

SENATO DELLA REPUBBLICA

— XI LEGISLATURA —

Doc. XV
n. 31

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI **AL PARLAMENTO**

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

CASSA NAZIONALE DI PREVIDENZA E ASSISTENZA
A FAVORE DEI GEOMETRI

(Esercizi 1984, 1985, 1986, 1987, 1988, 1989, 1990 e 1991)

—————
Comunicata alla Presidenza il 25 marzo 1993
—————

PARTE SECONDA

INDICE

Parte prima

Determinazione della Corte dei conti n. 6/93 del 23 febbraio 1993	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria della Cassa nazionale di previdenza e assistenza a favore dei Geometri per gli esercizi dal 1984 al 1991	»	7

DOCUMENTI ALLEGATI:

Esercizio 1984:

Relazione del Presidente	»	107
Relazione del Collegio dei Revisori	»	145
Bilancio consuntivo	»	157

Esercizio 1985:

Relazione del Presidente	»	241
Relazione del Collegio dei Revisori	»	277
Bilancio consuntivo	»	285

Esercizio 1986:

Relazione del Presidente	»	363
Relazione del Collegio dei Revisori	»	413
Bilancio consuntivo	»	425

Esercizio 1987:

Relazione del Presidente	»	503
Relazione del Collegio dei Revisori	»	555
Bilancio consuntivo	»	599

Parte seconda

Esercizio 1988:

Relazione del Presidente	»	661
Relazione del Collegio dei Revisori	»	707
Bilancio consuntivo	»	745

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Esercizio 1989:

Relazione del Consiglio di amministrazione	Pag. 809
Relazione del Collegio dei Revisori	» 863
Bilancio consuntivo	» 899

Esercizio 1990:

Relazione del Consiglio di amministrazione	» 977
Relazione del Collegio dei Revisori	» 1075
Bilancio consuntivo	» 1133

Esercizio 1991:

Relazione del Consiglio di amministrazione	» 1235
Relazione del Collegio dei Revisori	» 1307
Bilancio consuntivo	» 1345

**CASSA NAZIONALE DI PREVIDENZA E ASSISTENZA
A FAVORE DEI GEOMETRI**

ESERCIZIO 1988

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Signori Delegati,

Il bilancio consuntivo 1988, predisposto come sempre in osservanza delle disposizioni di legge per l'amministrazione e contabilità di cui al D.P.R. 696/79, è stato formulato in termini di competenza e di cassa e risulta articolato nei seguenti elaborati:

- 1 - rendiconto finanziario
- 2 - situazione patrimoniale
- 3 - conto economico
- 4 - situazione amministrativa.

1 - Il rendiconto finanziario comprende i risultati della gestione del bilancio, per l'entrata e la spesa, distintamente per titoli, categorie e capitoli in conto competenza e in conto residui.

2 - La situazione patrimoniale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio. L'elaborato pone in evidenza, inoltre, le variazioni intervenute nelle singole poste e l'incremento o la diminuzione del patrimonio netto iniziale per effetto della gestione del bilancio.

3 - Il conto economico dimostra i risultati conseguiti durante l'anno finanziario con l'evidenziazione dell'avanzo di esercizio. In tale elaborato sono riportate, oltre

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

alle entrate e alle spese di parte corrente, anche le poste relative ai fatti economici che non danno luogo a movimenti finanziari ma che incidono sulla gestione, come gli ammortamenti, le variazioni patrimoniali, gli accantonamenti e i trasferimenti attivi e passivi.

4 - La situazione amministrativa riporta la consistenza del conto di cassa all'inizio dell'esercizio, rettificata con le riscossioni e i pagamenti eseguiti nell'anno, in conto competenza e in conto residui. Aggiungendo al saldo finale di cassa tutti i residui attivi e detraendo tutti i residui passivi risultanti dal rendiconto finanziario, si perviene alla dimostrazione dell'avanzo di amministrazione.

Prima di passare all'esame dei diversi elaborati del bilancio consuntivo 1988, relativamente alle considerazioni sulle poste piu' significative, si rappresenta quanto segue:

FONDO DI GARANZIA: Nel corso dell'esercizio 1988 il Consiglio di Amministrazione ha provveduto ad adeguare tale fondo all'importo delle due annualita' sancite dall'art.12 L. 773/82 che, per effetto della previsione definitiva effettuata sul capitolo 105010 pari a L. 46miliardi di spesa, ammontava, quindi, a L. 92miliardi. L'aumento di 2miliardi di tale voce, rispetto al 1987, e' stato conseguito mediante accantonamento di pari valore nominale in titoli di Stato (CCT 1/8/95), gia' acquisiti nei decorsi esercizi al patri-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

monio mobiliare dell'Ente, deliberato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 21/22 dicembre 1988.

Al termine dell'esercizio 1988 l'importo accantonato (L.92 miliardi) risulta così composto per L. 71 miliardi da una parte degli immobili di proprietà della Cassa (vedasi pag.46) e per L. 21 miliardi in titoli di Stato.

VARIABILITA' DEI CONTRIBUTI E DELLE PENSIONI:

In data 11/3/1988 e' stato emanato il decreto interministeriale (MinLavoro/MinTesoro) previsto dall'art.13 della legge n.773/82 che, in accoglimento di apposita richiesta avanzata dal Comitato dei delegati del novembre 1987, ampiamente documentata sulla base dei favorevoli risultati economici e dei bilanci attuariali redatti dalla Cassa, ha diminuito le percentuali di contribuzione poste a carico dei geometri. Pertanto, con decorrenza dal 1988, le nuove percentuali di contribuzione risultano così determinate:

- contributo soggettivo (art. 10-Icomma)
 - per reddito soggetto a IRPEF fino a L. 80.800.000 = 7½
 - " " " " " " oltre L. 80.800.000 = 3½
- contributo solidarieta" (art.10-VIcomma)
 - per reddito soggetto a IRPEF senza limite = 2,1½

Inoltre, in attuazione di quanto previsto dall' art. 16 della legge 773/82 in ordine alla rivalutazione delle misure dei contributi e delle pensioni, la Cassa, con deliberazione del Consiglio di amministrazione, regolarmente approvata con decreto dei Ministeri del Lavoro e del Tesoro del 5/11/1987 , ha adeguato la misura delle pensioni e i li-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

miti del reddito dei contributi, di cui agli artt. 2 sesto comma; 4 secondo comma; 10 primo, secondo e sesto comma, in ragione di un aumento pari all'6,1%. In relazione a tale aumento i contributi minimi soggettivi, obbligatori e di solidarietà, e i contributi integrativi sono risultati, rispettivamente, di L. 1.210.000, di L. 210.000 e di L. 363.000.

Si esaminano, quindi, le poste piu' significative della gestione in esame, formulando le seguenti considerazioni:

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE**Categoria 1 - Aliquote contributive a carico degli iscritti**

Le entrate accertate in conto competenza ammontano a complessive L. 129.452.338.369 e risultano ripartite, cosi' come riportato nel rendiconto finanziario, in contributi soggettivi obbligatori degli iscritti, contributi soggettivi di solidarietà, contributi integrativi e contributi di riscatto delle annualita' progressive. Di tale accertamento risultano gia' riscosse L. 70.506.347.288 e ancora da riscuotere L. 58.945.991.081.

La tabella riportata di seguito illustra in dettaglio, limitatamente ai soli contributi soggettivi iscritti Cassa e di solidarietà, gli accertamenti di competenza effettuati negli esercizi dal 1966 al 1988.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

anno	totale	numero iscritti		accertamento
	iscritti	cassa	solidarieta'	contributi
1966	9.989	9.989	= =	378.498.751
1967	52.874	52.874	= =	3.125.186.808
1968	52.019	52.019	= =	3.012.759.385
1969	53.797	53.797	= =	3.065.487.715
1970	56.051	56.051	= =	3.178.470.000
1971	57.290	57.290	= =	3.317.240.000
1972	59.192	59.192	= =	3.395.550.000
1973	61.761	61.761	= =	3.556.350.000
1974	63.703	63.703	= =	3.773.077.500
1975	64.581	64.581	= =	3.686.256.000
1976	68.836	68.836	= =	3.994.500.000
1977	71.800	71.800	= =	23.451.000.000
1978	60.546	60.546	= =	22.116.850.194
1979	60.207	60.207	= =	23.804.570.001
1980	59.542	59.542	= =	24.650.199.668
1981	61.245	61.245	= =	27.940.762.319
1982	77.326	61.579	15.747	43.957.782.230
1983	75.375	59.644	15.731	53.885.080.437
1984	74.963	57.681	17.282	58.517.485.253
1985	79.334	59.447	19.887	65.762.182.378
1986	79.627	59.903	19.724	78.980.923.191
1987	79.182	58.192	20.990	91.682.061.701
1988	78.573	57.432	21.141	94.158.414.250

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali

L'entrata complessiva accertata e' risultata di L. 57.939.325.962, superiore di L. 14.304.325.962 a quella prevista in tale categoria.

Cap.308010 -Affitti di immobili

L'accertamento esposto per tale voce di bilancio, ammontante a L. 9.278.994.131, si riferisce ai soli canoni di locazione delle unita' immobiliari. Per una piu' dettagliata analisi relativa all'accertamento effettuato nell'esercizio 1988, inerente i canoni di fitto ed il rimborso delle spese a carico dei locatari (capitolo 3.09.02.0), viene di seguito riportato il prospetto analitico inerente il patrimonio immobiliare della Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Accertamenti esercizio 1988

I N N O B I L I	Canoni fitto cap. 308010	Rimborso spese cap. 309020
Roma-Via degli Stradivari	165.618.018	81.743.344
Roma-Via S. Costanza	163.855.299	67.248.800
Roma-Via Barberini	243.867.882	12.182.588
Roma-Via Usodimare	179.184.304	67.729.671
Roma-Via dei Crispolti	188.245.167	60.988.746
Roma-Via Cavour	sede Ente	sede Ente
Roma-Via Capitan Bavaastro	208.645.685	56.569.306
Roma-Via del Tritone	254.026.664	=
Roma-Via Appia Nuova ed f	301.600.457	71.289.959
Roma-Via Appia Nuova ed A2	304.127.347	52.075.149
Roma-Piazza Colonna	500.000.000	4.000.000
Pordenone-Viale Trento	144.173.369	1.410.000
Torino-Corso Corsica	326.162.903	84.628.049
Torino-Via Sacchi	580.291.756	120.000
Torino-Via Cellini	277.709.673	31.267.141
Avellino-Trav. Frat. Bisogno	338.069.191	60.555.680
Piacenza-Corso V. Emanuele	593.449.217	15.228.289
Piacenza-Via XX Settembre	354.027.070	3.550.000
Milano-Via C. Menotti	966.607.294	278.802.691
Milano-Lacchiarella 3-7	1.092.537.169	=
Milano-Lacchiarella 2-12	942.090.558	=
Brindisi-Via V Giornate	236.063.892	51.054.650
Cesena-Via Imperia	98.009.466	34.178.935
Verrone-Strada Trossi	177.883.696	10.676.579
Treviso-Via Piave	23.064.167	195.000
Pioltello-Via Monteverdi	319.785.351	44.175.644
Bari-Via Cesare Battisti	18.524.999	=
Brescia-Via Valle	96.897.736	960.000
Brescia-Via Malta	120.393.911	9.369.179
Siena-Via delle Regioni	65.081.890	99.678
TOTALI	9.278.994.131	1.100.099.078

Cap. 308020 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso

L'accertamento per tale posta di bilancio e' risultato pari a L. 39.156.863.126, superiore di L. 10.856.863.126 a quanto preventivato per l'esercizio in esame.

Dell'intera somma accertata, risultano gia' riscosse L. 25.666.122.126 e restano da riscuotere L. 13.490.741.000, corrispondenti agli interessi maturati al 31/12/88 che verranno riscossi nel 1989 in occasione della scadenza delle relative cedole.

Il totale accertato riguarda:

- per L. 30.896.328.739 le cedole e i premi maturati, di competenza del 1988, sui titoli in portafoglio provenienti dagli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio in esame e dei precedenti, in attuazione dei piani d'impiego dei fondi disponibili per la parte destinata ad acquisto di valori mobiliari;

- per L. 8.260.534.387 gli interessi realizzati su CCT, relativamente agli impieghi provvisori effettuati nel corso del 1988, per il conseguimento della migliore redditivita' sulle liquidita' di cassa eccedenti le normali necessita' dell'ordinaria gestione.

Per quanto riguarda i residui di tale capitolo, pari a L. 10.856.790.336, si rimanda, per una piu' compiuta analisi, alle considerazioni esposte alle pagine 37 e 38 della presente relazione tra i residui attivi per crediti diversi della situazione patrimoniale.

Si riporta, di seguito, la tabella analitica dei titoli di proprieta' della Cassa alla data del 31/12/1988.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VALORI MOBILIARI AL 31/12/1988
(cartelle fondiarie - obbligazioni)

Tipo titolo	data emiss.	valore nominale	valore acquisto
A	1964	51.975.000	44.824.150
B	1969	400.000	345.600
C	1970	12.000.000	10.185.000
D	1969	1.000.000	879.000
E	1971	57.075.000	54.371.250
F	1972	8.000.000	7.420.000
G	1973	2.500.000	2.276.250
H	1980	3.381.000.000	2.965.173.000
I	1982	12.000.000.000	11.319.000.000
L	1984	7.980.000.000	6.838.860.000
M	1985	8.000.000.000	8.068.000.000
N	1985	9.000.000.000	9.049.500.000
O	1985	226.000.000	236.735.000
P	1986	700.000.000	784.000.000
Q	1988	9.550.000.000	9.932.000.000
R	1988	9.900.000.000	10.523.700.000
TOTALE		60.869.950.000	59.837.269.250

LEGENDA TIPO TITOLI

Tipo A	Cartelle fond.	5%	ord.	B.N.L. serie H
Tipo B	"	"	"	" " 48
Tipo C	"	"	"	" " 52
Tipo D	"	5%	2011	CR.Roma serie " 40
Tipo E	"	6%	ord.	CR.Milano " II emiss.
Tipo F	"	"	1511	CR.Roma " 14
Tipo G	"	"	"	CR.Roma c/o Cassa DD.PP.
Tipo H	"	OO.PP. 12%	"	CR.Milano serie 2 80/95
Tipo I	Credito fond.	"	1011	Banco di Sicilia
Tipo L	"	OO.PP. 12%	"	CA.RI.P.LO. 1995
Tipo M	Obblig. ENEL	"	"	B.N.L. 1985/2000
Tipo N	"	FS " 1985/2000	"	Banca Naz. Agricoltura
Tipo O	"	" 15,4%	1011	Banco di Napoli 85/94
Tipo P	"	italfond.	"	Banco di Napoli
Tipo Q	Credito Agrario	1/4/2004	"	Ist. Banc. S.Paolo Torino
Tipo R	ENEL 84/93	3za	"	CA.RI.P.LO.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VALORI MOBILIARI AL 31/12/1988
(C.C.T. - B.T.P. - AZFS)

Tipo titoli	scadenza	valore nominale	prezzo acquisto
C.C.T.	1.01.90	15.000.000.000	15.300.000.000
B.T.P.	1.01.90	26.000.000.000	27.816.000.000
B.T.P.	1.04.90	2.000.000.000	2.108.000.000
B.T.P.	1.05.90	7.000.000.000	7.000.000.000
C.C.T.	1.12.91	20.000.000.000	20.100.000.000
C.C.T.	18.04.92	10.000.000.000	9.695.000.000
AZFS	1.06.92	15.000.000.000	14.925.000.000
B.T.P.	1.10.92	20.000.000.000	19.880.000.000
B.T.P.	1.11.93	20.000.000.000	19.850.000.000
AZFS	31.12.93	5.000.000.000	2.575.000.000
ENEL	84/93	20.000.000.000	21.240.000.000
C.C.T.	1.02.95	30.000.000.000	29.910.000.000
C.C.T.*	1.08.95	* 65.000.000.000	63.250.400.000
C.C.T.	1.09.95	10.000.000.000	9.730.000.000
C.C.T.**	1.01.96	**10.000.000.000	9.795.000.000
TOTALE CCT BTP E AZFS		275.000.000.000	273.174.400.000
TOTALE ALTRI TITOLI		60.869.950.000	59.837.269.250
TOTALE GENERALE		335.869.950.000	333.011.669.250

* L. 9 miliardi destinati adeguamento f/do garanzia anno 1985
 **L. 8 " " " " " " " " 1986
 **L. 2 " " " " " " " " 1987
 * L. 2 " " " " " " " " 1988

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 308040 - Interessi attivi e altri proventi su mutui ipotecari

Della somma accertata, pari a L. 2.821.187.663, risultano già riscosse L. 1.199.247.296 e da riscuotere L. 1.621.940.367 riguardanti, per la massima parte, la rata di dicembre che viene riscossa all'inizio dell'anno successivo.

Si ricorda che l'accertamento del capitolo in esame comprende la rivalutazione monetaria, calcolata sul capitale residuo, considerata, ai fini tecnici, come maggiore interesse.

Cap. 308050 - Interessi attivi su depositi e conti correnti

L'entrata, accertata in complessive L. 6.655.710.274 inerisce gli interessi maturati nel corso del 1988 sulle disponibilità liquide depositate presso l'Istituto cassiere e presso la Posta.

Cap. 308070 - Interessi attivi su mutui ipotecari al personale dipendente

Su tale capitolo di entrata si è accertata la complessiva somma di L. 11.676.535, interamente riscossa, inerente gli interessi dovuti per l'avvenuta erogazione di mutui ipotecari al personale dipendente in applicazione della normativa prevista dagli artt. 59 D.P.R. 509/79 e 28 D.P.R. 346/83.

Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti

L'entrata accertata, pari a complessive L. 1.756.161.645, si riferisce:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 620.772.567 ai recuperi e rimborsi diversi accertati, quasi esclusivamente, a titolo di reintroito assegni di pensione non riscossi, per vari motivi, dagli intestatari;
- per L. 1.100.099.078 ai rimborsi spese posti a carico dei locatari delle unita' immobiliari di proprieta' dell'Ente, dovuti ai sensi di quanto previsto dagli artt. 8 e 9 della legge n. 392/78, riflettenti le spese anticipate dalla Cassa per il costo degli oneri e servizi inerenti le varie gestioni immobiliari (vedasi analisi prospetto precedente);
- per L. 35.290.000 ai rimborsi di spese tecniche per l'istruttoria di nuovi mutui ipotecari, versate dai richiedenti nel corso dell'esercizio 1988.

Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci

L'importo accertato di L. 1.599.127.608 riguarda, principalmente, le seguenti voci:

- per L. 1.268.145.920 il capitolo 3.10.01.0 "Entrate eventuali" il cui importo e' costituito, quasi esclusivamente (L. 1.267.469.218) dall'accertamento relativo alla somma versata dalla soc. Cantieri Riuniti Milanesi spa a titolo di conguaglio per il minimo reddito garantito sul prezzo di acquisto di alcuni lotti del complesso immobiliare "Il Girasole" sito nel comune di Lacchiarella (Mi);
- per L. 251.256.970 al rimborso di spese amministrative mutui messe in riscossione con le rate semestrali di ammortamento;
- per L. 75.696.049 agli interessi di mora accertati per ritardato pagamento di rate di ammortamento mutui;

- per L. 4. 28.669 agli interessi di mora versati dai locatari degli immobili di proprietà dell'Ente per ritardato pagamento delle somme dovute.

**TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E
RISCOSSIONE DI CREDITI**

Categoria 13 - Realizzi di valori mobiliari

L'importo accertato, pari a L. 3.057.538.950 interamente riscosso, si riferisce:

- per L. 42.967.500.000 al rimborso di nominali titoli di Stato, o garantiti dallo Stato, scaduti nel corso dell'esercizio 1988;

- per L. 10.589.722.050 al realizzo di cartelle fondiarie e altri titoli di credito andati a rimborso nel corso del 1988, la cui parte principale (L. 9.100.000.000) è costituita dal rimborso anticipato di Obbligazioni Fondiarie S. Paolo Torino (abi 2468) la cui scadenza naturale sarebbe dovuta avvenire in data 1/10/1996.

Categoria 14 - Riscossione di crediti

L'entrata, accertata in L. 3.074.960.211, riguarda:

- l'importo accertato nel 1988 della quota capitale di mutui pari a L. 2.884.697.339, di cui L. 1.631.916.259 già riscosse e L. 1.252.781.080 rimaste ancora da riscuotere e riferite, per la massima parte, alla rata in scadenza al 31 dicembre;

- l'importo relativo alla riscossione delle rate inerenti i prestiti erogati al personale dipendente pari a L. 121.999.805;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- l'importo di L. 2.200.000 relativo all'avvenuto introito di depositi cauzionali costituiti per vari motivi;
- l'importo di L. 25.500.000 relativo al credito sorto per l'avvenuta erogazione, nel corso dell'esercizio in esame, di analogo importo in adeguamento del fondo spese degli amministratori degli immobili di proprietà della Cassa siti in Milano e Siena;
- l'importo di L. 40.563.067, interamente riscosso, relativo allo incasso delle quote capitale di ammortamento dei mutui erogati al personale dipendente.

TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI**Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari**

L'importo accertato di L. 352.690.889 riguarda i depositi cauzionali versati dai nuovi inquilini per la locazione delle nuove unità immobiliari acquistate dalla Cassa in esito alla attuazione dei piani d'impiego dei fondi disponibili.

TITOLO VII - PARTITE DI GIRO

Gli accertamenti relativi a tale titolo, assommati a totali L. 414.962.932.354, riguardano:

Cap. 722010 - Ritenute erariali

Tale entrata, pari a L. 4.754.961.507, si riferisce alle somme che l'Ente trattiene, in qualità di sostituto d'imposta, sulle retribuzioni corrisposte al personale dipendente, sulle prestazioni previdenziali erogate ai pensionati, sui pagamenti per prestazioni di professionisti e sui

pagamenti delle indennita' e gettoni corrisposti ai componenti gli Organi istituzionali della Cassa.

Cap. 722020 - Ritenute previdenziali ed assistenziali

Trattasi di somme trattenute sulle retribuzioni del personale dipendente dovute all'INPS a titolo di contributi previdenziali ed assistenziali. L'importo accertato e' risultato pari a L. 282.558.220.

Cap. 722030 - Ritenute diverse

La somma di L. 5.979.624 riguarda l'importo delle trattenute operate ai portieri degli stabili di proprieta' della Cassa per valori convenzionali, cosi' come stabilito dal contratto nazionale di lavoro per tale tipo di lavoratori.

cap. 722040 - Trattenute per conto terzi

Si tratta di somme che l'Ente trattiene sulle retribuzioni del personale e che vengono successivamente verate a terzi. L'importo e' risultato di L. 217.473.242 e riguarda le trattenute effettuate ai dipendenti per rimborso di rate di mutuo concessi dalla Cassa, le cessioni del quinto stipendio, i contributi sindacali, le quote per il CRAL e i premi per polizze assicurative stipulate dagli stessi dipendenti.

Cap. 722050 - Rimborsi di somme pagate per conto terzi

La somma di L. 745.766.014 si riferisce, per la quasi totalita'(L. 735.523.844), all'accertamento effettuato per analoga erogazione di somme in favore dei pensionati a titolo di maggiorazione dovuta per la nota legge n.140/85 "ex combattenti"; tale importo verra' successivamente rimborsato

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

alla Cassa a cura del Ministero del Tesoro. La residuale parte di L. 10.242.170 si riferisce agli assegni familiari corrisposti ai portieri degli stabili, e tale importo viene interamente recuperato nei confronti dell'INPS al momento del pagamento dei contributi assicurativi.

Cap. 722060 - Partite in conto sospesi

L'importo complessivo di L. 408.956.193.747 riguarda;

- per L. 403.297.003.362 l'entrata corrispondente al realizzo di CCT a breve termine, scaduti nel 1988 e acquistati nello stesso esercizio, per conseguire la migliore redditività sulle disponibilità liquide eccedenti le necessità per la normale gestione, non rientranti tra gli investimenti previsti dal piano d'impiego dei fondi disponibili;
- per L. 2.181.918.925 si riferiscono ai dietimi di interessi, pagati nel corso del 1988, e relativi agli acquisti di titoli il cui rientro avverrà alla naturale scadenza delle relative cedole nel corso del 1989;
- per L. 2.956.203.170, così come avvenuto per i decorati esercizi, l'anticipazione della rata di pensione del mese di gennaio 1988 per consentire ai pensionati la riscossione della rata entro i primi giorni del gennaio 1988;
- per L. 521.068.290 a tutta una serie di entrate incassate provvisoriamente su tale capitolo in attesa di successiva esatta imputazione che è, comunque, avvenuta nel corso dello stesso esercizio.

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Le spese correnti sono risultate di L. 70.651.493.684, di cui L. 65.906.159.347 già pagate L. 4.745.334.337 rimaste da pagare, con una differenza in meno, rispetto alla previsione, di L. 6.717.506.316 e con una differenza in più, rispetto al consuntivo 1987, di L. 9.815.211.555.

Di dette spese si commentano, di seguito, le poste più significative.

Categoria 1 - Spese per gli Organi dell'Ente

La spesa di L. 893.952.193 riguarda:

- per L. 112.122.207 il compenso spettante al Presidente e Vice Presidente secondo le misure fissate dal Comitato dei delegati nella riunione del maggio 1980 in conformità delle norme legislative di cui al D.P.C.M. 12/9/1975, ai D.M. e D.P.R. del 31/10/1979 e alla legge n.432 del 6/8/1981 e successive modificazioni e integrazioni;

- per L. 674.444.302 il compenso fisso spettante ai Consiglieri di amministrazione, secondo le misure fissate dal Comitato dei delegati nella precitata riunione, oltre alle medaglie di presenza e al rimborso delle spese di soggiorno e di viaggio dovute al Presidente, Vice Presidente, ai Consiglieri e a tutti gli altri componenti gli Organi istituzionali sia per le riunioni degli Organi collegiali, sia per le diverse riunioni di commissioni varie e sia per le singole convocazioni di riunioni di Presidenza. Nel 1988 le riunioni degli Organi collegiali sono state: n. 2 di Co-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

mitato dei delegati, n. 15 di Consiglio di amministrazione, n. 15 di Giunta esecutiva e n. 52 per commissioni varie;

- per L. 98.863.213 il compenso fisso e le medaglie corrisposte per la partecipazione alle riunioni del Comitato dei delegati, del Consiglio di amministrazione e della Giunta esecutiva spettanti ai componenti del Collegio sindacale, secondo le misure fissate dal Comitato dei delegati in conformita' alle disposizioni contenute nei D.M. e D.P.R. 31/10/1979, e il rimborso delle spese corrisposte ai soli sindaci rappresentanti di categoria. Tale onere si riferisce a n. 8 riunioni del Collegio sindacale e all'assistenza alle riunioni del Consiglio di amministrazione, della Giunta Esecutiva e del Comitato dei delegati;

- per L. 8.522.471 i premi di assicurazione sulla vita per i componenti degli Organi istituzionali della Cassa (Consiglieri, Delegati e Sindaci di categoria).

Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio

La spesa globale di L. 3.847.408.820 concerne: gli oneri per stipendi (L. 2.529.589.200); i compensi per lavoro straordinario e di incentivazione per la produttivita' (L. 347.342.018); le indennita' e i rimborsi di spese trasporto per missioni (L. 3.855.901); gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente (L. 956.093.432); i corsi di qualificazione del personale (L. 163.300); i compensi per lavoro straordinario e assegno temporale per il Direttore generale (L. 10.364.969) erogati ai sensi di quanto previsto

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

dalla legge 17/4/84 n.79.

Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi

Delle spese complessivamente sostenute, pari a L. 6.415.278.776, meritano particolare attenzione i seguenti capitoli:

Cap. 104110 - Spese per studi, indagini e rilevazioni

La spesa complessiva di L. 147.076.565 riguarda:

- per L. 61.642.000 il costo relativo alla apertura ed al riordino dei modelli 17/87 pervenuti alla Cassa;
- per L. 45.320.607 il costo relativo alle inserzioni pubblicitarie, sui maggiori quotidiani nazionali, per le ricerche di mercato inerenti sia gli investimenti immobiliari previsti dal piano d'impiego dei fondi disponibili per il 1988 sia le gare da appaltare per l'esecuzione di lavori inerenti il patrimonio immobiliare dell'Ente;
- per L. 29.963.458 il saldo di quanto già impegnato nel corso del 1987 per la microfilmatura delle comunicazioni obbligatorie prodotte dagli iscritti (mod.17) in conformità di quanto previsto dall'art.17 della legge 773/82;
- per L. 6.726.000 allo studio e la realizzazione di apposita scheda, inviata a due Collegi pilota, per l'aggiornamento e l'eliminazione di anomalie anagrafiche dagli archivi generali degli iscritti ed ex iscritti alla Cassa;
- per L. 2.124.000 al conferimento di apposito incarico per indagini geodetiche relative all'immobile di proprietà della Cassa sito in Roma-Via del Tritone;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 1.300.500 al canone annuo dovuto per il collegamento di un apposito terminale della Cassa con il CED della Suprema Corte di Cassazione.

Cap. 104180 -Onorari e compensi per speciali incarichi

In tale voce di bilancio, il cui costo complessivo e' risultato pari a L. 246.642.312, sono state incluse tutte le spese per onorari e competenze dovute ai diversi professionisti per incarichi conferiti in relazione a problemi sorti in materia legale, tributaria, perizie mutui ed altri di varia natura.

Cap. 104210 -Spese pubblicazione notiziario

L'importo impegnato (L. 128.716.247) si riferisce per L. 72.262.647 al costo di due numeri del bollettino "Geometri" riguardanti le spese relative alla stampa di tali numeri affidata alla soc. Abete Grafica di Roma, e per L. 56.453.600 all'impegno relativo ad un numero della rivista "Geocentro" la cui stampa verra' curata dalla soc. Area Agency.

Cap. 104220 -Spese centro elaborazione dati

L'importo totale impegnato nel 1988, pari a L. 711.662.562, si riferisce alle seguenti voci di spesa:

- per L. 433.910.979 all'impegno della spesa per la locazione di n.2 sistemi DPS 6/45 e relative periferiche della societa' Honeywell Bull che costituiscono l'attuale hardware in dotazione al CED della Cassa;

- per L. 20.480.080 il noleggio del software relativo

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

alle sopradescritte macchine;

- per L. 222.768.000 ai vari contratti stipulati con la società T.I. Service, cui è stato affidato il compito di fornire e/o aggiornare i necessari programmi per il funzionamento del sistema informativo dell'Ente. Tale spesa si riferisce alla manutenzione conservativa ed evolutiva delle procedure su cui è basato il sistema informativo della Cassa (Coge-Immobili-Mutui-Contributi-Pensioni) e alla fornitura di nuovi pacchetti gestionali inerenti l'economato e la rateizzazione ruoli;

- per L. 34.503.503 al costo relativo ai collegamenti remoti con le unità periferiche site presso i collegi di Bologna-Torino-Bari;

Cap. 104230 - Oneri e servizi per la gestione immobiliare

La somma complessiva di L. 1.874.765.433 comprende, per la massima parte, le spese che saranno poste a carico dei locatari ai sensi degli articoli 8 e 9 della legge 392/78. Tali impegni di spesa si riferiscono alle seguenti voci: riscaldamento e/o condizionamento L. 601.145.210, energia elettrica e acqua L. 308.932.052, portierati L. 410.971.974, man.riparaz. e materiali pulizia L. 155.678.892, compensi amministratori L. 128.662.910, tasse-assicurazioni e varie L. 269.374.395.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 104250 - Manutenzione straordinaria

La spesa impegnata di L. 1.850.933.944, di cui L. 555.173.619 già pagate e L. 1.295.760.325 ancora da pagare, si riferisce ai diversi interventi di manutenzione straordinaria effettuati per la migliore conservazione del patrimonio immobiliare della Cassa.

Cap. 104260 - Servizio vigilanza e pulizia locali sede

L'importo impegnato per tale capitolo di spesa (L. 311.052.465) si riferisce per L. 302.516.931 al canone annuo per la pulizia degli uffici e, per L. 8.535.534, al canone relativo alla sorveglianza della sede dell'Ente.

Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali

Al termine dell'esercizio 1988 risulta impegnato, per prestazioni previdenziali, l'importo complessivo di L. 45.435.890.257 così ripartito:

- provvidenze straordinarie	L.	469.500.000
- pensioni di vecchiaia	"	18.960.821.990
- pensioni ai superstiti	"	19.606.272.111
- pensioni di invalidita'	"	<u>6.399.296.156</u>
Totale	L.	45.435.890.257

A chiusura dell'esercizio le pensioni in atto sono state n. 7.670, di cui n. 2.565 di vecchiaia, n. 1.043 di invalidita' e inabilita', n. 2.232 indirette e n. 1.830 di reversibilita'. La tabella che segue riporta l'importo delle pensioni liquidate dal 1966 al 1988, suddivise per tipo, con l'indicazione, a fianco di ciascuna di esse, della percentuale di incidenza rispetto al totale delle pensioni erogate nel corso dei vari esercizi.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PRESTAZIONI PREVIDENZIALI EROGATE DAL 1966 AL 1988 - GESTIONE DI CASSA

anno	totale erogato		pensioni vecchiaia		pensioni invalidita'		pensioni superstiti	
	n.ro	importo	n.ro	importo	n.ro	importo	n.ro	importo
1966	4	437.257	100,00		9	3.250.000	58	12.977.000
1967	963	464.597.000	96,63		34	32.539.000	140	65.614.435
1968	1.240	885.597.183	90,03		57	42.455.346	246	118.250.245
1969	1.450	1.100.195.880	87,25		89	61.652.000	353	181.537.283
1970	1.756	1.211.515.882	83,28		111	70.585.000	507	259.384.573
1971	1.944	1.302.849.907	79,79		219	133.978.465	706	359.341.500
1972	2.161	1.421.710.337	73,85		302	213.517.231	921	483.723.260
1973	2.334	1.476.456.080	67,92		373	257.070.716	1.127	611.764.636
1974	2.543	1.606.994.114	64,91		427	263.767.672	1.342	722.933.729
1975	2.648	2.648.269.187	62,72		520	313.825.834	1.680	907.370.237
1976	3.010	3.010.082.724	59,43		645	1.008.193.845	2.074	2.908.492.806
1977	3.198	4.911.441.800	55,63		723	1.131.097.837	2.101	3.276.231.283
1978	3.228	5.140.676.296	53,84		849	1.470.908.311	2.445	3.510.363.825
1979	3.462	5.300.053.361	51,55		1.018	1.748.308.501	2.877	4.655.214.320
1980	3.703	6.026.949.389	48,50		1.098	2.996.496.706	3.153	7.253.310.589
1981	3.920	8.838.663.613	46,30		1.226	2.745.068.714	3.462	7.802.252.119
1982	4.068	8.727.894.569	45,28		1.360	4.271.085.459	3.710	11.149.649.390
1983	4.150	10.652.740.111	40,85		1.474	5.362.116.131	3.897	14.453.111.222
1984	4.279	12.303.589.493	38,30		1.631	5.509.095.496	4.182	15.129.102.759
1985	4.455	13.310.837.610	39,21		1.713	5.795.139.829	4.358	16.368.377.667
1986	4.548	13.662.723.431	38,14		1.776	6.234.247.028	4.569	18.036.775.498
1987	4.754	15.942.287.804	39,65		1.862	6.399.296.156	4.859	19.606.272.111
1988	5.070	18.960.821.990	42,17					

Categoria 6 - Trasferimenti passivi

Cap. 106060 - Interventi assistenziali a favore del personale

La spesa di L. 12.000.000 rappresenta la quota parte dell'onere complessivo annuo destinato alla concessione dei benefici assistenziali, determinato secondo i criteri stabiliti nell'allegato n.6 al D.P.R. 509/79 che fissano l'onere stesso entro un importo non superiore all'1% delle spese per il personale iscritte nel bilancio di previsione. Il prospetto illustrativo, predisposto in adempimento alle direttive emanate dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale con la circolare n.56 del 29/5/81, riportato a pag.45 del bilancio, evidenzia il dettaglio della ripartizione dell'onere complessivo annuo a carico dell'esercizio in esame.

Categoria 7 - Oneri finanziari

L'onere complessivo di L. 144.738.477 inerisce: per L. 16.007.524 agli interessi passivi di competenza dell'esercizio in esame e riferiti, in modo prevalente, ai mutui passivi assunti con gli investimenti immobiliari di Siena e di Brescia, e per L. 128.730.953 alle spese documentate sostenute dall'Istituto cassiere, soprattutto, per i costi inerenti il pagamento delle rate di pensione e l'emissione ed invio degli assegni circolari per restituzione contributi e pagamenti vari

Categoria 8 - Oneri tributari

La spesa impegnata pari a L. 5.100.000.000 si riferi-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sce alle ritenute fiscali operate dagli Istituti di credito e dall'Amministrazione postale sugli interessi maturati, all'IRPEG e all'ILOR calcolata sui redditi fondiari e di capitale, all'INVIM e alle diverse imposte e tasse impegnate nel corso dell'esercizio.

Categoria 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti

L'uscita complessiva di L. 8.188.786.440 riguarda:

Cap. 109010 - Restituzioni e rimborsi diversi

La spesa di L. 1.558.164.531 e' relativa al rimborso dei contributi erroneamente versati dagli iscritti ed al rimborso, alle competenti esattorie, degli importi inerenti gli sgravi effettuati in favore di geometri per somme erroneamente incluse dei ruoli esattoriali.

Cap. 109020 - Restituzione contributi

L'onere di L. 6.630.621.909 e' relativo alla restituzione dei contributi di cui al primo comma lettera a) e secondo comma dell'art. 10 della legge 773/82, agli iscritti che si sono cancellati dalla Cassa senza aver maturato i requisiti assicurativi per il diritto alla pensione, secondo le disposizioni previste dall'art. 21 della citata legge. In ordine a dette restituzioni, si segnala che nel corso dell'anno, la Giunta Esecutiva ha liquidato n. 1.851 pratiche per indennita' "una tantum".

Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci

L'importo di L. 613.438.721 riguarda prevalentemente:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 110010 -Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

La spesa di L. 201.036.530 riguarda le spese e competenze dovute ai diversi legali a fronte degli oneri conseguenti alla risoluzione di liti, arbitraggi ed alla corresponsione di spese dovute a terzi, a titolo di risarcimento per danni. In tale capitolo grava, inoltre, la spesa per onorari e compensi corrisposti ai componenti dell'apposita commissione medica istituita, ai sensi del sesto comma dell'art. 15 della legge 37/1967, per l'accertamento della permanenza della condizione di invalidita' dei geometri gia' pensionati.

Cap. 110050 -Oneri fondo patronato

L'impegno di L. 400.000.000 concerne l'onere presunto relativo al contributo dovuto al fondo patronato in conformita' delle disposizioni legislative di cui al D.L. CPS 804/47, alla legge 112/80 e successive integrazioni.

Si ritiene opportuno evidenziare che nella categoria in esame figura il sottoindicato capitolo, il cui stanziamento di L. 2.200.000.000, contenuto entro il limite del 3% delle complessive spese correnti ai sensi dell'art. 10 del DPR 696/79, e' stato previsto per far fronte ad eventuali deficienze di stanziamento dei vari capitoli di spesa dovute a nuovi o maggiori oneri imprevisti.

Cap. 110020 -Fondo di riserva

Da detto fondo, nel corso dell'esercizio 1988, sono stati effettuati, previa approvazione del Comitato dei dele-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

gati, prelevamenti per un totale di L. 2.200.000.000, che sono stati destinati ad impinguare i capitoli risultanti deficitari così come esposto nella tabella seguente:

TABELLA RIEPILOGATIVA DEI PRELEVAMENTI DAL FONDO DI RISERVA

destinazione	conto competenza e cassa
CATEGORIA 1:	
capitolo 1 01 03 0	L. 10.000.000
CATEGORIA 4:	
capitolo 1 04 02 0	" 30.000.000
" 1 04 14 0	" 10.000.000
" 1 04 18 0	" 50.000.000
CATEGORIA 5:	
capitolo 1 05 01 0	" 1.000.000.000
CATEGORIA 8:	
capitolo 1 08 01 0	" 600.000.000
CATEGORIA 9:	
capitolo 1 09 01 0	" 400.000.000
CATEGORIA 10:	
capitolo 1 10 01 0	" 50.000.000
CATEGORIA 15:	
capitolo 2 15 01 0	" <u>50.000.000</u>
TOTALE PRELEVAMENTI L.	2.200.000.000
=====	

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 11 - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

La spesa complessiva impegnata di L. 50.171.097.123 riguarda, quasi esclusivamente, il capitolo 211010 "acquisti di immobili" in cui l'importo impegnato, pari a L. 50.151.494.500 riportato in bilancio, si riferisce ai diversi impegni assunti nell'esercizio. La differenza non impegnata (L.47.128.902.877) rispetto al piano d'impiego 1988 approvato dai Ministeri competenti, e' stata determinata, per la quasi totalita', dalla mancanza di offerte valide, sia dal punto di vista tecnico oltre che economico, tra quelle pervenute alla Cassa a seguito delle numerose ricerche di mercato sistematicamente effettuate dal Consiglio di amministrazione nel corso dell'intero esercizio finanziario.

Categoria 13 - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari

Gli investimenti impegnati nell'esercizio (L. 81.425.700.000) a quasi totale esaurimento dello stanziamento previsto, pari a L. 83,795 miliardi, si riferiscono all'acquisto di titoli emessi o garantiti dallo Stato e cartelle fondiarie, in conformita' del piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno 1988, cosi' come approvato dai competenti Ministeri.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Categoria 14 - Concessione di crediti e anticipazioni

La spesa complessiva di L. 5.127.970.000 e' costituita in prevalenza da:

Cap. 214020 - Concessione di mutui a medio e lungo termine

La somma destinata alla concessione di mutui ipotecari e' stata di L. 4.901.000.000 ed anche tale tipo di investimento e' stato realizzato in conformita' al piano d'impiego dei fondi disponibili per l'esercizio in esame.

Cap. 214040 - Concessione di prestiti al personale e anticipazioni a breve termine

L'importo di L. 94.270.000 riguarda i prestiti concessi al personale dipendente in attuazione dell'art. 59 primo comma - punto 4 - del DPR 16/10/79, n. 509.

Cap. 214080 - Mutui ipotecari al personale dipendente

Nel corso del 1988 si sono impegnate e pagate L. 105.000.000 a titolo di mutui, garantiti da ipoteca di primo grado, concessi al personale dipendente per l'acquisto della prima casa di abitazione, in applicazione di quanto disposto dall'art. 59 primo comma - punto 5 - del DPR 509/79.

Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio

La spesa di L. 99.944.910, gia' accantonata nell'apposito fondo del passivo della situazione patrimoniale, si riferisce alle liquidazioni erogate nel corso del 1988 per il personale cessato dal servizio e gia' appartenente al ruolo organico dell'Ente, ai dipendenti portinari e al personale assunto a tempo determinato nel corso dello stesso e-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

esercizio.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Le spese aventi natura di partite di giro, indicate nella categoria 21, così come esposto nelle entrate, sono pari a L. 414.962.932.354.

S I T U A Z I O N E P A T R I M O N I A L E**A T T I V I T A'****DISPONIBILITA' LIQUIDE****CASSA**

La consistenza al 31/12/1988 del conto di cassa, ammontante a L. 81.734.594.545, risulta depositata presso la CARIPLO, istituto cassiere dell'Ente.

RESIDUI ATTIVI

L'ammontare complessivo di L. 91.224.029.629 costituisce il totale dei residui attivi al 31/12/1988 giusto come indicato, per ciascun capitolo, nell'ultima colonna del Rendiconto finanziario "sezione entrate" e riguarda:

Crediti verso gli iscritti e terzi contribuenti

L'importo complessivo di L. 58.945.991.081 riguarda le somme ancora da riscuotere per contributi a carico degli iscritti alla Cassa e all'Albo inclusi nei ruoli esattoriali del 1988, di cui due rate scadono nel corso del primo qua-

drimestre 1989.

Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.

L'importo di L. 7.341.620.808 riguarda le somme ancora da riscuotere per affitti di immobili, rimborso spese accessorie e per rate di ammortamento dei mutui ipotecari.

Crediti diversi

L'importo di L. 24.936.417.740 riguarda:

- per L. 13.492.710.500 i ratei attivi per interessi e premi sui titoli acquistati in attuazione dei piani d'impiego antecedenti al 1988;

- per L. 2.181.918.925 i dietimi di interessi corrisposti dalla Cassa in occasione dell'acquisto dei titoli per l'attuazione del piano d'impiego 1988 ed il cui rientro avverrà alla naturale scadenza delle relative cedole nel corso del 1989;

- per L. 2.956.203.170 alla rata di pensione del gennaio 88, posta in pagamento, tra le partite sospese, alla fine del dicembre 1988;

- per L. 4.587.659.224 ai ratei attivi per interessi sui depositi bancari presso l'Istituto cassiere;

- per L. 735.523.844 al credito vantato dalla Cassa nei confronti del Ministero del Tesoro per l'avvenuta erogazione dei benefici agli ex combattenti anticipati dall'Ente, ai sensi della vigente normativa, ai propri pensionati aventi diritto a tali aumenti;

- per L. 148.000.000 ai fondi spese concessi, quasi esclusivamente, in favore degli amministratori degli stabilimenti fuori Roma;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 834.402.077 a varie partite di giro.

CREDITI BANCARI E FINANZIARI

La somma di L. 33.006.365.050 si riferisce:

- per L. 25.715.924.309 al capitale residuo dei mutui già erogati;

- per L. 6.527.200.000 al capitale relativo ai mutui ancora da erogare per i quali sono già stati assunti, da parte del Consiglio di amministrazione, formali impegni;

- per L. 475.428.786 al capitale residuo dei mutui già erogati al personale dipendente;

- per L. 287.811.955 al residuo credito dell'Ente per prestiti erogati al personale.

INVESTIMENTI MOBILIARI

La somma di L. 333.011.669.250 si riferisce:

- per L. 270.159.400.000 alla consistenza del portafoglio titoli di Stato di proprietà della Cassa;

- per L. 62.852.269.250 alla consistenza del portafoglio titoli per obbligazioni e cartelle fondiarie.

IMMOBILI

I beni immobili, la cui consistenza al 31/12/1988 è di L. 191.420.617.584, sono stati esposti nell'attività della situazione patrimoniale al prezzo di acquisto comprese le spese contrattuali e le spese incrementative per ricostruzioni, ripristini e trasformazioni. Il prospetto a pag. 46 del bilancio riporta analiticamente i fabbricati facenti

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

parte del patrimonio immobiliare, con l'indicazione - a fianco di ciascuno di essi - della data di acquisto, del prezzo di acquisto, delle spese contrattuali ed incrementative, del valore totale di bilancio, nonché del valore reale rivalutato, sia pure non contabilmente, in attesa di eventuali direttive che dovessero essere emanate, in materia, dai competenti Ministeri.

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

La consistenza iniziale di L. 911.682.706 si è modificata in L. 1.401.708.330 per i motivi sottoindicati:

- consistenza all'1/1/88	L.	911.682.706
- in aumento per impegni 1988	"	490.025.624

Consistenza 31/12/1988 L. 1.401.708.330

=====

I prospetti di seguito riportati rilevano, anno per anno dal 1956 al 1988, tutte le variazioni patrimoniali subite dalle immobilizzazioni tecniche e dal correlativo fondo di ammortamento.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSISTENZA IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

AL 31/12/1988

anno	importo acquisti	ammortamento
1956	764.147	76.400
1957	444.012	102.880
1958	634.480	1.663.358
1959	1.063.905	63.906
1960	110.500	110.500
1961	351.280	351.280
1962	3.975.723	200.000
1963	2.882.137	5.275.722
1964	1.093.139	3.475.276
1965	571.419	571.419
1966	1.149.116	1.149.116
1967	15.416.331	3.000.000
1968	2.824.891	3.300.707
1969	10.688.813	3.232.365
1970	9.506.438	5.000.000
1971	479.601	6.162.683
1972	3.898.127	2.700.000
1973	3.841.695	5.000.000
1974	4.320.858	5.000.000
1975	2.910.459	10.000.000
1976	3.497.670	10.000.000
1977	5.561.857	2.000.000
1978	7.077.367	5.000.000
1979	28.397.545	2.801.958
totale	111.461.510	76.237.570
riduz. valore	- 76.237.570	
		fondo ammortamento
cons. 31/12/79	35.223.940	
1980	152.460.265	14.000.000
1981	166.572.585	29.610.000
1982	142.216.013	52.989.227
1983	131.047.301	78.829.664
1984	- 7.916.970	75.005.408
1985	86.142.645	87.121.243
1986	158.103.267	98.241.270
1987	47.833.660	116.449.770
1988	490.025.624	132.081.691
Consistenza 31/12/1988	1.401.708.330	661.535.524

* * * * *

Il totale delle attivita' e' risultato, quindi, di L.
785.756.494.992.

* * * * *

P A S S I V I T A'

RESIDUI PASSIVI

La somma di L. 69.306.447.882 costituisce il totale dei residui passivi al 31/12/1988 come indicato, capitolo per capitolo, nell'ultima colonna del Rendiconto finanziario - settore spese - e inerisce:

Debiti verso lo Stato ed altri Enti

La somma complessiva di L. 3.958.437.828 riguarda: per L. 130.822.796 i residui passivi per contributi assicurativi dovuti all'INPS; per L. 23.829.012 il residuo passivo da pagare all'INPS per oneri derivanti dall'applicazione della legge 336/70 e 824/71 sugli ex combattenti; per L. 2.470.594.638 il debito verso il fondo patronato; per L. 45.336.075 i debiti diversi; per L. 834.093.950 il residuo passivo per imposte e tasse e per L. 453.761.357 le ritenute IRPEF effettuate nel mese di dicembre da versare all'Erario entro il mese di gennaio 1989.

Debiti verso iscritti per prestazioni dovute

L'importo di L. 744.749.223 rimasto da pagare si riferisce esclusivamente al residuo del capitolo 109020 "Re-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

stituzione contributi".

Debiti verso fornitori

La somma complessiva di L. 2.248.892.000 e' relativa alle seguenti categorie:

categ. 4 - esclusi cap. 104180/104220	L.	2.025.024.642
(acquisto beni e servizi)		
categ.11 - cap. 211020	"	195.868.604
(lavori-riprist.-trasf.immobili)		
categ.12 - cap.212010	"	11.900.000
(acq.impianti attrezz.macchinari)		
" - cap.212050	"	4.898.754
(acq. di mobili e macch. d'ufficio)		
" cap.214060	"	11.200.000
(depositi a cauzione)		

Debiti verso terzi per prestazioni ricevute

La somma complessiva di L. 1.086.482.864 si riferisce a:

categ. 1 - cap. 101010/101020/101030	L.	140.621.604
(spese per gli Organi dell'Ente)		
categ. 2 - cap. 102010/102020/102080/102100	"	171.950.023
(oneri personale dipendente)		
categ. 4 - cap. 104180/104220	"	706.861.407
(spese per servizi)		
categ. 7 - cap. 107010/107020	"	16.271.592
(oneri finanziari)		
categ.10 - cap. 110010	"	7.896.556
(spese per liti e arbitraggi)		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

categ. 11 - cap. 211010	"	42.881.682
(spese notarili acq. immobili)		

Debiti diversi

La somma di L. 61.267.885.967 riguarda:

categ. 6 - cap. 106060	L.	4.547.000
(interv. ass.li per il personale)		
categ. 9 - cap. 109010	"	603.238.909
(restituz. e rimborsi diversi)		
categ. 10 - cap. 110060	"	225.150.700
(avanzo ass.ne malattia 1979)		
categ. 11 - cap. 211010	"	53.761.642.000
(inv. immobiliari in corso)		
categ. 14 - cap. 214020	"	6.527.200.000
(mutui impegnati e non erogati)		
cap. 214070	"	25.000.000
(concessione crediti diversi)		
categ. 16 - cap. 316010	"	113.644.949
(mutui passivi acquisto immobili)		
categ. 21 - cap. 421030/421040	"	7.462.409
(spese aventi natura partite giro)		

Variazioni intervenute nei crediti e debiti per gli anni 1987 e precedenti

I crediti e debiti riportati negli allegati al bilancio dalla pag. 37 alla pag. 44 hanno subito, nel corso dell'esercizio, le variazioni analiticamente esposte nelle delibere allegate dalla pagina 48 alla pagina 51.

DEBITI BANCARI E FINANZIARI

L'importo di L. 1.437.081.830 si riferisce al residuo debito a favore degli inquilini degli stabili di proprietà della Cassa, risultante al 31/12/1988, per effetto dei versamenti dagli stessi effettuati nel tempo a titolo di depositi cauzionali. Di detto importo, L. 590.954.868 si riferiscono ai residui risultanti al termine dell'esercizio 1986, L. 543.436.073 a quelli di competenza dell'esercizio 1987 e L. 302.690.889 a quelli di competenza dell'esercizio 1988.

FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI**Fondi liquidazione indennità anzianità al personale**

L'importo complessivo di L. 1.355.283.057 riguarda: per L. 1.231.949.120 tutto il personale di ruolo e straordinario e per L. 123.333.937 i portieri degli stabili di proprietà dell'Ente.

L'incremento subito da tali fondi è stato di L. 197.010.642, pari alla differenza tra l'accantonamento dell'esercizio di L. 296.995.552 e la somma di L. 99.944.910 dovuta a titolo di indennità al personale dimissionario nel corso dell'esercizio, come risulta dal capitolo 2.15.01.0 del Rendiconto Finanziario "sezione spesa".

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO**Fondo ammortamento immobili**

L'aumento subito da tale fondo è stato di L.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1.150.000.000 e rappresenta la quota di ammortamento a carico dell'esercizio in esame dell'intero patrimonio immobiliare. La consistenza di tale fondo e' risultata, a chiusura dell'esercizio 1988, pari a L. 6.083.913.000.

Fondo ammortamento impianti, attrezzature e macchinari

L'importo di L. 162.669.229, risultante alla chiusura dell'esercizio 1988, e' stato determinato aggiungendo alla consistenza iniziale di L. 129.538.728 la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio pari a L. 33.130.501.

Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine d'ufficio

Anche l'importo di L. 498.866.524, risultante al 31/12/1988, e' stato determinato aggiungendo alla consistenza iniziale di L. 399.915.105 la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio pari a L. 98.951.190.

PATRIMONIO NETTO

Con riferimento a quanto gia' rappresentato, nel commento sulle rimanenze passive d'esercizio, il patrimonio netto risulta composto dai seguenti fondi:

Riserva obbligatoria determinata nella misura di L. 92 miliardi, pari al fondo di garanzia di cui all'art. 12 della legge 773/82 costituito con delibera del Consiglio di

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

amministrazione del 12/10/1983 e approvato con decreto interministeriale del 6/4/1984 per L. 71 miliardi. Tale fondo e' stato successivamente incrementato per il 1985 con delibera C.A. del 30/10/85 (L. 9 miliardi); per il 1986 con delibera C.A. del 18-19/12/86 (L. 8 miliardi), per il 1987, con delibera C.A. del 22-23/12/87 (L. 2 miliardi) e per il 1988, con delibera C.A. del 20-21/12/1988 (L. 2 miliardi).

Riserve facoltative determinate nella misura di L. 497.279.309.872 pari alla differenza tra la consistenza delle riserve al 31/12/88 di L. 589.279.309.872 e l'importo accantonato al fondo di garanzia di L. 92 miliardi.

Avanzo economico dell'esercizio l'importo di L. 117.632.923.827 rappresenta l'avanzo realizzato dalla gestione economica dell'esercizio 1988 che dovra' essere destinato ad aumento delle riserve subito dopo l'approvazione del conto consuntivo.

C O N T O E C O N O M I C O

ENTRATE - PARTE PRIMA:

Entrate finanziarie di parte corrente

Le entrate correnti sono riportate per categoria ed ammontano a complessive L. 190.746.953.584 con una differenza in piu', rispetto all'esercizio 1987, pari a L. 18.194.076.579.

PARTE SECONDA:**Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari****C) Trasferimenti attivi in natura**

L'importo di L. 17.794.107 si riferisce agli interessi figurativi sulla concessione di prestiti al personale effettuati ai sensi di quanto previsto dall'art.59 del DPR 509/79 e successive modificazioni intervenute con il DPR 346/83. L'importo suindicato e' pari alla differenza tra l'interesse legale a debito del dipendente ed il tasso di remunerazione medio dei depositi bancari dell'Ente.

D) Variazioni patrimoniali straordinarie:**- Insussistenze passive**

La somma di L. 382.015.346 si riferisce alle variazioni in diminuzione subite per riduzione o eliminazione di residui passivi (vedi Rendiconto finanziario "Sezione spese").

Tutte le variazioni patrimoniali straordinarie, per il riaccertamento di residui attivi e passivi, sono riportate analiticamente nell'allegato a pag.36 del bilancio e hanno formato oggetto di apposite delibere del Consiglio di amministrazione, anch'esse allegate al bilancio dalla pag.48 alla pag.51.

SPESE - PARTE PRIMA:**Spese correnti**

Le spese correnti sono riportate per categoria ed am-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

montano a complessive L. 70.651.493.684 con una differenza in piu', rispetto all'esercizio 1987, pari a L. 9.815.211.555.

PARTE SECONDA:

Componenti che non danno luogo a movimenti finanziariC) Trasferimenti passivi in natura

L'importo di L. 17.794.107 si riferisce all'onere figurativo posto a carico dell'Ente, così come specificato per analoga posta delle entrate. Per evidenziare il dettaglio della ripartizione dell'onere complessivo annuo a carico dell'esercizio, e' stata predisposta la tabella a pag. 45 del bilancio, in attuazione delle direttive emanate, in tale materia, dal Minlavoro con la circolare n.56 del 29/5/81.

D) Ammortamenti e deperimenti

La somma di L. 1.282.081.691 si riferisce alle quote di ammortamento calcolate per l'esercizio 1988 con i seguenti coefficienti di ammortamento, con riferimento alle varie date di acquisto dei vari beni:

immobili - circa 1%	automezzi - 20%	mobili
e macchine d'ufficio - 12%	impianti, attrezzature e	
macchinari - 20%		

I predetti coefficienti di ammortamento dei beni inventariati, secondo quanto previsto dall'art. 44 del DPR 696/79, sono stati approvati dal Consiglio di amministrazione nella riunione del 24/25 ottobre 1979, entro i limiti percentuali previsti dalle tuttora vigenti disposizioni legislative contenute nel D.M. 29/10/1974.

G)Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo
indennita' al personale

La somma di L. 296.995.552 rappresenta la quota a carico dell'esercizio in esame per adeguare il fondo indennita' di anzianita' del personale di ruolo, straordinario e dei portieri degli stabili di proprieta' dell'Ente. L'accantonamento e' stato determinato in base ai criteri stabiliti dalle vigenti disposizioni legislative.

H)Variazioni patrimoniali straordinarie

-Sopravvenienze passive

L'importo di L. 58.283.458 si riferisce a due riaccertamenti di maggiori residui passivi le cui delibere sono riportate alle pagine 48 e 49 (delibere n. 310/88 e n. 469/88); -Insussistenze attive

La somma di L. 1.212.799.518 si riferisce per L. 57.099.518 alle variazioni in diminuzione subite per riduzione dei residui attivi esistenti all'inizio dell'esercizio(vedi rendiconto finanziario "sezione entrate"), e per L. 1.155.700.000 ad una minusvalenza da realizzo titoli.

Le predette variazioni patrimoniali straordinarie, per riaccertamento dei residui attivi e passivi, sono riportate analiticamente nell'allegato a pag. 36 del bilancio ed hanno formato oggetto di apposite delibere del Consiglio di amministrazione, anch'esse allegate al bilancio dalla pag. 48 alla pag. 51.

AVANZO ECONOMICO

La gestione relativa all'esercizio in esame presenta un avanzo economico di L. 117.632.923.827, riportato nel patrimonio netto della situazione patrimoniale, che sarà destinato, dopo la avvenuta approvazione del presente bilancio, ad aumento delle riserve facoltative, anch'esse iscritte tra le poste del citato patrimonio netto.

* * * * *

Dopo la dettagliata esposizione dei movimenti finanziari ed extra-finanziari dell'esercizio 1988 si sottopone il conto consuntivo, con gli annessi allegati e le considerazioni contenute nella presente relazione illustrativa, alla Vs. approvazione.

Roma, aprile 1989

IL PRESIDENTE
geom. Aldo Bini

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI



P A R T E G E N E R A L E

1) Notazioni introduttive

Va osservato, in via di principio, che lo Stato, in questi ultimi anni, e' stato chiamato sempre piu' frequentemente in causa dalle realta' del pluralismo gestionale degli enti pubblici parastatali, per affrontare lo studio delle problematiche fondamentali inerenti ai profili statici e dinamici dell'organizzazione e del funzionamento delle strutture amministrative e tecniche in essi operanti, attraverso lo strumento di una legislazione rispondente alle aspettative socio-economiche degli amministrati in genere e, segnatamente, degli utenti delle prestazioni fornite nei diversi settori dell'azione istituzionale.

La variegata mole e la complessita' della materia previdenziale, specialmente per quanto afferisce alla sicurezza Sociale ed all'assistenza integrativa, ha comportato la emanazione - da parte degli organi governativi e di vigilanza - di importanti atti normativi, volti a meglio puntualizzare la casistica ipotizzata dall'anzidetta disciplina, anche verso l'adozione di aggiornati strumenti di lavoro, con specifico riferimento alla formulazione ed all'attuazione dei piani annuali e pluriennali; cio' in vista dell'ottimale e razionale impiego delle risorse disponibili, mediante l'oculata esitazione degli impegni di spesa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

La cennata evoluzione, continua e progressiva, della disciplina contabile applicabile agli enti in parola ha, tra l'altro, comportato l'esigenza di promuovere ed assicurare un adeguato perfezionamento degli strumenti occorrenti alla valutazione degli elementi indispensabili alla elaborazione dei conti consuntivi, tanto da renderne il contesto attendibile e, comunque, tale da fornire una esaustiva indicazione rappresentativa del piu' importanti risultati di gestione.

Ancorche' il consuntivo 1988 sia stato elaborato con le medesime connotazioni strutturali e funzionali dei conti relativi ai precedenti esercizi, esso si caratterizza per nuovi e diversi lineamenti formali e sostanziali, come sara' meglio puntualizzato nelle sedi opportune del presente referto.

Come e' stato gia' fatto per il decorso anno, il Collegio dei Revisori si propone di rassegnare alle autorita' vigilanti ed alla Corte dei Conti un compendio illustrativo della esplicita attivita' operativa, da parte degli organi deliberanti della Cassa, non escludendo una qualche valutazione degli eventi che, in piu' larga evidenza, hanno inciso le finanze dell'ente pubblico, ed offrendo, nel contempo, una panoramica degli atti e/o fatti amministrativi nei quali e' stata concentrata la piu' gran parte delle iniziative politiche aziendali.

Al consuntivo risultano allegate analitiche prospet-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

tazioni, dimostrative delle situazioni gestorie concernenti i risultati economici, finanziari e patrimoniali di esercizio, nonché i dati contabili relativi alla rappresentazione dell'avanzo di amministrazione. Le voci di entrate e di uscite emergenti dalle tabelle contabili in possesso della Cassa Geometri sono state verificate con la dovuta attenzione da parte del Collegio dei Revisori, con l'ausilio di meccanismi di contabilizzazione messi a punto in periodiche riunioni.

2) Considerazioni di ordine generale sul consuntivo

Per quanto afferisce ai criteri strettamente tecnici che hanno presieduto alla compilazione del consuntivo, non può che farsi rinvio alla precedente relazione e, segnatamente, alle considerazioni in essa formulate sull'argomento, nonché a quelle che seguiranno nei successivi paragrafi, improntate all'esigenza di rendere maggiormente ostensiva l'importanza del medesimo, sulla scorta di una più ampia evidenziazione documentale.

Circa le componenti essenziali del consuntivo in esame, val notare che = in piena osservanza della prassi, ormai consolidata, di apprestare una valida ed efficace informativa che, secondo lineamenti espositivi semplici ma significativi e coerenti, si palesi idonea o comunque utile ad una valutazione sintetica ed analitica dell'andamento gestorio =

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

le innovazioni maggiormente espressive degli orientamenti assunti dagli Amministratori, sono le seguenti:

a) introduzione di una piu' sistematica capitolazione del bilancio di cassa, sempre considerato quale strumento indicativo del limite all'autorizzazione della spesa pubblica;

b) adozione di un piu' appropriato schema classificatorio delle entrate accertate e delle spese impegnate, mediante una confacente modificazione dei titoli e la ripartizione degli stanziamenti suddivisi in categorie e capitoli, secondo prefigurati criteri di ripartizione di carattere economico;

c) specificazione sempre piu' rigorosa dell'entita' e del merito delle partite di giro, per lo piu' correlabili ad entrate ed a spese effettuate in conto terzi, ed, in quanto tali, rappresentative = agli effetti contabili = di debiti e crediti per l'ente, nel dichiarato intento di ottenere un apprezzabile vantaggio di chiarezza espressiva e di rendere, cosi', possibile una piu' agevole intelligibilita' dei corrispondenti movimenti figurativi;

d) l'impiego degli indici meccanografici di capitolo, a guisa di strumento semplificatorio dei meccanismi procedurali di effettuazione delle spese: i conseguenti riferimenti applicativi continuano a comportare innegabili vantaggi di ordine pratico, attesa la loro funzione di snellimento

dei congegni di contabilizzazione dei movimenti finanziari delle risorse in entrata ed in uscita.

Restano, pertanto, immutate le fondamentali connotazioni del sistema contabile adottato dalla Cassa, pur avendo avute, durante il periodo amministrativo in esame, ulteriori adattamenti ai predetti nuovi criteri di rendicontazione. Del pari rimangono immutati, nella loro profilazione formale e sostanziale, gli schemi bilanciati di tutte le poste di entrate e di uscite.

Il consuntivo = elaborato anche in assonanza con le direttive impartite dal Ministero del Lavoro e dispositive dell'imputazione in apposito capitolo delle entrate effettive e, soprattutto, degli eventuali avanzi di gestione di taluni ben determinati "servizi" atipici (es. soc. Acquario) nonché della ripartizione secondo regole predeterminate ed oggettive delle spese generali e degli oneri per il personale = si presenta, in definitiva, come riassuntivo degli intervenuti movimenti finanziari, economici e patrimoniali. Il documento, così concepito e strutturato, si compendia nelle seguenti "tabelle", descrittive di tutti i dati contabili e rappresentativi delle principali articolazioni bilanciate: rendiconto finanziario (tab. I); situazione patrimoniale (tab. II); conto economico (tab. III); situazione amministrativa (tab. IV).

3) La conduzione gestionale: osservazioni generali

Puo' assumersi con ogni certezza che, quanto meno nei suoi lineamenti generali, la gestione e' stata condotta con regolarita' tanto che il suo svolgimento e' stato del tutto soddisfacente, in ogni fase esplicativa. Non di meno, il Collegio dei Revisori deve farsi carico di ribadire la persistente attualita' di qualche motivo di osservazione che, in questa sede, e' d'uopo riproporre, in quanto ne' dal presente consuntivo, ne' dalla documentazione ad esso allegata e' consentito desumere l'avvenuta adozione di iniziative idonee a rimuoverle.

Trattasi, in buona sostanza, di rilievi a carattere generale implicanti tanto l'aspetto formale quanto il profilo contenutistico di importanti fenomeni amministrativi, quali:

a) la necessita' che le disposte variazioni della previsione, in corso di esercizio, afferiscano soltanto alle spese ritenute indispensabili e/o improcrastinabili, al fine di garantire il normale svolgimento degli incombenzi istituzionali e la continuita' funzionale degli apparati di ogni ordine e grado;

b) l'opportunita' di non differire alla scadenza dell'esercizio o, addirittura, a momenti successivi le operazioni di assestamento del bilancio di previsione, rendendo vano il controllo preventivo effettuabile dai competenti or-

gani interni ed esterni;

c) il non sempre giustificabile indugio frapposto da parte degli uffici alla escussione dei debitori insolventi, per partite di dubbia e/o difficile esazione. Siffatta, ancorche' talvolta incolpevole inerzia e la tardiva emanazione degli occorrenti atti deliberativi, crea situazioni irregolari e, comunque, non compatibili rispetto ai criteri di "buona amministrazione" che devono soprintendere a qualsivoglia conduzione gestoria;

d) l'esistenza di una gran mole di residui attivi e passivi = in parte proveniente dai progressi esercizi = gia' da tempo e' stata avvertita dal Collegio dei Revisori come elemento di presumibile ipofunzionalita', con l'innegabile turbativa dell'equilibrio economico e finanziario. Deve, quindi, ribadirsi la non piu' procrastinabile esigenza di accertare, al fine del loro annullamento, le partite iscritte tra i residui attivi e non corrispondenti a crediti normalmente esigibili e le partite iscritte tra i residui passivi, cui sono correlabili spese impegnate da lungo tempo per il perseguimento dei compiti istituzionali e non ancora pagate. La Cassa = attesa la necessita' impellente di esitare, entro breve tempo, le cospicue entita' residuali attive e passive = dovrebbe assumere l'iniziativa di nominare una commissione di propri funzionari esperti di contabilita', con il compito di esaminare singolarmente le diverse parti-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

te, riducendo così l'ammontare dei residui in limiti di consentita proporzionalità al globale movimento finanziario;

e) la non piena e completa applicazione della normativa di cui alla legge 27 luglio 1978, n. 392, alla complessiva entità degli immobili urbani concessi in locazione. Al riguardo deve ribadirsi che la eccessiva incidenza delle spese di conduzione sulla effettiva loro redditività, ancora continua ad essere di qualche danno alle finanze della Cassa: nel senso che essa è talvolta indotta ad anticipare spese davvero ingenti per lavori di ordinaria e/o straordinaria manutenzione, recuperabili tardivamente e spesso con qualche difficoltà.

Alle osservazioni sopra riportate, altre possono aggiungersene parimenti significative e tali da richiedere la pronta adozione degli indispensabili provvedimenti oblatori:

a) opportunità di far luogo all'adeguamento della condotta gestoria ai canoni dell'economicità, attraverso la progressiva riduzione degli oneri discrezionali di funzionamento, in aderenza agli orientamenti politici indicati dal Governo della Repubblica, volti al contenimento della spesa pubblica;

b) redazione tecnica dei bilanci riferita alle reali situazioni della gestione, così da permettere l'adeguamento dei programmi e dei piani esecutivi alle diverse attività e

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

per impedire che siano le occasionali motivazioni delle spese a determinare le dimensioni dei medesimi;

c) obbligo di avvalersi costantemente, per gli acquisti e le forniture, degli strumenti negoziali normativamente stabiliti, selezionando, all'occorrenza, quelle meglio rispondenti agli scopi da perseguire nei singoli casi concreti;

d) necessita' di ridurre allo stretto indispensabile il ricorso all'opera di estranei per consulenze e per prestazioni professionali, le quali vanno comunque circoscritte a casi del tutto eccezionali e sempre giustificate da comprovate situazioni di reale bisogno; secondo gli orientamenti giurisprudenziali ormai da lungo tempo consolidati, si rende comunque obbligatoria = ai fini della remunerabilita' delle prestazioni in parola = la concreta dimostrazione delle prestazioni tecniche e/o professionali rese dai consulenti.

4) Gli indirizzi generali dell'attivita' operativa nell'esercizio 1988

Peculiare importanza hanno assunto = ai fini organizzativi e di aggiornamento dell'attivita' operativa = le innovazioni ordinamentali dianzi cennate le quali hanno comportato in primo luogo un consolidamento dei rapporti con l'Ordine ed i Collegi dei Geometri, mediante un fruttuoso

raccordo dell'azione di queste ultime Istituzioni con la Cassa.

L'impegno nei diversi settori dei servizi d'Istituto ha registrato un andamento crescente. E' stata promossa l'adozione di una pluralita' di iniziative nell'interesse degli associati e degli iscritti per la migliore utenza delle prestazioni previdenziali, tra le quali degna di speciale menzione appare quella concernente la normalizzazione del servizio pensionistico.

Come sopra e' stato detto, i compiti della Cassa, che spiccatamente si profilano sul terreno della qualificazione, sono quelli che ineriscono ai vari comparti funzionali delle strutture organizzatorie; ne consegue che gli apporti tecnici ed i contributi selettivi contenuti nelle apposite "direttive" a queste ultime impartite, devono essere orientati = attraverso un razionale e sistematico coordinamento = a risultati di maggiore efficienza e di piu' apprezzabile efficacia.

5) Gli investimenti e gli impieghi delle risorse produttive

Nella precedente relazione del Collegio dei Revisori sono stati forniti ragguagli abbastanza esaurienti circa la situazione degli investimenti a fine esercizio 1987, non senza precisare le modalita' attuative ed i punti di concor-

danza contenuti nei piani e nei programmi a suo tempo elaborati dal Consiglio di amministrazione e solo parzialmente messi ad esecuzione, a causa di variegati eventi che ne hanno scongiurato la completa attuazione.

Circa la preordinazione e la concreta realizzazione dei piani relativi all'esercizio 1988, nelle prospettive temporali aprioristicamente concordate e successivamente rivalutate e verificate, e' a dirsi che la disciplina stabilita dalla vigente legislazione e dalle apposite direttive impartite dalle autorità vigilanti e' rimasta, quanto meno in parte, disattesa; così come non del tutto completati risultano alcuni procedimenti amministrativi attivati per il compimento di talune operazioni applicative dei piani stessi, in conformità di puntuali determinazioni assunte dal competente organo deliberante della Cassa. In questa specifica direzione va riproposta, per altro verso, la già nota questione dei limiti delle spese all'evenienza prefinalizzate in rapporto alle risorse finanziarie disponibili, le quali devono trovare in ogni caso completa copertura, nell'ortodossa applicazione dei precetti normativi regolanti la materia degli investimenti.

Sempre in tema di impieghi delle risorse produttive a breve e/o media prospettiva, occorre rimarcare l'imprescindibile esigenza che le operazioni all'uopo indispensabili vengano intraprese ed avviate a confacente soluzione in pe-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

riodi di tempo alquanto piu' ravvicinati e che sia, per cotal guisa, evitato l'eventuale onere derivante dalla progressiva lievitazione dei costi.

Per quanto, poi, afferisce all'attivita' di programmazione pluriennale, stabilito l'ordine delle prioritá e fissate le cadenze annuali, non va ulteriormente rinviata l'assunzione di proficue intese tra l'azione programmatica e l'utile sincronizzazione dell'operato degli Organi volitivi con quello degli Organi direttivi ed esecutivi, attraverso interventi ben prefigurati degli uni e degli altri. Risultati certamente soddisfacenti potrebbero esser perseguiti = anche mediante il potenziamento degli apparati strutturali amministrativi e tecnici cui son devolute le pertinenti attribuzioni= sul terreno di un'equilibrata previsione economico-finanziaria dei mezzi a disposizione.

Sempre sul punto specifico della pratica attuazione degli intenti di investimento a breve termine e soprattutto per quanto concerne le accertate variazioni della consistenza patrimoniale di natura mobiliare, ancora si raccomanda ogni possibile oculatezza nella scelta dei titoli sui quali effettuare ogni tipo di impiego, cosí da evitare qualsivoglia imprevista riduzione della sostanza patrimoniale, a cagione delle eventuali fluttuazioni del valore finanziario di essi.

Per ultimo, non puo' omettersi una sia pur breve an-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

notazione in ordine alle vicende che hanno condotto all'acquisto delle società "Acquario srl" e "S.I.L. srl". Com'è noto, la Cassa suole destinare all'acquisizione di cespiti mobiliari ed immobiliari una parte non indifferente delle proprie disponibilità liquide, secondo la prassi, ormai consolidata, di promuovere, in tal modo la valorizzazione progressiva dell'universalità dei beni.

Circa il problema della "legittimazione", ossia della capacità della Cassa a costituire società o a parteciparvi mediante l'acquisto di quote, deve osservarsi che = in disparte la statuizione contenuta nell'art. 31 della legge 4 febbraio 1967 n. 37 = l'ambito della legittimazione medesima va determinato nel senso che, per l'Ente pubblico, l'oggetto sociale, così come determinato dalla legge istitutiva, funge da limite alla correlativa capacità giuridica: quindi, ritiene il Collegio che la Cassa può validamente assumere partecipazioni in società già costituite o costituirne altre, solo quando le società partecipate o costituite abbiano per oggetto un'attività che si presenti come "strumentale" o "accessoria" rispetto ai fini istituzionali dell'Ente pubblico e non fuoriesca da siffatto ambito.

Nel corso dell'esercizio 1988 risultano essere state acquisite quote della srl "Acquario", con sede in Roma, per lire milioni 57.000 e quote della srl "S.I.L.", con sede in Savona, per lire milioni 18.592,5.

6) Relazione

Il consuntivo in esame = costituente l'oggetto della gestione finanziaria dell'esercizio 1988 = e' stato redatto avvalendosi dei criteri tecnico-contabili consacrati nei consueti schemi strutturali e funzionali. Esso riflette, in buona sostanza, i lineamenti fondamentali del bilancio preventivo a suo tempo compilato e deliberato nei termini di legge. Permangono tuttora distinti i riferimenti contabili correlabili alle gestioni di competenza e di cassa, il cui andamento viene trasfuso nella globale esposizione dei dati bilanciati. Per la piu' agevole e spedita intelligibilita' dei risultati di esercizio, si ravvisa l'opportunita' di prospettare gli elementi contabili piu' qualificanti sia nel campo delle entrate che in quello delle spese. Entrambe le or cennate componenti sono suddivise, ovviamente, per singole gestioni, onde facilitare il raffronto con le voci del consuntivo 1987.

Occorre, per altro, aggiungere che i dati in parola = convenientemente rielaborati per consentirne la razionale ed ortodossa interpretazione = appaiono alquanto omogeneizzati, tanto che, ad essi, puo' riconoscersi una certa attendibilita' e rilevanza tecnica.

Nel dare atto che la rendicontazione effettuata dai competenti Organi della Cassa si palesa = quanto meno da un punto di vista generale = attendibile, si rassegnano, qui'

di seguito, i necessari ragguagli sulla base di un esame sintetico ed analitico dei dati contabilizzati, effettuato in ordine ai piu' importanti capitoli, la cui influenza avra' ad esplicarsi, verosimilmente, non soltanto nell'anno futuro, sibbene in un lasso temporale certamente piu' ampio.

P A R T E S E C O N D A
(La gestione finanziaria)

1) Premessa

Le globali risultanze finanziarie e di cassa, finalizzate all'utile valutazione del verificato andamento gestionale, sono riportate nella seguente prospettazione:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(milioni di lire)

	1987	1988	diff. lire
ENTRATE			
- entrate contributive	122.342	129.452	+ 7.110
- altre entrate	50.209	61.294	+ 10.085
Totale Entrate Correnti	172.552	190.746	+ 18.194
- entrate per alienazione di beni patr. e riscoss. crediti	5.982	56.637	+ 50.655
- accensione di prestiti	544	352	- 192
- partite di giro	434.695	414.962	- 19.733
Totale Entrate	613.776	662.700	+ 48.924
SPESER			
- spese correnti	60.836	70.651	+ 9.815
- spese in conto capitale	174.053	137.314	- 36.739
- estinz. mutui e anticipazioni	1	50	+ 49
- partite di giro	434.695	414.962	- 19.733
Totale Spese	669.586	622.979	- 46.607
Differenza finanziaria	- 55.810	+ 39.721	+ 95.531
TOTALE A PAREGGIO	613.776	662.700	+ 48.924

La gestione della competenza appare caratterizzata da un avanzo finanziario dovuto ad un lievitare delle entrate ordinarie accertate nel corso dell'esercizio rispetto al precedente anno 1987, in presenza di contemporanea diminuzione delle spese.

2) Le entrate correnti: composizione e sintesi

Complessivamente l'ammontare dei proventi acquisiti alla finanza della Cassa ha subito un incremento di lire 18.194.076.579, passando da lire 172.552.877.005 a lire 190.746.953.584.

Le diversita' caratteriali delle entrate ed il loro

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

cospicuo ammontare inducono ad inquadrarle = anche a causa del loro consistente flusso in eccedenza = in distinte categorie di appartenenza, le cui connotazioni restano a contraddistinguerne la differente natura, secondo schemi di piu' razionale classificazione e di necessitata semplificazione rappresentativa:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1987	1988	diff. %
1) Aliquote contributive a carico degli iscritti	122.342	129.452	+ 5,8
8) Redditi e proventi patrimoniali	46.618	57.939	+ 24,3
9) Poste correttive e compensative di spese correnti	2.191	1.756	- 20,0
10) Entrate non classificabili in altre voci	1.400	1.599	+ 14,2
TOTALE ENTRATE CORRENTI	172.552	190.746	+ 10,5

Val notare, da un punto di vista contenutistico, che le entrate correnti sono costituite, per la massima parte, dalla riscossione delle aliquote contributive poste normativamente a carico degli iscritti; non di meno, anche i redditi ed i proventi patrimoniali rappresentano una ragguardevole fonte di finanziamento, stante il loro ammontare globale di lire milioni 57.939.

2/a) Le entrate contributive

Come chiaramente emerge dalla prospettata composizione di questa categoria di entrate = costituita esclusivamente dai contributi soggettivi obbligatoriamente versati dagli iscritti, dai contributi soggettivi di solidarietà, dai contributi integrativi e dai contributi di riscatto delle annualità progressive = appare di preminente rilevanza, nel contesto complessivo della finanza dell'Ente, la sua essenza quantitativa. Ed, invero, l'ammontare di essa è cresciuto rispetto all'anno 1987, passando da lire milioni 122.342 a lire milioni 129.452 (pari al 67,9% di tutte le entrate correnti); ciò è avvenuto nonostante la già evidenziata circostanza che, a far tempo dall'esercizio 1988, le percentuali di calcolo per la liquidazione dei contributi in parola siano state sensibilmente ridotte, così come a suo tempo illustrato nella relazione del Presidente della Cassa ai Delegati cui si fa ora riferimento, anche per la validità persistente del suo contenuto.

Ancora si rinnova la già formulata osservazione circa la non del tutto soddisfacente efficacia del vigente sistema di riscossione delle entrate contributive: esso, invero, presenta l'inconveniente, di carattere amministrativo-contabile, di non consentire la immediata conoscenza dell'ammontare delle somme imputabili alla competenza di esercizio; e, ciò, in quanto = nonostante il tempestivo perfe-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

zionamento degli accertamenti di fatto = la precisa acquisizione dei conseguenti risultati consuntivi rimane in piu' o meno larga misura vanificata, a cagione del verificarsi di taluni fattori di disturbo che incidono sugli elementi valutativi non direttamente collegabili alle correlative operazioni di loro effettuazione.

2/b) Le entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

Si collegano direttamente alla intensita' ed alla tempestivita' di realizzazione dei compiti istituzionali della Cassa. In ogni caso l'ammontare globale di queste entrate va correlato al volume ed alla scarsa frequenza di talune operazioni effettuabili dalla Cassa, soprattutto in occasione della vendita di alcuni beni (mobili e macchine di ufficio) non piu' utilizzabili dalle strutture organizzatorie dell'ente pubblico.

2/c) I redditi e proventi patrimoniali

Nell'ambito delle poste comprese sotto il titolo III = altre entrate = si presenta di indubbia consistenza la voce relativa agli affitti di beni immobili, il cui importo si e' ulteriormente incrementato, tanto da costituire, nell'anno 1988, il 16% del totale delle entrate patrimoniali. Peraltro, non puo' non osservarsi la tutt'ora inadeguata con-

sistenza del rendimento netto degli immobili locati; su quest'ultimo valore contabile, peraltro, incidono, in maniera piu' o meno consistente, le spese ordinarie di manutenzione afferenti alle riparazioni ed agli interventi operati sugli stabili deprezzati per vetusta' e/o per lungo uso.

Una qualche considerazione si rende opportuno formulare circa l'ammontare delle entrate per interessi e premi su titoli a reddito fisso, interessi sui mutui, sui depositi in conto corrente, etc.: queste entrate, di gia' cospicuo ammontare, sono ancora lievitate, passando da lire milioni 38.966 (1987) a lire milioni 48.660 (1988).

Sempre in riferimento ai dati relativi alla situazione teste' rappresentata, si precisa che il fondo di cassa = il cui ammontare alla data 31/12/1987 era di lire 81.798.308.549 = e' sceso , al 31/12/1988, a lire 81.734.594.545.

3) Le entrate in conto capitale

Anche nell'anno 1988 le operazioni di investimenti e disinvestimenti mobiliari sono state perfezionate in rilevante ammontare. Le riscossioni dei crediti e le altre iniziative debitorie sono state esitate in maniera soddisfacente.

Si espongono, nel seguente quadro = in cui i dati nu-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

merici sono posti a raffronto con quelli del precedente esercizio e sviluppati secondo criteri idonei a stabilire il valore assoluto e quello differenziale = gli elementi riassuntivi della consistenza delle iniziative inerenti alla riscossione dei medesimi crediti, nonché gli elementi maggiormente indicativi dell'andamento gestorio:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1987	1988	diff. lire
11) Alienazione di immobili e diritti reali	-	-	-
12) Alienazione immobilizzazioni tecniche	-	5	+ 5
13) Realizzo di valori mobiliari	3.057	53.557	+ 50.500
14) Riscossioni di crediti ed anticipazioni	2.925	3.074	+ 149
20) Assunzione di altri debiti finanziari	544	352	- 192
IN COMPLESSO	6.527	56.637	+ 50.110

4) Le entrate per partite di giro

Nel contesto del bilancio, il titolo in parola e' costituito da un'unica, grande, categoria della quale, nella seguente prospettazione, si riportano i dati, alquanto promiscui, nonché gli importi complessivi delle relative poste, non differenziabili nella loro essenza reale ma in ogni caso riferibili alla data del 31 dicembre 1988.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1 9 8 7	1 9 8 8	DIFFERENZA
434.695.977.968	414.962.932.354	- 19.733.045.614

Volendo effettuare un piu' dettagliato esame, sintetico ed analitico, dei capitoli ricompresi tra il n. 57 ed il n. 61 - nella cui gestione emerge talora una inversione delle fasi procedurali della riscossione e del versamento - occorre evidenziare che le poste piu' significative afferiscono alle ritenute erariali applicate nei confronti dei dipendenti e dei terzi (lire 4.754.961.507), agli oneri previdenziali ed assistenziali incidenti sul trattamento economico del personale in servizio alle dipendenze dell'Ente (lire 282.558.220) ed alle ritenute effettuate a titolo di verso (lire 969.218.880).

Le partite in conto sospeso = il cui complessivo importo ammonta a lire 408.956.193.747 = riguardano, per la massima parte (lire 403.297.003.362) l'entrata corrispondente al realizzo di CCT a breve termine scaduti durante il 1988 e piu' volte riacquistati sempre in corso di esercizio.

5) Le spese correnti

La vasta gamma dei compiti istituzionali della Cassa Nazionale di Previdenza ed assistenza a favore dei Geometri ed il gran numero delle prestazioni da essa erogabili, comporta la effettuazione di ingenti spese nei confronti degli

iscritti.

L'importo globale delle spese correnti = comprensivo degli oneri di funzionamento e di quelli afferenti alle prestazioni previdenziali ed assistenziali = si trova indicato nel seguente quadro, riassuntivo delle diverse voci di uscite.

Devesi puntualizzare che sia l'incremento medio delle spese correnti che gli apporti finanziari per l'effettivo realizzo dei fini istituzionali, sono cresciuti, rispetto al 1987, del 16,1%.

In ogni caso la sintesi di siffatte spese esposte in bilancio, secondo i termini di ripartizione categoriale, viene anch'essa illustrata nel prospetto appresso riportato, ove i dati relativi all'esercizio 1988 sono comparati con quelli del precedente anno. Da questo raffronto emergono diversita' apprezzabili e discordanze significative, riflettenti lo svolgimento dell'intera gestione:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(milioni di lire)

CATEGORIE	1987	1988	diff. %
1) Spese per gli Organi dell'Ente	887	893	+ 0,7
2) Oneri per il personale in attivita' di servizio	3.966	3.847	- 3,0
4) Spese per l'acquisto di beni consumo e servizi	4.833	6.415	+ 32,7
5) Spese per prestazioni istituzionali	40.492	45.435	+ 12,2
6) Trasferimenti passivi	11	12	+ 9,1
7) Oneri finanziari	162	144	- 11,1
8) Oneri tributari	4.170	5.100	+ 22,3
9) Poste correttive e compensative di entrate correnti	5.749	8.188	+ 42,4
10) Spese non classificabili in altre voci	563	613	+ 8,9
TOTALE SPESE CORRENTI	60.836	70.651	+ 16,1

Sulla base degli elementi contabili teste' profferiti e riassunti nel quadro generale delle spese correnti, si rende opportuno effettuare una piu' dettagliata analisi di tali uscite, al fine di garantire la persistenza di un indispensabile raccordo delle diverse voci collegabili alle complessive risultanze del bilancio.

Peraltro, nell'impossibilita' di condurre una esauriente e puntuale indagine di ciascun elemento di spesa nell'ambito delle pertinenti categorie = attesa la particolareggiata evidenziazione delle capitolazioni e delle articolazioni risultanti dal consuntivo = conviene limitarsi all'illustrazione di qualche posta maggiormente significativa.

Le spese per gli Organi dell'Ente = passate da lire milioni 887,6 (1987) a lire milioni 893,9 (1988) = afferi-

scono, per la piu' gran parte, alle voci indicate nella relazione formulata dal Presidente dell'Ente nel bilancio consuntivo: val notare, al riguardo che, secondo i consolidati ed attendibili orientamenti giurisprudenziali gli emolumenti spettanti agli amministratori degli enti pubblici parastatali vanno stabiliti in appositi provvedimenti dei ministri vigilanti, anche se gli ordinamenti degli enti stessi ne prevedono la fissazione ad opera di ben determinati organi volitivi.

Gli oneri del personale in attivita' di servizio, hanno subito un decremento, rispetto all'analogo dato del 1987, pari al 3%. Per contro, hanno subito un notevole incremento (+ 32,7%) le spese per l'acquisto dei beni di consumo e dei servizi. Tra queste ultime, meritano particolare menzione, per l'importanza che rivestono per le maggiorazioni verificatesi nella loro consistenza, le voci relative alle elaborazioni elettroniche ed alle spese di rappresentanza, per cui si formula l'auspicio che, per l'avvenire, siano contenute in piu' ristretti limiti, non senza richiamare l'opportunita' della scrupolosa osservanza dei principi giurisprudenziale al riguardo elaborati dalla Corte dei Conti.

Si presentano di qualche importanza anche le spese legali e giudiziali, nonche' le uscite per servizi resi da terzi: a quest'ultimo riguardo non puo' non ribadirsi la necessita' di contenere entro limiti piu' ristretti il ricorso

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

all'opera di estranei per consulenze e per prestazioni professionali, le quali possono ritenersi consentite solo in casi eccezionali di comprovate situazioni atipiche ed oggettivamente accertabili e subordinatamente alla consegna di idonea documentazione dimostrativa degli studi effettuati e/o dei problemi concretamente risolti.

6) Le spese in conto capitale

Le spese di questo tipo sono state acquisite alla finanza dell'Ente in conformita' dei consueti schemi espositivi e vengono allocate nel bilancio in corrispondenza delle identiche poste riportate nel consuntivo del precedente esercizio.

Esse ammontano complessivamente a lire milioni 137.314, con un decremento, rispetto al 1987, di lire milioni 36.739: nei correlativi importi, le singole poste vengono comparate con le corrispondenti previsioni di esercizio, onde permetterne la verifica del grado di effettivo realizzo degli impieghi programmati e non attuati.

Attesa la precedenza, accordata dalla legge istitutiva, agli investimenti immobiliari finanziabili con le somme liquide e disponibili, il Collegio, non puo' esimersi dal segnalare l'avvenuta definizione delle piu'importanti iniziative da tempo intraprese. Trattasi dell'acquisto di n. 2 complessi edilizi, perfezionati tramite il possesso di quote

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sociali ovvero tuttora in corso di perfezionamento. In particolare l'Ente ha determinato di comprare l'immobile urbano denominato "Marco Polo" ubicato in Milano-Lacchiarella e la lottizzazione "S. Cristina" ubicata in Firenze-localita' Osmannoro, tramite l'acquisto frazionato di quote della s.r.l. proprietaria del bene.

Per quanto specificamente concerne il secondo degli investimenti immobiliari teste' citati = a cui l'Ente ha fatto ricorso per il sicuro impiego di gran parte delle somme a sua disposizione = il Collegio non puo' esimersi dal richiamare ancora l'attenzione dei competenti organi sull'opportunita' di assicurare una piu' sollecita realizzazione della programmata iniziativa, onde evitare gli eventuali danni derivanti dalla progressiva lievitazione dei prezzi:

(milioni di lire)

CATEGORIA	PREVISIONE	CONSUNTIVO	MINORE SPESE
11) Acquisizione beni uso durevole - immobili	95.300	50.151	45.149
12) Acquisizione immobilizzazioni tecniche	1.780	490	1.290
13) Partecip. e acquisto valori mobiliari	91.295	81.425	9.870
14) Concessione crediti e anticipazioni	7.080	5.127	1.953
15) Indennita' anzianita' al personale	100	99	1
TOTALE	197.555	137.314	60.241

Emerge, in merito agli impieghi mobiliari, che la Cassa ha provveduto all'acquisto di titoli per lire milioni

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

81.425, a fronte di una previsione di lire milioni 83.795: gli investimenti in parola si riferiscono all'acquisizione di titoli emessi e/o garantiti dallo Stato e di cartelle fondiarie conformemente al piano d'impiego delle disponibilita' finanziarie approvato nelle competenti sedi ministeriali. Per contro, la Cassa non ha curato la effettuazione degli investimenti immobiliari previsti dall'art. 5 della legge n. 730/1986.

7) Le partite di giro

Pareggiano, alla fine dell'esercizio, negli importi indicati nella tabella I dell'entrata e della spesa.

Occorre, in primo luogo, rappresentare che l'importo di esse e' diminuito rispetto al precedente esercizio, fino a toccare la punta massima di lire 414.962.932.354.

Ribadita, altresì, la constatazione, pure necessaria, che tra esse occorre ricomprendere le contabilita' speciali, si deve evidenziare che la posta di gran lunga piu' importante afferisce alle "partite in conto sospesi", per la cui chiarificazione contenutistica si fa rinvio a quanto in precedenza esposto per l'analogha voce delle entrate.

P A R T E T E R Z A
(I risultati di esercizio)

1) Il rendiconto finanziario

Come di consueto, il documento si articola nella gestione di competenza, nella gestione dei residui e nella gestione di cassa, secondo le risultanze differenziali qui di seguito riferite:

a) Gestione di competenza

Per quanto specialmente concerne l'andamento generale della conduzione gestionale, puo' confermarsi, con ogni fondamento di attendibilita', che il Collegio Sindacale ha avuto modo di accertare che le previsioni di entrate e di spese approvate dal Comitato dei delegati coincidono con quelle inizialmente da esso deliberate e successivamente in qualche punto modificate, in corso di esercizio, da parte del Consiglio di amministrazione.

Un esame, sintetico ed analitico delle previsioni ha consentito di registrare, per l'esercizio 1988, un avanzo finanziario pari a lire milioni 39.721, contro il disavanzo finanziario registrato per il 1987 in lire milioni 55.810.

Alquanto peggiorata e' risultata la situazione in termini di impegni di spesa (minori spese in conto capitale e maggiori spese correnti), nonostante ogni tentativo di contenimento delle spese correnti intrapreso dall'Ente, in

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

presenza di una costante lievitazione dell'andamento delle entrate.

Nel seguente quadro prospettico si espongono i dati contabili relativi alla gestione dei tre ultimi esercizi, allo scopo di consentire una sistematica e razionale intuizione della dinamica di questo risultato differenziale:

	CONSUNTIVO 1988	CONSUNTIVO 1987	CONSUNTIVO 1986
ENTRATE	662.700.367.888	613.776.420.438	569.826.826.585
SPESE	622.979.163.695	669.586.820.260	576.141.888.692
DIFFERENZA	+39.721.204.193	-55.810.399.822	- 6.315.062.107

Volendo, poi, effettuare una qualche comparazione con il risultato finanziario dell'esercizio 1987, si rende possibile accertare una costante lievitazione delle entrate correnti a fronte di un sensibile decremento delle spese in conto capitale.

b) La gestione dei residui

Sono proseguite durante l'esercizio in esame le operazioni di verifica della permanenza, in bilancio, delle somme indicate tra i residui attivi e passivi. Tali operazioni hanno portato ad individuare numerose altre insussistenze di attivita' e di passivita', rispettivamente per lire 57milioni e per lire 2.029 milioni.

La consistenza residuale complessiva, alla fine dell'esercizio, si riassume schematicamente come segue:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI ATTIVI			
	Consistenza inizio 1988	milioni	74.470
	Riscossioni 1988	"	70.580
	Eliminazioni	"	57
	Residui formazione 1988	"	87.390
	Consistenza chiusura 1988	"	91.224
RESIDUI PASSIVI			
	Consistenza inizio 1988	milioni	94.310
	Pagamenti 1988	"	61.936
	Eliminazioni	"	2.029
	Residui formazione 1988	"	38.961
	Consistenza chiusura 1988	"	69.306

L'importo dei residui passivi anteriori al 1988 per lire milioni 94.310 riguarda:

- la parte corrente	per lire milioni	5.799
- il conto capitale	"	87.566
- l'estinzione mutui	"	150
- le partite di giro	"	794

c) L'andamento della gestione di cassa

La gestione di cassa durante l'esercizio 1988 ha comportato i sottoindicati movimenti:

- fondo di cassa all'inizio dell'anno	lire milioni	81.798
- riscossioni effettuate	"	645.890
- pagamenti disposti	"	645.953
- fondo di cassa chiusura esercizio 1988	"	81.734

Il fondo di cassa nell'ammontare globale e differenziale teste' esposto, trova esatta corrispondenza nella consistenza esistente presso il Cassiere dell'Ente. Anche gli importi iscritti in bilancio, correlabili alle cennate consistenze, trovano puntuale riscontro di esattezza nei saldi del Cassiere, attraverso le operazioni di concordanza predisposte a cura dei competenti uffici dell'Ente.

2) Il rendiconto economico

Questo risultato differenziale risulta dall'eccedenza delle entrate correnti sulle spese della stessa natura. Esso costituisce, in altre parole, l'eccedenza delle risorse disponibili sulle uscite correnti del bilancio, nonché l'aliquota delle risorse prelevate agli "iscritti" e dall'Ente non erogate all'immediato perseguimento dei compiti istituzionali, né trasferite al "consumo", da parte dei diversi settori operativi.

Il Collegio, al proposito, ancora prende atto che alcune componenti strutturali del movimento economico, che non implicano conseguenze finanziarie, sono state giustamente esitate; di talché il conto stesso viene ad acquisire maggior trasparenza ed efficacia dal punto di vista rappresentativo.

Nonostante tale revisione, di indubbia influenza nell'intrapreso processo di aggiornamento delle scritture contabili, va considerata in chiave critica l'incidenza di qualche voce del consuntivo rispetto alla determinazione dell'avanzo economico: invero nella formazione di esso concorrono sotto diversi aspetti, ma in concomitanza di rilievo, gli ammortamenti e i deperimenti, nonché gli accantonamenti per legge posti a carico dell'Ente.

Per quanto specificamente afferisce alle altre componenti, deve annotarsi che, tra le entrate, si palesano di

indubbia importanza le variazioni patrimoniali rappresentate dalle insussistenze passive, a cagione del riaccertamento di tali residui, effettuato ai sensi dei precetti contenuti nel D.P.R. n.696/1979.

Tra le uscite, appaiono di qualche rilevanza gli ammortamenti e deperimenti posti a carico dell'esercizio, specialmente per quanto attiene agli ammortamenti inerenti il patrimonio immobiliare dell'Ente: tali poste hanno raggiunto l'importo, ritenuto congruo, di lire milioni 1.150.

Le entrate ammontano, nel complesso, a lire 191.152.371.837 e, poiche' le uscite hanno raggiunto il volume di lire 73.519.448.010, il conto economico espone un avanzo di lire 117.632.923.827, superiore di lire 6.938.509.231 a quello fatto registrare nel precedente esercizio 1987. Val notare, peraltro, che, in corso di esercizio, si e' verificata una minusvalenza per lire 1.155.700.000 dovuta al rimborso anticipato del valore nominale dei titoli fondiari dell'Istituto S.Paolo di Torino, a suo tempo acquisite al piano d'impiego 1987, al costo di lire 112,70 per ogni 100 lire di valore nominale.

3) Il conto patrimoniale

Il collegio non ha ommesso di considerare e di valutare l'attivita' della Cassa intesa a congruamente esprimere i valori della consistenza patrimoniale immobiliare. Questa

attività', invero, si è concretata in un'attenta revisione delle poste attive e passive della situazione patrimoniale, per quanto di spettanza.

In ordine alle diverse voci della consistenza del patrimonio, globalmente considerato, si fa espresso rinvio ai dati ricompresi nell'apposito allegato del consuntivo.

Il totale delle attività e' risultato, al 31 dicembre 1988, di lire 785.756.494.992; il totale delle passività, sempre al 31 dicembre 1988, e' di lire 78.844.261.293 : pertanto, il netto patrimoniale ammonta a lire 706.912.233.699 .

4) L'avanzo di amministrazione

Al consuntivo si accompagna anche il riepilogo prospettico della situazione amministrativa al 31 dicembre 1988, sulla cui reale attendibilità il Collegio si è già pronunciato nella relazione elaborata sui bilanci preventivi degli esercizi 1987 e 1988, persistendo una qualche possibile intersezione tra il vigente sistema di riscossione e quello di contabilizzazione richiesto dalle vigenti disposizioni sul patrimonio e sulla contabilità degli enti parastatali, di cui al regolamento approvato con il D.P.R. n. 696/1979.

BREVI CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Occorre, anzitutto, dare atto che il controllo interno sulla gestione finanziaria della Cassa si e' svolto nei modi legalmente previsti ed in puntuale osservanza degli adempimenti indicati nel D.P.R. n. 696/1979.

Anche nel periodo amministrativo in esame, l'azione economico-finanziaria degli apparati si e' conformata, in buona sostanza, agli indirizzi operativi su esposti.

Tuttavia, si rende necessario adeguare alle attuali esigenze di pubblico interesse la formula della conduzione funzionale dei rapporti interorganici tra i diversi comparti strutturali, allo scopo di assicurare una maggiore efficienza degli apparati medesimi e la graduale eliminazione degli inconvenienti in piu' occasioni avvertiti ed originati dalla loro utilizzazione.

Si rende indispensabile, a tal fine, l'adozione di univoci comportamenti, miranti al reale miglioramento del vigente sistema gestorio, quali: il costante raccordo dell'azione programmatica alle effettive esigenze operative; il contenimento delle discrezionali erogazioni e l'oculata utilizzazione delle consulenze esterne, cui e' lecito ricorrere soltanto in circostanze obiettivamente eccezionali e quando si rende impossibile avvalersi degli apparati interni amministrativi e tecnici.

Sempre da un punto di vista generale, non puo' non

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

segnalarsi la necessita' che la gestione sia condotta nella completa osservanza dei precetti contenuti nella legge 20 marzo 1975 n.70 e nel regolamento contabile esecutivo delle sue disposizioni, evitandosi la emanazione di provvedimenti non rispondenti ai dettami ordinamentali ed ai principi di legalita', dell'imparzialita' e della buona amministrazione.

Nel contesto della relazione si e' detto che il movimento dei residui, di ingente dimensione, richiede l'adozione di idonei provvedimenti per ridurne la entita', mediante lo scrupoloso riaccertamento dei medesimi. Questa osservazione va, in questa sede, confermata, pur prendendo atto che durante l'esercizio si e' verificato una considerevole diminuzione dei residui passivi in presenza di un sensibile aumento dei residui attivi, e cio' in contrasto con i principi generali della contabilita' pubblica.

Si esprime, pertanto, favorevole avviso all'approvazione del consuntivo, da parte delle Autorita' vigilanti.

Roma, 3 maggio 1989

I SINDACI

dott. Ugo Renato Squillaci
dott. Carmine Bonaccorso
geom. Gennaro Oliva
geom. Silvio Maruffi

IL PRESIDENTE

prof. Antonio Contenti

BILANCIO CONSUNTIVO

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE IN PIV	
			PREVISIONI				SOPRE ACCERTATE				
	N.ro	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	RIMBORSI DA ASSICURARE	TOTALI ACCERTATI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
		TITOLO III									
		ALTRE ENTRATE									
		Cat. 7 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
3.07.01.0	10	- Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.07.02.0	11	- Proventi derivanti dalla prestaz. di servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.07.03.0	12	- Realizzati per cessioni materiali fuori uso	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	0	0
		Totale Categoria 7*	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	0	0
		Cat. 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
3.08.01.0	13	- Affitti di immobili	8.500.000.000	0	0	8.500.000.000	8.209.872.428	1.029.421.703	9.278.994.131	778.994.131	
3.08.02.0	14	- Interessi e proventi su titoli a reddito fisso	28.300.000.000	0	0	28.300.000.000	25.466.422.126	13.490.741.000	31.156.863.126	10.856.863.126	
3.08.03.0	15	- Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.08.04.0	16	- Interessi attivi ed altri proventi su titoli speculari	3.500.000.000	0	0	3.500.000.000	1.999.247.296	1.621.940.267	2.821.187.563	0	
3.08.05.0	17	- Interessi attivi su depositi e conti correnti	3.300.000.000	0	0	3.300.000.000	2.666.051.050	4.587.659.824	6.655.740.874	3.355.740.874	
3.08.06.0	18	- Interessi attivi su prestiti al personale	15.000.000	0	0	15.000.000	14.894.233	0	14.894.233	0	
3.08.07.0	19	- Interessi attivi su mutui al personale	20.000.000	0	0	20.000.000	11.676.325	0	11.676.325	0	
		Totale Categoria 8*	43.625.000.000	0	0	43.625.000.000	37.299.643.468	20.729.442.894	57.939.325.962	14.991.567.531	
		Cat. 9 - POSTE CONNETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
3.09.01.0	20	- Recupero e rimborsi diversi	300.000.000	0	0	300.000.000	420.772.567	0	420.772.567	320.772.567	
3.09.02.0	21	- Rimborsi spese dovute dai locatari	2.800.000.000	0	0	2.800.000.000	766.877.935	333.221.143	1.900.099.078	0	
3.09.03.0	22	- Rimborsi spese tecnico istruttoria omnia speculari	20.000.000	0	0	20.000.000	25.290.000	0	25.290.000	15.290.000	
		Totale Categoria 9*	3.120.000.000	0	0	3.120.000.000	1.422.940.502	333.221.143	1.756.161.645	336.062.567	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RIAPERTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISORSE	RINNTI DA RISOLUZIONE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MEMO			IN PIU'	IN MEMO	
12(7-10)	13	14	15(14-14)	16(14+15)	17(14-13)	18(13-14)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(14-15)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
0	909.655.407	752.267.504	157.287.903	909.655.407	0	0	8.500.000.000	9.002.239.932	502.239.932	0	1.184.409.606
0	10.854.790.336	10.854.880.836	1.949.500	10.854.790.336	0	0	33.000.000.000	36.520.942.942	3.520.942.942	0	13.492.740.500
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
678.812.337	3.045.542.050	1.850.315.690	1.595.244.345	3.045.542.050	0	0	4.000.000.000	2.649.542.986	0	1.350.437.014	3.217.206.732
0	2.970.642.791	2.970.092.791	0	2.970.092.791	0	350.000	3.500.000.000	5.030.143.751	1.530.143.751	0	4.587.659.224
185.767	0	0	0	0	0	0	15.000.000	14.894.233	0	105.767	0
8.223.445	0	0	0	0	0	0	20.000.000	11.476.535	0	8.223.445	0
647.241.549	17.782.670.499	16.827.596.731	1.754.522.748	17.782.429.499	0	550.000	49.025.000.000	53.237.440.399	5.541.329.645	1.258.844.746	22.443.966.042
0	2.135.406	2.135.406	0	2.135.406	0	0	300.000.000	622.907.973	322.907.973	0	0
1.499.900.922	400.642.783	102.301.131	298.301.652	400.642.783	0	0	2.800.000.000	849.179.064	0	1.930.820.934	631.522.795
0	0	0	0	0	0	0	20.000.000	35.290.000	15.290.000	0	0
1.499.900.922	402.738.189	104.436.537	298.301.652	402.738.189	0	0	3.120.000.000	1.527.377.039	338.197.973	1.930.820.934	631.522.795

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE

CODICE	CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE IN PIV'
			PREVISIONI				UMORE ACCERTATE			
	N.ro	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	RISORSE DA RISCHIARE	TOTALI ACCERTATI	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					
1	2	3	4	5(7-6)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(8+9)	10(10-7)	
		Cat. 12* - Allocations di immobilizzazioni terrestri								
4.12.01.0	34	- Allocations di mobili, impianti, attrezzature e macchinari	5.000.000	0	0	5.000.000	5.600.800	0	5.600.800	600.800
		Totale Categoria 12*	5.000.000	0	0	5.000.000	5.600.800	0	5.600.800	600.800
		Cat. 13* - Realizzo di valori mobiliari								
4.13.01.0	35	- Cessioni di partecipazioni azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0
4.13.02.0	36	- Cessioni di conferimenti e quote in altri soci	0	0	0	0	0	0	0	0
4.13.03.0	37	- Realizzi di titoli emessi e garantiti dallo Stato	43.500.000.000	0	0	43.500.000.000	42.967.500.000	0	42.967.500.000	0
4.13.04.0	38	- Realizzi di obbligazioni e cartelle fondatarie	500.000.000	0	0	500.000.000	40.589.722.050	0	40.589.722.050	40.089.722.050
4.13.05.0	39	- Riscossioni di buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	0
4.13.06.0	40	- Riscossioni di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Categoria 13*	44.000.000.000	0	0	44.000.000.000	53.557.222.050	0	53.557.222.050	40.089.722.050
		Cat. 14* - Riscossioni di crediti								
4.14.01.0	41	- Prolungamenti di depositi bancari	0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.02.0	42	- Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	2.500.000.000	0	0	2.500.000.000	1.631.916.259	1.252.781.080	2.884.697.339	384.697.339
4.14.03.0	43	- Incassi di annualità e semestralità scadute a terzi	0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.04.0	44	- Riscossioni di prestiti al personale ed anticipazioni a breve termine	100.000.000	0	0	100.000.000	121.999.805	0	121.999.805	21.999.805
4.14.05.0	45	- Riscossioni di anticipazioni dalle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.06.0	46	- Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	2.000.000	0	0	2.000.000	2.200.000	0	2.200.000	200.000
4.14.07.0	47	- Riscossioni di crediti diversi	5.000.000	0	0	5.000.000	0	25.500.000	25.500.000	20.500.000
4.14.08.0	48	- Riscossioni di mutui ipotecari al personale dipendente	5.000.000	0	0	5.000.000	40.563.067	0	40.563.067	35.563.067
		Totale Categoria 14*	2.612.000.000	0	0	2.612.000.000	1.796.679.131	1.278.281.080	3.074.960.211	462.960.211
		TOTALE TITOLO IV	46.617.000.000	0	0	46.617.000.000	55.399.509.961	1.278.281.080	56.677.791.061	40.553.291.061

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MENO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCORRI	RIMPOSTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCORSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(17-10)	13	14	15(14-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(15+15)
0	0	0	0	0	0	0	5.000.000	5.608.800	608.800	0	0
0	0	0	0	0	0	0	5.000.000	5.608.800	608.800	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
532.500.000	0	0	0	0	0	0	43.500.000.000	42.967.500.000	0	532.500.000	0
0	0	0	0	0	0	0	500.000.000	10.589.722.050	10.089.722.050	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
532.500.000	0	0	0	0	0	0	44.000.000.000	53.557.222.050	10.089.722.050	532.500.000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	1.459.632.494	923.772.984	725.859.510	1.459.632.494	0	0	3.000.000.000	2.305.689.243	0	444.310.757	1.988.640.540
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	100.000.000	121.999.805	21.999.805	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	2.200.000	200.000	0	0
0	137.686.514	0	122.500.000	122.500.000	0	15.186.514	5.000.000	0	0	5.000.000	148.000.000
0	0	0	0	0	0	0	5.000.000	40.563.067	35.563.067	0	0
0	1.797.321.010	923.772.984	858.359.510	1.782.132.494	0	15.186.514	3.112.000.000	2.720.452.115	57.547.885	449.310.757	2.136.640.540
532.500.000	1.797.321.010	923.772.984	858.359.510	1.782.132.494	0	15.186.514	47.117.000.000	56.283.282.165	10.148.093.722	981.810.757	2.136.640.540

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parla I' - ENTRATE			GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE IN PIU'
CODICE	CAPITOLO		PREVISIONI			SOPRE ACCERTATE				
	N.ro	DEDENNAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	RISORSE DA RISCOSSIONE	TOTALI ACCERTATI	
1	2	3	4	5(7-6)	6(8-7)	7(6+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
		TITOLO V								
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE								
5.15.01.0	04	Cat. 15' - Trasferimenti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0
5.16.01.0	50	Cat. 16' - Trasferimenti dalle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0
5.17.01.0	51	Cat. 17' - Trasferimenti da Comuni e Province	0	0	0	0	0	0	0	0
5.18.01.0	52	Cat. 18' - Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TITOLO V	0	0	0	0	0	0	0	0
		TITOLO VI								
		ACCENSIONE DI PRESTITI								
6.19.01.0	53	Cat. 19' - Assunzione di mutui	0	0	0	0	0	0	0	0
		Cat. 20' - Assunzione di altri debiti finanziari								
6.20.01.0	54	- Contrattazioni di debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0
6.20.02.0	55	- Costituzione depositi cauzionali da terzi	200.000.000	0	0	200.000.000	352.690.889	0	352.690.889	152.690.889
		Totale Categoria 20'	200.000.000	0	0	200.000.000	352.690.889	0	352.690.889	152.690.889
		Cat. 21' - Emissioni di obbligazioni								
6.21.01.0	56	- Emissioni di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Categoria 21'	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TITOLO VI	200.000.000	0	0	200.000.000	352.690.889	0	352.690.889	152.690.889

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCORRI	RISPARMI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					IN PIU'	IN MEMO			IN PIU'	IN MEMO		
(217-10)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	200.000.000	352.690.889	152.690.889	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	200.000.000	352.690.889	152.690.889	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	200.000.000	352.690.889	152.690.889	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parla I° - ENTRATE			GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE
CODICE	CAPITOLI		PREVISIONI			SENDE ACCERTATE			ALLE IN MIL'	
	N.ro	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	RISORSE DA RISCUOTERE		TOTALI ACCERTATI
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
		TITOLO VI PARTITE DI GIRO								
		Cap. 22 - Partite di giro								
7.22.01.0	57	- Sistema variazii	3.500.000.000	0	0	3.500.000.000	4.730.139.507	24.822.800	4.754.961.507	1.254.961.507
7.22.02.0	58	- Sistema previdenziali ed assistenziali	300.000.000	0	0	300.000.000	282.358.220	0	282.358.220	0
7.22.03.0	59	- Sistema diverse	10.000.000	0	0	10.000.000	5.979.824	0	5.979.824	0
7.22.04.0	60	- Trattamento per costo lavori	70.000.000	0	0	70.000.000	217.473.242	0	217.473.242	147.473.242
7.22.05.0	61	- Rimborsi di somme pagate per costo lavori	145.000.000	0	0	145.000.000	7.622.170	738.143.844	785.766.014	640.766.014
7.22.06.0	62	- Partite in conto sospesi	70.000.000.000	0	0	70.000.000.000	403.817.571.652	5.138.622.895	408.956.193.747	338.956.193.747
		Totale Categoria 22	74.025.000.000	0	0	74.025.000.000	409.061.344.415	5.901.587.939	414.962.932.354	340.959.394.510
		TOTALE TITOLO VII	74.025.000.000	0	0	74.025.000.000	409.061.344.415	5.901.587.939	414.962.932.354	340.959.394.510
		RIPARTIZIONE DEI TITOLI								
		TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	130.260.000.000	360.000.000	12.020.000.000	142.640.000.000	70.506.347.288	56.945.991.081	129.452.338.369	10.852.338.369
		TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	0	0	0	0	0	0	0
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE	47.657.000.000	0	0	47.657.000.000	40.029.811.327	21.264.003.888	61.294.615.215	16.642.729.037
		TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI	46.817.000.000	0	0	46.817.000.000	35.359.509.981	1.278.281.080	56.637.791.061	10.553.891.061
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0
		TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI	200.000.000	0	0	200.000.000	352.690.889	0	352.690.889	152.690.889
		TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	74.025.000.000	0	0	74.025.000.000	409.061.344.415	5.901.587.939	414.962.932.354	340.959.394.510
		Totale delle entrate	298.759.000.000	360.000.000	12.020.000.000	287.099.000.000	575.309.703.900	87.390.643.968	662.700.347.868	379.160.643.868
		Bilancio finanziario							0	
		Totale a pareggio							662.700.347.868	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISORSE	DEBITI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISORSE	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MEMO			IN PIU'	IN MEMO	
1217-10)	13	14	15(14-15)	16(14+15)	17(16-17)	18(17-18)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
0	13.758.000	12.648.000	0	12.648.000	0	540.000	3.500.000.000	4.742.757.507	1.242.757.507	0	24.822.000
17.441.780	0	0	0	0	0	0	300.000.000	282.958.220	0	17.441.780	0
4.029.376	0	0	0	0	0	0	10.000.000	5.979.624	0	4.029.376	0
0	0	0	0	0	0	0	70.000.000	217.473.242	147.473.242	0	0
0	991.572.948	140.146.308	43.403.740	991.572.948	0	0	320.000.000	155.790.478	0	144.289.522	781.547.584
0	7.063.072.980	6.259.995.702	763.056.274	7.022.251.978	0	40.821.002	77.000.000.000	410.076.767.254	332.076.767.254	0	5.901.678.371
21.462.156	7.267.803.028	6.499.982.010	806.460.916	7.228.442.026	0	41.361.002	81.200.000.000	415.481.326.425	334.466.998.103	185.671.678	6.708.047.955
21.462.156	7.267.803.028	6.499.982.010	806.460.916	7.228.442.026	0	41.361.002	81.200.000.000	415.481.326.425	334.466.998.103	185.671.678	6.708.047.955
0	46.363.433.000	46.363.433.000	0	46.363.433.000	0	0	105.000.000.000	116.869.780.288	11.869.780.288	0	56.945.991.081
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.005.113.882	19.042.359.375	16.873.263.260	2.168.946.115	19.041.809.375	0	550.000	53.332.000.000	56.903.074.587	7.157.670.477	3.586.595.890	23.433.250.003
532.500.080	1.797.321.010	923.772.984	873.549.510	1.782.132.494	0	15.188.514	47.117.000.000	56.283.282.965	10.148.093.722	981.810.757	2.136.640.590
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	200.000.000	352.690.889	152.690.889	0	0
21.462.156	7.267.803.028	6.499.982.010	806.460.916	7.228.442.026	0	41.361.002	81.200.000.000	415.481.326.425	334.466.998.103	185.671.678	6.708.047.955
3.559.075.978	74.470.916.413	70.580.951.254	3.833.365.641	74.413.816.895	0	57.099.518	286.849.000.000	645.090.155.154	363.795.233.479	4.754.078.325	91.224.029.629

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte II - SPESE

CODICE	CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOPRE IMPEGNATE			DIFFERENZE	
	N.ro	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RINUNTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI		ALLE IN FIV
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
		TITOLO I									
		SPESE CORRENTI									
		Cat. 1° - Spese per gli Organi dell' Ente									
1.01.01.0	1	- Assegni e indennità alla presidenza e vice presidenza	129.000.000	0	0	129.000.000	106.284.628	5.837.579	112.122.207	0	
1.01.02.0	2	- Compensi, indennità e rimborsi ai componenti gli Organi Collegiali di amministrazione e Commissioni varie	745.000.000	0	0	745.000.000	541.990.967	132.453.325	674.644.382	0	
1.01.03.0	3	- Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio sindacale	90.000.000	10.000.000	0	100.000.000	96.532.523	2.230.690	98.663.213	0	
1.01.04.0	4	- Premi di assicurazione Organi istituzionali	30.000.000	0	0	30.000.000	8.522.471	0	8.522.471	0	
		Totale Categoria 1°	985.000.000	10.000.000	0	995.000.000	753.330.589	140.621.604	893.952.193	0	
		Cat. 2° - Oneri per il personale in attività di servizio									
1.02.01.0	5	- Stipendi ed altri assegni fissi al personale	3.000.000.000	0	0	3.000.000.000	2.528.273.828	1.375.372	2.529.589.200	0	
1.02.02.0	6	- Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti per la produttività	370.000.000	0	0	370.000.000	206.941.772	140.400.246	307.342.018	0	
1.02.03.0	7	- Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	40.000.000	0	0	40.000.000	3.855.901	0	3.855.901	0	
1.02.04.0	8	- Indennità e rimborso spese trasporto per missioni all' estero	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.02.05.0	9	- Indennità e rimborso spese trasporto per trasferimenti	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.02.06.0	10	- Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell' Ente	1.000.000.000	0	0	1.000.000.000	825.270.436	130.822.796	956.093.432	0	
1.02.07.0	11	- Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.02.08.0	12	- Corsi per il personale e partecipazione spese corsi indetti da enti, istituzioni e amministrazioni	40.000.000	0	0	40.000.000	163.300	0	163.300	0	
1.02.09.0	13	- Equo indennizzo personale perdita integrità fisica per infermità contratta per causa di servizio	30.000.000	0	0	30.000.000	0	0	0	0	

segue

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI DI MESE	GESTIONE DEI RISORZI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RISORZI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	REALIZZI		RISORZI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
	ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI			IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
1217-101	13	14	15(14-14)	16(14+15)	17(14-13)	18(13-14)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19-15)
7.877.793	0	0	0	0	0	0	120.000.000	106.284.628	0	13.715.372	5.837.579
70.555.646	80.458.393	80.458.393	0	80.458.393	0	0	825.450.000	622.449.360	0	203.000.640	132.452.225
1.136.787	4.478.100	4.478.100	0	4.478.100	0	0	104.450.000	101.910.623	0	3.439.377	2.330.640
21.477.529	0	0	0	0	0	0	30.000.000	8.522.471	0	21.477.529	0
101.047.807	84.936.493	84.936.493	0	84.936.493	0	0	1.079.900.000	838.267.082	0	241.632.918	140.621.604
470.410.880	55.478.250	43.542.705	11.884.545	55.478.250	0	0	3.025.000.000	2.571.867.533	0	453.132.467	13.499.417
22.657.982	245.506.605	115.931.544	7.500.000	123.621.544	0	122.075.061	400.000.000	322.873.316	0	77.126.684	147.900.246
36.144.099	0	0	0	0	0	0	40.000.000	3.855.901	0	36.144.099	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41.906.568	130.953.523	130.953.523	0	130.953.523	0	0	1.030.000.000	956.224.159	0	73.775.841	130.822.746
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39.836.700	13.023.100	2.908.700	10.124.400	13.023.100	0	0	53.000.000	3.072.000	0	49.928.000	10.124.400
30.000.000	0	0	0	0	0	0	30.000.000	0	0	30.000.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							RIFERENZE ALLE IN FIN'
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMBORSI DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					
N.ro	DEDENAZIONE	4	517-41	614-71	7145-61	8	910-01	1010-91	1110-71	
1.02.10.0	14	- Costoni lavoro straordinario e oncopio Imperiale per il Direttore Generale	15.000.000	0	0	15.000.000	9.629.509	725.460	10.354.969	0
		Totale Categoria 2'	4.495.000.000	0	0	4.495.000.000	3.574.144.946	273.263.874	3.847.408.820	0
1.03.01.0	15	Cat. 3' - Oneri per il personale in quiescenza - Oneri derivanti dall'applicazione delle leggi 24.3.70 n. 326 e 9.10.1971 n. 824	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Categoria 3'	0	0	0	0	0	0	0	0
1.04.01.0	16	Cat. 4' - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	20.000.000	0	0	20.000.000	17.244.410	0	17.244.410	0
1.04.02.0	17	- Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	350.000.000	30.000.000	0	380.000.000	276.874.776	62.346.150	349.220.926	0
1.04.03.0	18	- Spese per l'acquisto di materiale di consumo stampa, cancelleria, materiale vario e per noleggio di materiale tecnico	30.000.000	0	0	30.000.000	13.827.992	9.538.767	23.366.759	0
1.04.04.0	19	- Spese di rappresentanza	25.000.000	0	0	25.000.000	10.503.648	2.000.000	12.503.648	0
1.04.05.0	20	- Spese per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	50.000.000	0	0	50.000.000	36.614.790	0	36.614.790	0
1.04.06.0	21	- Spese per cure, ritorni e prolessi	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0	0	0
1.04.07.0	22	- Acquisto materiale e diverse	15.000.000	0	0	15.000.000	5.229.992	0	5.229.992	0
1.04.08.0	23	- Spese varie per la sede	15.000.000	0	0	15.000.000	998.000	0	998.000	0
1.04.09.0	24	- Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti della sede	60.000.000	0	0	60.000.000	41.962.875	6.741.085	48.703.960	0
1.04.10.0	25	- Spese postali, telegrafiche e telefoniche	600.000.000	0	0	600.000.000	472.417.753	0	472.417.753	0
1.04.11.0	26	- Spese per studi, indagini e rilevazioni	350.000.000	0	0	350.000.000	25.424.565	61.642.000	147.076.565	0
1.04.12.0	27	- Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	50.000.000	0	0	50.000.000	0	0	0	0
1.04.13.0	28	- Spese per concorsi	25.000.000	0	0	25.000.000	980.000	0	980.000	0
1.04.14.0	29	- Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto e spese di locomozione	15.000.000	10.000.000	0	25.000.000	17.369.473	0	17.369.473	0
1.04.15.0	30	- Canoni d'acqua sede	5.000.000	0	0	5.000.000	2.930.900	0	2.930.900	0

segue

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMBORSI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(17-10)	13	14	15(14-10)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(14-15)
4.625.031	0	0	0	0	0	0	15.000.000	9.629.509	0	5.360.491	725.460
647.591.180	444.971.478	293.287.472	29.508.945	322.896.417	0	122.075.061	4.623.000.000	3.867.332.418	0	755.667.582	302.772.619
0	27.800.514	3.971.502	23.829.012	27.800.514	0	0	4.000.000	3.971.502	0	28.498	23.829.012
0	27.800.514	3.971.502	23.829.012	27.800.514	0	0	4.000.000	3.971.502	0	28.498	23.829.012
2.725.390	728.830	662.830	0	662.830	0	66.000	20.000.000	17.907.240	0	2.092.760	0
68.779.074	12.519.800	12.414.300	0	12.414.500	0	105.300	392.500.000	289.289.276	0	103.210.724	42.346.150
7.173.241	14.610.760	14.610.760	0	14.610.760	0	0	44.610.000	27.898.752	0	16.711.248	9.528.767
12.496.352	2.217.900	2.217.900	0	2.217.900	0	0	27.200.000	12.721.548	0	14.478.452	2.000.000
13.385.210	0	0	0	0	0	0	50.000.000	36.614.790	0	13.385.210	0
2.000.000	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0	0	2.000.000	0
9.770.008	0	0	0	0	0	0	15.000.000	5.229.992	0	9.770.008	0
14.402.000	1.327.335	1.327.335	0	1.327.335	0	0	14.300.000	1.125.335	0	14.374.665	0
11.294.040	6.862.880	5.900.000	0	5.900.000	0	962.880	66.850.000	47.862.875	0	18.987.125	6.781.085
127.582.247	46.270.000	46.270.000	0	46.270.000	0	0	646.250.000	518.687.753	0	127.562.247	0
282.923.425	182.631.794	149.216.945	59.720.289	208.927.254	29.963.958	3.658.000	332.680.000	234.651.530	0	297.948.470	121.362.289
50.000.000	0	0	0	0	0	0	50.000.000	0	0	50.000.000	0
24.025.000	2.598.400	2.598.400	0	2.598.400	0	0	27.390.000	3.578.400	0	24.811.600	0
7.630.527	0	0	0	0	0	0	25.000.000	17.369.473	0	7.630.527	0
2.049.180	0	0	0	0	0	0	5.000.000	2.930.900	0	2.069.100	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE
			PREVISIONI			SOPRE IMPEGNATE			ALLE	
	N.RO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGARE	LIBERARE DA PAGARE		TOTALI
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE				IMPEGNI	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
1.04.16.0	31	- Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione e forza motrice sede	70.000.000	0	0	70.000.000	39.848.850	0	39.848.850	0
1.04.17.0	32	- Spese per riscaldamento e per la conduzione degli impianti tecnici della sede	40.000.000	0	0	40.000.000	20.240.659	0	20.240.659	0
1.04.18.0	33	- Onorari e compensi per speciali incarichi, perizie e consulenze	200.000.000	50.000.000	0	250.000.000	230.447.662	16.194.850	246.642.312	0
1.04.19.0	34	- Trasporti e facchinaggi	4.000.000	0	0	4.000.000	0	0	0	0
1.04.20.0	35	- Premi di assicurazione	4.000.000	0	0	4.000.000	5.879.393	0	5.879.393	0
1.04.21.0	36	- Spese pubblicitarie militari	200.000.000	0	0	200.000.000	72.262.647	56.453.680	128.716.247	0
1.04.22.0	37	- Spese contro elaborazione dati	1.200.000.000	0	0	1.200.000.000	462.231.280	249.431.282	711.662.562	0
1.04.23.0	38	- Oneri e servizi per la gestione immobiliare	3.200.000.000	0	0	3.200.000.000	1.521.175.214	353.590.249	1.874.765.433	0
1.04.24.0	39	- Manutenzione ordinaria immobili	100.000.000	0	0	100.000.000	73.019.981	0	73.019.981	0
1.04.25.0	40	- Manutenzione straordinaria immobili	2.200.000.000	0	0	2.200.000.000	355.173.619	1.275.710.325	1.630.883.944	0
1.04.26.0	41	- Servizio vigilanza e pulizia locali sede	360.000.000	0	0	360.000.000	258.514.569	52.537.896	311.052.465	0
1.04.27.0	42	- Manutenzione, riparazione macchine, mobili ed attrezzature d'ufficio	35.000.000	0	0	35.000.000	29.220.510	5.129.338	34.350.048	0
1.04.28.0	43	- Spese meccanizzazione ruoli esattoriali	20.000.000	0	0	20.000.000	14.449.706	0	14.449.706	0
		Totale Categoria 4'	9.247.000.000	90.000.000	0	9.337.000.000	4.263.913.064	2.151.265.712	6.415.278.776	0
1.05.01.0	44	Cat. 5' - Spese per prestazioni istituzionali - Pensioni	45.000.000.000	1.000.000.000	0	46.000.000.000	44.966.390.257	0	44.966.390.257	0
1.05.02.0	45	- Provvиденze straordinarie	600.000.000	0	0	600.000.000	649.500.000	0	649.500.000	0
		Totale Categoria 5'	45.600.000.000	1.000.000.000	0	46.600.000.000	45.615.890.257	0	45.615.890.257	0
1.06.01.0	46	Cat. 6' - Trasferimenti passivi - Alle Stato	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.02.0	47	- Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.03.0	48	- Ai comuni e province	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.04.0	49	- Ad altre enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.05.0	50	- Altri trasferimenti passivi	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.06.0	51	- Loro, assist. per il personale in serv. di quello costato dal serv. e delle loro famiglie per attivita' socio ricreative	12.000.000	0	0	12.000.000	7.453.000	4.547.000	12.000.000	0
		Totale Categoria 6'	12.000.000	0	0	12.000.000	7.453.000	4.547.000	12.000.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPOSTE PREVISIONI IN MILO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RISPOSTE DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE ALLA RISPONDA ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
1217-101	13	14	15(16-14)	16(16+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
30.151.150	10.825.650	10.825.650	0	10.825.650	0	0	80.000.000	50.684.500	0	30.115.500	0
19.759.341	0	0	0	0	0	0	40.000.000	20.240.659	0	19.759.341	0
3.257.648	22.918.000	0	15.070.000	15.070.000	0	7.848.000	272.900.000	230.447.442	0	42.452.558	31.244.850
							4.000.000	0	0	4.000.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE	
			PREVISIONI				DOVE IMPERANTE				
	N.ro	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGARE	RIMBORSI DA PAGARE	TOTALI	ALLE	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						IN P.I.V.
1	2	3	4	5(7-4)	6(6-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
1.07.01.0	52	Col. 7' - Oneri finanziari									
		- Interessi passivi e spese accessorie	80.000.000	0	0	80.000.000	15.199.379	80.495	16.007.524	0	
1.07.02.0	53	- Spese e commissioni bancarie	150.000.000	0	0	150.000.000	102.547.506	16.103.447	128.730.953	0	
		Totale Categoria 7'	230.000.000	0	0	230.000.000	128.446.885	16.271.592	144.738.477	0	
1.08.01.0	54	Col. 8' - Oneri tributari									
		- Imposte, tasse e tributi vari	4.500.000.000	400.000.000	0	5.100.000.000	4.315.090.821	784.899.649	5.100.000.000	0	
		Totale Categoria 8'	4.500.000.000	400.000.000	0	5.100.000.000	4.315.090.821	784.899.649	5.100.000.000	0	
1.09.01.0	55	Col. 9' - Fondo correttivo e compensativo di entrate correnti									
		- Restituzioni e rimborsi diversi	1.200.000.000	400.000.000	0	1.400.000.000	1.325.454.904	222.509.487	1.558.444.531	0	
1.09.02.0	56	- Restituzione contributi facili, 21-22 4° comm.	8.000.000.000	0	0	8.000.000.000	5.865.872.686	744.749.223	6.630.621.909	0	
1.09.03.0	57	- Trasferimenti contributi 16° comma art. 21)	50.000.000	0	0	50.000.000	0	0	0	0	
		Totale Categoria 9'	9.250.000.000	400.000.000	0	9.650.000.000	7.221.327.610	147.258.830	8.108.786.440	0	
1.10.01.0	58	Col. 10' - Spese non classificabili in altre voci									
		- Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	180.000.000	50.000.000	0	230.000.000	192.139.974	7.896.356	201.036.530	0	
1.10.02.0	59	- Fondi di riserva	2.200.000.000	0	2.200.000.000	0	0	0	0	0	
1.10.03.0	60	- Oneri vari straordinari	200.000.000	0	0	200.000.000	12.402.191	0	12.402.191	0	
1.10.04.0	61	- Spese di realizzo entrate	20.000.000	0	0	20.000.000	0	0	0	0	
1.10.05.0	62	- Oneri di cui al B.L. C.F.S. 29/7/47 n. 804 L. 27/2/80 n. 112 e successive integrazioni (fondo patrimonio)	400.000.000	0	0	400.000.000	0	400.000.000	400.000.000	0	
1.10.06.0	63	- Contributi, canoni, successi ed obbligazioni a fondo perduto	100.000.000	0	0	100.000.000	0	0	0	0	
		Totale Categoria 10'	3.100.000.000	50.000.000	2.200.000.000	950.000.000	205.542.165	407.896.356	613.438.721	0	
		TOTALE TITOLO I	77.419.000.000	2.150.000.000	2.200.000.000	77.369.000.000	65.906.159.347	4.745.234.337	70.651.493.684	0	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MESE	GESTIONE DEL RESIDUO PASSIVO					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEL RESIDUO AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO	PAGATI	RISPOSTE DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
	DELL' ESERCIZIO				IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(1-10)	13	14	15(16-14)	16(16+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19+21)
43.998.476 21.269.847	4.371.225 2.024.027	4.371.225 2.024.027	0 0	4.371.225 2.024.027	0 0	0 0	84.250.000 152.000.000	20.290.404 114.571.533	0 0	64.059.596 37.428.467	88.145 16.483.447
85.261.523	6.395.252	6.395.252	0	6.395.252	0	0	236.250.000	134.862.137	0	101.487.863	16.271.592
0	845.806.456	795.821.675	49.984.781	845.806.456	0	0	5.945.800.000	5.111.712.506	0	834.087.494	834.093.950
0	845.806.456	795.821.675	49.984.781	845.806.456	0	0	5.945.800.000	5.111.712.506	0	834.087.494	834.093.950
51.825.449 1.369.378.891 50.000.000	380.729.302 148.526.400 0	0 148.526.400 0	380.729.302 0 0	380.729.302 148.526.400 0	0 0 0	0 0 0	1.980.700.000 8.148.500.000 50.000.000	1.325.654.924 6.034.399.086 0	0 0 0	645.045.076 2.114.100.914 50.000.000	603.238.909 744.749.223 0
1.461.213.540	529.255.702	148.526.400	380.729.302	529.255.702	0	0	10.179.200.000	7.370.054.010	0	2.809.145.990	1.247.988.132
28.963.470	2.521.505	2.521.505	0	2.521.505	0	0	232.500.000	995.661.479	0	36.828.521	7.896.356
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
187.597.809 20.000.000 0	370 0 2.070.594.638	370 0 0	0 0 2.070.594.638	370 0 2.070.594.638	0 0 0	0 0 0	200.000.000 20.000.000 2.400.000.000	12.402.561 0 0	0 0 0	187.597.439 20.000.000 2.400.000.000	0 0 2.470.594.638
100.000.000	225.450.700	0	225.450.700	225.450.700	0	0	320.000.000	0	0	320.000.000	225.450.700
326.561.279	2.298.267.213	2.521.675	2.295.745.338	2.298.267.213	0	0	3.172.500.000	208.064.040	0	2.964.435.960	2.703.641.894
6.717.506.316	5.799.809.279	2.148.370.025	3.360.317.715	5.529.687.750	56.283.456	328.404.987	82.731.000.000	68.075.529.382	0	14.655.470.618	8.105.652.052

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE
			PREVISIONI			DOPE IMPERATE				
	N.ro	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPERI	IN PIU'
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					
1	2	3	4	5(7-6)	6(6-7)	7(6+5+6)	8	9(10-8)	10(6+9)	11(10-7)
		TITOLO 11								
		OPERE IN CREDITO CAPITALE								
		Cat. 11* - ACQUISIZIONE BENI IMMOBILIARI E OPERE IMMOBILIARI								
2.11.01.0	64	- Acquisti immobili	70.500.000.000	24.800.000.000	0	45.700.000.000	18.829.852.500	21.871.148.000	26.871.148.000	0
2.11.02.0	65	- Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	1.500.000.000	0	0	1.500.000.000	0	19.682.623	19.682.623	0
2.11.03.0	66	- Spese per costruzioni in corso	500.000.000	0	0	500.000.000	0	0	0	0
2.11.04.0	67	- Acquisti diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Categoria 11*	72.500.000.000	24.800.000.000	0	47.700.000.000	18.829.852.500	21.891.244.623	26.891.244.623	0
		Cat. 12* - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
2.12.01.0	68	- Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	1.480.000.000	0	0	1.480.000.000	256.757.240	11.900.000	268.657.240	0
2.12.02.0	69	- Ripristini, trasformazioni, manutenzione straordinaria impianti e macchinari	30.000.000	0	0	30.000.000	0	0	0	0
2.12.03.0	70	- Acquisti di automezzi	50.000.000	0	0	50.000.000	39.900.000	0	39.900.000	0
2.12.04.0	71	- Grandi manutenzioni di automezzi	5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	0	0
2.12.05.0	72	- Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	215.000.000	0	0	215.000.000	76.569.630	4.898.754	81.468.384	0
		Totale Categoria 12*	1.780.000.000	0	0	1.780.000.000	473.226.870	16.798.754	490.025.624	0
		Cat. 13* - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI								
2.13.01.0	73	- Sottoscrizioni e acquisti di partecipazioni azionarie	0	0	0	0	0	0	0	0
2.13.02.0	74	- Conferim. e quote partecip. al patrimonio di altri enti	0	0	0	0	0	0	0	0
2.13.03.0	75	- Acquisti titoli emessi e garantiti dallo Stato ed estere	64.000.000.000	19.800.000.000	0	83.800.000.000	60.970.000.000	0	60.970.000.000	0
2.13.04.0	76	- Depositi in buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	0
2.13.05.0	77	- Acquisti di altri titoli di credito e cartelle finanziarie	15.355.000.000	5.440.000.000	0	20.795.000.000	20.435.700.000	0	20.435.700.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPECTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI		RIPARTI DA PAGARE	TOTALI	RILIEVAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
	ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI			IN PIV*	IN MEMO			IN PIV*	IN MEMO	
12(7-10)	13	14	15(14-14)	16(14+15)	17(14-13)	18(13-14)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
45.146.505.500 1.486.397.377	80.875.481.682 417.730.723	57.652.600.000 241.444.742	22.482.861.682 176.265.981	80.125.481.682 417.730.723	0 0	740.000.000 0	108.598.000.000 1.900.000.000	76.482.452.500 241.444.742	0 0	32.115.547.500 1.658.535.258	53.804.523.682 995.848.694
500.000.000 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	500.000.000 0	0 0	0 0	500.000.000 0	0 0
47.128.902.877	81.293.212.405	57.894.044.742	22.659.147.663	80.552.212.405	0	740.000.000	110.998.000.000	76.723.917.242	0	34.274.082.758	54.000.392.286
1.111.242.740	7.000.000	7.000.000	0	7.000.000	0	0	1.487.000.000	263.827.240	0	1.423.162.760	11.900.000
20.000.000	0	0	0	0	0	0	30.000.000	0	0	30.000.000	0
10.100.000	0	0	0	0	0	0	50.000.000	29.900.000	0	10.100.000	0
5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	0
123.531.814	0	0	0	0	0	0	215.000.000	76.549.630	0	138.430.370	4.898.754
1.289.974.376	7.000.000	7.000.000	0	7.000.000	0	0	1.787.000.000	480.306.870	0	1.306.693.130	16.798.754
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.000.000.000	0	0	0	0	0	0	63.000.000.000	60.970.000.000	0	2.000.000.000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
329.300.000	0	0	0	0	0	0	20.795.000.000	20.455.700.000	0	339.300.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI		RIPORTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
	ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI			IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(17-18)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-14)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19-15)
7.500.000.000	0	0	0	0	0	0	7.500.000.000	0	0	7.500.000.000	0
9.849.300.000	0	0	0	0	0	0	91.295.000.000	81.625.700.000	0	9.849.300.000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.099.000.000	6.247.200.000	1.081.000.000	4.200.200.000	5.281.200.000	0	946.000.000	4.600.000.000	3.625.000.000	0	945.000.000	6.527.200.000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
205.730.000	0	0	0	0	0	0	300.000.000	94.270.000	0	205.730.000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
87.800.000	9.000.000	0	9.000.000	9.000.000	0	0	39.000.000	0	0	39.000.000	11.200.000
74.500.000	10.000.000	0	0	0	0	0	180.000.000	500.000	0	180.500.000	25.000.000
545.000.000	0	0	0	0	0	0	650.000.000	105.000.000	0	545.000.000	0
1.952.000.000	6.246.200.000	1.081.000.000	4.209.200.000	5.290.200.000	0	976.000.000	5.099.000.000	3.854.770.000	0	1.244.230.000	6.563.400.000
55.090	0	0	0	0	0	0	100.000.000	99.944.910	0	55.090	0
55.090	0	0	0	0	0	0	100.000.000	99.944.910	0	55.090	0
60.240.242.343	87.366.492.405	58.982.144.742	26.868.347.663	85.850.492.405	0	1.716.000.000	209.279.000.000	162.584.639.022	0	46.694.360.978	60.580.591.040
0	150.363.008	36.718.059	113.644.949	150.363.008	0	0	50.000.000	36.718.059	0	13.281.941	113.644.949
0	150.363.008	36.718.059	113.644.949	150.363.008	0	0	50.000.000	36.718.059	0	13.281.941	113.644.949

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE	
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			ALLE		
	N.ro	DENOMINAZIONE	INITIALI	VARIATIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMANE DA PAGARE		TOTALI	IN PIU'
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE				IMPEGNI		
1	2	3	4	5(7-6)	6(8-7)	7(9+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
3.17.01.0	89	Cap. 17 - Rimborsi di anticipazioni diverse	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.18.01.0	90	Cap. 18 - Rimborsi di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.19.01.0	91	Cap. 19 - Restitut. a gestione autonoma di anticipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	
		Cap. 20 - ESTINGUIONE DEBITI DIVERSI									
3.20.10.0	92	- Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	
3.20.02.0	93	- Restituzione depositi cauzionali a terzi	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	0	50.000.000	0	
		Totale Categoria 20'	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	0	50.000.000	0	
		TOTALE TITOLO III	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	0	50.000.000	0	
		TITOLO IV									
		PARTITE DI GIRO									
		Cap. 21 - SPESE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
4.21.01.0	94	- Ritenute parziali	3.500.000.000	0	0	3.500.000.000	4.301.200.150	833.761.237	4.754.961.507	1.254.961.507	
4.21.02.0	95	- Ritenute previdenziali ed assistenziali	300.000.000	0	0	300.000.000	237.222.145	65.336.075	282.558.220	0	
4.21.03.0	96	- Ritenute diverse	10.000.000	0	0	10.000.000	4.905.049	1.074.575	5.979.624	0	
4.21.04.0	97	- Tralascio a favore di terzi	70.000.000	0	0	70.000.000	213.617.229	3.856.013	217.473.242	147.473.242	
4.21.05.0	98	- Somme pagate per conto di terzi	145.000.000	0	0	145.000.000	745.766.014	0	745.766.014	600.766.014	
4.21.06.0	99	- Partite in conto sospeso	70.000.000.000	0	0	70.000.000.000	408.956.193.747	0	408.956.193.747	338.956.193.747	
		Totale Categoria 21'	74.025.000.000	0	0	74.025.000.000	414.458.904.334	504.028.020	414.962.932.354	340.939.794.510	
		TOTALE TITOLO IV	74.025.000.000	0	0	74.025.000.000	414.458.904.334	504.028.020	414.962.932.354	340.939.794.510	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN NERO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO	PAGATI	RIMBORSI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
	NELL' ESERCIZIO				IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
1217-101	12	14	15(16-14)	14(14+15)	17(16-17)	18(17-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	50.000.000	50.000.000	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	50.000.000	50.000.000	0	0	0
0	150.363.008	36.718.059	113.644.949	150.363.008	0	0	100.000.000	86.718.059	0	13.281.941	113.644.949
0	517.449.630	516.909.630	0	516.909.630	0	540.000	4.010.000.000	4.818.129.780	808.129.780	0	452.741.257
17.441.780	39.987.496	39.668.882	0	39.668.882	0	258.814	339.000.000	276.891.827	0	62.108.173	45.336.075
1.020.376	2.531.821	0	2.531.821	2.531.821	0	0	12.000.000	4.905.049	0	7.094.951	3.606.296
0	2.459.787	2.459.787	0	2.459.787	0	0	72.000.000	216.076.990	144.076.990	0	3.806.013
0	2.124.895	0	0	0	0	2.124.895	147.000.000	745.766.014	598.766.014	0	0
0	229.706.738	189.020.088	0	189.020.088	0	40.686.650	70.220.000.000	409.145.213.825	338.425.213.825	0	0
21.462.156	794.220.541	748.078.361	2.531.821	750.410.182	0	43.610.359	74.800.000.000	415.206.982.495	340.476.186.619	69.203.924	506.559.841
21.462.156	794.220.541	748.078.361	2.531.821	750.410.182	0	43.610.359	74.800.000.000	415.206.982.495	340.476.186.619	69.203.924	506.559.841

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE IN FIN'
			PREVISIONI				DOVE IMPEGNATE			
	N.°	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					
1	2	3	4	5(7-6)	6(8-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
		<u>RIEPILOGO DEI TITOLI</u>								
		TITOLO I - SPESE CORRENTI	77.419.000.000	2.150.000.000	2.280.000.000	77.269.000.000	65.906.159.347	4.745.234.237	70.651.493.684	0
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	146.265.000.000	49.290.000.000	0	197.555.000.000	103.608.494.280	23.718.243.277	137.314.737.657	0
		TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	50.000.000	0	0	50.000.000	50.000.000	0	50.000.000	0
		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	74.025.000.000	0	0	74.025.000.000	414.458.904.234	504.028.020	414.962.932.254	340.959.294.510
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	299.759.000.000	51.440.000.000	2.280.000.000	348.999.000.000	584.017.557.861	28.761.605.734	422.979.163.695	340.959.294.510

Anno finanziario

37.721.204.192

TOTALE A PREZZO

442.700.367.888

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN NERO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RISPOSTI DA PAGARE	TOTALI	VIOLAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN NERO			IN PIU'	IN NERO	
1217-101	13	14	15(14-14)	16(14+15)	17(14-13)	18(13-14)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19-15)
6.717.506.316	5.799.809.279	2.149.379.825	3.360.317.715	5.529.687.750	58.283.458	228.404.987	82.721.000.000	68.075.529.382	0	14.655.470.618	8.105.652.952
60.248.262.343	17.566.492.405	58.982.144.712	26.868.397.663	85.850.492.405	0	1.716.000.000	289.279.000.000	162.584.439.022	0	66.694.360.978	60.580.591.040
0	150.363.008	26.718.059	113.644.949	150.363.008	0	0	100.000.000	86.718.059	0	13.281.941	113.644.949
21.662.156	794.229.341	788.078.261	2.531.821	750.610.182	0	63.610.259	74.800.000.000	415.206.982.675	340.476.186.619	69.203.924	506.559.841
66.779.230.815	74.319.885.233	61.926.311.977	30.344.842.148	92.281.153.345	58.283.458	2.088.015.346	366.910.000.000	645.953.869.158	340.476.186.619	61.432.317.661	69.306.447.882

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL

N.ro Conti	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1988	al 31.12.1988	in piu'	in meno
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Cassa	81.798.308.549	81.734.594.545	0	63.714.004
2	Banche	0	0	0	0
3	Conti correnti postali	0	0	0	0
4	Altri c/c	0	0	0	0
		81.798.308.549	81.734.594.545	0	63.714.004
	RESIDUI ATTIVI				
5	Crediti verso lo Stato ed altri enti	0	0	0	0
6	Credito verso iscritti, soci e terzi contribuenti	46.968.994.947	58.945.991.081	11.976.996.134	0
7	Crediti verso acqui- renti utenti ecc.	6.266.861.479	7.341.620.808	1.074.759.329	0
8	Crediti diversi	21.235.059.987	24.936.417.740	3.701.357.753	0
		74.470.916.413	91.224.029.629	16.753.113.216	0
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
9	Depositi vincolati	0	0	0	0
10	Mutui ipotecari a terzi e iscritti: erogati	24.945.621.648	25.715.924.309	770.302.661	0
	da erogare	6.247.200.000	6.527.200.000	280.000.000	0
11	Mutui ipotecari al personale: erogati	410.991.853	475.428.786	64.436.933	0
	da erogare	0	0	0	0
12	Crediti per annuali- ta', semestralita', ecc. scontate a terzi	0	0	0	0
13	Presf. al personale	315.541.760	287.811.955	0	27.729.805
14	Crediti verso gestioni autonome segue	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

31 DICEMBRE 1988

N.ro Conti	P A S S I V I T A'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1988	al 31.12.1988	in piu'	in meno
	DEBITI DI TESORERIA				
1	Anticipazioni del tesoriere	0	0	0	0
2	Scoperti in conto corrente	0	0	0	0
		0	0	0	0
	RESIDUI PASSIVI				
3	Debiti verso lo Stato ed altri enti	3.632.552.457	3.958.437.828	325.885.371	0
4	Debiti verso icrit ti, soci e terzi per prestazioni dovute	148.526.400	744.749.223	596.222.823	0
5	Debiti verso fornitori	1.340.623.600	2.248.892.000	908.268.400	0
6	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	1.101.598.181	1.086.482.864	0	15.115.317
7	Debiti diversi	88.087.584.595	61.267.885.967	0	26.819.698.628
		94.310.885.233	69.306.447.882	1.830.376.594	26.834.813.945
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
8	Mutui ed anticipa zioni passive	0	0	0	0
9	Obbligazioni in circolazione	0	0	0	0
10	Debiti verso il personale per depositi	0	0	0	0
11	Debiti verso gestioni autonome	0	0	0	0
12	Depositi cauzionali inquilini	1.134.390.941	1.437.081.830	302.690.889	0
		1.134.390.941	1.437.081.830	302.690.889	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1988	al 31.12.1988	in piu'	in meno
15	Depositi cauzionali verso terzi	0	0	0	0
16	Crediti diversi bancari e finanziari	0	0	0	0
		31.919.355.261	33.006.365.050	1.114.739.594	27.729.805
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
17	Rimanenze di prodotti	0	0	0	0
18	Rimanenze di materie prime e materiale consumo	0	0	0	0
19	Rimanenze di viveri	0	0	0	0
20	Rimanenze diverse	0	0	0	0
21	Risconti attivi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
22	Partecipazioni azionarie	0	0	0	0
23	Conferimenti e quote in altri enti	0	0	0	0
24	Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	252.156.900.000	270.159.400.000	18.002.500.000	0
25	Obbligazioni e cartelle fondiariae	54.141.991.300	62.852.269.250	9.865.977.950	1.155.700.000
26	Buoni postali	0	0	0	0
27	Altri titoli di credito	0	0	0	0
		306.298.891.300	333.011.669.250	27.868.477.950	1.155.700.000
	IMMOBILI				
28	Edifici	114.696.700.342	191.420.617.584	76.723.917.242	0
29	Inv.immob.in corso segue	81.250.330.723	53.957.510.604	0	27.292.820.119

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	P A S S I V I T A'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1988	al 31.12.1988	in piu'	in meno
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
13	Riserve tecniche	0	0	0	0
14	Risconti passivi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	FONDI DI ACCANTO- NAMENTI VARI				
15	Fondo liquidazione indennita' anziani ta' personale	1.158.232.415	1.355.283.057	296.995.552	99.944.910
16	Fondo imposte e tasse	0	0	0	0
17	Fondi rischi	0	0	0	0
18	Fondi per accante- namenti diversi	0	0	0	0
		1.158.232.415	1.355.283.057	296.995.552	99.944.910
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
19	Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
20	Fondo svalutazione titoli e parteci- pazioni	0	0	0	0
21	Fondo ammortamento immobili	4.933.913.000	6.083.913.000	1.150.000.000	0
22	Fondo ammortamento impianti, attrez- zature e macchinari	129.538.728	162.669.229	33.130.501	0
23	Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine d'uffi- cio	399.915.105	498.866.295	98.951.190	0
		5.463.366.833	6.745.448.524	1.282.081.691	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1988	al 31.12.1988	in piu'	in meno
30	Costruzioni in corso	0	0	0	0
31	Diritti reali	0	0	0	0
		195.947.031.065	245.378.128.188	76.723.917.242	27.292.820.119
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
32	Impianti, attrezzature e macchinari	152.925.354	521.582.594	368.657.240	0
33	Automezzi	41.649.580	81.549.580	39.900.000	0
34	Mobili e macchine d'ufficio	717.107.772	798.576.156	81.468.384	0
		911.682.706	1.401.708.330	490.025.624	0
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
35	Spese di costituzione ampliamento e riorganizzazione	0	0	0	0
36	Costi e perdite emissione prestiti	0	0	0	0
37	Costi pluriennali diversi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	TOTALE ATTIVITA'	691.346.185.294	785.756.494.992	122.950.273.626	28.539.963.928
	DEFICIT PATRIMONIALE				
	Disavanzo economico esercizi precedenti	0	0	0	0
	Disavanzo economico dell'esercizio	0	0	0	0
		0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	PASSIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1988	al 31.12.1988	in piu'	in meno
	TOTALE PASSIVITA'	102.066.875.422	78.844.261.293	3.712.144.726	26.934.758.855
	PATRIMONIO NETTO				
24	Fondo di dotazione	0	0	0	0
25	Riserve obbligatorie(fondo di garanzia art.12L.773/82)	90.000.000.000	92.000.000.000	2.000.000.000	0
26	Riserve facoltative (ulteriori riserve)	388.584.895.276	497.279.309.872	108.694.414.596	0
27	Fondo rivalutazione cong. monetario	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1988	al 31.12.1988	in piu'	in meno
	TOTALE A PAREGGIO	691.346.185.294	785.756.494.992	122.950.273.626	28.539.963.928
	CONTI D'ORDINE				
	Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc	0	0	0	0
	CONTI DIVERSI	0	0	0	0
		0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	P A S S I V I T A'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1988	al 31.12.1988	in piu'	in meno
28	Avanzo economico dell'esercizio	110.694.414.596	117.632.923.827	6.938.509.231	0
		589.279.309.872	706.912.233.699	117.632.923.827	0
	TOTALE A PAREGGIO	691.346.185.294	785.756.494.992	121.345.068.553	26.934.758.855
	CONTI D'ORDINE Terzi per valori depositati a cauzio ne, a garanzia, ecc	0	0	0	0
	CONTI DIVERSI	0	0	0	0
		0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1968

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

ENTRATE CONTRIBUTIVE		TITOLO I SPESE CORRENTI	
TITOLO I			
Cat. 1° - Aliquote contributive a carico degli iscritti	129.452.328.349	Cat. 1° - Spese per gli Organi dell'Esat	695.922.952
Cat. 2° - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche prestazioni	0	Cat. 2° - Oneri per il personale in attività di servizio	3.217.408.000
		Cat. 3° - Oneri per il personale in quiescenza	0
TITOLO II		Cat. 4° - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	4.115.278.716
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		Cat. 5° - Spese per prestazioni istituzionali	45.435.496.257
Cat. 3° - Trasferimenti da parte dello Stato	0	Cat. 6° - Trasferimenti passivi	12.000.000
Cat. 4° - Trasferimenti da parte delle Regioni	0	Cat. 7° - Oneri finanziari	146.728.477
Cat. 5° - Trasferimenti da parte dei comuni e delle Province	0	Cat. 8° - Oneri tributarî	5.180.000.000
Cat. 6° - Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico	0	Cat. 9° - Poste correttive e compensative di entrate correnti	8.468.766.446
		Cat. 10° - Spese non classificabili in altre voci	613.438.721
TITOLO III			
ALTRE ENTRATE			
Cat. 7° - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	0		
Cat. 8° - Redditi e proventi patrimoniali	57.929.325.942		
Cat. 9° - Poste correttive e compensative di spese correnti	1.756.461.645		
Cat. 10° - Entrate non classificabili in altre voci	1.299.127.608		
TOTALE PARTE PRIMA	198.746.923.504	TOTALE PARTE PRIMA	76.651.498.604

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	0	A) Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi	0
B) Produzioni e movimenti interni	0	B) Produzioni e movimenti interni	0
C) Trasferimenti attivi in natura:		C) Trasferimenti passivi in natura:	17.794.407
- Int. figurativi concessione prestiti al personale (art. 59 DPR 509/79)	17.794.407	Oneri fig. conces. prest. pers. (art. 59 DPR 509/79)	
D) Variazioni patrimoniali straordinarie:		D) Ammortamenti e deprezzamenti:	
- Sopravvenienze attive:	0	- Immobili	1.150.000.000
- maggiori residui attivi	5.608.800	- Impianti, attrezzature e macchinari	32.120.501
- realizzo vendita mobili e macchine		- Automezzi, mobili e macchine	98.951.490
- Insussistenze passive:	382.045.346	E) Svalutazioni e deprezzamenti	0
- minori residui passivi		F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza	0
E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0	G) Quota dell'esercizio per l'adempimento del fondo indennita' anzianita' personale	296.995.532
		H) Variazioni patrimoniali straordinarie:	
		- Sopravvenienze passive:	58.283.458
		- maggiori residui passivi	37.099.518
		- Insussistenze attive:	1.155.700.000
		- minori residui attivi	
		- inasvalenza realizzo titoli	
		I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	0
TOTALE PARTE SECONDA	405.448.253	TOTALE PARTE SECONDA	2.867.994.326
TOTALE GENERALE	191.152.371.837	TOTALE GENERALE	73.519.448.010
DISAVANZO ECONOMICO	0	AVANZO ECONOMICO	117.632.923.827
TOTALE A PARTEGGIO	191.152.371.837	TOTALE A PARTEGGIO	191.152.371.837

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		61.798.308.549
RISORSE		
< in conto competenza >	575.309.703.900	
< in conto residui >	70.580.451.254	+ 645.890.155.154
PAGAMENTI		
< in conto competenza >	584.017.557.961	
< in conto residui >	61.926.311.197	- 645.953.869.158
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		61.734.591.545
RESIDUI ATTIVI		
< degli esercizi precedenti >	3.833.305.641	
< dell'esercizio >	87.390.663.968	+ 91.224.029.629
RESIDUI PASSIVI		
< degli esercizi precedenti >	30.344.842.148	
< dell'esercizio >	38.961.605.734	- 69.306.447.882
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio		103.652.176.292

ALLEGATI AL

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1988

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RIACCERTAMENTI DI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ESEGUITI NEL 1968 PER IL 1967 E PRECEDENTI

PASSIVI

ATTIVI

DESCRIZIONE CATEGORIA E CAPITOLO	RIACCERTAMENTI		DESCRIZIONE CATEGORIA E CAPITOLO	RIACCERTAMENTI	
	IN PIU'	IN MENO		IN PIU'	IN MENO
Categoria 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI cap. 30050 - Interessi attivi su depositi e c/correnti	0	550.000	Categoria 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO cap. 10200 - Compensi per lavoro straordinario ecc.	0	122.075.061
Categoria 14 - RISCOSSIONE DI CREDITI cap. 414070 - Riscossione di crediti diversi	0	15.168.516	Categoria 4 - SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI cap. 104010 - Acquisto libri riviste ecc. 104020 - Acquisto materiale di consumo stampati ecc. 104090 - Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti della sede	0	66.000 105.300 962.880
Categoria 22 - PARTITE DI GIRO cap. 722010 - Ritenute erariali 722060 - Partite in sospeso	0	540.000	104110 - Spese per studi indagini e rilevazioni 104180 - Onorari e compensi speciali incarichi	29.963.458	3.458.000 7.848.000
		40.821.002	104220 - Spese centro elaborazione dati 104230 - Oneri e servizi gest. immob. 104250 - Manutenzione strada, immob.	28.320.000	0 134.718.017 58.971.729
			Categoria 11 - ACQUISIZIONE BENI USO DURABILE ED OPERE IMPI. cap. 211010 - Acquisto immobili Categoria 14 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI cap. 214020 - Concessione di mutui a medio e lungo termine	0	740.000.000 966.000.000
			214070 - Concessione di crediti diversi Categoria 21 - PARTITE DI GIRO cap. 421010 - Ritenute erariali 421020 - Ritenute prev.li e assisi.li 421050 - Somme pagate per conto terzi 421060 - Partite in conto sospesi	0	10.000.000 340.000 236.814 2.124.895 40.886.650
TOTALI	0	57.099.516	TOTALI	58.283.458	2.086.015.346

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI ATTIVI AL 31/12/1988 RELATIVI AGLI
COSTITUENTI

CAPITOLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	TOTALE RESIDUI AL 31/12/1987	RIACCERTAMENTI 1988		TOTALE
			AUMENTI	DIMINUZIONI	
101010	Contributi soggettivi iscritti Cassa	33.761.644.000	0	0	33.761.644.000
101020	Contributi "solidarista" iscritti Albo	2.038.221.000	0	0	2.038.221.000
101030	Contributi integrativi iscritti Cassa e Albo	10.563.568.000	0	0	10.563.568.000
308010	Affitti immobili	909.655.407	0	0	909.655.407
308020	Interessi e premi a reddito fisso	10.856.790.336	0	0	10.856.790.336
308040	Interessi attivi ed altri proventi su mutui ipotecari	3.045.582.055	0	0	3.045.582.055
308050	Interessi attivi su depositi e c/correnti	2.970.642.701	0	550.000	2.970.092.701
309010	Recupero e rimborsi diversi	2.135.406	0	0	2.135.406
309020	Rimborsi spese dovute da locatari	400.602.783	0	0	400.602.783
310040	Sanzioni per ritardo ed omessa dichiarazione	605.561.947	0	0	605.561.947
310060	Spese tecniche ann.ve mutui ipotecari	218.249.677	0	0	218.249.677
310080	Interessi di mora su mutui	33.139.063	0	0	33.139.063
414020	Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	1.659.632.494	0	0	1.659.632.494
414070	Riscossione di crediti diversi	137.688.516	0	15.188.516	122.500.000
722010	Ritenute erariali	13.158.000	0	540.000	12.618.000
722050	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	191.572.048	0	0	191.572.048
722060	Partite in conto sospesi	7.063.072.980	0	40.821.002	7.022.251.978
	TOTALI	74.470.916.413	0	57.099.518	74.413.816.895

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

RISCOSSIONI	RESIDUI AL 31/12/1986	ANNI DI COMPETENZA				
		1983 E PREC.	1984	1985	1986	1987
33.761.644.000	0	0	0	0	0	0
2.038.221.000	0	0	0	0	0	0
10.563.568.000	0	0	0	0	0	0
752.367.504	157.287.903	0	0	0	84.256.312	73.031.591
10.854.820.836	1.969.500	1.369.500	150.000	0	150.000	300.000
1.450.315.690	1.595.266.365	0	0	1.124.690.826	29.376.062	441.199.477
2.970.092.701	0	0	0	0	0	0
2.135.406	0	0	0	0	0	0
102.301.131	298.301.652	0	0	210.926.582	46.120.832	41.254.238
605.561.947	0	0	0	0	0	0
122.508.713	95.740.964	0	0	56.634.633	2.576.708	36.529.623
13.159.332	19.979.731	0	0	0	0	19.979.731
923.772.984	735.859.510	0	0	422.769.408	46.020.053	267.070.049
0	122.500.000	70.500.000	0	20.000.000	12.000.000	20.000.000
12.618.000	0	0	0	0	0	0
148.168.308	43.403.740	0	0	0	0	43.403.740
6.259.195.702	763.056.276	49.764.946	0	0	0	713.291.330
70.580.451.254	3.833.365.641	121.634.446	150.000	1.835.021.449	220.499.967	1.656.059.779

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/1988 RELATIVI AGLI

ESERCIZI DI ECONOMIA PUBBLICA

CAPITOLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	TOTALE RESIDUI AL 31/12/1987	RIACCERTAMENTI 1988		TOTALE
			AUMENTI	DIMINUIZIONI	
101020	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli Organi collegiali di amministrazione e commissioni varie	80.458.393	0	0	80.458.393
101030	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Collegio sindacale	4.478.100	0	0	4.478.100
102010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	55.478.250	0	0	55.478.250
102020	Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti per la produttivita'	245.506.605	0	122.075.061	123.431.544
102060	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	130.953.523	0	0	130.953.523
102080	Corsi per il personale e partecipazione spese per corsi indetti da Enti, istituzioni e ammi. varie	13.033.100	0	0	13.033.100
103010	Oneri derivanti dall'applicazione delle Leggi 24.5.70 n. 336 e 9.10.74 n. 824	27.800.514	0	0	27.800.514
104010	Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	728.830	0	66.000	662.830
104020	Spese per l'acquisto di materiale di consumo stampati, cancelleria, materiale vario e per noleggio di materiale tecnico	12.519.800	0	105.300	12.414.500
104030	Spese di rappresentanza	14.610.760	0	0	14.610.760
104040	Spese per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	2.217.900	0	0	2.217.900
104080	Spese varie per la sede	1.327.335	0	0	1.327.335
104090	Manutenzione, riparazioni e adattamenti locali e relativi impianti della sede	6.862.880	0	962.880	5.900.000
104100	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	46.270.000	0	0	46.270.000

segue

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

PAGATI	RESIDUI AL 31/12/1988	ANNI DI COMPETENZA				
		1983 E PREC.	1984	1985	1986	1987
80.458.393	0	0	0	0	0	0
4.478.100	0	0	0	0	0	0
43.593.705	11.884.545	0	0	0	0	11.884.545
115.931.544	7.500.000	0	7.500.000	0	0	0
130.953.523	0	0	0	0	0	0
2.908.700	10.124.400	0	0	0	0	10.124.400
3.971.502	23.829.012	23.829.012	0	0	0	0
662.830	0	0	0	0	0	0
12.414.500	0	0	0	0	0	0
14.610.760	0	0	0	0	0	0
2.217.900	0	0	0	0	0	0
1.327.335	0	0	0	0	0	0
5.900.000	0	0	0	0	0	0
46.270.000	0	0	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/1988 RELATIVI AGLI

CAPITOLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	TOTALE RESIDUI AL 31/12/1987	RIACCERTAMENTI 1988		TOTALE
			AUMENTI	DIMINUIZIONI	
104110	Spese per studi, indagini e rilevazioni	182.631.796	29.963.458	3.658.000	206.937.254
104130	Spese per concorsi	2.598.400	0	0	2.598.400
104160	Spese energia elettrica illuminazione e forza motrice sede	10.835.650	0	0	10.835.650
104180	Oneri e compensi speciali: incarichi e consulenze	22.918.000	0	7.848.000	15.070.000
104220	Spese centro elaborazione dati	627.927.294	28.320.000	0	656.247.294
104230	Oneri e servizi per la gestione immobiliare	208.900.364	0	134.718.017	74.182.347
104240	Manutenzione ordinaria immobili	34.716.035	0	0	34.716.035
104250	Manutenzione straordinaria immobili	306.847.527	0	58.971.729	247.875.798
104260	Servizio vigilanza e pulizia locali sede	53.189.444	0	0	53.189.444
104270	Manutenzione, riparazione macchine, mobili ed attrezzature d'ufficio	10.347.420	0	0	10.347.420
104280	Spese meccanizzazione ruoli esattoriali	12.208.736	0	0	12.208.736
106060	Interventi assistenziali per il personale in servizio di quello cessato dal servizio e della loro famiglia e per attivita' socio ricreative	4.718.000	0	0	4.718.000
107010	Interessi passivi e spese accessorie	4.371.225	0	0	4.371.225
107020	Spese e commissioni bancarie	2.024.027	0	0	2.024.027
108010	Imposte, tasse e tributi vari	845.806.456	0	0	845.806.456
109010	Restituzioni e rimborsi diversi	380.729.302	0	0	380.729.302
109020	Restituzione contributi (art. 21)	148.526.400	0	0	148.526.400
110010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori segue	2.521.505	0	0	2.521.505

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

PAGATI	RESIDUI AL 31/12/1988	ANNI DI COMPETENZA				
		1983 E PREC.	1984	1985	1986	1987
149.216.965	59.720.289	0	0	0	722.750	58.997.539
2.598.400	0	0	0	0	0	0
10.625.650	0	0	0	0	0	0
0	15.070.000	0	0	15.070.000	0	0
230.082.019	426.165.275	349.229.275	28.792.000	5.664.000	0	42.480.000
74.182.347	0	0	0	0	0	0
34.716.035	0	0	0	0	0	0
170.081.025	77.794.773	0	0	0	11.177.662	66.617.111
53.189.444	0	0	0	0	0	0
8.577.420	1.770.000	0	0	0	0	1.770.000
12.208.736	0	0	0	0	0	0
4.718.000	0	0	0	0	0	0
4.371.225	0	0	0	0	0	0
2.024.027	0	0	0	0	0	0
795.821.675	49.984.781	49.984.781	0	0	0	0
0	380.729.302	380.729.302	0	0	0	0
148.526.400	0	0	0	0	0	0
2.521.505	0	0	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/1988 RELATIVI AGLI

CAPITOL0	DENOMINAZIONE CAPITOL0	TOTALE RESIDUI AL 31/12/1987	RIACCERTAMENTI 1988		TOTALE
			AUMENTI	DIMINUZIONI	
110030	Oneri vari straordinari	370	0	0	370
110050	Oneri di cui al D.L. CPS. 29/7/47 n. 804 - L. 27/3/80 n. 152 e successive integrazioni (fondo patronato)	2.070.594.638	0	0	2.070.594.638
110060	Contributi, concorsi, soccorsi ed oblazioni a fondo perduto	225.150.700	0	0	225.150.700
211010	Acquisti immobili	80.875.481.682	0	740.000.000	80.135.481.682
211020	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	417.730.723	0	0	417.730.723
212010	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	7.080.000	0	0	7.080.000
214020	Concessione di mutui a medio e lungo termine	6.247.200.000	0	966.000.000	5.281.200.000
214060	Depositi a cauzione	9.000.000	0	0	9.000.000
214070	Concessione di crediti diversi	10.000.000	0	10.000.000	0
316010	Rimborsi di mutui	150.363.008	0	0	150.363.008
421010	Ritenute erariali	517.469.630	0	540.000	516.929.630
421020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	39.927.696	0	258.814	39.668.882
421030	Ritenute diverse	2.531.821	0	0	2.531.821
421040	Trattenute a favore di terzi	2.459.761	0	0	2.459.761
421050	Somme pagate per conto terzi	2.124.895	0	2.124.895	0
421060	Partite in conto sospesi	229.706.738	0	40.686.650	189.020.088
	TOTALI	94.310.885.233	58.283.458	2.088.015.346	92.281.153.345

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

PAGATI	RESIDUI AL 31/12/1986	ANNI DI COMPETENZA				
		1983 E PREC.	1984	1985	1986	1987
370	0	0	0	0	0	0
0	2.070.594.638	670.594.638	350.000.000	320.000.000	350.000.000	380.000.000
0	225.150.700	225.150.700	0	0	0	0
57.652.600.000	22.482.881.682	42.881.682	0	0	0	22.440.000.000
241.464.742	176.265.981	0	0	0	0	176.265.981
7.080.000	0	0	0	0	0	0
1.081.000.000	4.200.200.000	1.761.600.000	836.500.000	609.100.000	494.000.000	499.000.000
0	9.000.000	0	0	0	9.000.000	0
0	0	0	0	0	0	0
36.718.059	113.644.949	113.644.949	0	0	0	0
516.929.630	0	0	0	0	0	0
39.668.882	0	0	0	0	0	0
0	2.531.821	0	0	805.341	865.408	861.072
2.459.761	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
189.020.088	0	0	0	0	0	0
61.936.311.197	30.344.842.148	3.617.644.339	1.222.792.000	950.639.341	865.765.820	23.688.000.648

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PROSPETTO ILLUSTRATIVO DELL'ONERE COMPLESSIVO ANNUO
(Determinato secondo i criteri stabiliti nell'allegato 6 al DPR 509/79)

VOCE DI SPESA	SPESA PER IL PERSONALE (vedi bilancio prev. 1988)	SPESA PER IL PERSONALE (vedi bilancio cons. 1988)	Oneri per benefici assistenziali sostenute nel 1988
Cap. 102010 - Stipendi e altri assegni fissi al personale	3.000.000.000	2.528.273.828	17.794.107
Cap. 102020 - Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivati per la produttività	370.000.000	206.941.772	Oneri figurativi concessione prestiti (vedi C/economico)
Cap. 102030 - Indennità rimborsate missione	40.000.000	3.825.901	Oneri effettivi: - per borse di studio 3.300.000 - per sussidi 4.200.000
Cap. 102040 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	1.000.000.000	825.270.636	- per contributo al CNAI 4.500.000
Quota adeguamento fondo indennità anzianità personale	150.000.000	183.566.915	
TOTALI	4.560.000.000	3.747.909.052	29.794.107

Onere complessivo annuo per benefici assistenziali
(corrispondente all'1% delle spese per il personale)

45.600.000
37.479.090

Come chiaramente evidenziato dal prospetto, le somme utilizzate nell'esercizio (L. 29.794.107) sono risultate contenute nell'importo di L. 37.479.090, calcolato in ragione dell'1% delle spese sostenute per il personale nel 1988, tanto che si è rilevata una residua somma di L. 7.684.983 passata in economia di bilancio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DECRETI IMPRESI AL 31/12/1988

M. d'ordine	DENOMINAZIONE	Data di acquisto	Prezzo di acquisto	Spese	TOTALE (Val. di bilancio)	Valore rivalutato in base a stima
I	Roma - Via Stradivari/Castelbolognese	30.05.1959	350.000.000	12.568.890	362.568.890	6.592.000.000
II	Roma - Via S. Costanza/Corso Trieste	16.11.1961	281.000.000	23.539.129	304.539.129	6.256.000.000
III	Roma - Via Barberini, 68 - int. 9	31.01.1963	44.000.000	3.676.000	47.676.000	vedi
IV	Roma - Via Barberini, 68 - int. 10	02.04.1963	40.300.000	4.292.250	44.592.250	vedi
V	Roma - Via Useldiare/Via Cusarza	15.10.1963	625.000.000	25.196.860	650.196.860	5.333.000.000
VI	Roma - Via Tiburtina	22.01.1965	685.000.000	29.833.825	714.833.825	4.664.000.000
VII	Roma - Via Cavour	30.09.1965	900.000.000	1.133.899.612	2.033.899.612	7.837.000.000
VIII	Pordenone - Viale Trento, 64	25.07.1967	765.000.000	3.754.095	768.754.095	6.054.000.000
IX	Roma - Via Barberini, 68 - int. 11	08.06.1967	160.500.000	1.125.160	161.625.160	1.600.000.000
X	Roma - Via Barberini, 68 - int. 6	07.11.1968	60.000.000	2.327.016	62.327.016	vedi
XI	Roma - Via Barberini, 68 - int. 6	16.10.1968	965.000.000	4.200.000	969.200.000	12.771.000.000
XII	Milano - Via Ciro Menotti, 51	07.11.1968	35.000.000	500.000	35.500.000	vedi
XIII	Piacenza - Corso Ceresita	26.01.1969	2.700.000.000	5.068.160	2.705.068.160	12.853.000.000
XIV	Torino - Corso Ceresita	12.02.1969	1.290.000.000	11.427.435	1.301.427.435	12.000.000.000
XV	Avellino - Via Tagliamonte	27.02.1969	1.095.000.000	5.856.000	1.099.856.000	44.167.000.000
XVI	Roma - Via Appia Nuova, 572/f	27.01.1970	1.330.000.000	1.199.480	1.331.199.480	12.885.000.000
XVII	Roma - Via Appia Nuova, 572/a	25.02.1970	1.465.000.000	1.049.430	1.466.049.430	9.219.000.000
XVIII	Roma - Via Barberini, 68 - int. 3	15.07.1970	35.500.000	519.100	36.019.100	vedi
XIX	Torino - Via Cellini/Via Marabini/Via L. da Vinci	27.12.1973	2.455.000.000	991.916.325	3.446.916.325	10.500.000.000
XX	Brescia - Via Valle	26.02.1975	600.000.000	55.024.825	655.024.825	2.350.000.000
XI	Siena - Via delle Regioni	08.04.1975	537.000.000	54.463.695	591.463.695	1.844.000.000
XII	Pordenone - Viale Trento 1° e 2° piano e negozi	06.11.1975	220.000.000	19.641.900	239.641.900	1.196.000.000
XIII	Roma - Via Barberini, 68 - int. 12	25.11.1975	139.000.000	14.248.200	153.248.200	3.350.000.000
XIV	Torino - Corso Stati Uniti 1	15.01.1976	3.000.000.000	620.127.554	3.620.127.554	10.000.000.000
XV	Brescia - Via Milla	05.05.1976	1.600.000.000	986.917.893	2.586.917.893	5.500.000.000
XVI	Roma - Via del Trilone	24.02.1977	8.266.000.000	6.150.014	8.272.150.014	8.266.000.000
XVII	Verona - Via Tressi	03.01.1984	3.000.000.000	3.000.026	3.003.000.026	5.083.000.000
XVIII	Pioltello - Via Monteverdi, n. 4 e 6	14.02.1984	3.703.000.000	3.300.180	3.706.300.180	3.703.000.000
XIX	Pioltello - Via Monteverdi, n. 8	06.10.1984	5.712.000.000	6.409.000	5.718.409.000	5.718.000.000
XII	Laccharella (RI) - Il Girasole unita' n. 3 e 7	30.01.1986	2.856.000.000	0	2.856.000.000	2.856.000.000
XIII	Cesena - Via Imperia, n. 125 e 125	09.04.1986	17.664.000.000	15.348.000	17.679.348.000	17.679.000.000
XIIII	Piacenza - Via II Settembre	06.05.1986	2.448.000.000	5.174.500	2.453.174.500	2.448.000.000
XIII	Laccharella (RI) - Cava e Raffaele unita' n. 2 e 12	03.09.1986	6.490.000.000	6.522.450	6.496.522.450	6.490.000.000
XIII	Treviso - Via Flavio, 15	18.02.1987	30.444.000.000	6.989.000	30.450.989.000	30.452.000.000
XIII	Roma - Piazza Colonna	11.02.1987	285.600.000	2.444.500	288.044.500	288.000.000
XIII	Brescia - Via Cesare Battisti	01.12.1987	8.720.000.000	7.444.500	8.727.444.500	8.728.000.000
XIII	Bari - Via Principe Amedeo	23.06.1988	627.600.000	0	627.600.000	632.000.000
XIII	Laccharella (RI) - Marco Polo	30.06.1988	229.908.000	25.000.000	254.908.000	229.000.000
XIII	Quomero (FI) - Lattizzazione S.Cristina	19.09.1988	57.000.000.000	0	57.000.000.000	57.000.000.000
Σ	Totale beni immobili di proprietà al 31/12/1988	23.12.1988	18.592.500.000	0	18.592.500.000	18.592.000.000
			68.917.908.000	2.502.709.584	71.420.617.584	315.111.000.000

M.6. - L'importo di L. 3.250.000.000 segnato con asterisco, inerisce tutte le unita' immobiliari situate in Via Barberini, 68 - Roma stimate con unico valore. Per i fabbricati indicati dal n. IVVI al n. X, e' stato ripartito, come valore di stima, quello di bilancio. I fabbricati separati con due asterischi, per un valore di stima di L. 102.482.000.000, sono quelli considerati ai fini della prima apertura del fondo di garanzia, costituito in conformita' al disposto dell'art. 12 della legge 773/82. - g - Immobili acquisite al patrimonio dell'Ente mediante acquisto dell'unica quota rappresentante l'intero capitale sociale della "Immobiliare Acquario S.r.l.". - gg - Immobili, in corso di acquisizione al patrimonio dell'Ente mediante acquisto frazionato delle quote rappresentanti l'intero capitale delle società cessionarie dello stabile.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE

R U O L O		DOTAZIONE ORGANICA	CONS. ORGANICA AL 31/12/1988
AMMINISTRATIVO	Esperto di Gestione *		1
	Collaboratore Coordinatore	2	1
	Collaboratore	7	8
	Assistente Coordinatore **	12	11
	Assistente	27	28
	Archivista Dattilografo Diff.	7	6
	Archivista Dattilografo ***	29	28
	Commesso Diff.	1	1
	Commesso	8	8
TECNICO	Collaboratore Tecnico Coord.	1	0
	Assistente Tecnico Coord.	3	4
	Assistente Tecnico	4	3
	Operatore Tecnico Diff.	4	4
	Operatore Tecnico	11	9
	Agente Tecnico Diff.	1	1
	Agente Tecnico	1	1
PROFESSIONALE	2 ^a qualifica - geometra	2	0
		120	113+1

* qualifica istituita ex art. 24 D.P.R. n.º 267/87

** n. 1 dipendente in congedo sindacale

*** n. 1 dipendente in aspettativa per motivi familiari

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSISTENZA ORGANICA DELLA DIRIGENZA AL 31/12/1988

LIVELLO DI QUALIFICA	QUALIFICA	POSTI DI QUALIFICA	FUNZIONE	POSTI DI FUNZIONE	TOTALI
C	DIRIGENTE	4	DIRIGENTE DI SERVIZIO	2	2

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 16/3/1988

O M I S S I S

- VISTA la propria precedente deliberazione in data 27/4/1983;
- CONSIDERATO che il mutuatario ha rinunciato alla concessione del mutuo;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- SENTITO il parere del relatore

D E L I B E R A (N. 120/88)

- DI REVOCARE LA CONCESSIONE DEL MUTUO DI L. 10.000.000 IN FAVORE DI RIGLIETTA GIOVANNI, DELIBERATA NELLA SEDUTA DEL 27/4/1983.
- DELIBERA ALTRESI' DI AUTORIZZARE, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI DETTA VARIAZIONE NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1988.

IL PRESIDENTE
F.to Aldo Bini

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 23/6/1988

O M I S S I S

- VISTO il 4° comma dell'art. 39 del D.P.R. 10/12/1979 n.696;
- LETTA la memoria predisposta dalla Direzione Generale;
- CONSIDERATO che i riaccertamenti sono conseguenti ad una normale gestione del bilancio;
- SENTITO il conforme parere del Collegio sindacale

D E L I B E R A (N. 310/88)

DI AUTORIZZARE LE VARIAZIONI INANZI ESPORTE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI RELATIVI ALL'ANNO 1987 E PRECEDENTI NEGLI IMPORTI SOTTOINDICATI:

RESIDUI ATTIVI

- variazioni in diminuzione L. 10.540.000

RESIDUI PASSIVI

- variazioni in aumento L. 28.320.000

- variazioni in diminuzione L. 1.445.612.386

DI AUTORIZZARE, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI DETTE VARIAZIONI NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1988.

IL PRESIDENTE
F.to Aldo Bini

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 28/9/1986

O M I S S I S

- VISTA la propria precedente deliberazione n. 503/86 riguardante l'aggiudicazione della gara per apertura, ordinamento e microfilmizzazione della ditta MICROFILM FOTOSERVICE per l'importo presunto di L. 242.000.000 + IVA;
- CONSIDERATO che la fatturazione totale dei lavori eseguiti ha comportato una effettiva spesa di L. 237.392.761 + IVA;
- PRESO ATTO della necessità di operare un riaccertamento di maggiore residue passivo per l'importo di L. 25.392.761 + IVA;
- VISTO il 4° comma dell'art. 39 del DPR n. 696/79;
- LETTA la memoria predisposta dalla Direzione Generale;
- SENTITO il conforme parere del Collegio sindacale

D E L I B E R A (N. 467/86)

- DI AUTORIZZARE IL RIACCERTAMENTO DI UN MAGGIORE RESIDUO PASSIVO DI L. 25.392.761 + IVA DA LIQUIDARE IN FAVORE DELLA DITTA MICROFILM FOTOSERVICE.
- DI AUTORIZZARE, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI TALE VARIAZIONE NEL CAPITOLO 004110 DEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1986.

IL PRESIDENTE
F. lo Aldo Bini

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 20/10/1986

O M I S S I S

- VISTO il 4° comma dell'art. 39 del DPR 18/12/1979 N. 696;
- LETTA la memoria predisposta dalla Direzione Generale;
- CONSIDERATO che i riaccertamenti sono conseguenti ad una normale gestione di Bilancio;
- SENTITO il conforme parere del Collegio Sindacale

D E L I B E R A (N. 510/86)

DI AUTORIZZARE LE VARIAZIONI DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI RELATIVI ALL'ANNO 1987 E PRECEDENTI NEGLI IMPORTI SOTTINDICATI:

- RESIDUI ATTIVI
- variazioni in diminuzione L. 46-359.516
- RESIDUI PASSIVI
- variazioni in diminuzione L. 140.402.960

DI AUTORIZZARE, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI DETTE VARIAZIONI NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1986.

IL PRESIDENTE
F. lo Aldo Bini

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 9/11/1968

O M I S S I S

- VISTA la pratica del Sig. D'Agostino Felice;
- VISTA la propria precedente deliberazione del 27/6/1964;
- PRESO ATTO della volontà espressa dal mobiliario, di ridurre il mutuo da L. 50.000.000 a L. 25.000.000 mandando in ammortamento il mutuo stipulato a titolo di perfezionamento, rinunciando al saldo della erogazione;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- SENTITO il parere conforme del Relatore;

D E L I B E R A (N. 556/68)

DI ACCOGLIERE LA RICHIESTA DEL SIG. D'AGOSTINO FELICE RIDUCENDO DA L. 50.000.000 A L. 25.000.000 L'IMPORTO MUTUATO, AUTORIZZANDO LA STIPULA DEL CONTRATTO DEFINITIVO PER L. 25.000.000 SENZA RISCOSSIONE DEL SALDO AUTORIZZA, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI DETTA VARIAZIONE NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1968.

IL PRESIDENTE
F. de Aldo Bini

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 9/11/1968

O M I S S I S

- VISTA la pratica della Sig.ra Melimazzi Angelai
- CONSIDERATO che la stessa non ha dato alcun riscontro alla nota degli Uffici in data 13/4/1968 in merito alla volontà di beneficiare della concessione del mutuo;
- VISTA la propria precedente deliberazione in data 4/12/1964;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- SENTITO il parere conforme del Relatore;

D E L I B E R A (N. 562/68)

DI RINVIARE LA CONCESSIONE DEL MUTUO DI L. 45.000.000 GIÀ DELIBERATO IN FAVORE DELLA SIG. RA MELIMAZZI ANGELA NELLA SEDUTA DEL 4/12/1964. AUTORIZZA, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI DETTA VARIAZIONE NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1968.

IL PRESIDENTE
F. de Aldo Bini

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 9/11/1986

O M I S S I S

- VISTA la pratica del Comm. Baccelli, Marco;
- VISTA la propria precedente deliberazione in data 22/12/1987;
- CONSIDERATO che il richiedente ha espressamente rinunciato alla concessione del mutuo;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- SENTITO il parere conforme del Relatore;

D E L I B E R A (N. 564/86)

DI REVOCARE LA CONCESSIONE DEL MUTUO DI L. 80.000.000 DELL'EROGATA IN FAVORE DEL GEDP, BACCELLI MARCO NELLA SENTITA DEL 22/12/1987, AUTORIZZA, DI CONSEGUENZA, L'IMBORSAMENTO DI DETTA VARIAZIONE NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1986.

IL PRESIDENTE
F. to Aldo Bini

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 6/12/1986

O M I S S I S

- VISTE le pratiche di mutuo di cui alla relazione della Direzione Generale;
- CONSIDERATO che gli interessati non hanno prodotto e non sono stati in grado di trasmettere la documentazione richiesta per la definizione delle pratiche e la stipula dei relativi atti di mutuo;
- VISTE le proprie precedenti deliberazioni in data 26/7/1984 - 4/10/1984 - 12/11/1984 - 27/4/1985 - 5/6/1985 - 9/10/1985 - 12/3/1986 - 7/5/1986;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- SENTITO il parere conforme del Relatore;

D E L I B E R A (N. 657/86)

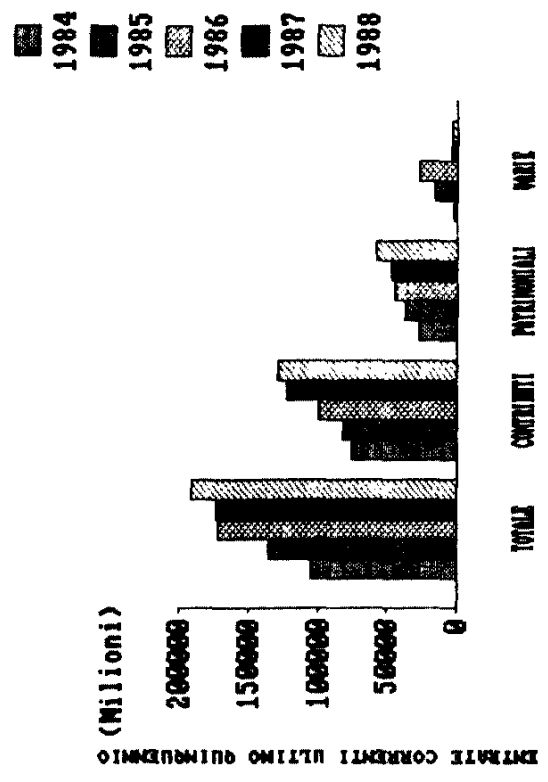
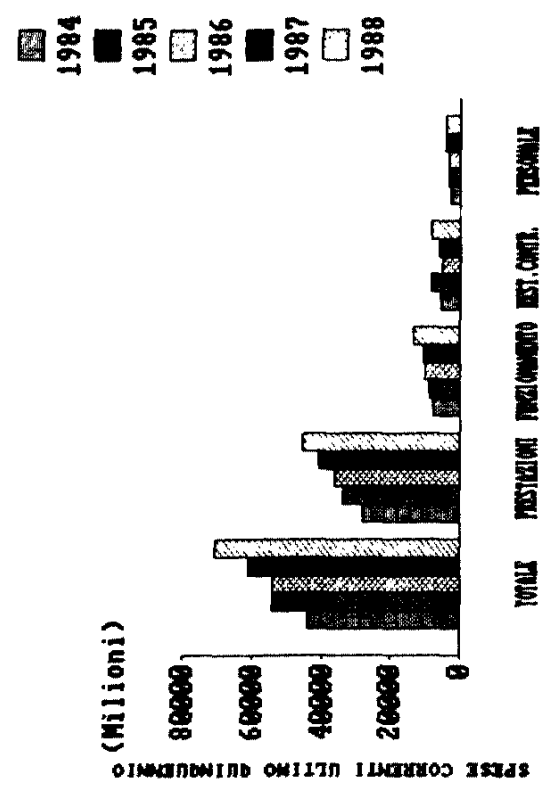
DI REVOCARE LA CONCESSIONE DEI SEGUENTI MUTUI:

SAVARIANO VINCENZO	L. 17.000.000
DALLAN GIAN PIETRO	L. 40.000.000
MARTINELLI ABERICO	L. 20.000.000
TINAI TULLIO	L. 20.000.000
VANTI RENZO	L. 40.000.000
DAL CORSO GIORGIO	L. 40.000.000
ERICOLI CAMPILITA	L. 40.000.000
PERIN GERMINO	L. 35.000.000
MESSINA GIROLAMO	L. 20.000.000
FIAMMINGHI ROBERTO	L. 40.000.000
FIAMMINGHI ROBERTO	L. 30.000.000

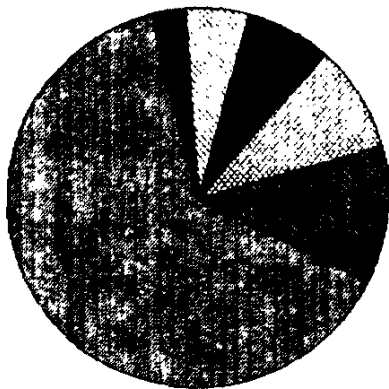
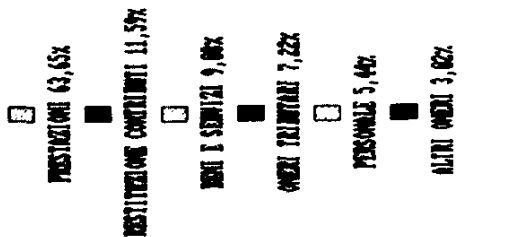
AUTORIZZA, DI CONSEGUENZA, L'IMBORSAMENTO DI DETTE VARIAZIONI NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1986.

IL PRESIDENTE
F. to Aldo Bini

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI



XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI



ANALISI SPESE CORRENTI 1988

ANALISI ENTRATE CORRENTI 1988

100% = L. 78.631.493.684

100% = L. 198.746.953.584

**CASSA NAZIONALE DI PREVIDENZA E ASSISTENZA
A FAVORE DEI GEOMETRI**

ESERCIZIO 1989



RELAZIONE AMMINISTRATIVA

Signori Delegati,

il conto consuntivo dell'esercizio 1989 si presenta graficamente, come in passato, secondo gli schemi previsti e allegati al D.P.R. 18 dicembre 1979 n. 696 (Nuovo regolamento per la classificazione degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n.70).

Tali schemi si compongono del rendiconto finanziario, della situazione patrimoniale, del conto economico, della situazione amministrativa e di taluni specchi illustrativi dell'andamento gestorio.

Il rendiconto finanziario esprime il complesso dei movimenti finanziari in conto competenza e in conto residui per le entrate e le spese, distintamente per titoli, per categorie e per capitoli.

Le entrate complessive "per cassa" sono state di L. 701.789.531.675, mentre, le uscite complessive "per cassa" ammontano a L. 643.079.941.208.

La situazione patrimoniale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e alla fine dell'esercizio e pone in evidenza le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, nonché l'incremento (o il decremento) del patrimonio netto per effetto della gestione.

Il patrimonio netto si è incrementato di L.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

128.136.133.395 passando dalla consistenza al 1 gennaio 1989 di L. 706.912.233.699 a L. 835.048.367.094 a fine esercizio.

Infatti dal conto economico si rileva che nell'esercizio e' stato conseguito l'avanzo economico di L. 128.136.133.395.

La situazione amministrativa e' una particolare dimostrazione finanziaria della situazione patrimoniale che parte dalla consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio, aggiunge le riscossioni ed i pagamenti in conto competenza e in conto residui e determina la consistenza finale che rettificata ancora dai residui attivi e passivi dell'anno, e di quelli precedenti, comporta l'avanzo d'amministrazione dell'esercizio.

L'avanzo di amministrazione nel corso della passata gestione e' risultato pertanto di L. 152.552.426.909.

Una particolare menzione deve essere riservata al fondo di garanzia atto ad assicurare nel tempo la prosecuzione delle attivita' previdenziali ed assistenziali a favore degli iscritti e dei pensionati.

Nel corso dell'esercizio 1989 l'andamento del fondo di garanzia, correlato al doppio della presumibile spesa per pensioni, ha comportato un accantonamento di L. 18.000.000.000 deliberato dal Consiglio di Amministrazione del 28/12/89.

L'accantonamento in parola e' stato costituito da CCT

1/8/95 (codice ABI 12834) in deposito presso il Banco di Santo Spirito.

VARIABILITA' DEI CONTRIBUTI E DELLE PENSIONI:

In attuazione di quanto previsto dall'art. 16 della legge 773/82 in ordine alla rivalutazione delle misure dei contributi e delle pensioni, la Cassa, con deliberazione del Consiglio di Amministrazione, regolarmente approvata con decreto dei Ministeri del Lavoro e del Tesoro del 27/12/1988, G.U. 26/1/1989 n. 21 ha adeguato per le pensioni i limiti di reddito dei contributi, di cui all' art. 2 sesto comma rivalutandoli del 4,6% e fissandoli rispettivamente in:

- a) 42.300.000
- b) 63.400.000
- c) 74.100.000
- d) 84.500.000.

Si sono adeguati altresì i contributi minimi soggettivi, obbligatori e di solidarietà, e i contributi integrativi che sono risultati, rispettivamente, di L.1.270.000, di L. 220.000 e di L. 381.000.

Si è fissato, infine, per il 1989, il limite di reddito di cui all'art. 10, I comma:

- sino a L. 84.500.000 aliquota 7%
- oltre a L. 84.500.000 aliquota 3%

Si esaminano, quindi, le poste più significative

della gestione in esame, formulando le seguenti considerazioni:

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1 - Aliquote contributive a carico degli iscritti

Le entrate accertate in conto competenza ammontano a complessive L. 135.290.539.135 e risultano ripartite, così come riportato nel rendiconto finanziario, in contributi soggettivi obbligatori degli iscritti, contributi soggettivi di solidarietà, contributi integrativi e contributi di riscatto delle annualità pregresse (trattasi di versamenti effettuati spontaneamente o richiesti ad integrazione).

Di tale accertamento risultano già riscosse L. 76.922.989.657 e ancora da riscuotere L. 58.367.549.478 costituite dalle ultime rate del ruolo incassabili a febbraio e aprile dell'anno seguente.

La tabella riportata di seguito illustra in dettaglio, limitatamente ai soli contributi soggettivi degli iscritti Cassa e degli iscritti di solidarietà, gli accertamenti di competenza effettuati negli esercizi dal 1966 al 1989.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

anno	totale iscritti	numero iscritti		accertamento contributi
		cassa	solidarieta'	
1966	9.989	9.989	= =	378.498.751
1967	52.874	52.874	= =	3.125.186.808
1968	52.019	52.019	= =	3.012.759.385
1969	53.797	53.797	= =	3.065.487.715
1970	56.051	56.051	= =	3.178.470.000
1971	57.290	57.290	= =	3.317.240.000
1972	59.192	59.192	= =	3.395.550.000
1973	61.761	61.761	= =	3.556.350.000
1974	63.703	63.703	= =	3.773.077.500
1975	64.581	64.581	= =	3.686.256.000
1976	68.836	68.836	= =	3.994.500.000
1977	71.800	71.800	= =	23.451.000.000
1978	60.546	60.546	= =	22.116.850.194
1979	60.207	60.207	= =	23.804.570.001
1980	59.542	59.542	= =	24.650.199.668
1981	61.245	61.245	= =	27.940.762.319
1982	77.326	61.579	15.747	43.957.782.230
1983	75.375	59.644	15.731	53.885.080.437
1984	74.963	57.681	17.282	58.517.485.253
1985	79.334	59.447	19.887	65.762.182.378
1986	79.627	59.903	19.724	78.980.923.191
1987	79.182	58.192	20.990	91.682.061.701
1988	78.573	57.432	21.141	94.158.414.250
1989	79.305	57.966	21.339	97.435.720.563

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Nel corso dell'anno sono state, altresì, riscosse per auto-liquidazione L. 19.425.971.710 così ripartite: L. 18.742.342.289 quale eccedenza rispetto al contributo minimo dell'art. 10 l. 773/82; L. 683.629.421 quale eccedenza rispetto al contributo minimo di cui all'art. 11 l. 773/82.

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali

L'entrata complessiva accertata e' risultata di L. 67.555.497.187 superiore di L. 10.007.497.187 a quella prevista in tale categoria.

Cap.308010 -Affitti di immobili

L'accertamento esposto per tale voce di bilancio, ammontante a L. 9.880.429.683, si riferisce ai soli canoni di locazione delle unita' immobiliari. Per una piu' dettagliata analisi relativa all'accertamento effettuato nell'esercizio 1989, inerente i canoni di fitto ed il rimborso delle spese a carico dei locatari (capitolo 3.09.02.0), viene di seguito riportato il prospetto analitico inerente il patrimonio immobiliare della Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Accertamenti esercizio 1989

I M M O B I L I	Canoni fitto cap. 308010	Rimborso spese cap. 309020
Roma-Via degli Stradivari	179.491.293	77.528.383
Roma-Via S. Costanza	175.530.192	70.027.212
Roma-Via Barberini	254.593.159	25.364.831
Roma-Via Usodimare	189.237.271	75.715.127
Roma-Via Tiburtina	218.656.992	75.787.565
Roma-Via Cavour	sede Ente	sede Ente
Roma-Via Capitan Bavastro	219.154.358	68.007.630
Roma-Via del Tritone	=	=
Roma-Via Appia Nuova ed f	324.494.315	79.429.256
Roma-Via Appia Nuova ed A2	316.430.096	54.179.981
Roma-Piazza Colonna	315.000.000	4.465.000
Pordenone-Viale Trento	150.074.242	1.460.000
Torino-Corso Corsica	341.825.594	95.350.688
Torino-Via Sacchi	602.790.367	6.141.500
Torino-Via Cellini	389.453.102	39.792.533
Avellino-Trav. Frat. Bisogno	376.436.945	66.356.736
Piacenza-Corso V. Emanuele	496.340.109	14.956.058
Piacenza-Via XX Settembre	389.333.186	11.860.268
Milano-Via C. Menotti	1.034.885.451	357.175.555
Milano-Lacchiarella 3-7	1.215.808.681	=
Milano-Lacchiarella 2-12	1.471.325.698	=
Brindisi-Via V. Giornate	244.978.352	58.351.082
Cesena-Via Imperia	102.271.356	15.029.836
Verrone-Strada Trossi	186.083.777	18.094.454
Treviso-Via Piave	20.429.664	203.000
Pioltello-Via Monteverdi	331.983.435	74.485.910
Brescia-Via Cesare Battisti	37.665.000	=
Brescia-Via Valle	100.850.500	995.000
Brescia-Via Malta	91.874.558	11.318.363
Siena-Via delle Regioni	65.331.990	109.678
Trento - Via Brennero	15.300.000	305.000
Bari - Via G. Amendola	22.800.000	455.000
TOTALI	9.880.429.683	1.302.947.706

Degli affitti accertati sono stati riscossi L. 6.965.700.700 mentre restano da riscuotere L. 2.914.728.983. Per quanto riguarda quest'ultimo importo e' necessario chiarire che, a

causa dei tempi tecnici necessari per l'acquisizione dei bollettini, gli affitti degli ultimi mesi sono stati contabilizzati nell'anno successivo. Le morosità vere e proprie, perciò, sono inferiori e comunque l'ufficio immobili sta predisponendo, unitamente al CED, una elaborazione analitica ed aggiornata.

Cap. 308020 -Interessi e premi su titoli a reddito fisso

L'accertamento per tale posta di bilancio e' risultato pari a L. 50.458.409.388, superiore di L. 15.458.409.388 a quanto preventivato per l'esercizio in esame.

Dell'intera somma accertata, risultano già riscosse L. 31.925.068.388 e restano da riscuotere L. 18.533.341.000, corrispondenti agli interessi maturati al 31/12/89 che verranno riscossi nel 1990 in occasione della scadenza delle relative cedole.

Il totale accertato riguarda:

- per L. 30.896.328.739 le cedole e i premi maturati, di competenza del 1989, sui titoli in portafoglio provenienti dagli investimenti effettuati nel corso dell'esercizio in esame e dei precedenti, in attuazione dei piani d'impiego dei fondi disponibili per la parte destinata ad acquisto di valori mobiliari;

- per L. 8.260.534.387 gli interessi realizzati su CCT, relativamente agli impieghi provvisori effettuati nel

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

corso del 1989, per il conseguimento della migliore redditività sulle liquidità di cassa eccedenti le normali necessità di ordinaria gestione.

Per quanto riguarda i residui di tale capitolo, pari a L. 13.492.710.500, si rimanda, per una più compiuta analisi, alle considerazioni esposte alle pagine 37 e 38 della presente relazione trattanti i residui attivi per crediti diversi della situazione patrimoniale.

Si riporta, di seguito, la tabella analitica dei titoli di proprietà della Cassa alla data del 31/12/1989.

LEGENDA TIPO TITOLI						
Tipo A	Cartelle fond. 5%	ord.	B.N.L.	serie H		
Tipo B	"	"	"	"	52	
Tipo C	"	6%	ord.	CR.MI	"	II emiss.
Tipo D	"	"	"	CR.RM	c/o Cassa DD.PP.	
Tipo E	"	00.PP. 12%	"	CR.MI	serie 2 80/95	
Tipo F	Credito fond.		101i	BANCO DI SICILIA		
Tipo G	"	00.PP. 12%	"	CARIPLO	1995	
Tipo H	Obblig. ENEL			B.N.L.	1985/2000	
Tipo I	"	FS " 1985/2000		Banca Naz.	Agricoltura	
Tipo L	"	" 15,4%	101i	Banco Napoli	85/94	
Tipo M	"	italfond.		Banco di Napoli		
Tipo N	Credito Agrario	1/4/2004		Ist. Banc. S.Paolo	Torino	
Tipo O	ENEL 84/93	3za		CA.RI.P.LO.		
Tipo P	Cred. fondiario	81/96		Monte Paschi	Siena	
* L. 9	miliardi destinati	adeguamento	f/do	garanzia	anno	1985
**L. 8	"	"	"	"	"	1986
**L. 2	"	"	"	"	"	1987
& L. 2	"	"	"	"	"	1988
& L.18	"	"	"	"	"	1989

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VALORI MOBILIARI
(cartelle fondiarie - obbligazioni - C.C.T. - B.T.P. - AZFS)
al 31/12/1989

Tipo titolo	scadenza	valore nominale	presso acquisto
A	varie	46.500.000	39.757.500
B	varie	5.500.000	4.675.000
C	varie	54.075.000	51.371.250
D	varie	2.500.000	2.276.250
E	1995	2.985.000.000	2.617.845.000
F	1992	12.000.000.000	11.319.000.000
G	1994	6.930.000.000	5.939.010.000
H	2000	8.000.000.000	8.068.000.000
I	2000	9.000.000.000	9.049.500.000
L	1994	180.000.000	188.550.000
M	1996	577.920.000	647.270.400
N	2004	9.390.000.000	9.763.600.000
O	1993	9.900.000.000	10.523.700.000
P	1996	1.750.000.000	1.767.500.000
C.C.T.	1.01.90	15.000.000.000	15.300.000.000
B.T.P.	1.01.90	26.000.000.000	27.816.000.000
B.T.P.	1.04.90	2.000.000.000	2.108.000.000
B.T.P.	1.05.90	7.000.000.000	7.000.000.000
C.C.T.	1.12.91	20.000.000.000	20.100.000.000
C.C.T.	18.04.92	10.000.000.000	9.695.000.000
AZFS	1.06.92	15.000.000.000	14.925.000.000
B.T.P.	1.10.92	20.000.000.000	19.880.000.000
B.T.P.	1.11.93	20.000.000.000	19.850.000.000
B.T.P.	1.12.93	29.700.000.000	28.531.100.000
AZFS	31.12.93	5.000.000.000	2.575.000.000
ENEL	84/93	20.000.000.000	21.240.000.000
C.C.T.	1.11.94	20.500.000.000	19.860.000.000
C.C.T.	1.02.95	30.000.000.000	29.910.000.000
C.C.T.* &	1.08.95	*65.000.000.000	63.250.400.000
C.C.T.	1.09.95	10.000.000.000	9.730.000.000
C.C.T.**	1.01.96	**10.000.000.000	9.795.000.000
TOTALE		386.021.495.000	381.547.555.400

Cap. 308040 - Interessi attivi e altri proventi su mutui ipotecari

Della somma accertata, pari a L. 2.940.145.625, risultano già riscosse L. 1.228.796.008 e da riscuotere L. 1.711.349.617 riguardanti, per la massima parte, la rata di

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

dicembre che viene riscossa all'inizio dell'anno successivo.

Si ricorda che l'accertamento del capitolo in esame comprende la rivalutazione monetaria, calcolata sul capitale residuo, considerata, ai fini tecnici, come maggiore interesse.

Cap. 308050 - Interessi attivi su depositi e conti correnti

L'entrata, accertata in complessive L. 4.216.882.357 inerisce gli interessi maturati nel corso del 1989 sulle giacenze liquide depositate presso l'Istituto cassiere e presso la Posta.

Cap. 308060 - Interessi attivi su prestiti al personale

In questo capitolo si registrano gli introiti per interessi sui prestiti concessi al personale ai sensi dell'art. 59 e successive modificazioni della L. 509/79. L'importo accertato e riscosso e' di L. 15.114.398.

Cap. 308070 - Interessi attivi su mutui ipotecari al personale dipendente

Su tale capitolo di entrata si e' accertata la complessiva somma di L. 44.515.736, interamente riscossa, inerente gli interessi dovuti per l'avvenuta erogazione di mutui ipotecari al personale dipendente in applicazione della normativa prevista dagli artt. 59 D.P.R. 509/79 e 28 D.P.R. 346/83.

Cap. 308080 - Utili da partecipazioni societarie

In tale capitolo, di recente istituzione, era stata fatta

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

confluire una presuntiva previsione di entrata di L. 3.000.000.000. In merito occorre precisare che tale previsione, pero', prescindeva dalla rilevazione che qualsiasi provento societario non puo' essere destinato prima che l'assemblea abbia approvato il relativo bilancio sociale e pertanto, nel caso di specie, gli utili della Srl "Acquario" effettivamente conseguibili nel 1989, sarebbero stati quelli riguardanti il periodo 26-11-88/31-12-88, ammontanti a L.85.348.584, cosi' come risulta dall'allegato bilancio societario riportato a pag. 58. Tale importo, poi, con assemblea ordinaria del 17-5-89 e' stato cosi' diviso e destinato:

- L. 4.267.430 alla costituzione del Fondo Riserve Ordinarie
- L.81.081.154 alla costituzione del Conto Utili da Ripartire (vedasi atti allegati a pag. 58).

Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti

L'entrata accertata, pari a complessive L. 2.217.559.273, si riferisce:

- per L. 891.661.567 ai recuperi e rimborsi diversi accertati, quasi esclusivamente, a titolo di reintroito assegni di pensione non riscossi dai beneficiari, per decesso o altro motivo;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 1.302.947.706 ai rimborsi spese, posti a carico dei locatari delle unita' immobiliari di proprieta' dell'Ente, dovuti ai sensi di quanto previsto dagli artt. 8 e 9 della legge n. 392/78, riflettenti le spese anticipate dalla Cassa per il costo degli oneri e servizi inerenti le varie gestioni immobiliari (vedasi analisi prospetto precedente);

- per L. 22.950.000 ai rimborsi di spese tecniche per l'istruttoria di nuovi mutui ipotecari, versate dai richiedenti nel corso dell'esercizio 1989.

Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci

L'importo accertato di L. 1.627.725.771 riguarda, principalmente, le seguenti voci:

- per L. 1.279.662.694 il capitolo 3.10.01.0 "Entrate eventuali" il cui importo e' costituito, prevalentemente (per L. 1.064.197.924) dall'accertamento relativo alla somma versata dalla soc. Cantieri Riuniti Milanesi spa a titolo di conguaglio per il minimo reddito garantito sul prezzo di acquisto di alcuni lotti del complesso immobiliare "Il Girasole" sito nel comune di Lacchiarella (Mi) - per L. 215.462.728 all'importo versato dalla Soc. TRADITAL Piacenza - per L. 57.445 per interessi di mora diversi

- per L. 247.794.059 al rimborso di spese tecniche e amministrative mutui messe in riscossione con le rate semestrali di ammortamento;

- per L. 87.042.314 agli interessi di mora accertati per

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ritardato pagamento di rate di ammortamento mutui;

- per L.13.169.259 agli interessi di mora versati dai locatari degli immobili di proprietà dell'Ente per ritardato pagamento delle somme dovute.

**TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E
RISCOSSIONE DI CREDITI**

Categoria 13 - Realizzi di valori mobiliari

L'importo accertato, ed interamente riscosso, pari a L. 486.857.222.120, si riferisce:

- per L.485.259.742.870 ai realizzi effettuati mediante proficui investimenti "pronti contro termine" in titoli di Stato. Tali operazioni sono state decise dal Consiglio di amministrazione, che nelle more dell'approvazione del piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno e in attesa del concretizzarsi degli acquisti di natura immobiliare, ha utilizzato la liquidità disponibile in vantaggiose compravendite di titoli, che hanno consentito rendimenti sensibilmente superiori a quelli conseguibili con depositi in conto corrente presso il Tesoriere;

- per L. 1.597.472.250 al realizzo di cartelle fondiarie e altri titoli di credito venuti a scadere nel corso del 1989, la cui parte principale è costituita dal rimborso anticipato di Obbligazioni Fondiarie S.Paolo Torino (abi 2468) il cui termine naturale sarebbe dovuto essere l' 1/10/1996.

Categoria 14 - Riscossione di crediti

L'entrata, accertata in L. 3.082.895.858, riguarda:

- l'importo accertato nel 1989 della quota capitale di mutui pari a L. 2.915.239.163, di cui L. 1.469.643.940 già riscosse e L. 1.445.595.223 rimaste ancora da riscuotere e riferite, per la massima parte, alla rata in scadenza al 31 dicembre;
- l'importo relativo alla riscossione delle rate inerenti i prestiti erogati al personale dipendente pari a L. 136.029.581;
- l'importo di L. 14.400.000. relativo all'avvenuto introito di depositi cauzionali costituiti per vari motivi;
- l'importo di L. 17.227.114, interamente riscosso, relativo all'incasso delle quote capitali di ammortamento dei mutui erogati al personale dipendente.

TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI

Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari

L'importo accertato di L. 196.925.098 riguarda i depositi cauzionali versati dai nuovi inquilini per la locazione delle nuove unità immobiliari acquistate dalla Cassa in esito alla attuazione dei piani d'impiego dei fondi disponibili.

TITOLO VII - PARTITE DI GIRO

Gli accertamenti relativi a tale titolo, assommanti a totali L. 10.850.061.978, riguardano:

Cap. 722010 -Ritenute erariali

Tale entrata, pari a L. 5.120.538.482, si riferisce alle somme che l'Ente trattiene, in qualita' di sostituto d'imposta, sulle retribuzioni corrisposte al personale dipendente, sulle prestazioni previdenziali erogate ai pensionati, sui pagamenti per prestazioni professionali e sui pagamenti delle indennita' e gettoni corrisposti ai componenti gli Organi istituzionali della Cassa.

Cap. 722020 -Ritenute previdenziali ed assistenziali

Trattasi di somme trattenute sulle retribuzioni del personale dipendente dovute all'INPS a titolo di contributi previdenziali ed assistenziali. L'importo accertato e' risultato pari a L. 310.612.610.

Cap. 722030 -Ritenute diverse

La somma di L. 5.120.386 riguarda l'importo delle trattenute operate ai portieri degli stabili di proprieta' della Cassa per valori convenzionali, cosi' come stabilito dal contratto nazionale di lavoro di tale categoria.

Cap. 722040 -Trattenute per conto terzi

Trattasi di somme che l'Ente riscuote per conto di altri soggetti a cui, successivamente vengono riversate. L'importo e' risultato pari a L. 61.196.276 e comprende specificatamente le trattenute effettuate ai dipendenti per

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

rimborso di rate di mutui concessi dalla Cassa, le cessioni del quinto stipendiale, i contributi sindacali, le quote per il CRAL e i premi per polizze assicurative stipulate dagli stessi dipendenti.

Cap. 722050 - Rimborsi di somme pagate per conto terzi

La somma di L. 475.717.947 si riferisce, per la quasi totalità (L. 466.119.486), all'accertamento effettuato per analogia erogazione di somme in favore dei pensionati a titolo di maggiorazione dovuta per la nota legge n.140/85 cosiddetta "ex combattenti"; tale importo viene successivamente rimborsato alla Cassa a cura del Ministero del Tesoro. La residuale parte di L. 9.598.461 si riferisce agli assegni familiari corrisposti ai portieri degli stabili, e tale importo viene interamente recuperato nei confronti dell'INPS al momento del pagamento dei contributi assicurativi.

Cap. 722060 - Partite in conto sospesi

L'importo complessivo di L. 4.876.876.277 riguarda:

- per L. 3.601.605.666, così come avvenuto per i decorsi esercizi, l'anticipazione della rata di pensione del mese di gennaio 1990; - per L. 720.674.140 i dietimi di interessi rientranti a seguito degli investimenti mobiliari previsti dal piano d'impiego dell'anno e precedentemente usciti all'atto dell'operazione; - per L. 554.596.471 a tutta una serie di entrate incassate provvisoriamente su tale capitolo in attesa di successiva esatta imputazione che è, comunque, avvenuta nel corso dello stesso esercizio.

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Le spese correnti sono risultate di L. 76.799.379.238, con un incremento percentuale rispetto all'anno precedente all'incirca pari a quello riscontrato nelle entrate correnti dell'anno rispetto a quelle del 1988, fatto che sta a dimostrare l'oculatezza complessiva della gestione dell'Ente finalizzata all'attuale impiego delle risorse disponibili.

Di tali somme L. 73.021.446.434 sono già state pagate, L. 3.777.932.804 sono rimaste da pagare, con una differenza in meno, rispetto alle previsioni, di L. 15.052.620.762.

Di dette spese si commentano, di seguito, le poste più significative.

Categoria 1 - Spese per gli Organi dell'Ente

La spesa di L. 1.022.093.297 riguarda:

- per L. 128.906.710 il compenso spettante al Presidente e Vice Presidente secondo le misure fissate dal Comitato dei delegati nella riunione del maggio 1980 in conformità delle norme legislative di cui al D.P.C.M. 12/9/1975, ai D.M. e D.P.R. del 31/10/1979 e alla legge n.432 del 6/8/1981 e successive modificazioni e integrazioni;

- per L. 777.578.586 il compenso fisso spettante ai Consiglieri di amministrazione, secondo le misure fissate

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

dal Comitato dei delegati nella precitata riunione, oltre alle medaglie di presenza e al rimborso delle spese di soggiorno e di viaggio dovute al Presidente, Vice Presidente, ai Consiglieri e a tutti gli altri componenti gli Organi istituzionali sia per le riunioni degli Organi collegiali, sia per le diverse riunioni di commissioni varie e sia per le singole convocazioni di riunioni di Presidenza. Nel corso del 1989 le riunioni, attestanti il crescente impegno degli Organi collegiali, sono state: n. 2 di Comitato dei delegati, n. 1 di Comitato dei Referenti, n. 20 di Consiglio di amministrazione, n. 14 di Giunta Esecutiva e n. 52 per commissioni varie;

- per L.107.075.580 il compenso fisso e le medaglie corrisposte per la partecipazione alle riunioni del Comitato dei delegati, del Consiglio di amministrazione e della Giunta esecutiva spettanti ai componenti del Collegio sindacale, secondo le misure fissate dal Comitato dei delegati in conformita' alle disposizioni contenute nei D.M. e D.P.R. 31/10/1979, e il rimborso delle spese corrisposte ai soli sindaci rappresentanti di categoria. Tale onere si riferisce a n. 9 riunioni del Collegio sindacale e all'assistenza alle riunioni del Consiglio di amministrazione, della Giunta Esecutiva e del Comitato dei delegati;

- per L. 8.532.421 i premi di assicurazione sulla vita per i componenti degli Organi istituzionali della Cassa (Consiglieri, Delegati e Sindaci di categoria).

Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita' di servizio

La spesa globale di L. 4.165.486.733 concerne: gli oneri per stipendi (L. 2.743.219.291); i compensi per lavoro straordinario e incentivazione per la produttivita' (L. 383.455.440); le indennita' e i rimborsi di spese trasporto per missioni (L. 4.111.136); gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente (L. 1.024.045.761); i corsi di qualificazione del personale (L. 595.000); i compensi per lavoro straordinario e assegno temporale per il Direttore generale (L. 10.060.105) erogati ai sensi di quanto previsto dalla legge 17/4/84 n.79.

Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi

Tali spese pur complessivamente contenute rispetto a quelle sostenute, per l'anno precedente, sono risultate pari a L. 5.141.442.996 di cui L. 4.174.001.489 pagate e L. 967.441.507 rimaste da pagare. Tali oneri non comprendono piu' le spese di manutenzione straordinaria degli immobili, che a seguito della nota del Ministero del Lavoro del 27 febbraio 1989 prot. 5/4ps/90377 sono state trasferite tra le spese in conto capitale.

Meritano particolare attenzione i seguenti capitoli:

Cap 104090 - Manutenzione riparazione e adattamento locali e relativi impianti della Sede

La spesa di L. 94.133.473 si riferisce a riparazioni e ristrutturazioni dei locali CED.

Cap 104110 - Spese per studi, indagini e rilevazioni

La spesa complessiva di L. 334.175.970 riguarda:

- per L. 160.305.835 il costo relativo alla apertura ed alla perforazione delle comunicazioni obbligatorie ex art. 17 L. 773/82, pervenute alla Cassa.

- per L. 144.532.045 il costo relativo alle inserzioni pubblicitarie, sui maggiori quotidiani nazionali, per le ricerche di mercato inerenti sia gli investimenti immobiliari obbligatori sia gli avvisi di pubbliche gare per l'esecuzione di lavori inerenti il patrimonio immobiliare dell'Ente ex DPR 696/79;

- per L. 16.256.590 costo dei modelli inviati ai Collegi per l'autoliquidazione delle eccedenze sui contributi integrativi;

- per L. 11.781.000 alla spesa relativa all'espletamento di appositi tests attitudinali per la ricerca di personale avente particolari attitudini informatiche;

- per L. 1.300.500 al canone annuo dovuto per il collegamento di un apposito terminale della Cassa con il CED

della Suprema Corte di Cassazione.

Cap. 104180 - Onorari e compensi per speciali incarichi

In tale voce di bilancio, il cui costo complessivo e' risultato pari a L. 771.779.380, sono state incluse tutte le spese per onorari e competenze dovute a taluni professionisti per incarichi eccezionali comportanti una elevata specializzazione professionale e conferiti in relazione a problemi sorti in materia contrattualistica, legale, tributaria, e di perizie valutative.

Cap. 104210 - Spese pubblicazione notiziario

L'importo impegnato (L. 117.630.627), inferiore a quello dell'anno precedente si riferisce al costo della stampa di due numeri del bollettino "Geometri" affidata alla soc. Rubbettino, vincitrice dell'apposita gara.

Cap. 104220 - Spese centro elaborazione dati

L'importo totale impegnato nel 1989, pari a L. 641.422.923, si riferisce alle seguenti voci di spesa:

- per L. 102.862.410 all'impegno della spesa per la locazione di n.2 sistemi DPS 6/75 e relative periferiche della societa' Honeywell Bull che costituiscono l'attuale hardware in dotazione al CED della Cassa;

- per L. 13.751.640 al canone del noleggio del software di base;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 39.212.880 al canone di manutenzione macchine CED;
- per L. 115.570.782 al noleggio di terminali stampanti e PC;
- per L. 365.265.211 ai vari contratti stipulati con la societa' T.I. Service, cui e' stato affidato il compito di fornire e/o aggiornare i necessari programmi per il funzionamento degli archivi informativi dell'Ente. Tale spesa si riferisce alla manutenzione conservativa ed evolutiva delle procedure su cui e' basato il sistema informativo della Cassa (Coge-Immobili-Mutui-Contributi-Pensioni) e alla fornitura di nuovi pacchetti gestionali inerenti il provveditorato e la gestione IVA acquisti;
- per L. 4.760.000 al costo relativo ad una migliore collocazione delle macchine CED.

Cap. 104230 - Oneri e servizi per la gestione immobiliare

La somma complessiva di L. 2.022.398.468 comprende, per la massima parte, le spese che saranno poste a carico dei locatari ai sensi degli articoli 8 e 9 della legge 392/78. Tali impegni di spesa si riferiscono alle seguenti voci:

- assicurazioni L. 42.816.303 - rimb. amministratori L. 454.308.310 - compenso amministratori L. 146.455.668 - manut. e riparazioni L. 37.991.571 - Enel - Acea L.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

148.202.050 - riscaldamento L. 512.557.793 - registrazione contratti L. 160.320.615 - pulizia stabili L. 41.474.351 - stipendi portinai L. 334.062.564 - contributi portinai L. 131.684.985 - canone telef. portinai L. 482.962 - ind. fine rapp. portinai L. 12.041.296 per un totale di L. 2.022.398.468

Cap. 104260 - Servizio vigilanza e pulizia locali sede

L'importo impegnato per tale capitolo di spesa (L. 170.483.922) si riferisce per L. 161.449.352 al canone annuo per la pulizia degli uffici e, per L. 9.034.242, al canone relativo alla sorveglianza della sede dell'Ente.

Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali

Al termine dell'esercizio 1989 risulta impegnato, per prestazioni previdenziali, l'importo complessivo di L. 49.791.381.633 così ripartito:

- pensioni di vecchiaia	L. 21.387.114.190
- pensioni di invalidita'	" 1.403.757.208
- pensioni di inabilita'	" 5.440.334.468
- pensioni indirette	" 11.324.345.459
- pensioni reversibili	" 9.562.561.888
- eredi	" 217.768.420
- provvidenze straordinarie	" <u>455.500.000</u>
Totale	L. 49.791.381.633

=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tale spesa risulta incrementata rispetto all'anno precedente del 9,1% come conseguenza sia del maggior numero delle pensioni in pagamento che, nonostante i decessi, sono passate da 7.670 a 7.941, sia delle variazioni degli importi base di riferimento mediamente piu' consistenti, e sia, infine, degli aumenti di perequazione delle pensioni passate al 4,6%. Per una analisi piu' particolareggiata si riportano altresì i seguenti dati statistici sulla gestione pensionistica in corso:

	1988	1989	variazioni
- pensioni vecchiaia	2565	2675	+ 110
- pensioni invalidita'	235	272	+ 37
- pensioni inabilita'	808	776	- 32
- pensioni indirette	2232	2295	+ 63
- pensioni reversibilita'	<u>1830</u>	<u>1923</u>	+ <u>93</u>
Totale	7670	7941	+ 271

A chiusura dell'esercizio le pensioni deliberate sono state, inoltre, n. 603 così suddivise:

-pensioni di vecchiaia	n. 263
-pensioni indirette e reversibili	" 251
-pensioni di invalidita'	" 59
-pensioni inabilita'	<u>30</u>
Totale	n. 603

Categoria 6 - Trasferimenti passiviCap. 106060 - Interventi assistenziali a favore del personale

La spesa di L. 18.000.000 rappresenta la quota parte dell'onere complessivo annuo destinato alla concessione dei benefici assistenziali, determinato secondo i criteri stabiliti nell'allegato n.6 al D.P.R. 509/79 che fissano l'onere stesso entro un importo non superiore all'1% di tutte le spese per il personale iscritte nel bilancio di previsione. Il prospetto illustrativo, predisposto in adempimento alle direttive emanate dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale con la circolare n.56 del 29/5/81, riportato a pag.45 del bilancio, evidenzia il dettaglio della ripartizione dell'onere complessivo annuo a carico dell'esercizio in esame.

Categoria 7 - Oneri finanziari

L'onere complessivo di L. 159.061.213 inerisce: per L. 51.854.191 agli interessi passivi e spese accessorie di competenza dell'esercizio in esame, e per L. 107.207.022 alle spese documentate sostenute dall'Istituto cassiere, soprattutto, per i costi inerenti il pagamento delle rate di pensione e l'emissione ed invio degli assegni circolari per restituzione contributi e pagamenti vari.

Categoria 8 - Oneri tributari

La spesa impegnata pari a L. 6.832.388.358 si riferisce alle ritenute fiscali operate dagli Istituti di credito e dall'Amministrazione postale sugli interessi maturati, all'IRPEG e all'ILDR calcolata sui redditi dell'Ente e alle diverse imposte e tasse impegnate nel corso dell'esercizio.

Categoria 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti

L'uscita complessiva di L. 8.282.938.539 riguarda:

Cap. 109010 -Restituzioni e rimborsi diversi

La spesa di L. 1.282.938.535 e' relativa al rimborso dei contributi erroneamente versati dagli iscritti ed al rimborso, alle competenti esattorie, degli importi inerenti gli sgravi effettuati in favore di geometri per somme erroneamente incluse nei ruoli esattoriali.

Cap. 109020 -Restituzione contributi

L'onere di L. 7.000.000.000 e' relativo alla restituzione dei contributi di cui al primo comma lettera a) e secondo comma dell'art. 10 della legge 773/82, agli iscritti che si sono cancellati dalla Cassa senza aver maturato i requisiti assicurativi per il diritto alla pensione, secondo le disposizioni previste dall'art. 21 della citata legge. In ordine a dette restituzioni, si segnala che nel corso dell'anno, la Giunta Esecutiva ha liquidato n. 1.741 pratiche.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci

L'importo di L. 767.209.349 riguarda prevalentemente:

Cap. 110010 - Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

La spesa di L. 267.208.147 riguarda le spese e competenze dovute ai diversi legali in conseguenza della risoluzione di "liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori" dovuti a terzi. In tale capitolo grava, inoltre, la spesa per onorari e compensi corrisposti ai componenti dell'apposita commissione medica istituita, ai sensi del sesto comma dell'art. 15 della legge 37/1967, per l'accertamento della permanenza della condizione di invalidita' dei geometri gia' pensionati che si e' riunita n. 14 volte.

Cap. 110050 - Oneri fondo patronato

L'impegno di L. 500.000.000 concerne l'onere presunto relativo al contributo dovuto al fondo patronato in conformita' delle disposizioni legislative di cui al D.L. CPS 804/47, alla legge 112/80 e successive integrazioni.

Si ritiene opportuno precisare che nella categoria in esame figura il capitolo 110020, il cui stanziamento di L. 2.600.000.000, contenuto entro il limite del 3% delle complessive spese correnti ai sensi dell'art. 10 del DPR 696/79, era stato previsto per far fronte ad eventuali deficienze di stanziamento dei vari capitoli di spesa dovute a

oneri imprevedibili ma non utilizzato per carenza di presupposti.

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 11 - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

La spesa complessiva impegnata di L. 62.696.451.763 riguarda, principalmente, il capitolo 2.11.01.0 "acquisti di immobili" in cui l'importo impegnato e' stato pari a L. 59.635.700.000. Di tale importo sono state pagate L. 238.000.000 e restano da pagare L. 59.397.700.000. La predetta spesa e' stata effettuata in attuazione del piano di impiego 1989, che prevedeva per tale finalita' l'importo di L. 60.030.000.000.

La rimanente somma riguarda il capitolo 2.11.02.0 "Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili" il cui importo impegnato ammonta a L. 1.404.922.766.

Infine, merita particolare disamina il cap. 2.11.04.0, relativo alla "Manutenzione straordinaria immobili". Tale voce in passato era contenuta nella categoria 4.

Tuttavia, in osservanza a quanto richiesto dai Ministeri del Lavoro e del Tesoro, con nota del 27/2/89 prot. 6/4ps/90377, essa e' stata iscritta tra le spese in conto

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

capitale con conseguente influenza nel conto economico e nella situazione patrimoniale.

A fronte, pertanto, di una previsione di L. 1.700.000.000 e' stato impegnato L. 1.655.828.987 di cui L. 445.428.657 pagate e L. 1.210.400.330 rimaste da pagare.

Per la stessa voce i residui relativi al 1988 e precedenti ammontano a L. 1.373.939.098 di cui sono stati pagati L. 644.161.122 e sono rimasti da pagare L. 729.777.976.

Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

La spesa di L. 154.165.570 impegnata per il capitolo "Acquisti di impianti attrezzature e macchinari" e' riferita all'acquisto di attrezzature per il CED.

La spesa di L. 60.728.360 impegnata al capitolo "Acquisto di mobili e macchine d'ufficio" e' riferita all'acquisto di macchine per il CED, fax, sedie e poltrone per gli uffici.

Categoria 13 - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari

Anche in questa categoria e' stato istituito in ossequio ad esplicita direttiva del Ministero del Lavoro, un nuovo capitolo, il 2.13.01.0, riferentesi ad "Acquisto titoli a brevissimo termine".

A tale voce pertanto afferiscono le operazioni di

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

"pronti contro termine" che l'Ente effettua utilizzando al meglio e per limitati periodi le disponibilita' liquide destinate agli investimenti immobiliari ed agli acquisti di titoli a medio e lungo termine. Il totale impegnato e' stato pari a L. 485.259.742.870 identico all'accertamento del corrispondente capitolo di entrata (4.13.01.0).

I rimanenti investimenti compresi nel cap. 2.13.03.0 e 2.13.05.0 per un totale impegni di L. 50.158.600.000, si riferiscono all'acquisto di titoli di Stato e cartelle fondiarie, eseguiti in conformita' al piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno, con scadenza a medio e lungo termine.

Cap. 213060 - Investimenti in natura diversa

La previsione di spesa di L. 7.500.000.000 non si e' attuata per carenza di proposte convenienti, nonostante gli sforzi di ricerca attuati dal Consiglio di Amministrazione.

Categoria 14 - Concessione di crediti e anticipazioni

La spesa complessiva di L. 4.464.540.000 e' costituita in prevalenza da:

Cap. 214020 - Concessione di mutui a medio e lungo termine

La somma destinata alla concessione di mutui ipotecari e' stata di L. 4.097.000.000 ed anche tale tipo di investimento e' stato realizzato in conformita' al piano d'impiego dei fondi disponibili per l'esercizio in esame. Di tale somme L. 2.095.000.000 risultano pagate e L.

2.002.000.000 risultano da pagare.

Cap. 214040 - Concessione di prestiti al personale e anticipazioni a breve termine

L'importo di L. 193.140.000 riguarda i prestiti concessi al personale dipendente in attuazione dell'art. 59 primo comma - punto 4 - del DPR 16/10/79 n. 509.

Cap. 214060 - Depositi e cauzioni

Trattasi dei depositi incamerati a scopo di garanzia e da restituire alla scadenza dei contratti.

Cap. 214080 - Mutui ipotecari al personale dipendente

Nel corso del 1989 si sono impegnate L. 160.000.000 a titolo di mutui, garantiti da ipoteca di primo grado, concessi al personale dipendente per l'acquisto della prima casa di abitazione, in applicazione di quanto disposto dall'art. 59 primo comma - punto 5 - del DPR 509/79, integrato dall'art. 28 DPR 346/83. Di tali somme sono state pagate L. 100.000.000 e restano da pagare L. 60.000.000.

Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio

La spesa di L. 38.724.141, gia' accantonata nell'apposito fondo del passivo della situazione patrimoniale, si riferisce alle liquidazioni erogate nel corso del 1989 per il personale cessato dal servizio e gia' appartenente al ruolo organico dell'Ente, ai dipendenti portinai e al perso-

nale assunto a tempo determinato nel corso dello stesso esercizio.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Le spese aventi natura di partite di giro, indicate nella categoria 21, così come esposto nelle entrate, sono pari a L. 10.850.061.978.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A T T I V I T A'

DISPONIBILITA' LIQUIDE

CASSA

La consistenza al 31/12/1989 del conto di cassa, ammontante a L.140.444.185.012, risulta depositata presso la CARIPLO, istituto cassiere dell'Ente, a seguito di apposita convenzione stipulata il 19 luglio 1988.

RESIDUI ATTIVI

L'ammontare complessivo di L. 95.517.179.714 costituisce il totale dei residui attivi al 31/12/1989 giusto come indicato, per ciascun capitolo, nell'ultima colonna del Rendiconto finanziario "sezione entrate" e riguarda:

Crediti verso gli iscritti e terzi contribuenti

L'importo complessivo di L. 59.455.730.473 riguarda le somme ancora da riscuotere per contributi a carico degli iscritti alla Cassa e all'Albo inclusi nei ruoli esattoriali del 1989, di cui due rate scadono nel corso del primo quadrimestre 1990.

Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.

L'importo di L. 9.673.802.624 riguarda le somme ancora da riscuotere per affitti di immobili, rimborso spese accessorie e per rate di ammortamento dei mutui ipotecari.

Crediti diversi

L'importo di L. 26.387.645.617 riguarda:

- per L. 18.535.460.500 i ratei attivi per interessi e premi relativi a titoli acquistati in attuazione dei piani d'impiego antecedenti al 1989;

- per L. 720.674.140 i dietimi di interessi corrisposti dalla Cassa in occasione dell'acquisto dei titoli per l'attuazione del piano d'impiego 1989 ed il cui rientro avverrà alla naturale scadenza delle relative cedole nel corso del 1990;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 3.601.605.666 alla rata di pensione del gennaio 90, posta in pagamento, tra le partite sospese, alla fine del dicembre 1989;

- per L. 1.922.714.903 ai ratei attivi per interessi sui depositi bancari presso l'Istituto cassiere;

- per L. 466.119.486 al credito vantato dalla Cassa nei confronti del Ministero del Tesoro per l'avvenuta erogazione dei benefici agli ex combattenti anticipati dall'Ente, ai sensi della vigente normativa, ai propri pensionati aventi diritto;

- per L. 148.000.000 ai fondi spese concessi, quasi esclusivamente, in favore degli amministratori degli stabilimenti fuori Roma;

- per L. 993.070.922 a varie partite di giro.

CREDITI BANCARI E FINANZIARI

La somma di L. 34.265.608.648 si riferisce:

- per L. 26.597.784.602 al capitale residuo dei mutui già erogati;

- per L. 6.704.700.000 al capitale relativo ai mutui ancora da erogare per i quali sono già stati assunti, da parte del Consiglio di amministrazione, formali impegni;

- per L. 558.201.672 al capitale residuo dei mutui erogati ai dipendenti;

- per L. 60.000.000 al capitale dei mutui ai dipen-

denti ancora da erogare..

- per L. 338.422.374 al residuo credito dell'Ente per prestiti erogati al personale.

INVESTIMENTI MOBILIARI

La somma di L. 381.544.555.400 si riferisce:

- per L. 318.550.500.000 alla consistenza del portafoglio titoli di Stato di proprietà della Cassa;
- per L. 62.997.055.440 alla consistenza del portafoglio titoli per obbligazioni e cartelle fondiariae.

IMMOBILI

I beni immobili, la cui consistenza al 31/12/1989 e' di L. 208.043.964.780, sono stati esposti nell'attività della situazione patrimoniale al prezzo di acquisto compreso le spese contrattuali e le spese incrementative per ricostruzioni, ripristini e trasformazioni. Il prospetto a pag. 46 del bilancio riporta analiticamente i fabbricati facenti parte del patrimonio immobiliare, con l'indicazione - a fianco di ciascuno di essi - della data di acquisto, del prezzo di acquisto, delle spese contrattuali ed incrementative, del valore totale di bilancio, nonché del valore rivalutato nel 1983 da apposita Commissione.

- La somma di L. 66.330.887.158 riguarda gli investimenti immobiliari non ancora interamente conclusi.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- La somma di L. 1.940.178.306 per manutenzione straordinaria presente al 31/12/89 e' quella derivante dallo spostamento attuato nel corso d'anno e di cui si e' gia' detto, dalla parte corrente a quella in conto capitale.

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

La consistenza iniziale di L.1.401.708.330 si e' modificata in L. 1.616.902.260 per acquisto dalla Societa' Bull di macchine per il CED.

I prospetti di seguito riportati rilevano, anno per anno dal 1956 al 1989, tutte le variazioni patrimoniali subite dalle immobilizzazioni tecniche e dal correlativo fondo di ammortamento.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSISTENZA IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

AL 31/12/1999

anno	importo acquisti	ammortamento
1956	764.147	76.400
1957	444.012	102.880
1958	634.480	1.663.358
1959	1.063.905	63.906
1960	110.500	110.500
1961	351.280	351.280
1962	3.975.722	200.000
1963	2.882.137	3.275.722
1964	1.093.139	3.475.272
1965	571.419	3.571.413
1966	1.149.116	1.149.116
1967	15.416.331	3.000.000
1968	2.824.891	3.300.707
1969	10.688.813	3.232.363
1970	9.506.438	3.000.000
1971	3.479.601	3.162.683
1972	3.898.127	3.700.000
1973	3.841.695	3.000.000
1974	4.320.858	3.000.000
1975	31.910.459	10.000.000
1976	3.497.670	10.000.000
1977	5.561.857	10.000.000
1978	7.077.367	10.000.000
1979	28.397.545	2.801.958
totale	111.461.510	76.237.570
riduz. valore	- 76.237.570	
		fondo ammortamento
cons. 31/12/79	35.223.940	
1980	152.460.263	14.000.000
1981	166.572.583	29.610.000
1982	142.216.013	52.989.227
1983	131.047.301	78.829.664
1984	- 7.916.370	79.005.408
1985	86.142.645	87.121.243
1986	158.103.267	98.241.270
1987	47.833.660	116.449.770
1988	490.025.624	132.081.691
1989	215.193.930	219.010.770
Consistenza 31/12/1989	1.616.902.260	880.546.294

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

* * * * *

Il totale delle attività e' risultato, quindi, di L. 929.706.560.278.

* * * * *

P A S S I V I T A'

RESIDUI PASSIVI

La somma di L. 83.408.936.817 costituisce il totale dei residui passivi al 31/12/1989 come indicato, capitolo per capitolo, nell'ultima colonna del Rendiconto finanziario - settore spese - e inerisce:

Debiti verso lo Stato ed altri Enti

La somma complessiva di L. 4.872.840.244 riguarda: per L. 133.553.037 i residui passivi per contributi assicurativi dovuti all'INPS; per L. 21.843.261 il residuo passivo da pagare all'INPS per oneri derivanti dall'applicazione della legge 336/70 e 824/71 sugli ex combattenti; per L. 2.970.594.638 il debito verso il fondo patronato; per L. 45.113.440 i debiti diversi; per L. 697.948.042 il residuo passivo per imposte e tasse e per L. 1.003.787.826 le ritenute IRPEF effettuate nel mese di dicembre da versare all'E-rario entro il mese di gennaio 1990.

Debiti verso iscritti per prestazioni dovute

L'importo di L. 840.439.913 rimasto da pagare si riferisce esclusivamente al residuo del capitolo 109020 "Restituzione contributi".

Debiti verso fornitori

La somma complessiva di L. 2.319.431.405 e' relativa alle seguenti categorie:

categ. 4 - esclusi cap. 104180/104220	L.	657.705.817
(acquisto beni e servizi)		
categ.11 - cap. 211020	"	1.551.520.908
(lavori-riprist.-trasf.immobili)		
categ.12 - cap.212010	"	91.903.700
(acq.impianti attrezz.macchinari)		
categ.12 - cap.212050	"	3.500.980
(acq. di mobili e macch. d'ufficio)		
categ.12 cap.214060	"	14.800.000
(depositi a cauzione)		

Debiti verso terzi per prestazioni ricevute

La somma complessiva di L. 3.100.079.866 si riferisce a:

categ. 1 - cap. 101010/101020/101030	L.	160.581.308
(spese per gli Organi dell'Ente)		
categ. 2 - cap. 102010/102020/102080/102100	"	212.106.521
(oneri personale dipendente)		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

categ. 4 - cap. 104180/104220 (spese per servizi)	"	705.024.965
categ. 7 - cap. 107010/107020 (oneri finanziari)	"	17.949.327
categ.10 - cap. 110010 (spese per liti e arbitraggi)	"	20.957.757
categ.11 - cap. 211010 (spese notarili acq.immobili)	"	42.881.682
categ.11 - cap. 211040 (manutenzione straordinaria)	"	1.940.178.306
<u>Debiti diversi</u>		
La somma di L. 72.276.145.389 riguarda:		
categ. 6 - cap. 106060 (interv.ass.li per il personale)	L.	9.055.000
categ. 9 - cap. 109010 (restituz. e rimborsi diversi)	"	388.118.162
categ.10 - cap. 110030 (oneri straordinari)	"	174
categ.10 - cap. 110060 (avanzo ass.ne malattia 1979)	"	225.150.174
categ.11 - cap. 211010 (inv. immobiliari in corso)	"	64.779.466.250
categ.14 - cap. 214020 (mutui impegnati e non erogati)	"	6.704.700.000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

categ.14 - cap. 214040	"	6.500.000
(concessione prestiti al personale)		
categ.14 - cap. 214080	"	60.000.000
(concessione mutui ipot.al person.)		
categ.16 - cap. 316010	"	87.479.543
(mutui passivi acquisto immobili)		
categ.21 - cap. 421030/421040	"	15.675.560
(spese aventi natura partite giro)		

Variazioni intervenute nei crediti e debiti per gli anni 1988 e precedenti

I crediti e debiti riportati negli allegati al bilancio dalla pag.37 alla pag.44 hanno subito, nel corso dell'esercizio, le variazioni analiticamente esposte nelle delibere allegate dalla pagina 48 alla pagina 51.

DEBITI BANCARI E FINANZIARI

L'importo di L. 1.618.045.725 si riferisce al residuo passivo per debito a favore degli inquilini degli stabili di proprietà della Cassa, così come risultante al 31/12/1989, per effetto dei versamenti dagli stessi effettuati nel tempo a titolo di depositi cauzionali. Di detto importo, L. 590.954.868 si riferiscono ai residui risultanti al termine dell'esercizio 1986, L. 543.436.073 a quelli di competenza dell'esercizio 1987, L. 302.690.889 a quelli di competenza dell'esercizio 1988 e L. 180.963.895 a quelli di competenza

dell'esercizio 1989.

FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI

Fondi liquidazione indennita' anzianita' al personale

L'importo complessivo di L. 1.471.073.892 riguarda: per L. 1.344.451.397 tutto il personale di ruolo e straordinario e per L. 126.622.495 i portieri degli stabili di proprieta' dell'Ente.

L'incremento subito da tali fondi e' stato di L. 197.010.642, pari alla differenza tra l'accantonamento dell'esercizio di L. 154.514.976 e la somma di L. 38.724.141 dovuta a titolo di indennita' al personale dimissionario nel corso dell'esercizio, come risulta dal capitolo 2.15.01.0 del Rendiconto Finanziario "sezione spesa".

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO

Fondo ammortamento immobili

L'aumento subito da tale fondo e' stato di L. 1.195.677.456 e rappresenta la quota di ammortamento a carico dell'esercizio in esame dell'intero patrimonio immobiliare dopo aver adottato, per gli immobili acquistati dopo l'1/1/89, i coefficienti fiscalmente ammessi e ridotti alla meta' ai sensi del 2 comma dell'art. 67 del DPR 917/86 per

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

il primo anno (anziche', pertanto, il 3% l'1,5%). La consistenza di tale fondo e' risultata, a chiusura dell'esercizio 1989, pari a L. 7.279.590.456.

Fondo ammortamento impianti, attrezzature e macchinari

L'importo di L. 266.416.549, risultante alla chiusura dell'esercizio 1989, e' stato determinato aggiungendo alla consistenza iniziale di L. 162.669.229 la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio pari a L.103.747.320.

Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine d'ufficio

Anche l'importo di L. 614.129.745, risultante al 31/12/1989, e' stato determinato aggiungendo alla consistenza iniziale di L. 498.866.295 la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio pari a L.115.263.450.

PATRIMONIO NETTO

Con riferimento a quanto gia' rappresentato, nel commento sulle rimanenze passive d'esercizio, il patrimonio netto risulta composto dai seguenti fondi:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Riserva obbligatoria determinata nella misura di L.110 miliardi, pari al fondo di garanzia di cui all'art. 12 della legge 773/82 costituito con delibera del Consiglio di amministrazione del 12/10/1983 e approvato con decreto interministeriale del 6/4/1984 per L. 71 miliardi. Tale fondo e' stato successivamente incrementato per il 1985 con delibera C.A. del 30/10/85 (L. 9 miliardi); per il 1986 con delibera C.A. del 18-19/12/86 (L. 8 miliardi), per il 1987, con delibera C.A. del 22-23/12/87 (L. 2 miliardi) e per il 1988, con delibera C.A. del 20-21/12/1988 (L. 2 miliardi) e per il 1989 con delibera del C.A. del 28/12/89 (L. 18 miliardi)

Riserve facoltative determinate nella misura di L. 596.912.233.699 pari alla differenza tra la consistenza delle riserve al 31/12/88 di L. 706.912.233.699 e l'importo accantonato al fondo di garanzia di L.110 miliardi.

Avanzo economico dell'esercizio l'importo di L. 128.136.133.395 rappresenta l'avanzo realizzato dalla gestione economica dell'esercizio 1989 che dovra' essere destinato ad aumento delle riserve facoltative subito dopo l'approvazione del conto consuntivo.

C O N T O E C O N O M I C O

ENTRATE - PARTE PRIMA:

Entrate finanziarie di parte corrente

Le entrate correnti sono riportate categoria per categoria ed ammontano a complessive L. 206.691.321.366 con una differenza in piu', rispetto all'esercizio 1988, pari a L. 15.944.367.782.

PARTE SECONDA:

Componenti che non danno luogo a movimenti finanziariC) Trasferimenti attivi in natura

L'importo di L. 17.249.700 si riferisce agli interessi figurativi sulla concessione di prestiti al personale effettuati ai sensi di quanto previsto dall'art.53 del DPR 509/79 e successive modificazioni intervenute con il DPR 346/83. L'importo suindicato e' pari alla differenza tra l'interesse legale a debito del dipendente ed il tasso di renumerazione medio dei depositi bancari dell'Ente.

D) Variazioni patrimoniali straordinarie:

Sopravvenienze attive La somma di L. 24.071.778 scaturisce per L. 23.468.098 (interessi per mutui) e per L. 603.680 (da interessi di mora su mutui). La somma di L.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1.373.355.098 deriva, come già detto, dal trasferimento dei residui passivi della manutenzione straordinaria dal cap. 104250 al cap.211040 operata, per direttiva ministeriale e che pertanto rappresenta una modificazione positiva sulla consistenza patrimoniale.

Insussistenze passive.

La somma di L. 93.384.480 si riferisce alle variazioni in diminuzione subite per riduzione o eliminazione di residui passivi (vedi Rendiconto finanziario "Sezione spese").

Tutte le variazioni patrimoniali straordinarie, per il riaccertamento di residui attivi e passivi, sono riportate analiticamente nell'allegato a pag.36 del bilancio e hanno formato oggetto di apposite delibere del Consiglio di amministrazione, anch'esse allegate al bilancio dalla pag.48 alla pag.51.

SPESE - PARTE PRIMA:

Spese correnti

Le spese correnti sono riportate per categoria ed ammontano a complessive L. 76.180.002.118 con una differenza in più, rispetto all'esercizio 1988, pari a L. 5.528.508.434.

PARTE SECONDA:**Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari****C) Trasferimenti passivi in natura**

L'importo di L. 17.249.700 si riferisce all'onere figurativo posto a carico dell'Ente, così come specificato per analoga posta delle entrate. Per evidenziare il dettaglio della ripartizione dell'onere complessivo annuo a carico dell'esercizio, è stata predisposta apposita tabella a pag. 45, in conformità alle direttive emanate, in tale materia, dal Ministero del Lavoro con la circolare n.56 del 29/5/81.

D) Ammortamenti e deperimenti

La somma di L. 1.414.688.226 si riferisce alle quote di ammortamento calcolate per l'esercizio 1989 con i seguenti coefficienti di ammortamento, e tenuto conto delle varie date di acquisto dei beni:

immobili - 1% per quelli acquistati prima del 1/1/89
- 1,5% per quelli acquistati successivamente secondo le disposizioni risultanti dal 2 comma dell'art.67 del DPR 917/86; automezzi - 20%; mobili e macchine d'ufficio - 10%; impianti, attrezzature e macchinari - 20%.

I predetti coefficienti di ammortamento dei beni inventariati, mobili secondo quanto previsto dall'art. 44 del DPR 696/79, sono quelli deliberati dal Consiglio di amministrazione nella riunione del 24/25 ottobre 1979, aggiornati entro i limiti percentuali fiscalmente riconosciuti (vedasi

DM 29/10/74 e successivo DM 31/12/88.

B) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennita' al personale

La somma di L. 154.514.976 rappresenta la quota a carico dell'esercizio in esame per l'adeguamento del fondo indennita' di anzianita' del personale di ruolo, straordinario e dei portieri degli stabili di proprieta' dell'Ente. L'accantonamento e' stato determinato in base ai criteri stabiliti dalle vigenti disposizioni legislative, e risulta inferiore a quello dell'anno precedente in quanto il personale in organico e' diminuito di 2 unita'.

H) Variazioni patrimoniali straordinarie

- Sopravvenienze passive

L'importo di L. 629.541.425 si riferisce a tre riaccertamenti di maggiori residui passivi le cui delibere sono riportate alle pagine 49 e 50 (delibere n. 277/89 n. 469/89 e n. 567/89);

- Insussistenze attive

La somma di L. 1.667.452.582 si riferisce per L. 1.642.217.982 alle variazioni in diminuzione subite per riduzione dei residui attivi esistenti all'inizio dell'esercizio (vedi rendiconto finanziario "sezione entrate"), e per L. 25.234.600 ad una minusvalenza da realizzo titoli.

Le predette variazioni patrimoniali straordinarie, per riaccertamento dei residui attivi e passivi, sono ripor-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

tate analiticamente nell'allegato a pag. 36 del bilancio ed hanno formato oggetto di apposite delibere del Consiglio di amministrazione, anch'esse allegate al bilancio dalla pag. 48 alla pag. 51.

AVANZO ECONOMICO

La gestione relativa all'esercizio in esame presenta un avanzo economico di L. 128.136.133.395, riportato nel patrimonio netto della situazione patrimoniale, che sarà destinato, dopo l'avvenuta approvazione del presente bilancio, ad aumento delle riserve facoltative, anch'esse iscritte tra le poste del citato patrimonio netto.

* * * * *

CONCLUSIONI

Gli atti di bilancio ed i fatti, evidenziati nella

presente esposizione, attestano ancora una volta le positive risultanze di gestione dell'attività svolta dall'Ente sempre improntata a criteri di sana economia congiunti, anche attraverso il perseguimento di modifiche legislative, ad una maggiore tutela previdenziale.

Cio' imporrà anche la necessità di sottoporre tutta la struttura organica dell'Ente a continui aggiornamenti e potenziamenti di professionalità e competenza, che assicureranno un miglioramento della qualità e quantità delle prestazioni dovute all'intera categoria.

Con tale auspicio, si sottopone, pertanto, alla Vs. approvazione, il presente consuntivo unitamente agli annessi allegati e alle considerazioni contenute nella precedente relazione illustrativa.

Roma, aprile 1990

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL VICE PRESIDENTE
(Geom. Francesco Leonardi)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

P A R T E P R I M A

1) Notazioni preliminari

I profili generali dell'organizzazione e della gestione della Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza in favore dei geometri, nel quadro degli enti parastatali, hanno formato oggetto di illustrazione nelle precedenti relazioni del Collegio Sindacale, che contengono sostanzialmente indicazioni e dati esplicativi in larga misura di valore pienamente attuale.

Il predetto quadro di riferimento, peraltro, si presenta alquanto modificato a cagione delle innovazioni introdotte da taluni recenti atti normativi aventi valore primario e/o secondario.

Con il presente referto si dà atto del controllo eseguito sull'azione amministrativa degli organi volitivi, direttivi ed esecutivi operanti nel contesto strutturale dell'Ente, quale è dato desumere dalla documentazione e dagli elementi contabili inerenti ai diversi comparti gestionali, così come riportati nell'ambito del conto consuntivo dell'esercizio 1989; il bilancio in esame, quindi, compendia e riassume le più significative

vicende amministrativo-contabili di tutto l'arco temporale annuale, permettendo di effettuare una confacente valutazione dell'attività svolta dalla Cassa per l'attuazione dei propri compiti istituzionali.

La relazione, come di consueto, è correlata di una breve annotazione espositiva delle disposizioni legislative e regolamentari sopravvenute a disciplinare la varietà delle attribuzioni riservate alla competenza dell'Ente stesso, nonché alla disamina degli eventi più incisivi sull'andamento gestorio: essa è, pertanto, rivolta a rendere ostensive le risultanze dell'effettuato controllo interno, attraverso appropriati riferimenti alle situazioni statiche e dinamiche che hanno caratterizzato lo svolgimento dell'esercizio finanziario.

Conformemente a quanto prescritto nell'art. 32 del D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696, il consuntivo si compone del rendiconto finanziario, della situazione patrimoniale e del conto economico ed è accompagnato dalla nota illustrativa redatta dalla Presidenza della Cassa; esso, pertanto, non disconstandosi dalla impostazione già data al "preventivo", ne riflette i lineamenti strutturali

e funzionali, anche in sintonia con le statuizioni contenute nella legge finanziaria. Val notare, al riguardo, che non si e' mancato di apprestarvi qualche necessitato adattamento, finalizzato all'esigenza, da piu' parti avvertita, di rendere piu' espressive le cifre ivi esposte in ordine successivo e sempre concomitate agli indici misuratori dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione organica soggettiva.

Pertanto, si e' avvertita l'opportunita' di utilizzare = nella trattazione della materia = il metodo sempre seguito negli antecedenti referti, non senza curare la ricerca di ogni elemento di chiarificazione occorrente alla sistematica esegesi ed al conseguente razionale apprendimento delle caratteristiche insite nei meccanismi della rendicontazione bilanciata.

Con le considerazioni teste' formulate, resta, altresì, spiegato che, scopo precipuo della presente relazione e' quello di fornire all'Autorita' vigilante ed alla Corte dei Conti anche sommarie nozioni circa gli intenti programmatici manifestati in sede di pianificazione delle risorse disponibili ed in ordine ai comportamenti conseguentemente assunti dagli organi deliberanti: sa-

ra', quindi, fatto riferimento ai provvedimenti amministrativi ed agli atti di piu' grande importanza e che hanno maggiormente inciso sull'azione svolta dagli uffici di ogni ordine e grado, in esecuzione dei rispettivi incumbenti, pur senza omettere di evidenziare gli intenti connessi alla puntuale osservanza dei principi e delle regole contabili. Il bilancio risulta essere stato corredato di tutti i dati numerici = compendati in apposite prospettazioni dimostrative = indispensabili ad agevolare la piu' sollecita e spedita acquisizione delle nozioni tecniche circa i risultati di fine esercizio, sulla scorta dei prescritti punti di concordanza.

2) Osservazioni di carattere generale formulate nella precedente relazione e tutt'ora valide

La conduzione gestionale ha seguito = quanto meno in via di principio = le regole dell'ortodossia contabile e della regolarita' giuridica. Si rende, comunque, opportuno confermare talune osservazioni, stante la loro persistente validita'. Queste osservazioni = a cagione dell'importanza che rivestivano e che tutt'ora rivestono nell'am-

bito effettuale della gestione = furono mosse da parte del Collegio Sindacale nella precedente relazione ed afferiscono al funzionamento degli apparati di cui l'Ente e' dotato. In questa sede, esse vanno in parte ribadite, atteso che, mentre qualche pur rilevante iniziativa e' stata assunta e si e' provveduto, altresì, all'aggiornamento degli inventari dei beni mobili ed immobili a norma dell'art. 40 del D.P.R. n. 696 del 1979, permangono tuttavia alcuni altri aspetti negativi di conduzione gestionale, per i quali il Collegio rileva quanto segue:

a) l'obbligo di promuovere il contenimento - entro i limiti imposti dal buon funzionamento degli apparati e dell'efficienza organica - delle consulenze esterne e delle prestazioni professionali devolute ad estranei in materia giuridico-contabile, edilizia, ecc.;

b) la necessita' di evitare - compatibilmente con le ragioni di interesse pubblico connesse alla conservazione del patrimonio immobiliare edilizio - il detrimento finanziario cagionato dalla eccessiva incidenza delle spese di manutenzione poste a carico della Cassa sulla redditività effettiva degli edifici di proprietà, anche

in dipendenza della situazione di morosità di taluni inquilini;

c) la pronta rimozione delle difficoltà funzionali costituenti cause ostative al riaccertamento di parte dei residui attivi e passivi, reso evidente dalle vicende collegabili alla ritardata acquisizione di alcuni occorrenti dati contabili da parte degli uffici.

L'inefficienza di siffatti uffici - costituenti strumenti indispensabili per la ottimale realizzazione dei fini istituzionali dell'Ente - postula la pressoché totale copertura delle consistenze organiche; ma questo pur apprezzabile intento, ancorché da tempo preconizzato, non è stato finora raggiunto, per circostanze di varia indole e, principalmente, per gli indugi frapposti alla approvazione del nuovo organico della Cassa.

Risultano utilizzati prestatori di lavoro chiamati in servizio a norma dell'art. 6 della legge 20 marzo 1975, n. 70, con contratto di lavoro a tempo determinato: ovviamente questa soluzione, per la provvisorietà ad essa congenita, non si palesa idonea al conseguimento di apprezzabili risultati, né può assicurare una benché minima efficacia al comportamento degli apparati ammini-

strativi attivi, anche per quanto specificamente afferisce allo svolgimento delle funzioni ad essi decentrate, ne' puo' offrire un contributo di speditezza all'assolvimento degli adempimenti amministrativo-contabili nel contesto della dinamica gestionale.

Alle osservazioni ora formulate, altre se ne aggiungono, di non minore importanza, ai fini del buon andamento gestorio e della concretezza operativa, quali:

a) l'onere, sempre incombente agli amministratori, di improntare l'esercizio delle pubbliche funzioni ad essi deferite e concomitanti alla conduzione della gestione, ad orientamenti di sempre maggiore economicita', attraverso una oculata riduzione delle spese generali e di funzionamento e la graduale limitazione delle erogazioni discrezionali, conformemente alle direttive impartite dai Ministeri vigilanti;

b) la integrale progressiva riscossione - entro un soddisfacente lasso di tempo e previa apposita speciale pianificazione - dei crediti verso terzi, soprattutto di quelli maturati durante i precedenti esercizi. A questo specifico proposito

deve aggiungersi - se non altro ai fini meramente conoscitivi - che, sulla scorta degli elementi contabili annotati nelle diverse categorie di entrate, tali crediti ammontavano, alla data del 31 dicembre 1989 a lire 95.517.178.714, con un incremento di ben lire 4.293.149.085 rispetto all'anno 1988;

c) l'esigenza di provvedere, quanto prima, all'accertamento definitivo ed alla successiva riscossione delle sanzioni civili previste dalla vigente legislazione per irregolare denuncia e/o liquidazione dei contributi dovuti all'Ente;

d) l'assicurazione di un maggior grado di speditezza nello svolgimento delle funzioni connesse alla attività operativa del Centro Elaborazione Dati (rimasta non del tutto soddisfacente anche dopo l'avvenuto potenziamento dello stesso), atteso che l'attuale prevista tempificazione non permette, in alcuni casi, l'immediata acquisizione dei dati conoscitivi dello svolgimento della gestione.

Il Collegio, nel mentre muove le sopraindicate osservazioni, non può esimersi dal rilevare la particolare e non ancora soddisfacente situa-

zione in cui attualmente versa la Cassa in materia di erogazioni dei trattamenti pensionistici agli aventi diritto; circostanza, quest'ultima, che impone una maggiore e piu' selettiva attenzione ai competenti Organi, che valga a salvaguardare le aspettative degli iscritti, in attesa che si perfezioni in sede parlamentare il nuovo e piu' favorevole ordinamento pensionistico di categoria.

3) Gli investimenti mobiliari

Il portafoglio titoli nell'attuale sua configurazione strutturale e' formato da alcune partecipazioni azionarie, da ben determinati conferimenti e da titoli coperti da garanzia statale. Le tematiche afferenti al problema di fondo se ed in quali limiti la Cassa possa assumere partecipazioni azionarie o promuovere la costituzione di societa' di capitali, hanno avuto una trattazione alquanto ampia nelle precedenti relazioni del Collegio Sindacale, cui si fa ora riferimento. Il campo di estensione di siffatte partecipazioni non ha subito, in corso di esercizio, sostanziali modifiche.

Puo', comunque, affermarsi che, tra le partecipazioni acquisite, di preminente importanza si

palesano quelle relative alla soc. "Acquario", il cui ammontare = alla data del 31 dicembre 1989 = era di lire milioni 57.000.

Tutti i predetti titoli sono riportati in bilancio e valutati in base al corrispondente riferimento inventariale. Per altro verso, occorre determinare un "fondo oscillazione titoli" in corrispondenza del corso di cambio ovvero del maggiore o minore valore dei titoli medesimi, quale e' stabilito mediante un appropriato riferimento a preordinati criteri parametrici.

I titoli emessi o garantiti dallo Stato, sempre alla data del 31 dicembre 1989, raggiungevano il cospicuo ammontare di lire 325.200.000.000, rimanendo correlati, per la totalita', a breve durata. Gli altri titoli di proprieta' dell'Ente, la cui analisi risulta riportata alla pagina V della relazione illustrativa allegata al bilancio, ammontavano a lire 60.821.495.000.

4) Gli impieghi immobiliari

Gli investimenti in parola sono leggermente superiori a quelli disposti nell'anno 1988; le somme all'uopo impegnate in corso di esercizio am-

montano a 62,696 miliardi, a fronte dei 50,171 miliardi del 1988.

Invero, nell'ambito di una previsione di 64,230 miliardi, risultano essere state assunte iniziative per il suindicato importo di lire miliardi 62,696 così ripartite: miliardi 1,655 per la manutenzione straordinaria degli immobili da reddito (cap. 2.11.04.0); miliardi 59,635 per l'acquisto di immobili (cap. 2.11.01.0); miliardi 1,404 per la ricostruzione, ripristini e trasformazione di immobili già di proprietà dell'Ente.

Per quanto, poi, attiene alla devoluzione dei fondi al sistema bancario, per l'agevolazione ai mutuatari, e' ancora prematura la espressione di un giudizio in ordine agli esiti dell'azione intrapresa, allo scopo di agevolare l'accelerazione delle fasi procedurali della concessione dei finanziamenti, a titolo di mutui.

Da un punto di vista generale, torna utile reiterare le sottoelencate considerazioni intese a garantire l'efficace realizzazione degli impieghi immobiliari:

a) assunzione, nelle competenti sedi deliberative, di orientamenti ancorati a criteri di equa ripartizione degli investimenti predetti stan-

te la presunta loro destinazione al potenziamento delle strutture economiche e sociali;

b) omogenizzazione degli indirizzi di gestione e dei criteri di contabilizzazione dei cespiti patrimoniali;

c) aggiornamento, a data corrente, degli importi dei proventi netti acquisiti alle finanze dell'Ente ed a quelle della Soc. "Acquario", a titolo di canoni locativi;

d) periodica rivalutazione del valore storico delle unita' immobiliari a reddito, sulla base di profili selettivi omogenei ed aventi sicura validita' applicativa.

5) La situazione del personale

La disciplina normativa, primaria e secondaria, riguardante il rapporto d'impiego del personale (non dirigenziale) fa capo a fonti di produzione dissimili per natura, per valore e per efficacia. Com'e' noto, il livellamento delle qualifiche impiegatizie venne originariamente regolamentato dall'accordo sindacale approvato con D.P.R. 26 maggio 1976, n. 411 e, in epoca successiva, con il D.P.R. 16 ottobre 1979, n. 509, con il D.P.R. 20 maggio 1983, n. 346 e, da ultimo, con

Il D.P.R. 13 gennaio 1990, n. 43. Anche quest'ultimo provvedimento contiene statuizioni attuative della previgente legislazione ed introduce nell'ordinamento innovazioni e principi di non poco momento.

In puntuale osservanza dei precetti sanciti nella legge 8 marzo 1985 n. 72 e successive modificazioni ed aggiunte, e' stato portato a conclusione pressoché integrale il riassetto, ormai da lungo tempo intrapreso, del personale interessato, attraverso una vasta gamma di provvedimenti dispositivi dell'inquadramento degli aventi titolo nelle categorie e nelle pertinenti qualifiche funzionali. Va anche dato atto dell'avvenuta definizione delle procedure concorsuali di prima ammissione in servizio e di quelle concernenti gli avanzamenti di carriera, anche a livello dirigenziale, del dipendente personale.

6) Lineamenti generali dell'attività operativa nell'esercizio 1989

L'azione espansiva della Cassa ha registrato discrete possibilità di sviluppo, specialmente in quei settori derivanti dalla nuova e diversa organizzazione dei servizi produttivi delle pre-

stazioni pensionistiche. Si rende possibile, pertanto, affermare che = per crescere piu' adeguatamente = il tessuto organizzatorio dell'Ente necessita di piu' intimi collegamenti con le sedi deliberative e di un piu' proficuo raccordo con i compiti riservati a ciascuna unita' operativa.

Attualmente, la nuova struttura dei diversi comparti amministrativi e tecnici richiede continui aggiornamenti, anche al fine di evitare il verificarsi di sovrapposizioni funzionali. In siffatto ambito, occorre promuovere la maggiore razionalizzazione del sistema informativo, la cui non del tutto soddisfacente efficienza non consente, tra l'altro, la rappresentazione di alcune situazioni contabili entro plausibili tempi reali tecnici, rendendo non agevoli i riporti nel consuntivo dei risultati gestionali: non di meno, la sua utilizzazione nei diversi settori dei servizi istituzionali ha denunciato un apprezzabile andamento, il quale ha comportato l'ottenimento di piu' o meno soddisfacenti risultati: e' stata, in altre parole, adottata la linea orientativa di assumere una molteplicita' di iniziative nell'interesse degli iscritti, degli amministrati e dell'utenza in generale, specificamente in materia pre-

videnziale, assistenziale e promozionale.

Sulla base di fruttuosi apporti facenti capo a comportamenti variamente incidenti sulla realtà aziendale ed indispensabili al potenziamento del fenomeno previdenziale, risultano essere state disposte provvidenze in favore degli iscritti, in attesa di un adeguamento pensionistico da stabilirsi in sede legislativa.

Infine hanno assunto particolare importanza gli impegni sottesi al consolidamento dei rapporti con il Consiglio Nazionale dei Geometri e con i Collegi, indispensabile ad una programmata estensione dell'attività operativa della Cassa in campo sociale ed assistenziale.

P A R T E S E C O N D A

(La gestione finanziaria)

1) Il sistema di rendicontazione

Le connotazioni essenziali del meccanismo di rendicontazione e di parificazione contabile adottato dalla Cassa, riflette le regole stabilite con il D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696.

Il consuntivo e' stato predisposto secondo i consueti dettami di tecnica contabile ed in conformita' dei criteri a suo tempo elaborati dal Ministero del Tesoro in aderenza alle esigenze strutturali e funzionali della finanza pubblica.

Come gia' detto, al medesimo consuntivo risultano allegate le tabelle esplicative del rendiconto finanziario, della situazione patrimoniale ed amministrativa e del conto economico.

Al fine di rendere piu' agevolmente intellegibili le sintetiche ed analitiche risultanze di esercizio, si espongono qui di seguito i dati contabili piu' significativi, dal punto di vista tecnico, delle entrate e delle spese, classificate alla stregua dei dettami propri di una catalogazione

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

razionale e sistematica:

(milioni di lire)

	1988	1989	diff. lire
ENTRATE			
-entrate contributive	129.452	135.290	+ 5.838
-altre entrate	61.294	71.400	+ 10.106
Totale Entrate Correnti	190.746	206.691	+ 15.945
-entrate per alienazione di beni patz. e riscoss. crediti	56.637	489.940	+ 433.303
-accensione di prestiti	352	196	- 156
-partite di giro	414.962	10.850	- 404.112
Totale Entrate	662.700	707.678	+ 44.978
SPESE			
-spese correnti	70.651	76.180	+ 5.529
-spese in conto capitale	137.314	602.833	+ 465.519
-estinz. mutui e anticipazioni	50	15	- 35
-partite di giro	414.962	10.850	- 404.112
Totale Spese	622.979	689.879	+ 66.900
Differenza finanziaria	+ 39.721	+ 17.799	- 21.922
TOTALE A PAREGGIO	662.700	707.678	+ 44.978

2) Le entrate correnti: composizione e sintesi

Il complessivo ammontare dei proventi acquisiti alla finanza dell'Ente a titolo di entrate nel corso dell'esercizio, ha subito un incremento di lire 15.944.367.782, passando da lire 190.746.953.584 a lire 206.691.321.366.

Le diversita' contenutistiche dei proventi ed il loro ragguardevole ammontare, consigliano di inquadrarli in distinte categorie di appartenenza, le cui caratteristiche

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

stanno appunto a contraddistinguere la differente natura di essi, in base a schemi di razionale classificazione e di ortodossa semplificazione rappresentativa:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1988	1989	diff. %
1) Aliquote contributive a carico degli iscritti	129.452	135.290	+ 4,5
8) Redditi e proventi patrimoniali	57.939	67.555	+ 16,6
9) Poste correttive e compensative di spese correnti	1.756	2.217	+ 26,3
10) Entrate non classificabili in altre voci	1.599	1.627	+ 1,7
TOTALE ENTRATE CORRENTI	190.746	206.691	+ 8,4

Sotto l'aspetto sostanziale, devesi ribadire che le entrate correnti sono costituite, per la piu' gran parte, dai proventi della riscossione delle aliquote contributive poste legalmente a carico degli iscritti; peraltro, i redditi ed i proventi patrimoniali costituiscono una non trascurabile fonte di finanziamento, stante il loro complessivo ammontare di lire 67.555.497.187.

2/1) Le entrate contributive

Come e' dato desumere dalla schematizzazione innanzi profferta, la composizione di questa categoria di entrate e' costituita esclusivamente dalle aliquote contributive obbligatoriamente corrisposte dagli iscritti, nonche' dai contributi soggettivi di solidarieta', dai contributi integrativi e dai contributi di riscatto delle annualita' pregresse =

appare di indiscussa rilevanza. L'ammontare di siffatta fonte di finanziamento e' cresciuto nell'anno 1989, passando da lire milioni 129.452 a lire milioni 135.290 (pari al 65,45% di tutte le entrate correnti); l'incremento in parola si e' verificato, nonostante la gia' evidenziata circostanza che, a far tempo dall'anno 1988, le percentuali di calcolo per la liquidazione di siffatti contributi siano state ridotte.

Il Collegio, in proposito, deve riprodurre l'osservazione in precedenza gia' formulata, in ordine alla scarsa efficacia contabile del vigente sistema di riscossione delle entrate in parola: ad esso e' insito l'inconveniente di non consentire la immediata percezione dell'ammontare delle somme imputabili alla competenza di ciascun esercizio; e, cio', in quanto la relativa acquisizione di esse e la conoscenza dei conseguenti risultati finanziari rimane parzialmente vanificata per il verificarsi di taluni fattori di disturbo che incidono sugli elementi valutativi non direttamente ed immediatamente collegabili alle corrispondenti operazioni di loro effettuazione. Pertanto, va ribadito l'auspicio che si provveda, nella competente sede, alla emanazione di una confacente disciplina normativa di raccordo, prefigurata alla rimozione dell'attuale situazione e delle conseguenze che da essa derivano e che negativamente incidono sui risultati gestionali.

2/2) I redditi ed i proventi patrimoniali

Nel compendio delle poste contabili ricomprese sotto il titolo III (altre entrate), si presenta di preminente consistenza la voce afferente agli affitti di beni immobili, il cui ammontare ha subito un ulteriore incremento, tanto da rappresentare, nell'anno 1989, il 14,6% del totale delle entrate patrimoniali. Al riguardo, non puo' non evidenziarsi l'inadeguato rendimento degli edifici concessi in locazione: su tale ultima posta incidono, in modo per certo consistente, le spese ordinarie di manutenzione afferenti alle riparazioni ed agli interventi operati sugli stabili urbani ormai alquanto fatiscenti.

Una breve considerazione si rende utile formulare in ordine alla consistenza delle entrate per gli interessi dei premi sui titoli a reddito fisso, degli interessi sui mutui e sui depositi in conto corrente: queste entrate, ormai di rilevante importo, sono vieppiu' lievitate, passando da lire milioni 48.660 (1988) a lire milioni 57.675 (1989).

In rapporto ai dati relativi alla situazione or ora annotata, si precisa che il fondo di cassa = il cui ammontare, a fine esercizio 1988, ascendeva a lire 81.734.594.545 = era, al 31 dicembre 1989, di lire 140.444.185.012.

3) Le entrate in conto capitale

I disinvestimenti mobiliari e le immobilizzazioni

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

tecniche, le riscossioni ed i crediti, le iniziative debitorie verificatesi durante l'esercizio 1989 sono rappresentati nel quadro seguente, ove i relativi dati contabili categoriali vengono posti a raffronto di quelli del precedente esercizio, con l'indicazione delle differenze in valore assoluto:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1988	1989	diff.lire
11) Alienazione di immobili e diritti reali	-	-	-
12) Alienazione immobilizzazioni tecniche	5	-	- 5
13) Realizzo di valori mobiliari	53.557	486.857	+ 433.300
14) Riscossioni di crediti ed anticipazioni	3.074	3.082	+ 8
20) Assunzione di altri debiti finanziari	352	196	- 156
IN COMPLESSO	56.988	490.135	+ 433.147

Di nessuna rilevanza appaiono i movimenti in conto capitale relativi alle alienazioni di immobili ed alle immobilizzazioni tecniche; per converso, appaiono alquanto elevati i disinvestimenti per realizzo di valori mobiliari se non si consideri che detti disinvestimenti corrispondono esclusivamente alle operazioni c.d. "pronti contro termine" attuate in corso d'esercizio per il miglior impiego delle eccedenze di liquidita' di cassa.

A prescindere dai rimborsi per scadenza dei titoli, queste entrate, per ultimo citate (cap. 4.13.01.0) si corre-

lano, per gran parte, ai rimborsi di certificati di credito del Tesoro a breve termine: la Cassa privilegia questi interventi finanziari sia per conseguire piu' alti tassi di rendimento, sia per assicurarsi una immediata disponibilita' liquida delle risorse occorrenti alla normale conduzione aziendale.

Le riscossioni dei crediti hanno subito un lieve incremento, rispetto al precedente esercizio, per maggiori entrate derivanti dalla riscossione delle quote dei mutui, dei prestiti e delle anticipazioni, nonche' dallo svincolo dei depositi attivi.

Infine, per quanto riguarda la categoria relativa all'"assunzione di altri debiti finanziari", val notare che essa e' predestinata ad accogliere gli accertamenti relativi alla costituzione di depositi cauzionali di varia natura da terzi.

4) Le entrate per partite di giro

In buona sostanza, il titolo e' costituito dall'unica categoria, di cui, nella prospettazione seguente, si riportano i dati consuntivi al 31 dicembre 1989, a fronte di quelli analoghi del precedente esercizio:

1 9 8 8	1 9 8 9	DIFFERENZA
414.962.932.354	10.850.061.978	- 404.112.870.376

Tra i capitoli allocati tra il n. 58 ed il n. 63 =

per i quali la fase di riscossione precede, di regola, quella del versamento = le poste di piu' rilevante momento ineriscono alle ritenute applicate nei confronti dei dipendenti e dei terzi a titoli di acconti erariali (lire milioni 5.120), alle ritenute previdenziali ed assistenziali sul trattamento del personale in servizio (lire milioni 310) ed alle ritenute effettuate per diverso titolo (lire milioni 542).

Nella categoria in esame meritano speciale menzione anche le entrate di cui al cap. 7.22.06.0 (partite in conto sospeso), le quali passano da lire milioni 408.956 (1988) a lire milioni 4.876 (1989).

Esse riguardano, per la piu' gran parte (lire milioni 3.601), l'accertamento corrispondente al pagamento anticipato della rata di pensione del mese di gennaio 1990.

5) Le spese correnti

Il complessivo ammontare delle spese correnti = inclusi gli oneri di funzionamento e quelli relativi alle prestazioni istituzionali = e' compendiato nel seguente quadro riassuntivo.

Le spese in parola ineriscono direttamente alla vasta gamma dei compiti istituzionali della Cassa e sono rapportabili all'ingente mole delle prestazioni da essa erogabili, attraverso la disposizione di provvidenze in favore degli i-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

scritti.

Rispetto alla previsione finale formulata per l'esercizio in esame, si puo' riscontrare una economia complessiva di lire 15.671.997.882. Per altro verso si rende opportuno evidenziare che l'incremento medio delle spese correnti ed il correlativo apporto finanziario occorso per l'ottimale perseguimento dei fini istituzionali, ha comportato una maggiore erogazione, rispetto all'analogo dato dell'esercizio 1988, per lire milioni 5.529:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1988	1989	diff. %
1) Spese per gli Organi dell'Ente	893	1.022	+ 14,4
2) Oneri per il personale in attivita' di servizio	3.847	4.165	+ 8,3
4) Spese per l'acquisto di beni consumo e servizi	6.415	5.141	- 19,9
5) Spese per prestazioni istituzionali	45.435	49.791	+ 9,6
6) Trasferimenti passivi	12	18	+ 50,0
7) Oneri finanziari	144	159	+ 10,4
8) Oneri tributari	5.100	6.832	+ 34,0
9) Poste correttive e compensative di entrate correnti	8.188	8.282	+ 1,1
10) Spese non classificabili in altre voci	613	767	+ 25,1
TOTALE SPESE CORRENTI	70.651	76.180	+ 7,8

Ove si vogliano offrire piu' analitici elementi di giudizio circa i reali contenuti delle sopradistinte categorie di uscite - anche per garantire la persistenza di un necessitato raccordo delle diverse voci collegabili alle complessive risultanze del bilancio = occorre anzitutto chiari-

re che le poste di maggiore importanza attengono alle "prestazioni istituzionali" ed agli "oneri per il personale".

Peraltro, nella impossibilita' di curare una esaustiva ed approfondita indagine per ciascun specifico elemento di spesa nel contesto delle pertinenti allocazioni bilanciate = attesa la analitica evidenziazione delle unita' strutturali e funzionali del consuntivo = conviene effettuare soltanto l'illustrazione dei piu' significativi capitoli.

Risultano ancora limitate le spese per gli organi dell'ente (da lire milioni 893 del 1988 a lire milioni 1.022 del 1989); esse riguardano le voci indicate nella relazione Presidenziale allegata al presente consuntivo: deve ribadirsi che = secondo i consolidati orientamenti giurisprudenziali = gli emolumenti comunque spettanti agli amministratori degli Enti pubblici parastatali = eccettuato il trattamento di missione per cui vige riserva di legge = vanno stabiliti in formali provvedimenti posti in essere dai Ministeri vigilanti di concerto con il Ministero del Tesoro: e, cio', anche nel caso che i particolari ordinamenti degli enti ne demandino la fissazione ai loro organi deliberanti.

Gli oneri diretti e riflessi per il dipendente personale amministrativo costituiscono il 5,47% delle cennate spese correnti globalmente considerate e presentano, rispetto al 1988, un aumento di lire 318.077.913, da attribuire per la piu' gran parte a maggiorazioni stipendiali acquisite

in seguito a passaggi di classi e di categorie, in seguito all'espletamento di concorsi interni.

Per contro hanno subito un sensibile decremento (-19,9%) le spese per l'acquisto dei beni di consumo e dei servizi: tra esse, appaiono degne di speciale menzione le voci concernenti le uscite per le elaborazioni elettroniche.

Di indubbia rilevanza si presentano, altresì, le spese legali e giudiziali, nonché le uscite per "consulenze" rese da terzi: a quest'ultimo proposito deve ancora ribadirsi la necessità di contenere entro limiti ristretti e rigorosi il ricorso all'opera di estranei per prestazioni professionali di qualsivoglia natura, le quali devono ritenersi ammissibili unicamente in casi eccezionali di comprovate situazioni di necessità e devono comunque rendersi oggettivamente accertabili, previa consegna di idonea documentazione dimostrativa degli studi effettuati e/o delle problematiche proposte e portate a confacente risoluzione.

6) Le spese in conto capitale

Tali voci di spesa, secondo i consueti schemi, sono allocate nel bilancio della Cassa in corrispondenza delle identiche poste riportate nel consuntivo del precedente esercizio.

Ammontano complessivamente a lire milioni 602.833, con un incremento, rispetto al 1988, di lire milioni 465.519:

nei rispettivi importi, le singole poste indicative di esse vengono correlate alle corrispondenti previsioni di esercizio, allo scopo di consentire l'accertamento del grado di concreto realizzo degli impieghi di risorse finanziarie programmati e non attuati.

Il Collegio = a completamento delle notizie profferte nella relazione sul consuntivo del precedente esercizio = ritiene opportuno segnalare all'Autorita' vigilante ed alla Corte dei Conti il perfezionato acquisto dell'immobile urbano denominato "Marco Polo", sito in Milano, localita' "Lacchiarella", tramite l'acquisizione della proprieta' di quote sociali cedute alla Cassa dalla soc. "Acquario". Per contro, trovasi ancora in via di perfezionamento l'acquisto della lottizzazione "Santa Cristina" ubicata in Firenze, localita' "Osmannoro", sempre per il tramite di quote sociali rappresentative della proprieta' del bene, ancora parzialmente detenute dalle societa' cedenti.

Tenuto conto che la legge istitutiva dell'Ente accorda precedenza agli investimenti immobiliari finanziabili con le somme liquide e disponibili, il Collegio deve ancora richiamare l'attenzione dei competenti Organi sulla opportunita' di una piu' sollecita realizzazione delle iniziative, onde evitare gli innegabili danni derivanti dalla lievitazione dei prezzi in sede di acquisti immobiliari, pur dando atto che, per l'esercizio in esame, l'intera disponibilita'

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

del piano d'impiego e' stata impegnata sia pur nei brevi tempi operativi.

(milioni di lire)

CATEGORIA	PREVISIONE	CONSUNTIVO	MINORE SPESE
11) Acquisizione beni uso durevole - immobili	60.030	59.635	1.533
12) Acquisizione immobilizzazioni tecniche	1.785	215	1.569
13) Partecip. e acquisto valori mobiliari	597.773	535.418	62.354
14) Concessione crediti e anticipazioni	5.920	4.464	1.455
15) Indennita' anzianita' al personale	150	38	111
TOTALE	669.858	602.833	67.024

Circa gli impieghi mobiliari, e' a dirsi che l'Ente ha provveduto all'acquisto di titoli per lire milioni 50.158, a fronte di lire milioni 100.273: trattasi di investimenti costituiti da titoli emessi e/o garantiti dallo Stato e di cartelle fondiarie, in conformita' dell'apposito piano d'impiego delle disponibilita' finanziarie approvato dal Ministero vigilante, a norma di legge.

7) Le partite di giro

Accertato che tutte indistintamente le partite di uscite di tal genere esposte in consuntivo pareggiano, alla fine dell'esercizio, negli importi indicati nella tab. I dell'entrata, e' d'uopo precisare che l'ammontare di esse e' diminuito rispetto al precedente esercizio, passando da lire milioni 414.962 a lire milioni 10.850.

Per l'illustrazione sintetica ed analitica delle voci ricomprese nel presente titolo, si fa rinvio a quanto innanzi esposto (cfr. alla voce entrate) tanto per la composizione strutturale quanto per i profili contenutistici del titolo medesimo.

P A R T E T E R Z A
(I risultati di esercizio)

1) L'avanzo finanziario

Il consuntivo espone un avanzo finanziario di lire 17.799.148.417 emergente dal confronto tra tutte le entrate e tutte le spese, comprese quelle riguardanti l'accensione ed il rimborso dei prestiti.

Si riportano i dati contabili relativi ai tre ultimi esercizi, onde rendere piu' agevole e spedito l'apprendimento di questo primo risultato differenziale:

	CONSUNTIVO 1989	CONSUNTIVO 1988	CONSUNTIVO 1987
ENTRATE	707.678.426.420	662.700.367.888	613.776.420.438
SPESE	689.879.278.003	622.979.163.695	669.586.820.260
DIFFERENZA	+17.799.148.417	+39.721.204.193	-55.810.398.822

L'informativa teste' profferta fornisce un buon affidamento per l'avvenire piu' o meno immediato della Cassa, anche se si rende necessaria una gestione oculata ed atten-

ta, si' da assicurare in anticipo la copertura dei fondi occorrenti per la periodica liquidazione dei trattamenti pensionistici e per la resa delle rimanenti prestazioni previdenziali ed assistenziali.

L'or indicato, favorevole risultato di gestione, trae ragion d'essere dall'aumento delle quote poste a carico degli iscritti, in conseguenza dell'operata rivalutazione delle medesime. Va da se' che una consolidata situazione di avanzo finanziario potra' consentire di far fronte all'esigenza di un miglioramento delle prestazioni istituzionali dell'Ente, tanto allo stato della vigente legislazione, quanto nella prospettiva delle prossime innovazioni ordinarie.

2) L'avanzo economico

Il secondo risultato differenziale risulta ovviamente dal confronto tra le entrate contributive ed extra-contributive da un lato e le spese correnti dall'altro. Esso costituisce, nella fattispecie, l'eccedenza delle risorse disponibili sugli impieghi correnti del bilancio, ossia l'aliquota delle risorse prelevate agli iscritti e dall'Ente non devolute al perseguimento immediato dei compiti istituzionali, ne' trasferite ad altri settori operativi per essere consumate.

Il Collegio, come di consueto, ravvisa l'opportunita'

di esporre qualche breve considerazione su alcune vicende che hanno per certo concorso a determinare tale risultato ; ed, in primo luogo, prende atto che talune componenti strutturali del movimento economico = non significanti conseguenze finanziarie = risultano essere state giustamente esitate. Rimane, peraltro, acquisito che alla determinazione stessa hanno concorso, ancorche' in diversa misura, gli ammortamenti e i deperimenti (lire 1.414.688.226) e l'adeguamento del fondo indennita' anzianita' personale dipendente (lire 154.514.976).

Similmente = per quanto specialmente attiene alle altre componenti = deve annotarsi che, tra le entrate e le spese, ancora si palesano di indiscussa importanza le variazioni patrimoniali rappresentate dalle insussistenze e sopravvenienze attive e passive, cagionate dall'avvenuto riaccertamento dei residui.

Complessivamente le entrate ammontano a lire 208.199.582.422 e, siccome le uscite hanno raggiunto l'importo di lire 80.063.449.027, il conto economico espone un avanzo di lire 128.136.133.395, superiore di lire 10.503.209.568 a quello verificatosi nel precedente esercizio.

3) La situazione patrimoniale

Per tutto quanto afferisce alle singole voci dell'at-

tivo e del passivo patrimoniale, si fa rinvio all'apposito allegato del consuntivo.

Il Collegio = per quanto di propria competenza = ha dedicato ogni attenta considerazione all'attività della Cassa, intesa ad esprimere, con la dovuta esattezza ed attendibilità, i valori della consistenza patrimoniale immobiliare: quest'attività si è connotata soprattutto in un rigoroso ed attento riesame delle poste attive e passive della situazione contabile di pertinenza.

Complessivamente, l'ammontare delle attività è risultato, alla data del 31 dicembre 1989, di lire 929.706.560.278; il totale delle passività, sempre al 31 dicembre 1989, è stato accertato in lire 94.658.193.184; pertanto, il netto patrimoniale ammonta a lire 835.048.367.094.

4) L'avanzo di amministrazione

Al consuntivo si accompagna il riepilogo della situazione amministrativa al 31 dicembre 1989, sulla cui attendibilità il Collegio esprime il proprio favorevole avviso.

Non di meno = a cagione della persistenza di una qualche possibile intersezione tra il vigente sistema di riscossione e quello di contabilizzazione richiesto dalle vigenti disposizioni (D.P.R. n.696/1979) = il Collegio ritiene utile compendiare i dati contabili della situazione ammini-

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

strativa generale nel seguente quadro:

Consistenza cassa inizio esercizio		81.734.594.545
Riscossioni: c/competenza	617.291.872.563	
c/residui	84.497.659.112	+ 701.789.531.675
Pagamenti: c/competenza	621.141.680.611	
c.residui	21.938.260.597	- 643.079.941.208
Consistenza cassa fine esercizio		140.444.185.012
Residui attivi:		
esercizi precedenti	5.130.624.857	
esercizio 1989	90.386.553.857	+ 95.517.178.714
Residui passivi:		
esercizi precedenti	14.671.339.425	
esercizio 1989	68.737.597.392	- 83.408.936.817
Avanzo amministrazione al 31 dicembre 1989		152.552.426.909

BREVI CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Nella precedente relazione di consuntivo il Collegio Sindacale ebbe a dare atto, sul piano generale, di avere, la Cassa, svolto le attività inerenti i suoi fini istituzionali in maniera organica e nell'osservanza dell'ordinamento in vigore.

Anche in questa sede si deve osservare che la elaborata programmazione poliennale presenta difficoltà attuative anche per la intervenuta novazione delle esigenze globali cui erano state orientate le assegnazioni di ingenti mezzi finanziari.

Richiamato tutto quanto innanzi si è detto circa i

criteri ispiratori della gestione delle risorse devolvibili agli interventi previdenziali ed assistenziali, occorre annotare che il comportamento dell'Ente puo' certamente valutarsi come soddisfacente, se non addirittura ottimale.

L'esame del consuntivo, tuttavia, ha dato occasione di ribadire parecchie osservazioni gia' precedentemente formulate in occasione della disamina delle diverse voci di bilancio.

Sul terreno strettamente operativo non puo' prescindersi dal rappresentare = alla stregua delle risultanze economiche e patrimoniali = che, a fronte di qualche pur sensibile miglioramento qualitativo delle prestazioni rese agli iscritti, risulta essere ulteriormente cresciuta la gia' notevole mole dei residui attivi e passivi.

Quanto al fenomeno della lievitazione delle spese di funzionamento = in disparte quelle relative al personale e quelle generali, di cui si e' gia' parlato = rimane attuale la finalita' riduttiva della spesa pubblica corrente, sulla base dell'esigenza, da piu' parti avvertita, di un piu' rigoroso contenimento di esse: soprattutto delle spese per gli incarichi professionali e consimili, i quali vanno contenuti alle indispensabili necessita' tecniche della Cassa.

Il Collegio esprime favorevole avviso all'approvazione del consuntivo, da parte del Comitato dei Delegati e da parte delle Autorita' vigilanti, attesa la corrispondenza

dei dati e degli elementi contabili alle scritture esistenti presso gli uffici della Cassa Geometri.

Roma, 26 aprile 1990

I SINDACI

IL PRESIDENTE

dott. Ugo Renato Squillaci

prof. Antonio Contenti

dott. Carmine Bonaccorso

geom. Gennaro Oliva

geom. Silvio Maruffi

BILANCIO CONSUNTIVO

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE

CODICE	CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE IN P.M.	
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				
			INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	REMANE IN RICHIEDERE	TOTALI ACCERTATI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
DENOMINAZIONE											
TITOLO III											
ALTRE ENTRATE											
Cat. 7 ^a - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI											
3.07.01.0	10	- Ricavi dalla vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.07.02.0	11	- Proventi derivanti dalla prestaz. di servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.07.03.0	12	- Realizzati per cessioni materiali fuori uso	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	0	0
Totale Categoria 7 ^a			1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	0	0
Cat. 8 ^a - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI											
3.08.01.0	13	- Affitti di immobili	11.500.000.000	0	0	11.500.000.000	6.965.700.700	2.914.720.903	9.000.429.603	0	0
3.08.02.0	14	- Interessi e prodi su titoli a reddito fisso	25.000.000.000	0	0	25.000.000.000	31.925.060.300	18.523.341.000	50.458.409.300	15.458.409.300	0
3.08.03.0	15	- Dividendi ed altri proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.08.04.0	16	- Interessi attivi ed altri proventi su titoli ipotecari	3.500.000.000	0	0	3.500.000.000	1.220.796.000	1.711.349.617	2.940.145.625	0	0
3.08.05.0	17	- Interessi attivi su depositi e conti correnti	4.500.000.000	0	0	4.500.000.000	2.294.167.454	1.922.714.903	4.216.882.357	0	0
3.08.06.0	18	- Interessi attivi su prestiti al personale	18.000.000	0	0	18.000.000	15.114.390	0	15.114.390	0	0
3.08.07.0	19	- Interessi attivi su mutui al personale	30.000.000	0	0	30.000.000	44.515.736	0	44.515.736	14.515.736	0
3.08.08.0	20	- Utili da partecipazioni societarie	3.000.000.000	0	0	3.000.000.000	0	0	0	0	0
Totale Categoria 8 ^a			57.540.000.000	0	0	57.540.000.000	42.473.362.604	25.002.134.503	67.555.497.107	15.472.925.124	0
Cat. 9 ^a - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI											
3.09.01.0	21	- Rimborsi e rimborsi diversi	500.000.000	0	0	500.000.000	091.661.567	0	091.661.567	391.661.567	0
3.09.02.0	22	- Rimborsi spese dovute dai locatari	3.500.000.000	0	2.000.000.000	1.500.000.000	907.041.355	395.196.151	1.302.947.706	0	0
3.09.03.0	23	- Rimborsi spese tecniche infrastrutturali ed altri ipotecari	30.000.000	0	0	30.000.000	22.950.000	0	22.950.000	0	0
Totale Categoria 9 ^a			4.030.000.000	0	2.000.000.000	2.030.000.000	1.022.453.122	395.196.151	2.217.559.773	391.661.567	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCONTI	RIMASTE DA RISCONTARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCONTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+13)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
1.019.570.317	1.186.409.606	1.186.409.606	0	1.186.409.606	0	0	11.500.000.000	8.132.110.306	0	3.367.889.694	2.914.720.903
0	12.492.710.500	12.490.391.000	2.319.500	12.492.710.500	0	0	25.000.000.000	45.415.639.300	10.415.639.300	0	18.325.460.500
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
559.854.375	3.217.206.722	1.374.940.546	1.854.013.409	3.229.761.933	23.468.090	10.912.075	4.000.000.000	2.643.744.354	0	1.396.255.446	3.566.163.026
203.117.643	4.907.639.224	4.907.639.224	0	4.907.639.224	0	0	6.500.000.000	6.001.026.670	301.026.670	0	1.322.714.903
2.005.602	0	0	0	0	0	0	10.000.000	15.174.390	0	2.005.602	0
0	0	0	0	0	0	0	20.000.000	44.515.736	14.515.736	0	0
2.000.000.000	0	0	0	0	0	0	3.000.000.000	0	0	3.000.000.000	0
5.465.427.537	22.483.906.062	20.639.600.376	1.856.922.909	22.496.561.205	23.468.090	10.912.075	60.040.000.000	63.112.971.060	10.812.061.002	7.747.030.742	26.929.067.412
0	0	0	0	0	0	0	500.000.000	891.661.567	391.661.567	0	0
197.052.794	631.522.795	631.522.795	0	631.522.795	0	0	1.500.000.000	1.529.364.350	29.364.350	0	395.106.151
7.050.000	0	0	0	0	0	0	30.000.000	22.950.000	0	7.050.000	0
204.102.794	631.522.795	631.522.795	0	631.522.795	0	0	2.030.000.000	2.453.975.917	423.975.917	7.050.000	395.106.151

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I^a - ENTRATE

CODICE	CAPITOLIO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE	
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				
			INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	RIMBORSI DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						IN MIL.
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
U.R.	DENOMINAZIONE										
		Cat. 12 ^a - Allocations di immobilizzazioni tecniche									
4.12.01.0	25	- Allocations di mobili, impianti, attrezzature e macchinari		5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	0	0
		Totale Categoria 12 ^a		5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	0	0
		Cat. 13 ^a - Realizzo di valori mobiliari									
4.13.01.0	26	- Realizzo titoli a brevissima termine		0	490.000.000.000	0	490.000.000.000	485.259.742.870	0	485.259.742.870	0
4.13.02.0	27	- Commissioni di conferimenti e quote in altri enti		0	0	0	0	0	0	0	0
4.13.03.0	30	- Realizzo di titoli emessi o garantiti dallo Stato		500.000.000	50.000.000.000	0	50.500.000.000	0	0	0	0
4.13.04.0	35	- Realizzo di obbligazioni e cartelle finanziarie		500.000.000	0	0	500.000.000	1.597.479.250	0	1.597.479.250	1.097.479.250
4.13.05.0	40	- Riscossioni di buoni postali		0	0	0	0	0	0	0	0
4.13.06.0	41	- Riscossioni di altri titoli di credito		0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Categoria 13 ^a		1.000.000.000	540.000.000.000	0	541.000.000.000	486.857.222.120	0	486.857.222.120	1.097.479.250
		Cat. 14 ^a - Riscossioni di crediti									
4.14.01.0	42	- Prelevamenti di depositi bancari		0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.02.0	43	- Riscossioni di bolli a medio e lungo termine		3.500.000.000	0	0	3.500.000.000	1.469.643.940	1.445.595.223	2.915.239.163	0
4.14.03.0	44	- 'cessi di annualità' e semestralità' sciolto a terzi		0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.04.0	45	- Riscossioni di prestiti al personale ed partecipazioni a breve termine		130.000.000	0	0	130.000.000	136.029.581	0	136.029.581	6.029.581
4.14.05.0	46	- Riscossioni di anticipazioni dalle gestioni autonome		0	0	0	0	0	0	0	0
4.14.06.0	47	- Ritiro di depositi a cauzione presso terzi		5.000.000	0	0	5.000.000	14.400.000	0	14.400.000	9.400.000
4.14.07.0	48	- Riscossioni di crediti diversi		5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	0	0
4.14.08.0	49	- Riscossioni di altri spicciatori al personale dipendente		15.000.000	0	0	15.000.000	17.227.114	0	17.227.114	2.227.114
		Totale Categoria 14 ^a		3.635.000.000	0	0	3.635.000.000	1.637.300.625	1.445.595.223	3.082.895.858	17.656.695
		TOTALE TITOLO IV		4.660.000.000	540.000.000.000	0	544.660.000.000	488.494.522.755	1.445.595.223	489.940.117.978	1.115.125.940

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISORSE	RIMBORSI DA RICHIEDERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISORSE	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(17-18)	12	14	13(16-14)	16(14+15)	17(16-17)	18(17-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	0
5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	0
4.140.257.130	0	0	0	0	0	0	490.000.000.000	485.259.742.870	0	4.740.257.130	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50.500.000.000	0	0	0	0	0	0	50.500.000.000	0	0	50.500.000.000	0
0	0	0	0	0	0	0	500.000.000	1.997.479.250	1.097.479.250	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55.240.257.130	0	0	0	0	0	0	541.000.000.000	486.857.222.120	1.097.479.250	55.240.257.130	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
504.760.827	1.908.640.590	1.034.113.119	976.928.015	2.011.041.134	22.400.546	0	3.500.000.000	2.503.757.059	0	996.242.941	2.422.523.238
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	130.000.000	136.929.581	6.929.581	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.000.000	148.000.000	0	148.000.000	148.000.000	0	0	5.000.000	14.400.000	9.400.000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	148.000.000
0	0	0	0	0	0	0	15.000.000	17.227.114	2.227.114	0	0
509.760.827	2.136.640.590	1.034.113.119	1.124.928.015	2.159.041.134	22.400.546	0	3.655.000.000	2.671.413.754	17.636.695	1.001.742.941	2.570.523.238
55.825.017.967	2.136.640.590	1.034.113.119	1.124.928.015	2.159.041.134	22.400.546	0	544.660.000.000	489.528.625.874	1.115.135.945	56.244.500.071	2.570.523.238

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I^a - ENTRATE

CODICE	CAPITOL O		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE IN PUNTO	
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				
	N.ro	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	RIMANETE DA RISCHIERARE	TOTALI ACCERTATI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
		TITOLO V									
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
5.15.01.0	50	Cat. 15 ^a - Trasferimenti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.16.01.0	51	Cat. 16 ^a - Trasferimenti dalle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.17.01.0	52	Cat. 17 ^a - Trasferimenti da Comuni e Province	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.18.01.0	53	Cat. 18 ^a - Trasferimenti da altri enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TITOLO V	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TITOLO VI									
		ACCENSIONE DI PRESTITI									
6.19.01.0	54	Cat. 19 ^a - Assunzione di debiti	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.20.01.0	55	Cat. 20 ^a - Assunzione di altri debiti finanziari	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.20.02.0	55	Contrazioni di debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Costituzione depositi cauzionali da terzi	500.000.000	0	0	500.000.000	196.925.090	0	196.925.090	0	0
		Totale Categoria 20^a	500.000.000	0	0	500.000.000	196.925.090	0	196.925.090	0	0
6.21.01.0	57	Cat. 21 ^a - Emissioni di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Categoria 21^a	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TITOLO VI	500.000.000	0	0	500.000.000	196.925.090	0	196.925.090	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISORSE	RIMBORSI DA RISCHIEDERE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISORSE	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
(217-10)	13	14	13(16-10)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
303.074.902	0	0	0	0	0	0	500.000.000	196.925.090	0	303.074.902	0
303.074.902	0	0	0	0	0	0	500.000.000	196.925.090	0	303.074.902	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
303.074.902	0	0	0	0	0	0	500.000.000	196.925.090	0	303.074.902	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I* - ENTRATE

CODICE	CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE IP* P10*	
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE					
			INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	RENTITE DA RISCHIARE	TOTALI ACCERTATI		
N.ro	DETERMINAZIONE	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)		
	1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
			TITOLO VII								
			PARTITE DI GIRO								
			Cat. 22* - Partite di giro								
7.22.01.0	58		- Bilancio erariale	4.000.000.000	0	0	4.000.000.000	5.075.800.482	44.650.000	5.120.520.482	1.120.520.482
7.22.02.0	59		- Bilancio previdenziali ed assistenziali	400.000.000	0	0	400.000.000	310.612.610	0	310.612.610	0
7.22.03.0	60		- Bilancio diverse	10.000.000	0	0	10.000.000	5.120.306	0	5.120.306	0
7.22.04.0	61		- Trattamento per conto terzi	70.000.000	0	0	70.000.000	61.196.276	0	61.196.276	0
7.22.05.0	62		- Rimborsi di somme pagate per conto terzi	300.000.000	0	0	300.000.000	0.814.000	467.703.947	475.717.947	175.717.947
7.22.06.0	63		- Partite in conto sospesi	10.000.000.000	0	0	10.000.000.000	500.209.331	4.376.586.326	4.876.876.277	0
			Totale Categoria 22*	14.780.000.000	0	0	14.780.000.000	5.961.113.105	4.800.940.873	10.850.061.978	1.296.256.429
			TOTALE TITOLO VII	14.780.000.000	0	0	14.780.000.000	5.961.113.105	4.800.940.873	10.850.061.978	1.296.256.429
			RIEPILOGO DEI TITOLI								
			TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	130.600.000.000	4.000.000.000	0	134.600.000.000	76.922.909.637	50.367.549.470	125.290.539.125	743.731.204
			TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	0	0	0	0	0	0	0
			TITOLO III - ALTRE ENTRATE	63.000.000.000	0	2.000.000.000	61.000.000.000	45.716.321.940	25.604.460.283	71.400.782.231	16.704.460.950
			TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI	4.660.000.000	540.000.000.000	0	544.660.000.000	400.494.522.735	1.445.595.223	409.940.117.978	1.115.135.945
			TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0
			TITOLO VI - ACQUISIZIONE DI PRESTITI	500.000.000	0	0	500.000.000	196.925.090	0	196.925.090	0
			TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	14.780.000.000	0	0	14.780.000.000	5.961.113.105	4.800.940.873	10.850.061.978	1.296.256.429
			Totale delle entrate	213.620.000.000	544.000.000.000	2.000.000.000	753.620.000.000	617.291.872.562	90.306.553.857	707.678.426.420	19.359.504.536
			Disavanzo finanziario							0	
			Totale a pareggio							707.678.426.420	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISORSE	DEBITI DA RISCONTRE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCONTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	12	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
0	24.822.000	20.172.000	4.650.000	24.822.000	0	0	4.024.000.000	5.096.052.482	1.072.052.482	0	49.300.000
85.387.390	0	0	0	0	0	0	400.000.000	319.612.610	0	89.387.390	0
4.879.614	0	0	0	0	0	0	10.000.000	5.120.206	0	4.879.614	0
8.803.724	0	0	0	0	0	0	70.000.000	61.196.276	0	8.803.724	0
0	781.547.304	309.345.090	100.782.125	770.127.215	0	3.420.369	1.000.000.000	597.359.090	0	482.640.910	656.406.072
5.123.123.723	5.901.678.371	5.282.022.676	699.089.216	5.901.121.892	0	356.479	15.900.000.000	5.782.322.027	0	10.197.677.973	5.075.676.142
5.126.194.451	6.700.047.923	5.811.549.766	892.521.341	6.704.071.107	0	3.976.848	21.484.000.000	11.772.662.871	1.072.052.482	10.783.389.611	5.781.470.214
5.126.194.451	6.700.047.923	5.811.549.766	892.521.341	6.704.071.107	0	3.976.848	21.484.000.000	11.772.662.871	1.072.052.482	10.783.389.611	5.781.470.214
53.192.069	50.945.991.001	56.237.587.006	1.000.180.995	57.325.760.001	0	1.620.223.000	141.500.000.000	133.160.576.743	3.690.320	8.343.121.577	59.455.730.473
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.001.670.727	23.423.250.003	21.416.409.141	2.024.994.506	23.439.403.647	24.071.778	18.018.134	63.780.000.000	67.130.731.009	11.544.669.625	8.193.928.546	27.709.454.789
55.835.017.367	2.136.640.390	1.034.113.119	1.124.920.015	2.159.041.134	22.400.546	2	544.660.000.000	489.528.635.874	1.115.125.943	56.246.500.071	2.570.523.230
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
303.074.902	0	0	0	0	0	0	500.000.000	196.925.098	0	303.074.902	0
5.126.194.451	6.700.047.923	5.811.549.766	892.521.341	6.704.071.107	0	3.976.848	21.484.000.000	11.772.662.871	1.072.052.482	10.783.389.611	5.781.470.214
67.301.158.116	91.224.029.625	84.497.659.112	5.130.624.057	89.628.283.969	46.472.324	1.642.217.904	771.924.000.000	701.789.531.675	12.725.556.382	83.870.024.707	95.517.170.714

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte II - SPESE

CODICE	CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE ALLE IN PIU'
			PREVISIONI				SOMME IMPERATE			
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPERI	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					
1	2	3	4	5(2-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(8-8)	10(8+9)	11(10-7)
DENOMINAZIONE										
TITOLO I										
SPESE CORRENTI										
Cat. 1 ^a - Spese per gli Organi dell' Ente										
1.01.01.0	1	- Assegni e indennita' alla presidenza e vice presidenza	140.000.000	0	0	140.000.000	122.246.957	6.660.613	128.966.710	0
1.01.02.0	7	- Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli Organi Collegiali di amministrazione e Collegiali vario	850.000.000	0	0	850.000.000	623.154.812	144.423.774	777.578.586	0
1.01.03.0	3	- Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Collegio sindacale	110.000.000	0	0	110.000.000	97.178.659	9.896.921	107.075.580	0
1.01.04.0	4	- Premi di assicurazione Organi istituzionali	30.000.000	0	0	30.000.000	8.532.421	0	8.532.421	0
Totale Categoria 1 ^a			1.130.000.000	0	0	1.130.000.000	861.111.989	160.981.308	1.022.093.297	0
Cat. 2 ^a - Oneri per il personale in attivita' di servizio										
1.02.01.0	5	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	3.500.000.000	0	0	3.500.000.000	2.732.936.291	10.283.000	2.743.219.291	0
1.02.02.0	6	Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti per la produttivita'	500.000.000	0	0	500.000.000	204.776.773	178.684.667	383.455.440	0
1.02.03.0	7	- Indennita' e rimborso spese trasporto per missioni all' interno	40.000.000	0	0	40.000.000	4.111.136	0	4.111.136	0
1.02.04.0	7	Indennita' e rimborso spese trasporto per missioni all' estero	0	0	0	0	0	0	0	0
1.02.05.0	7	Indennita' e rimborso spese trasporto per trasferimenti	0	0	0	0	0	0	0	0
1.02.06.0	10	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell' Ente	1.200.000.000	0	0	1.200.000.000	890.492.724	133.553.037	1.024.045.761	0
1.02.07.0	11	Altri oneri sociali a carico dell' Ente	0	0	0	0	0	0	0	0
1.02.08.0	12	Corso per il personale e partecipazione spese corsi indetti da enti, istituzioni e analogi	240.000.000	0	0	240.000.000	0	595.000	595.000	0
1.02.09.0	13	Ego indennizzo personale perdita integrita' fisica per inferista' contratta per causa di servizio	50.000.000	0	0	50.000.000	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIPOSTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PARAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
1217-18)	13	14	15(16-14)	16(16+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
11.093.290	5.837.579	5.837.579	0	5.837.579	0	0	145.800.000	128.082.676	0	17.716.324	6.640.613
72.421.414	132.453.335	132.453.335	0	132.453.335	0	0	982.450.000	765.608.147	0	216.841.853	144.423.774
2.924.426	2.330.690	2.330.690	0	2.330.690	0	0	112.330.000	99.509.349	0	12.820.651	9.096.921
21.467.579	0	0	0	0	0	0	30.000.000	8.532.421	0	21.467.579	0
107.906.703	140.621.604	140.621.604	0	140.621.604	0	0	1.270.580.000	1.001.733.593	0	268.846.407	160.981.308
756.780.709	13.199.917	371.416	12.828.501	13.199.917	0	0	3.500.000.000	2.733.307.707	0	766.692.293	23.111.501
116.544.564	147.900.246	138.648.533	9.251.713	147.900.246	0	0	500.000.000	343.439.306	0	156.560.694	187.916.200
35.888.864	0	0	0	0	0	0	40.000.000	4.111.136	0	35.888.864	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
175.954.739	130.822.796	130.822.796	0	130.822.796	0	0	1.200.000.000	1.021.315.520	0	178.684.480	133.553.037
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
129.495.000	124.400	0	0	0	0	10.124.400	240.000.000	0	0	240.000.000	595.000
50.000.000	0	0	0	0	0	0	50.000.000	0	0	50.000.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

		GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPENDITE			DIFFERENZE
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RITARDE DA PAGARE	TOTALI IMPENDI	ALLE IN PIU'
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
1.02.10.0	14	- Copertura lavoro straordinario e assegno temporale per il Direttore Generale	20.000.000	0	0	20.000.000	9.576.465	482.640	10.060.105	0
		Totale Categoria 2 ^a	5.350.000.000	0	0	5.350.000.000	3.041.007.309	323.399.344	4.165.406.733	0
1.02.01.0	15	Cat. 3 ^a - Oneri per il personale in quiescenza - Oneri derivanti dall'applicazione delle leggi 24.5.70 n. 336 e 9.10.1971 n. 924	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Categoria 3 ^a	0	0	0	0	0	0	0	0
		Cat. 4 ^a - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi								
1.04.01.0	16	- Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	40.000.000	0	0	40.000.000	21.214.045	800.930	22.103.775	0
1.04.02.0	17	- Spese per l'acquisto di materiale di consumo stampati, cancelleria, materiale vario e per collaggio di materiale tecnico	600.000.000	0	0	600.000.000	226.322.831	36.854.856	263.177.687	0
1.04.03.0	18	- Spese di rappresentanza	50.000.000	0	0	50.000.000	1.949.870	0	1.949.870	0
1.04.04.0	19	- Spese per il funzionamento di commissioni, comitati etc.	50.000.000	0	0	50.000.000	24.826.487	1.436.806	25.457.293	0
1.04.05.0	20	- Spese per accertamenti sanitari	50.000.000	0	0	50.000.000	48.778.502	217.420	48.995.922	0
1.04.06.0	21	- Spese per cure, ricoveri e protesti	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0	0	0
1.04.07.0	22	- Acquisto materiale e di servizi	15.000.000	0	0	15.000.000	8.531.904	6.322.000	14.853.904	0
1.04.08.0	23	- Spese varie per la sede	15.000.000	0	0	15.000.000	77.350	0	77.350	0
1.04.09.0	24	- Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti della sede	60.000.000	40.000.000	0	100.000.000	15.544.781	70.580.692	94.133.473	0
1.04.10.0	25	- Spese postali, telegrafiche e telefoniche	600.000.000	0	0	600.000.000	361.696.410	0	361.696.410	0
1.04.11.0	26	- Spese per studi, indagini e rilevazioni	250.000.000	0	0	250.000.000	208.282.977	45.892.993	334.175.976	0
1.04.12.0	27	- Spese per l'organizzazione e la partecipazione a convegni, congressi, mostre ed altre manifestazioni	150.000.000	0	0	150.000.000	245.000	0	245.000	0
1.04.13.0	28	- Spese per concorsi	50.000.000	0	0	50.000.000	3.194.640	0	3.194.640	0
1.04.14.0	29	- Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto e spese di locazione	25.000.000	0	0	25.000.000	14.795.433	0	14.795.433	0
1.04.15.0	30	- Canoni d'arqua sede	5.000.000	0	0	5.000.000	4.844.000	0	4.844.000	0

segue

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIORBITI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
1247-101	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
9.929.895	725.460	725.460	0	725.460	0	0	20.000.000	10.301.925	0	9.698.075	483.640
1.304.513.267	302.772.819	270.300.205	22.060.214	292.648.419	0	10.124.400	5.530.000.000	4.112.475.594	0	1.437.524.406	345.659.550
0	23.829.812	1.905.751	21.043.261	23.829.812	0	0	4.000.000	1.905.751	0	2.014.249	21.043.261
0	23.829.812	1.905.751	21.043.261	23.829.812	0	0	4.000.000	1.905.751	0	2.014.249	21.043.261
17.896.225	0	0	0	0	0	0	40.000.000	21.214.845	0	18.785.155	880.930
136.822.313	42.346.150	42.346.150	0	42.346.150	0	0	442.200.000	268.668.901	0	173.631.019	36.854.856
48.090.930	9.530.767	9.530.767	0	9.530.767	0	0	59.500.000	11.487.837	0	48.012.163	0
24.542.797	2.000.000	2.000.000	0	2.000.000	0	0	52.000.000	26.020.487	0	25.979.513	1.436.006
1.044.070	0	0	0	0	0	0	50.000.000	48.770.502	0	1.221.498	217.420
2.000.000	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0	0	2.000.000	0
146.016	0	0	0	0	0	0	15.000.000	8.531.904	0	6.468.016	6.322.000
14.922.650	0	0	0	0	0	0	15.000.000	77.350	0	14.922.650	0
5.866.527	6.741.005	1.822.685	0	1.822.685	0	4.900.400	106.700.000	17.377.466	0	89.322.534	78.500.692
230.303.590	0	0	0	0	0	0	600.000.000	361.696.410	0	238.303.590	0
15.824.890	121.362.209	60.596.813	0	60.596.813	0	60.766.276	471.250.000	348.878.990	0	122.471.010	45.892.993
149.755.000	0	0	0	0	0	0	150.000.000	245.000	0	149.755.000	0
46.805.360	0	0	0	0	0	0	50.000.000	3.194.640	0	46.805.360	0
10.204.367	0	0	0	0	0	0	25.000.000	14.795.422	0	10.204.367	0
956.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000	4.044.000	0	956.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O M P E T E N Z A							DIFFERENZE
			P R E V I S I O N I			S O M M E I M P E N A T E			A L L E	
	N. r.a	D E N O M I N A Z I O N E	I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		D E F I N I T I V E	P A G A T E	R I T O R N E D A P A G A R E		T O T A L I I M P E N I
				I N A U M E N T O	I N D I R I Z I O N E					
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
1.04.16.0	31	Spese per l'energia elettrica per l'illuminazione e forza motrice sede	70.000.000	0	0	70.000.000	25.001.250	2.836.350	41.917.600	0
1.04.17.0	32	Spese per riscaldamento e per la condizionale degli impianti tecnici della sede	40.000.000	0	0	40.000.000	25.916.900	3.452.000	29.369.000	0
1.04.18.0	33	Onorari e compensi per speciali incarichi, perizie e consulenze	500.000.000	300.000.000	0	800.000.000	632.090.627	129.688.753	771.779.380	0
1.04.19.0	34	Trasporti e facchinaggi	4.000.000	0	0	4.000.000	344.459	0	344.459	0
1.04.20.0	35	Primi di assicurazione	8.000.000	0	0	8.000.000	5.200.828	0	5.200.828	0
1.04.21.0	36	Spese pubblicazione notiziario	250.000.000	0	0	250.000.000	117.630.627	0	117.630.627	0
1.04.22.0	37	Spese teatro elaborazione dati	700.000.000	0	0	700.000.000	471.375.906	178.946.937	641.422.923	0
1.04.23.0	38	Oneri e servizi per la gestione immobiliare	3.200.000.000	0	0	3.200.000.000	1.611.233.962	411.964.506	2.022.298.468	0
1.04.24.0	39	Mantenimento ordinaria immobili	100.000.000	1.480.000.000	0	1.500.000.000	61.685.806	12.208.427	73.974.733	0
1.04.25.0	40	Mantenimento straordinaria immobili	0	0	0	0	0	0	0	0
1.04.26.0	41	Servizio vigilanza e pulizia locali sede	360.000.000	0	0	360.000.000	131.958.148	38.525.774	170.483.922	0
1.04.27.0	42	Mantenimento, riparazione macchine, mobili ed attrezzature d'ufficio	40.000.000	30.000.000	0	70.000.000	41.852.103	19.336.063	61.188.166	0
1.04.28.0	43	Spese meccanizzazione locali esattoriali	20.000.000	0	0	20.000.000	15.752.383	0	15.752.383	0
		Totale Categoria 4*	1.154.000.000	1.770.000.000	0	8.924.000.000	4.174.001.489	967.441.507	5.141.442.996	0
		Cat 5* - Spese per prestazioni istituzionali								
1.05.01.0	44	Pensioni	55.000.000.000	0	0	55.000.000.000	49.325.001.633	0	49.325.001.633	0
1.05.02.0	45	Provvidenze straordinarie	700.000.000	0	0	700.000.000	455.500.000	0	455.500.000	0
		Totale Categoria 5*	55.700.000.000	0	0	55.700.000.000	49.791.381.633	0	49.791.381.633	0
		Art. 6* - Trasferimenti passivi								
1.06.01.0	46	Stato	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.02.0	47	Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.03.0	48	A comuni e province	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.04.0	49	Ad altri enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.05.0	50	Altri trasferimenti passivi	0	0	0	0	0	0	0	0
1.06.06.0	51	Inter. ass. per il personale in serv. di quello cessato dal serv. e delle loro famiglie per attivita' socio ricreative	18.000.000	0	0	18.000.000	8.945.000	9.055.000	18.000.000	0
		Totale Categoria 6*	18.000.000	0	0	18.000.000	8.945.000	9.055.000	18.000.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19-15)
28.082.400	0	0	0	0	0	0	70.000.000	39.081.250	0	30.918.750	2.836.250
10.631.000	0	0	0	0	0	0	40.000.000	25.916.000	0	14.084.000	3.453.000
28.270.620	31.264.050	27.115.550	0	27.119.250	18.924.700	15.070.000	831.250.000	659.210.177	0	172.039.823	139.680.753
3.655.541	0	0	0	0	0	0	4.000.000	344.459	0	3.655.541	0
1.719.172	0	0	0	0	0	0	8.000.000	6.280.828	0	1.719.172	0
132.269.373	56.453.600	56.453.600	0	56.453.600	0	0	306.450.000	174.084.227	0	132.365.773	0
50.577.977	675.596.357	280.307.282	395.289.275	675.596.357	0	0	1.375.350.000	751.683.268	0	623.666.732	565.326.212
1.177.601.532	253.598.219	253.144.440	0	253.144.440	0	445.779	3.553.350.000	1.964.478.402	0	1.588.871.598	411.064.506
1.426.025.767	0	0	0	0	0	0	1.500.000.000	61.685.806	0	1.438.314.194	12.280.427
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
109.516.078	52.537.896	52.537.896	0	52.537.896	0	0	412.500.000	184.496.044	0	228.003.956	38.525.774
8.011.834	6.899.530	4.829.913	0	4.829.913	0	2.069.625	76.850.000	46.682.016	0	30.167.984	19.226.063
4.246.617	0	0	0	0	0	0	20.000.000	15.753.383	0	4.246.617	0
3.782.557.004	1.350.330.951	890.706.296	395.289.275	1.285.995.571	18.924.700	83.260.000	10.282.000.000	5.064.787.785	0	5.217.292.215	1.362.730.782
5.664.118.367	0	0	0	0	0	0	55.000.000.000	49.335.881.633	0	5.664.118.367	0
244.500.000	0	0	0	0	0	0	700.000.000	635.500.000	0	244.500.000	0
5.908.618.367	0	0	0	0	0	0	55.700.000.000	49.791.381.633	0	5.908.618.367	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	4.547.000	4.547.000	0	4.547.000	0	0	22.547.000	13.492.000	0	9.055.000	9.055.000
0	4.547.000	4.547.000	0	4.547.000	0	0	22.547.000	13.492.000	0	9.055.000	9.055.000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLIO		GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE		
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE					
	N.ro	DENOMINAZIONE	INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI	ALLE IN PIU'	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
		Cat. 7° - Oneri finanziari									
1.07.01.0	52	- Interessi passivi e spese accessorie	80.000.000	0	0	80.000.000	49.915.109	1.929.082	31.854.191	0	
1.07.02.0	53	- Spese e commissioni bancarie	150.000.000	0	0	150.000.000	91.196.777	16.416.263	167.207.022	0	
		Totale Categoria 7°	230.000.000	0	0	230.000.000	141.111.886	17.949.327	199.061.213	0	
		Cat. 8° - Oneri tributari									
1.08.01.0	54	- Imposte, tasse e tributi vari	5.500.000.000	1.500.000.000	0	7.000.000.000	6.184.425.097	647.963.261	6.832.388.358	0	
		Totale Categoria 8°	5.500.000.000	1.500.000.000	0	7.000.000.000	6.184.425.097	647.963.261	6.832.388.358	0	
		Cat. 9° - Poste correttive e compensative di entrate correnti									
1.09.01.0	55	- Restituzioni e rimborsi diversi	2.000.000.000	0	0	2.000.000.000	1.275.545.679	7.300.060	1.282.928.539	0	
1.09.02.0	56	- Restituzioni contributi (artt. 21-22 4° comma)	7.000.000.000	0	0	7.000.000.000	6.159.560.007	840.429.913	7.000.000.000	0	
1.09.03.0	57	- Trasferimenti contributi (6° comma art. 21)	50.000.000	0	0	50.000.000	0	0	0	0	
		Totale Categoria 9°	9.050.000.000	0	0	9.050.000.000	7.435.105.686	847.829.773	8.282.928.539	0	
		Cat. 10° - Spese non classificabili in altre voci									
1.10.01.0	58	- Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	250.000.000	100.000.000	0	350.000.000	246.250.390	20.957.757	267.208.147	0	
1.10.02.0	59	- Fondi di riserva	2.600.000.000	0	0	2.600.000.000	0	0	0	0	
1.10.03.0	60	- Oneri vari straordinari	700.000.000	0	0	700.000.000	1.028	174	1.202	0	
1.10.04.0	61	- Spese di realizzo entrate	20.000.000	0	0	20.000.000	0	0	0	0	
1.10.05.0	62	- Oneri di cui al D.L. EPS. 29/7/67 n. 804 L. 27/2/80 n. 112 e successive integrazioni (fondo patronato)	500.000.000	0	0	500.000.000	0	500.000.000	500.000.000	0	
1.10.06.0	63	- Contributi, concorsi, soccorsi ed obbligazioni a fondo perduto	100.000.000	0	0	100.000.000	0	0	0	0	
		Totale Categoria 10°	4.150.000.000	100.000.000	0	4.250.000.000	246.251.418	520.957.931	767.209.349	0	
		TOTALE TITOLO I	88.482.000.000	3.370.000.000	0	91.852.000.000	72.684.225.667	3.495.776.451	76.180.002.118	0	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	13	14	15(16-14)	16(16+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9-15)
29.145.899	88.145	88.145	0	88.145	0	0	88.000.000	58.003.254	0	29.996.746	1.939.082
42.792.978	15.183.447	16.183.447	0	16.183.447	0	0	166.150.000	187.388.224	0	21.238.224	16.018.245
10.938.787	16.271.592	16.271.592	0	16.271.592	0	0	246.150.000	157.383.478	0	88.766.522	17.949.327
167.611.642	834.893.950	1.376.297.760	49.984.781	1.426.282.549	592.188.599	0	7.834.000.000	7.568.722.865	0	273.277.135	697.948.842
167.611.642	834.893.950	1.376.297.760	49.984.781	1.426.282.549	592.188.599	0	7.834.000.000	7.568.722.865	0	273.277.135	697.948.842
717.061.461	603.238.989	245.137.733	388.729.302	625.887.825	22.648.126	0	2.683.200.000	1.528.787.412	0	1.082.492.588	388.118.162
0	744.749.223	744.749.223	0	744.749.223	0	0	7.744.700.000	6.904.369.310	0	840.330.690	840.330.690
50.000.000	0	0	0	0	0	0	50.000.000	0	0	50.000.000	0
767.061.461	1.347.988.132	989.986.956	388.729.302	1.376.636.258	22.648.126	0	14.397.900.000	8.425.816.722	0	1.972.882.278	1.228.558.875
62.791.833	7.896.356	7.896.356	0	7.896.356	0	0	327.850.000	254.146.946	0	83.703.054	20.957.757
2.600.000.000	0	0	0	0	0	0	2.600.000.000	0	0	2.600.000.000	0
699.998.758	0	0	0	0	0	0	700.000.000	1.028	0	699.998.972	174
20.000.000	0	0	0	0	0	0	20.000.000	0	0	20.000.000	0
0	2.470.594.638	0	2.470.594.638	2.470.594.638	0	0	2.978.550.000	0	0	2.978.550.000	2.978.550.638
196.300.000	225.150.700	0	225.150.700	225.150.700	0	0	325.150.000	0	0	325.150.000	225.150.700
3.882.796.451	2.733.641.894	7.896.356	2.695.745.338	2.783.641.894	0	0	6.953.550.000	254.147.974	0	6.699.402.026	3.216.783.269
15.671.997.882	6.732.096.954	3.698.821.728	3.565.632.171	7.264.473.899	625.761.425	93.384.480	98.268.727.000	76.383.047.395	0	21.877.679.605	7.061.428.622

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLIO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					ALLE IN PIU'	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(8-8)	10(8+9)	11(10-7)	
		TITOLO II									
		SPESA IN CONTO CAPITALE									
		Cat. 11° - ACQUISIZIONE BENI BIENEVOLI E OPERE IMMOBILIARI									
2.11.01.0	64	- Acquisti immobili	60.020.000.000	0	0	60.020.000.000	238.000.000	59.297.700.000	59.625.700.000	0	
2.11.02.0	65	- Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili	1.500.000.000	0	0	1.500.000.000	10.609.602	1.294.313.173	1.484.922.776	0	
2.11.03.0	66	- Spese per costruzioni in corso	1.000.000.000	0	0	1.000.000.000	0	0	0	0	
2.11.04.0	67	- Manutenzione straordinaria immobili	1.700.000.000	0	0	1.700.000.000	443.628.657	1.210.400.330	1.655.028.907	0	
		Totale Categoria 11°	64.220.000.000	0	0	64.220.000.000	694.038.260	62.002.413.503	62.696.451.763	0	
		Cat. 12° - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
2.12.01.0	68	- Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	1.500.000.000	0	0	1.500.000.000	62.561.870	91.903.700	154.465.570	0	
2.12.02.0	69	- Ripristini, trasformazioni, manutenzione straordinaria impianti e macchinari	30.000.000	0	0	30.000.000	0	0	0	0	
2.12.03.0	70	- Acquisti di automobili	50.000.000	0	0	50.000.000	0	0	0	0	
2.12.04.0	71	- Grandi manutenzioni di automezzi	3.000.000	0	0	3.000.000	0	0	0	0	
2.12.05.0	72	- Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	200.000.000	0	0	200.000.000	57.227.380	3.500.980	60.728.360	0	
		Totale Categoria 12°	1.785.000.000	0	0	1.785.000.000	119.789.250	95.404.680	215.193.930	0	
		Cat. 13° - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO VALORI MOBILIARI									
2.13.01.0	73	- Acquisto titoli a brevissimo termine	0	490.000.000.000	0	490.000.000.000	485.259.742.870	0	485.259.742.870	0	
2.13.02.0	74	- Conferire, e quote partecip. al patrimonio di altri enti	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.13.03.0	75	- Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	48.500.000.000	50.000.000.000	0	98.500.000.000	48.291.100.000	0	48.291.100.000	0	
2.13.04.0	76	- Depositi in buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	0	
2.13.05.0	77	- Acquisto di altri titoli di credito e cartelle fondiarie	1.773.000.000	0	0	1.773.000.000	1.767.500.000	0	1.767.500.000	0	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPELTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	DIRAMTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPELTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
11(7-10)	12	14	15(16-14)	16(16+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
294.300.000	33.804.323.682	15.242.020.750	3.424.647.322	20.667.678.682	12.133.000	33.150.000.000	113.800.000.000	13.481.020.750	0	98.318.969.250	64.822.247.322
95.877.224	193.868.604	42.117.064	137.207.235	199.324.793	3.456.195	0	1.695.000.000	52.726.667	0	1.642.273.332	1.531.520.908
1.000.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000.000	0	0	1.000.000.000	0
44.171.013	1.373.333.090	644.161.122	729.777.978	1.373.939.090	304.000	0	3.073.550.000	1.009.509.779	0	1.982.960.221	1.940.170.306
1.530.548.237	35.373.947.384	15.929.308.936	6.311.633.643	22.240.942.579	16.995.195	33.150.000.000	119.568.550.000	16.623.347.196	0	102.945.202.804	68.314.047.146
1.343.334.430	11.900.000	11.900.000	0	11.900.000	0	0	1.311.900.000	74.461.070	0	1.437.430.130	91.903.700
30.000.000	0	0	0	0	0	0	30.000.000	0	0	30.000.000	0
50.000.000	0	0	0	0	0	0	50.000.000	0	0	50.000.000	0
5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	0
139.271.640	4.898.754	4.898.754	0	4.898.754	0	0	204.850.000	62.126.124	0	142.723.866	3.500.900
1.569.806.070	16.798.754	16.798.754	0	16.798.754	0	0	1.801.750.000	136.588.004	0	1.665.161.996	95.404.600
1.740.257.130	0	0	0	0	0	0	490.000.000.000	485.259.742.070	0	4.740.257.130	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50.108.900.000	0	0	0	0	0	0	98.500.000.000	48.391.190.000	0	50.108.900.000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.500.000	0	0	0	0	0	0	1.773.000.000	1.767.500.000	0	5.500.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	12	14	13(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
7.500.000.000	0	0	0	0	0	0	7.500.000.000	0	0	7.500.000.000	0
62.354.657.130	0	0	0	0	0	0	597.773.000.000	535.418.342.870	0	62.354.657.130	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
903.000.000	6.527.200.000	1.724.500.000	4.702.700.000	6.427.200.000	0	100.000.000	11.500.000.000	3.819.500.000	0	7.680.500.000	6.704.700.000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
106.060.000	0	0	0	0	0	0	300.000.000	186.640.000	0	113.360.000	6.500.000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.600.000	11.700.000	14.500.000	400.000	14.900.000	3.700.000	0	31.200.000	14.580.000	0	16.620.000	14.800.000
100.000.000	25.000.000	25.000.000	0	25.000.000	0	0	125.000.000	25.000.000	0	100.000.000	0
340.000.000	0	0	0	0	0	0	500.000.000	100.000.000	0	400.000.000	60.000.000
1.455.460.000	6.563.400.000	1.764.000.000	4.703.100.000	6.467.100.000	3.700.000	100.000.000	12.456.200.000	4.145.720.000	0	8.310.480.000	6.786.000.000
111.275.859	0	0	0	0	0	0	150.000.000	30.724.141	0	111.275.859	0
111.275.859	0	0	0	0	0	0	150.000.000	30.724.141	0	111.275.859	0
67.924.767.296	61.954.116.130	17.719.187.690	11.014.733.643	29.724.921.333	20.775.195	33.250.000.000	731.749.500.000	556.362.722.211	0	175.386.777.789	73.195.451.826
0	113.644.949	26.165.406	87.479.543	113.644.949	0	0	50.000.000	26.165.406	0	23.834.594	87.479.543
0	113.644.949	26.165.406	87.479.543	113.644.949	0	0	50.000.000	26.165.406	0	23.834.594	87.479.543

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITOLIO		GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	
	N.ro	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNI	ACLE IN P.M.	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	
3.17.01.0	89	Cat. 17* - Rimborsi di anticipazioni diverse	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.18.01.0	90	Cat. 18* - Rimborsi di obbligazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.19.01.0	91	Cat. 19* - Restituz. a gestioni autonome di anticipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.20.10.0	92	Cat. 20* - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.20.02.0	93	- Estinzione debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		- Restituzione depositi cauzionali a terzi	100.000.000	0	0	100.000.000	15.961.203	0	15.961.203	0	0
		Totale Categoria 20*	100.000.000	0	0	100.000.000	15.961.203	0	15.961.203	0	0
		TOTALE TITOLO III	100.000.000	0	0	100.000.000	15.961.203	0	15.961.203	0	0
		TITOLO IV									
		PARTITE DI GIRO									
		Cat. 21* - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
4.21.01.0	94	- Ritenute erariali	4.000.000.000	0	0	4.000.000.000	4.116.750.656	1.003.707.026	5.129.538.002	1.129.538.002	0
4.21.02.0	95	- Ritenute previdenziali ed assistenziali	400.000.000	0	0	400.000.000	265.499.170	45.113.440	310.612.610	0	0
4.21.03.0	96	- Ritenute diverse	10.000.000	0	0	10.000.000	4.116.800	1.009.506	5.129.306	0	0
4.21.04.0	97	- Frattonele a favore di terzi	70.000.000	0	0	70.000.000	58.327.283	2.060.913	61.196.276	0	0
4.21.05.0	98	- Somme pagate per conto di terzi	300.000.000	0	0	300.000.000	475.717.947	0	475.717.947	175.717.947	0
4.21.06.0	99	- Partite in conto sospesi	10.000.000.000	0	0	10.000.000.000	4.860.553.364	8.322.913	4.876.876.277	0	0
		Totale Categoria 21*	14.780.000.000	0	0	14.780.000.000	9.700.959.220	1.061.102.750	10.850.061.970	1.061.102.750	0
		TOTALE TITOLO IV	14.780.000.000	0	0	14.780.000.000	9.700.959.220	1.061.102.750	10.850.061.970	1.061.102.750	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	MESI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	13	14	15(16-16)	16(16+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
04.838.797	0	0	0	0	0	0	100.000.000	15.961.203	0	84.038.797	0
04.838.797	0	0	0	0	0	0	100.000.000	15.961.203	0	84.038.797	0
04.838.797	113.644.949	26.163.486	87.479.543	113.644.949	0	0	150.000.000	42.126.649	0	107.873.351	87.479.543
0	453.761.357	453.761.357	0	453.761.357	0	0	4.453.750.000	4.570.512.013	116.762.013	0	1.003.787.826
95.307.390	45.336.075	45.336.075	0	45.336.075	0	0	445.300.000	310.825.245	0	134.464.755	45.113.440
4.879.614	3.646.396	132.328	3.474.068	3.606.396	0	0	13.640.000	4.243.120	0	9.356.872	4.483.654
8.003.724	3.856.013	3.856.013	0	3.856.013	0	0	73.850.000	62.182.296	0	11.666.704	2.068.993
0	0	0	0	0	0	0	300.000.000	475.717.947	175.717.947	0	0
5.123.123.723	0	0	0	0	0	0	10.000.000.000	4.868.553.364	0	5.131.446.636	8.322.913
5.226.194.451	506.359.841	503.083.773	3.474.068	506.359.841	0	0	15.286.500.000	18.292.044.993	292.479.960	5.286.934.967	1.064.576.826
5.226.194.451	506.359.841	503.083.773	3.474.068	506.359.841	0	0	15.286.500.000	18.292.044.993	292.479.960	5.286.934.967	1.064.576.826

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CODICE	CAPITOL O		GESTIONE DI C O M P E T E N Z I A						DIFFERENZE	
			PREVISIONI			SOMME IMPERDATE				
	N.1	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARI AZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RINASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEDI	ALLE IN PIU'
				IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE					
1	2	3	4	5(4-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
		RIEPILOGO DEI TITOLI *****								
		TITOLO I - SPESE CORRENTI	88.482.000.000	3.370.000.000	0	91.852.000.000	72.684.225.667	3.495.776.451	76.180.002.118	0
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	129.850.000.000	540.000.000.000	0	669.850.000.000	538.652.534.321	64.100.718.183	602.833.752.704	0
		TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	100.000.000	0	0	100.000.000	15.961.203	0	15.961.203	0
		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	14.780.000.000	0	0	14.780.000.000	9.788.959.220	1.061.102.758	10.850.061.978	1.296.256.429
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE	233.220.000.000	543.370.000.000	0	776.590.000.000	621.141.680.611	68.737.597.392	689.879.278.003	1.296.256.429

AVANZO FINANZIARIO

17.799.148.417

TOTALE A PAGAMENTO

707.678.426.420

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RISPETTO PREVISIONI IN RENO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
1217-107	13	14	15(16-14)	16(16+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
5.671.997.002	6.732.096.954	3.690.021.720	3.565.632.171	7.264.473.899	625.761.425	93.304.400	90.260.727.000	76.303.047.595	0	21.077.679.605	7.061.420.622
7.024.747.296	61.934.146.130	17.710.107.690	11.014.733.643	20.724.921.333	20.775.195	33.250.000.000	731.745.500.000	536.362.722.211	0	175.306.777.789	75.195.451.026
04.030.797	113.644.949	26.165.406	07.479.543	113.644.949	0	0	150.000.000	42.126.609	0	107.073.391	07.479.543
5.726.194.451	546.559.041	503.005.773	3.474.660	506.559.041	0	0	15.206.500.000	10.292.044.993	292.479.960	3.206.934.967	1.064.576.026
10.006.970.426	69.206.447.002	21.930.260.597	14.671.329.425	36.609.600.022	646.536.620	33.343.304.400	845.446.727.000	643.079.941.200	292.479.960	202.659.265.752	03.406.936.017

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL

N.ro Conti	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1989	al 31.12.1989	in piu'	in meno
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Cassa	81.734.594.545	140.444.185.012	58.709.590.467	0
2	Banche	0	0	0	0
3	Conti correnti postali	0	0	0	0
4	Altri c/c	0	0	0	0
		81.734.594.545	140.444.185.012	58.709.590.467	0
	RESIDUI ATTIVI				
5	Crediti verso lo Stato ed altri enti	0	0	0	0
6	Credito verso iscritti, soci e terzi contribuenti	58.945.991.081	59.455.730.473	509.739.392	0
7	Crediti verso acqui- renti utenti ecc.	7.341.620.808	9.673.802.624	2.332.181.816	0
8	Crediti diversi	24.936.417.740	26.387.645.617	1.451.227.877	0
		91.224.029.629	95.517.178.714	4.293.149.085	0
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
9	Depositi vincolati	0	0	0	0
10	Mutui ipotecari a terzi e iscritti: erogati	25.715.924.309	26.597.784.602	881.860.293	0
	da erogare	6.527.200.000	6.704.700.000	177.500.000	0
11	Mutui ipotecari al personale: erogati	475.428.786	558.201.672	82.772.886	0
	da erogare	0	60.000.000	60.000.000	0
12	Crediti per annuali- ta', semestralita', ecc. scontate a terzi	0	0	0	0
13	Prest. al personale da erogare	287.811.955	338.422.374	50.610.419	0
		0	6.500.000	6.500.000	0
14	Crediti verso gestioni autonome	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

31 DICEMBRE 1989

N.ro Conti	P A S S I V I T A'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1989	al 31.12.1989	in piu'	in meno
	DEBITI DI TESORERIA				
1	Anticipazioni del tesoriere	0	0	0	0
2	Scoperti in conto corrente	0	0	0	0
		0	0	0	0
	RESIDUI PASSIVI				
3	Debiti verso lo Stato ed altri enti	3.958.437.828	4.872.840.244	914.402.416	0
4	Debiti verso icrit ti, soci e terzi per prestazioni dovute	744.749.223	840.439.913	95.690.690	0
5	Debiti verso fornitori	2.248.892.000	2.319.431.405	70.539.405	0
6	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	1.086.482.864	3.100.079.866	2.013.597.002	0
7	Debiti diversi	61.267.885.967	72.276.145.389	11.008.259.422	0
		69.306.447.882	83.408.936.817	14.102.488.935	0
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
8	Mutui ed anticipa zioni passive	0	0	0	0
9	Obbligazioni in circolazione	0	0	0	0
10	Debiti verso il personale per depositi	0	0	0	0
11	Debiti verso gestioni autonome	0	0	0	0
12	Depositi cauzionali inquilini	1.437.081.830	1.618.045.725	180.963.895	0
		1.437.081.830	1.618.045.725	180.963.895	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1989	al 31.12.1989	in piu'	in meno
15	Depositi cauzionali verso terzi	0	0	0	0
16	Crediti diversi bancari e finanziari	0	0	0	0
		33.006.365.050	34.265.608.648	1.259.243.598	0
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
17	Rimanenze di prodotti	0	0	0	0
18	Rimanenze di materie prime e materiale consumo	0	0	0	0
19	Rimanenze di viveri	0	0	0	0
20	Rimanenze diverse	0	0	0	0
21	Risconti attivi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
22	Partecipazioni azionarie	0	0	0	0
23	Conferimenti e quote in altri enti	0	0	0	0
24	Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	270.159.400.000	318.550.500.000	48.391.100.000	0
25	Obbligazioni e cartelle fondiarie	62.852.269.250	62.997.055.400	170.020.750	25.234.600
26	Buoni postali	0	0	0	0
27	Altri titoli di credito	0	0	0	0
		333.011.669.250	381.547.555.400	48.561.120.750	25.234.600
	IMMOBILI'				
28	Edifici	191.420.617.584	208.043.964.780	16.623.347.196	0
29	Inv.immob.in corso segue	53.957.510.604	66.330.987.158	12.373.476.554	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	P A S S I V I T A'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1989	al 31.12.1989	in piu'	in meno
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
13	Riserve tecniche	0	0	0	0
14	Risconti passivi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	FONDI DI ACCANTO- NAMENTI VARI				
15	Fondo liquidazione indennita' anziani ta' personale	1.355.283.057	1.471.073.892	154.514.976	38.724.141
16	Fondo imposte e tasse	0	0	0	0
17	Fondi rischi	0	0	0	0
18	Fondi per accanto- namenti diversi	0	0	0	0
		1.355.283.057	1.471.073.892	154.514.976	38.724.141
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
19	Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
20	Fondo svalutazione titoli e parteci- pazioni	0	0	0	0
21	Fondo ammortamento immobili	6.083.913.000	7.279.590.456	1.195.677.456	0
22	Fondo ammortamento impianti, attrez- zature e macchinari	162.669.229	266.416.549	103.747.320	0
23	Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine d'uffi- cio	498.866.295	614.129.745	115.263.450	0
		6.745.448.524	8.160.136.750	1.414.688.226	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1989	al 31.12.1989	in piu'	in meno
30	Costruzioni in corso	0	0	0	0
31	Manutenz. straordinaria in corso	0	1.940.178.306	1.940.178.306	0
		245.378.128.188	276.315.130.244	30.937.002.056	0
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
32	Impianti, attrezzature e macchinari	521.582.594	676.048.164	154.465.570	0
33	Automezzi	81.549.580	81.549.580	0	0
34	Mobili e macchine d'ufficio	798.576.156	859.304.516	60.728.360	0
		1.401.708.330	1.616.902.260	215.193.930	0
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
35	Spese di costituzione ampliamento e riorganizzazione	0	0	0	0
36	Costi e perdite emissione prestiti	0	0	0	0
37	Costi pluriennali diversi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	TOTALE ATTIVITA'	785.756.494.992	929.706.560.278	143.975.299.886	25.234.600
	DEFICIT PATRIMONIALE				
	Disavanzo economico esercizi precedenti	0	0	0	0
	Disavanzo economico dell'esercizio	0	0	0	0
		0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	P A S S I V I T A'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1989	al 31.12.1989	in piu'	in meno
	TOTALE PASSIVITA'	78.844.261.293	94.658.193.184	15.852.656.032	38.724.141
	PATRIMONIO NETTO				
24	Fondo di dotazione	0	0	0	0
25	Riserve obbligatorie (fondo di garanzia art.121.773/82)	92.000.000.000	110.000.000.000	18.000.000.000	0
26	Riserve facoltative (ulteriori riserve)	497.279.309.872	596.912.233.699	99.632.923.827	0
27	Fondo rivalutazione cong. monetario	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	A T T I V I T A'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1989	al 31.12.1989	in piu'	in meno
	TOTALE A PAREGGIO	785.756.494.992	929.706.560.278	143.975.299.886	25.234.600
	CONTI D'ORDINE				
	Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc	0	0	0	0
	CONTI DIVERSI	0	0	0	0
		0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N.ro Conti	P A S S I V I T A'	Consistenze		Differenze	
		al 1.1.1989	al 31.12.1989	in piu'	in meno
28	Avanzo economico dell'esercizio	117.632.923.827	128.136.133.395	10.503.209.568	0
		706.912.233.699	835.048.367.094	128.136.133.395	0
	TOTALE A PAREGGIO	785.756.494.992	929.706.560.278	143.988.789.427	38.724.141
	CONTI D'ORDINE				
	Terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc	0	0	0	0
	CONTI DIVERSI	0	0	0	0
		0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

COMITO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1989
.....

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I				TITOLO I	
ENTRATE CONTRIBUTIVE				SPESE CORRENTI	
Cat. 1 ^a - Aliquote contributive a carico degli iscritti		135.290.559.135		Cat. 1 ^a - Spese per gli Organi dell'Ente	1.022.093.297
Cat. 2 ^a - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni		0		Cat. 2 ^a - Oneri per il personale in attivita' di servizio	4.165.486.733
				Cat. 3 ^a - Oneri per il personale in quiescenza	0
				Cat. 4 ^a - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	5.141.442.996
TITOLO II				Cat. 5 ^a - Spese per prestazioni istituzionali	49.791.381.633
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				Cat. 6 ^a - Trasferimenti passivi	18.000.000
Cat. 3 ^a - Trasferimenti da parte dello Stato		0		Cat. 7 ^a - Oneri finanziari	159.061.213
Cat. 4 ^a - Trasferimenti da parte delle Regioni		0		Cat. 8 ^a - Oneri tributari	6.832.388.358
Cat. 5 ^a - Trasferimenti da parte dei comuni e delle Province		0		Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensative di entrate correnti	8.282.938.539
Cat. 6 ^a - Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico		0		Cat. 10 ^a - Spese non classificabili in altre voci	767.209.349
TITOLO III					
ALTRE ENTRATE					
Cat. 7 ^a - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi		0			
Cat. 8 ^a - Redditi e proventi patrimoniali		67.555.497.187			
Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensative di spese correnti		2.217.559.273			
Cat. 10 ^a - Entrate non classificabili in altre voci		1.627.725.771			
TOTALE PARTE PRIMA		206.691.321.366		TOTALE PARTE PRIMA	76.180.002.118

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) Entrate accertate in precedenza e successivamente accertate nell'esercizio di pertinenza dell'esercizio	0	A) Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi	0
B) Produzioni e movimenti interni	0	B) Produzioni e movimenti interni	0
C) Trasferimenti attivi in natura:		C) Trasferimenti passivi in natura:	
- Inf. figurativi concessione prestiti al personale (art. 59 DPR 509/79)	17.249.700	Oneri fig. concess. prest. pers. (art. 59 DPR 509/79)	17.249.700
D) Variazioni patrimoniali straordinarie:		D) Ammortamenti e deprezzamenti:	
- Sopravvenienze attive:		- Immobili	1.095.677.456
- maggiori residui attivi	24.071.778	- Impianti, attrezzature e macchinari	103.747.320
- variazione patrimoniale	1.373.555.099	- Automezzi, mobili e macchine	115.263.450
- Insussistenze passive:		E) Svalutazioni e deprezzamenti	0
- minori residui passivi	93.384.480	F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza	0
E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0	G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennita' anzianita' personale	154.514.976
		H) Variazioni patrimoniali straordinarie:	
		- Sopravvenienze passive:	
		- maggiori residui passivi	629.541.425
		- Insussistenze attive:	
		- minori residui attivi	1.642.217.982
		- minusvalenza realizzato titoli	25.234.609
		I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	0
TOTALE PARTE SECONDA	1.508.261.056	TOTALE PARTE SECONDA	3.863.445.049
TOTALE GENERALE	208.199.582.422	TOTALE GENERALE	80.063.449.027
DISAVANZO ECONOMICO	0	AVANZO ECONOMICO	128.196.133.395
TOTALE A PAREGGIO	208.199.582.422	TOTALE A PAREGGIO	208.199.582.422

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		81.734.594.545
RISCOSSIONI	<in conto competenza > <in conto residui	617.291.872.563 84.497.659.112 + 701.789.531.675
PAGAMENTI	<in conto competenza > <in conto residui	621.141.680.611 21.938.260.597 - 643.079.941.208
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		140.444.185.012
RESIDUI ATTIVI	<degli esercizi precedenti > < dell'esercizio	5.130.624.857 90.386.553.857 + 95.517.178.714
RESIDUI PASSIVI	<degli esercizi precedenti > < dell'esercizio	14.671.339.425 68.737.597.392 - 83.408.936.817
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio		152.552.426.909 *****

ALLEGATI AL

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1989

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RINCIANTAMENTI DI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ESEGUITI NEL 1989 PER IL 1988 E PRECEDENTI
 PASSIVI

DESCRIZIONE CATEGORIA E CAPITOLO	RINCIANTAMENTI		DESCRIZIONE CATEGORIA E CAPITOLO	RINCIANTAMENTI	
	IN PIU'	IN MENO		IN PIU'	IN MENO
Categoria 1^a - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE cap. 101010 - Contributi soggettivi obblig. cap. 101020 - Contributi soggettivi solid. cap. 101030 - Contributi integrativi	0	1.216.534.000	Categoria 2^a - UOMI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO cap. 102000 - Corsi per il personale	0	10.124.400
Categoria 6^a - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI cap. 306040 - Interessi attivi ed altri proventi su conti ipotecari	23.468.096	10.912.875	Categoria 4^a - SPESE PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI cap. 104090 - Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti della sede cap. 104110 - Spese per studi indagini e rilevazioni cap. 104180 - Onorari e compensi speciali incarichi cap. 104220 - Uomini e servizi gest. imob. cap. 104270 - Manutenzione, riparaz. macchi- ne mobili ed attrezz. ufficio	0	4.906.400
Categoria 10^a - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI cap. 310060 - Spese tecniche am.me meteo cap. 310080 - Interessi di mora su attivi	603.680	434.823	cap. 104180 - Onorari e compensi speciali incarichi cap. 104220 - Uomini e servizi gest. imob. cap. 104270 - Manutenzione, riparaz. macchi- ne mobili ed attrezz. ufficio	10.924.700	60.766.276
Categoria 14^a - RISCOSSIONI DI CREDITI cap. 414020 - Riscossioni di attivi a medio e lungo termine	22.400.546	2	Categoria 8^a - ONERI TRIBUTARI cap. 106010 - imposte tasse e tributi vari	0	15.076.000
Categoria 22^a - PARTITE DI GIRO cap. 722050 - Rimborsi di somme pagate per conto terzi cap. 722060 - Partite in conto sospesi	0	3.420.369	Categoria 9^a - POSTE CORRETTIVE E COMPENSI. ENTRATE CORRENTI cap. 109010 - Restituz. e rimborsi diversi	532.188.599	445.779
		556.479	Categoria 11^a - ACQUISIZIONE BENI USO BIENFOLLE ED OPERE IMB cap. 211010 - Acquisto immobili cap. 211020 - Ricostr. Ripr. e trasf. im. cap. 211040 - Manutenzione straordinaria	22.648.126	2.069.625
			Categoria 14^a - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI cap. 214020 - Concessione di attivi cap. 214060 - Depositi a cauzione	0	0
TOTALI	46.472.324	1.642.217.984	TOTALI	646.536.620	33.343.384.480

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI ATTIVI AL 31/12/1989 RELATIVI AGLI

.....

CAPITOLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	TOTALE RESIDUI AL 31/12/1988	RIACCERTAMENTI 1989		TOTALE
			AUMENTI	DIMINUIZIONI	
101010	Contributi soggetti iscritti Cassa	42.288.386.092	0	1.216.534.000	41.071.852.092
101020	Contributi solidarieta' iscritti Albo	3.519.185.830	0	269.840.000	3.249.345.830
101030	Contributi integrativi iscritti Cassa e Albo	13.138.419.159	0	133.849.000	13.004.570.159
308010	Affitti immobili	1.186.409.606	0	0	1.186.409.606
308020	Interessi e premi a reddito fisso	13.492.710.500	0	0	13.492.710.500
308040	Interessi attivi ed altri proventi su mutui ipotecari	3.217.206.732	23.468.098	10.912.875	3.229.761.955
308050	Interessi attivi su depositi e c/correnti	4.587.659.224	0	0	4.587.659.224
309010	Recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0
309020	Rimborsi spese dovute da locatari	631.522.795	0	0	631.522.795
310010	Entrate eventuali	61	0	0	61
310040	Sanzioni per ritardata od omessa dichiarazione	0	0	0	0
310060	Spese tecniche ann.ve mutui ipotecari	243.533.086	603.680	434.829	243.701.937
310080	Interessi di mora su mutui	74.307.999	0	6.670.430	67.637.569
414020	Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	1.988.640.390	22.400.546	2	2.011.041.134
414070	Riscossione di crediti diversi	148.000.000	0	0	148.000.000
722010	Ritenute erariali	24.822.000	0	0	24.822.000
722050	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	781.547.584	0	3.420.369	778.127.215
722060	Partite in conto sospesi	5.901.678.371	0	556.479	5.901.121.892
	TOTALI	91.224.029.629	46.472.324	1.642.217.984	89.628.283.969

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 10/12/1979 N. 696)

RISCOSSIONI	RESIDUI AL 31/12/1989	ANNI DI COMPETENZA				
		1984 E PREC.	1985	1986	1987	1988
40.484.774.681	587.077.411	0	0	0	0	587.077.411
2.824.400.647	424.945.183	0	0	0	0	424.945.183
12.928.411.758	76.158.401	0	0	0	0	76.158.401
1.186.409.606	0	0	0	0	0	0
13.490.591.000	2.119.500	1.519.500	0	150.000	300.000	150.000
1.374.948.546	1.854.813.409	0	1.062.031.054	2.681.879	371.405.528	418.694.948
4.587.659.224	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
631.522.795	0	0	0	0	0	0
61	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
123.195.124	120.506.813	0	51.570.601	0	31.069.451	37.866.761
20.082.785	47.554.784	0	0	0	16.693.176	30.861.608
1.034.113.119	976.928.015	0	407.687.030	28.233.137	233.969.605	307.038.243
0	148.000.000	70.500.000	20.000.000	12.000.000	20.000.000	25.500.000
20.172.000	4.650.000	0	0	0	0	4.650.000
589.245.090	188.782.125	0	0	0	0	188.782.125
5.202.032.676	699.089.216	48.089.216	0	0	651.000.000	0
84.497.659.112	5.130.624.857	120.108.716	1.541.288.685	43.065.016	1.324.437.760	2.101.724.680

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/1989 RELATIVI AGLI

RESIDUI CANCELLATI

CAPITOL0	DENOMINAZIONE CAPITOL0	TOTALE RESIDUI AL 31/12/1988	RIACCERTAMENTI 1989		TOTALE
			AUMENTI	DIMINUIZIONI	
101010	Assegni e indennita' alla Presidenza e Vice Presidenza	5.837.579	0	0	5.837.579
101020	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti gli Organi collegiali di amministrazione e commissioni varie	132.453.335	0	0	132.453.335
101030	Compensi, indennita' e rimborsi ai componenti il Collegio sindacale	2.330.690	0	0	2.330.690
102010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	13.199.917	0	0	13.199.917
102020	Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti per la produttivita'	147.900.246	0	0	147.900.246
102060	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	130.822.796	0	0	130.822.796
102080	Corsi per il personale e partecipazione spese per corsi indetti da Enti, istituzioni e enti varie	10.124.400	0	10.124.400	0
102100	Compensi lavoro straordinario e ass. temp. Direttore Generale	725.460	0	0	725.460
103010	Oneri derivanti dall'applicazione delle Leggi 24.5.70 n. 336 e 9.10.71 n. 824	23.829.012	0	0	23.829.012
104020	Spese per l'acquisto di materiale di consumo stampati, cancelleria, materiale vario e per noleggio di materiale tecnico	42.346.150	0	0	42.346.150
104030	Spese di rappresentanza	9.538.767	0	0	9.538.767
104040	Spese per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	2.000.000	0	0	2.000.000
104090	Manutenzione, riparazioni e adattamento locali e relativi impianti della sede	6.741.085	0	4.908.400	1.832.685
	segue				

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

PAGATI	RESIDUI AL 31/12/1989	ANNI DI COMPETENZA				
		1984 E PREC.	1985	1986	1987	1988
5.837.379	0	0	0	0	0	0
132.453.335	0	0	0	0	0	0
2.330.690	0	0	0	0	0	0
371.416	12.828.501	0	0	0	11.513.129	1.315.372
138.668.533	9.231.713	7.500.000	0	0	0	1.731.713
130.822.796	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
725.460	0	0	0	0	0	0
1.985.751	21.843.261	21.843.261	0	0	0	0
42.346.150	0	0	0	0	0	0
9.538.767	0	0	0	0	0	0
2.000.000	0	0	0	0	0	0
1.832.685	0	0	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/1989 RELATIVI AGLI

CAPITOLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	TOTALE RESIDUI AL 31/12/1988	RIACCERTAMENTI 1989		TOTALE
			AUMENTI	DIRIMUZIONI	
104110	Spese per studi, indagini e rilevazioni	121.362.289	0	60.766.276	60.596.013
104180	Onorari e compensi speciali incarichi e consulenze	31.264.850	10.924.700	15.070.000	27.119.550
104210	Spese pubblicazione notiziario	56.453.600	0	0	56.453.600
104220	Spese centro elaborazione dati	675.596.557	0	0	675.596.557
104230	Oneri e servizi per la gestione immobiliare	353.590.219	0	445.779	353.144.440
104260	Servizio vigilanza e pulizia locali sede	52.537.896	0	0	52.537.896
104270	Manutenzione, riparazione macchine, mobili ed attrezzature d'ufficio	6.899.538	0	2.069.625	4.829.913
106060	Interventi assistenziali per il personale in servizio di quello cessato dal servizio e delle loro famiglie e per attivita' socio ricreative	4.547.000	0	0	4.547.000
107010	Interessi passivi e spese accessorie	88.145	0	0	88.145
107020	Spese e commissioni bancarie	16.183.447	0	0	16.183.447
108010	Imposte, tasse e tributi vari	834.093.950	592.188.599	0	1.426.282.549
109010	Restituzioni e rimborsi diversi	603.238.909	22.648.126	0	625.887.035
109020	Restituzione contributi (art. 21)	744.749.223	0	0	744.749.223
110010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	7.896.556	0	0	7.896.556
110050	Oneri di cui al D.L. CPS. 29/7/47 n. 804 - L. 27/3/80 n. 112 e successive integrazioni (fondo patronato)	2.470.594.638	0	0	2.470.594.638
110060	Contributi, concorsi, soccorsi ed obbligazioni a fondo perduto	225.150.700	0	0	225.150.700
211010	Acquisti immobili	53.804.523.682	13.155.000	22.150.000.000	20.667.678.682

segue

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ESECIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

PAGATI	RESIDUI AL 31/12/1989	ANNI DI COMPETENZA				
		1984 E PREC.	1985	1986	1987	1988
60.596.013	0	0	0	0	0	0
27.119.550	0	0	0	0	0	0
56.453.600	0	0	0	0	0	0
280.307.282	395.289.275	378.021.275	5.664.000	0	0	11.604.000
353.144.440	0	0	0	0	0	0
52.537.896	0	0	0	0	0	0
4.829.913	0	0	0	0	0	0
4.547.000	0	0	0	0	0	0
88.145	0	0	0	0	0	0
16.183.447	0	0	0	0	0	0
1.376.297.768	49.984.781	49.984.781	0	0	0	0
245.157.733	380.729.302	380.729.302	0	0	0	0
744.749.223	0	0	0	0	0	0
7.896.556	0	0	0	0	0	0
0	2.470.594.638	990.594.638	350.000.000	350.000.000	380.000.000	400.000.000
0	225.150.700	225.150.700	0	0	0	0
15.243.030.750	5.424.647.932	42.881.682	0	0	0	5.381.766.250

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/1989 RELATIVI AGLI

CAPITOLO	DENOMINAZIONE CAPITOLO	TOTALE RESIDUI AL 31/12/1988	RIACCERTAMENTI 1989		TOTALE
			AUMENTI	DIRIMUZIONI	
211020	Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili	195.868.604	3.456.195	0	199.324.799
211040	Manutenzione straordinaria	1.373.553.098	384.000	0	1.373.939.098
212010	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	11.900.000	0	0	11.900.000
212050	Acquisti di mobili e macchine ufficio	4.898.754	0	0	4.898.754
214020	Concessione di mutui a medio e lungo termine	6.527.200.000	0	100.000.000	6.427.200.000
214060	Depositi a cauzione	11.200.000	3.780.000	0	14.980.000
214070	Concessione di crediti diversi	25.000.000	0	0	25.000.000
316010	Rimborsi di mutui	113.644.949	0	0	113.644.949
421010	Ritenute erariali	453.761.357	0	0	453.761.357
421020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	45.336.075	0	0	45.336.075
421030	Ritenute diverse	3.606.396	0	0	3.606.396
421040	Trattenute a favore di terzi	3.856.013	0	0	3.856.013
421050	Somme pagate per conto terzi	0	0	0	0
421060	Partite in conto sospesi	0	0	0	0
	T O T A L I	69.306.447.882	646.536.620	33.343.384.480	36.609.680.022

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.N. 18/12/1979 N. 696)

PAGATI	RESIDUI AL 31/12/1989	ANNI DI COMPETENZA				
		1984 E PREC.	1985	1986	1987	1988
42.117.064	157.207.735	0	0	0	134.958.861	22.248.874
644.161.122	729.777.976	0	0	11.177.662	27.017.848	691.582.466
11.900.000	0	0	0	0	0	0
4.898.754	0	0	0	0	0	0
1.724.500.000	4.702.700.000	2.536.600.000	569.100.000	418.000.000	299.000.000	880.000.000
14.580.000	400.000	0	0	0	0	400.000
25.000.000	0	0	0	0	0	0
26.165.406	87.479.543	87.479.543	0	0	0	0
453.761.357	0	0	0	0	0	0
45.336.075	0	0	0	0	0	0
132.328	3.474.068	0	865.341	865.408	861.072	942.247
3.856.013	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
21.938.260.597	14.671.339.425	4.720.785.182	925.569.341	790.043.070	853.350.910	7.391.590.922

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PROSPETTO ILLUSTRATIVO DELL'ONERE COMPLESSIVO ANNUO
(Determinato secondo i criteri stabiliti nell'allegato 6 al DPR 509/79)

VOCE DI SPESA	SPESA PER IL PERSONALE (vedi bilancio prev. 1989)	SPESA PER IL PERSONALE (vedi bilancio cons. 1989)	Oneri per benefici assistenziali sostenute nel 1989
Cap. 102010 - Stipendi e altri assegni fissi al personale	3.500.000.000	2.743.219.291	Oneri figurativi concessione prestiti (vedi c/economico) 17.249.700
Cap. 102020 - Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti per la produttività	500.000.000	383.455.440	Oneri effettivi: - per borse di studio 5.100.000
Cap. 102030 - Indennità rimborso spese missione	40.000.000	4.111.136	- per sussidi 5.600.000
Cap. 102060 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	1.200.000.000	1.024.045.761	- per contributo al CIRA 7.300.000
Quota adeguamento fondo indennità anzianità personale	200.000.000	154.514.976	
TOTALI	5.440.000.000	4.309.346.604	35.249.700

Oneri complessivo annuo per benefici assistenziali:
(corrispondente all'11 delle spese per il personale)

54.400.000

43.093.466

Come chiaramente evidenziato dal prospetto, le somme utilizzate nell'esercizio (L. 35.249.700) sono risultate contenute nell'apporto di L. 43.093.466, calcolato in ragione dell'11 delle spese sostenute per il personale nel 1989, tanto che si è rilevata una residua somma di L. 7.843.766 passata in economia di bilancio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

N. d'ordine	DENOMINAZIONE	Data di acquisto	Prezzo di acquisto	Spese	TOTALE (Val. di bilancio)	Valore rivalutatosi in base a stima
I	Roma - Via Stradivari/Castelbolognese	30.05.1959	350.000.000	59.494.242	409.494.242	6.592.000.000
II	Roma - Via S.Costanza/Corso Trieste	18.11.1961	291.000.000	185.107.379	476.107.379	6.256.000.000
III	Roma - Via Barberini, 68 - int. 9	31.01.1963	46.000.000	6.311.280	52.311.280	vedi
IV	Roma - Via Barberini, 68 - int. 10	02.04.1963	40.300.000	4.292.250	44.592.250	vedi
V	Roma - Via Usodimare/Via Clabarza	15.10.1963	625.000.000	38.164.454	663.164.454	5.332.000.000
VI	Roma - Via Libertina	22.01.1965	685.000.000	70.080.950	755.080.950	4.564.000.000
VII	Roma - Via Cavour	30.09.1965	900.000.000	1.187.727.404	2.087.727.404	7.837.000.000
VIII	Roma - Via Usodimare, 84	25.07.1967	765.000.000	128.079.237	893.079.237	6.054.000.000
IX	Pordenone - Viale Trento 1° e 2° piano	08.06.1967	160.500.000	3.942.428	164.442.428	1.600.000.000
X	Roma - Via Barberini, 68 - int. 11	07.11.1968	60.000.000	2.337.016	62.337.016	vedi
XI	Piacenza - Corso Vittorio Emanuele	18.10.1968	985.000.000	6.853.131	991.853.131	12.771.000.000
XII	Roma - Via Barberini, 68 - int. 6	07.11.1968	35.000.000	500.000	35.500.000	12.823.000.000
XIII	Milano - Via Carlo Matteotti, 11	26.01.1969	2.700.000.000	59.639.200	2.759.639.200	12.000.000.000
XIV	Torino - Corso Corsica	12.02.1969	1.290.000.000	297.075.640	1.587.075.640	12.000.000.000
XV	Arezzo - Via Tagliamento	27.02.1969	1.195.000.000	21.216.504	1.216.216.504	12.000.000.000
XVI	Roma - Via Appia Nuova, 572/f	27.01.1970	1.330.000.000	175.080.140	1.505.080.140	12.000.000.000
XVII	Roma - Via Barberini, 68 - int. 3	25.02.1970	1.153.000.000	5.148.854	1.158.148.854	9.219.000.000
XVIII	Torino - Via Caffina/Via Meratori/Via L. da Vinci	15.07.1970	55.500.000	513.100	56.013.100	vedi
XIX	Brescia - Via Valle	27.12.1973	2.445.000.000	211.720.124	2.656.720.124	10.500.000.000
XX	Siena - Via delle Regioni	26.02.1975	400.000.000	55.980.425	455.980.425	2.350.000.000
XXI	Pordenone - Viale Trento 1° e 2° piano e negozi	08.04.1975	537.000.000	59.329.631	596.329.631	1.844.000.000
XXII	Roma - Via Barberini, 68 - int. 12	06.11.1975	270.000.000	19.641.900	289.641.900	1.116.000.000
XXIII	Torino - Corso Stati Uniti 1	25.11.1975	138.000.000	14.248.200	152.248.200	3.350.000.000
XXIV	Brescia - Via Italia	15.01.1976	3.000.000.000	700.860.618	3.700.860.618	10.000.000.000
XXV	Roma - Via del Tritone	24.03.1976	1.600.000.000	196.917.893	1.796.917.893	5.500.000.000
XXVI	Roma - Via Lepano/Via V. Stornate	03.01.1984	8.260.000.000	6.150.014	8.266.150.014	8.266.000.000
XXVII	Brianza - Via Legnano/Via V. Stornate	14.02.1984	5.080.000.000	9.253.826	5.089.253.826	3.783.000.000
XXVIII	Varese - Via Trossi	20.03.1984	3.700.000.000	7.262.056	3.707.262.056	5.718.000.000
XXIX	Pioltello - Via Monteverdi, n. 4 e 6	08.10.1984	5.712.000.000	10.852.880	5.722.852.880	5.718.000.000
XXX	Lacchiarella (MI) - Il Girasole unita' n. 3 e 7	09.04.1986	2.856.000.000	0	2.856.000.000	2.856.000.000
XXXI	Cesena - Via Iperia, n. 125 e 155	06.05.1986	2.448.000.000	15.348.000	17.479.348.000	17.479.000.000
XXXII	Piacenza - Via II Settembre	03.09.1986	6.490.000.000	5.245.900	2.453.245.900	2.448.000.000
XXXIII	Lacchiarella (MI) - Canova e Raffaello unita' n. 2 e 12	18.02.1987	30.444.000.000	36.543.294	6.576.543.294	6.490.000.000
XXXIV	Treviso - Via Fiave, 15	11.03.1987	285.600.000	2.464.500	288.064.500	30.432.000.000
XXXV	Roma - Piazza Colonna	01.12.1987	8.720.000.000	7.444.500	8.727.444.500	288.000.000
XXXVI	Brescia - Via Cesare Battisti	23.06.1988	627.600.000	25.000.000	652.600.000	652.000.000
XXXVII	Bari - Via Amendola - Sede colle	04.10.1988	766.360.000	0	766.360.000	766.360.000
XXXVIII	Lacchiarella (MI) - Marco Polo	19.03.1988	57.000.000.000	0	57.000.000.000	57.000.000.000
XXXIX	Osannoro (FI) - Lottizzazione S.Cristina	23.12.1988	32.722.762.000	0	32.722.762.000	32.722.762.000
XL	Pavia - Sede collegio	13.02.1989	56.316.750	0	56.316.750	56.316.750
XLI	Trento - Sede collegio	14.03.1989	520.000.000	0	520.000.000	520.000.000
XLII	Massa Carrara - Sede collegio	25.10.1989	238.000.000	0	238.000.000	238.000.000
XLIII			204.398.938.750	3.645.026.030	208.043.964.780	339.593.438.750

Totale beni immobili di proprietà al 31/12/1989

M.3. - L'importo di L. 3.350.000.000 segnato con asterisco, inerisce tutte le unita' immobiliari situate in Via Barberini, 68 - Roma stimate con nullo valore. Per i fabbricati indicati dal n. IIIV al n. II e' stato riportato, come valore di stima, quello di bilancio. I fabbricati segnati con due asterischi, pari a un valore di stima di L. 102.482.000.000, sono quelli considerati ai fini della prima copertura del fondo di garanzia, costituito in conformita' al disposto dell'art. 17 della legge 773/82. - § - Immobile acquistato al patrimonio dell'Ente mediante acquisto dell'unica quota rappresentante l'intero capitale sociale della "Immobiliare Acquario S.r.l.". - §§ - Immobile in corso di acquisizione al patrimonio dell'Ente eccitante acquisto frazionato delle quote rappresentanti l'intero capitale delle societa' cessionarie dello stabile.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE

R U O L O	LIVELLO DI QUALIFICA	DOTAZIONE ORGANICA	CONS. ORGANICA AL 31/12/1989 *
PROFESSIONALE	** IX		+ 1
	VIII	3	8
	*** VII	22	25
	VI	31	22
	V	11	33
	IV	40	13
	III	11	10
	2 ^a qualifica - geometra	2	0
		120+1	112

* 5 comma art. 4 DPR 285/88

** qualifica istituita ex art. 21 D.P.R. n° 267/87

*** n. 1 dipendente in congedo sindacale

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSISTENZA ORGANICA DELLA DIRIGENZA AL 31/12/1989

LIVELLO DI QUALIFICA	QUALIFICA	POSTI DI QUALIFICA	FUNZIONE	POSTI DI FUNZIONE	TOTALE
C	DIRIGENTE	4	DIRIGENTE DI SERVIZIO	1	1

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 15/2/1989

O M I S S I S

- VISTA la delibera n. 645/88 del 21/22 dicembre 1988 relativa all'acquisto dell'immobile sito in Roaz Via G. G. Belli, 120/127 e offerto in vendita dalla Società ' Terrasante S.p.A.;
- VISTO che da parte della Società' offerente non sono state accettate le condizioni poste dall'Ente relativamente all'acquisto del predetto immobile;
- UDITO il relatore;

D E L I B E R A (N. 51/89)

DI REVOCARE LA DELIBERA N. 645/88 ASSUNTA IN DATA 21/22 DICEMBRE 1988 RELATIVA ALL'ACQUISTO DELL'IMMOBILE SITO IN ROMA VIA G. G. BELLI, 120/127 AL PREZZO DI L. 10.500.000.000 + IVA. IN CONSEGUENZA DI QUANTO SOPRA ESPOSTO AUTORIZZA IL RIACCERTAMENTO DI MINORI RESIDUI PASSIVI NEL CAP. 211010 PER L'IMPORTO COMPLESSIVO 61A' IMPEGNATO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 1988 PER IL TITOLO DIANZI ESPOSTO.

IL PRESIDENTE
F.to Aldo BaniIL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 3/5/1989

O M I S S I S

- VISTA la delibera n. 664/87 del 22/23 dicembre 1987 relativa all'acquisto dell'immobile sito in Firenze Centro Direzionale -Galileo 2000- ed offerto in vendita dalla Consiteasing S.p.A. di Milano;
- TENUTO CONTO del lungo lasso di tempo trascorso e che l'offerta di che trattasi non risulta essere piu' di interesse dell'Ente;
- VISTO il 4° comma dell'art. 39 del DPR 18/12/1979 n. 696;
- UDITO il relatore;

D E L I B E R A (N. 25/89)

DI REVOCARE LA DELIBERA N. 664/87 DEL 22/23 DICEMBRE 1987 RELATIVA ALL'ACQUISTO DELL'IMMOBILE SITO IN FIRENZE CENTRO DIREZIONALE - GALILEO 2000 - AL PREZZO DI L. 22.000.000.000 + IVA. IN CONSEGUENZA DI QUANTO SOPRA ESPOSTO. AUTORIZZA IL RIACCERTAMENTO DI MINORI RESIDUI PASSIVI NEL CAP. 211010 PER L'IMPORTO COMPLESSIVO 61A' IMPEGNATO NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 1987, E PER L'EFFETTO, L'INSERIMENTO DI DETTA VARIAZIONE NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1989.

IL PRESIDENTE
F.to Aldo Bani

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 29/5/1989

O M I S S I S

- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- VISTO il 4° comma dell'art. 39 del DPR 18/12/1979 n. 636;
- CONSIDERATO che i riaccreditamenti proposti sono conseguenti ad una normale gestione del Bilancio;
- SENTITO il parere conforme del Collegio Sindacale;

D E L I B E R A (N. 277/89)

DI AUTORIZZARE LE VARIAZIONI DI SEGUITO INDICATE NEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'ANNO 1988 E PRECEDENTI PER GLI IMPORTI INDICATI PER CIASCUN CAPITOLO DI SPESA:

RESIDUI PASSIVI - variazioni in diminuzione
 cap. 104180 - Onorari e compensi per speciali incarichi, perizie e consulenze L. 4.145.300

RESIDUI PASSIVI - variazioni in aumento
 cap. 108010 - Imposte, tasse e tributi vari L. 592.188.599
 cap. 214060 - Depositi a cauzione L. 3.780.000

DI AUTORIZZARE, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI DETTE VARIAZIONI NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1989.

IL PRESIDENTE
 F.to Aldo Bini

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 7/6/1989

O M I S S I S

- VISTA la pratica del Geom. Carbone Domenico e Manfrici Maria;
- VISTA la propria precedente deliberazione in data 21/12/88 con la quale veniva concesso al richiedenti un esuto di L. 200.000.000;
- CONSIDERATO che gli stessi con nota dell'8/3/89 hanno chiesto la riduzione dell'importo mutuato da L. 200.000.000 a L. 100.000.000;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- SENTITO il parere conforme del relatore

D E L I B E R A (N. 305/89)

DI MODIFICARE LA PROPRIA PRECEDENTE DELIBERAZIONE N. 657/88 RIDUCENDO DA L. 200.000.000 A L. 100.000.000 IL MUTUO CONCESSO AL GEOM. CARBONE DOMENICO E MANFRICI MARIA. DELIBERA, ALTRESI', DI AUTORIZZARE LA RIDUZIONE DEL RELATIVO IMPEGNO CONTABILE.

IL PRESIDENTE
 F.to Aldo Bini

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 12/9/1989

O M I S S I S

- VISTO il 4° comma dell'art. 39 del D.P.R. 18/12/1979 n. 696;
- LETTA la memoria predisposta dalla Direzione Generale;
- CONSIDERATO che i riaccertamenti sono conseguenti ad una normale gestione del bilancio;
- SENTITO il conforme parere del Collegio sindacale

D E L I B E R A (N. 469/89)

DI AUTORIZZARE LE VARIAZIONI IMMANZI ESPOSTE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI RELATIVI ALL'ANNO 1988 E PRECEDENTI NEGLI IMPORTI SOTTOINDICATI:
RESIDUI ATTIVI variazioni in aumento L. 46.472.324
RESIDUI PASSIVI variazioni in aumento L. 3.840.195 variazioni in diminuzione L. 49.415.951
DI AUTORIZZARE, DI CONSEGUENZA L'INSERIMENTO DI DETTE VARIAZIONI NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1989

IL PRESIDENTE
F.to Aldo Bini

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 3/11/1989

O M I S S I S

- VISTO il D.P.R. n.696/1979;
- CONSIDERATA la necessita' di effettuare riaccertamento passivo sul cap. 109010 del bilancio 1988 dell'importo di L. 19.343,839;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- UDITO il relatore

D E L I B E R A (N. 567/89)

DI AUTORIZZARE IL RIACCERTAMENTO PASSIVO DELLA SOMMA DI L. 19.343.839 SUI RESIDUI DEL CAP. 109010 DEL BILANCIO 1988.
DI AUTORIZZARE LA CONSEGUENTE VARIAZIONE NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1989.

IL PRESIDENTE
F.to Aldo Bini

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 5/12/1989

O M I S S I S

- VISTE le precedenti delibere consultari del 22/1/1973 con le quali sono stati concessi al geom. Catalano i mutui ipotecari nn. 26200 C e 26300 G;
- VISTA altresì l'ulteriore delibera consultare n.380 del 16/17 luglio 1986;
- LETTA la nota del 26/10/1989 del geom. Catalano Antonio con la quale lo stesso propone, in via transattiva l'estinzione dell'intero debito per i due mutui contratti con la Cassa compresi interessi, spese legali ed altre di qualsiasi genere, con il versamento della somma di L. 10.000.000;
- CONSIDERATO che, come riferito, l'esito delle aste hanno dato un risultato negativo per cui difficilmente si potrà arrivare alla vendita del bene e a recuperare somme superiori a quanto offerto dal Catalano;
- VALUTATE le oggettive difficoltà di realizzare, in ragionevole lasso di tempo, il recupero del credito in sorte capitale ed interessi, senza esborso di ulteriori somme per onorari e spese legali;
- FATTO proprio il parere dei legali della Cassa il quale suggerisce di arrivare ad una transazione della vertenza;
- UDITO il relatore

D E L I B E R A (N. 617/89)

DI ACCEDERE ALLA PROPOSTA TRANSATTIVA FORMULATA DAL GEOM. ANTONIO CATALANO RELATIVAMENTE AI MUTUI IPOTECARI NN. 26200C E 26300G STIPULATI CON L'ENTE E PER I QUALI E' RISULTATO A TUTT'OGGI VANO OGNI TENTATIVO DI RECUPERO DELLE SOMME INSOLUTE.

DI AUTORIZZARE, QUINDI, IL VERSAMENTO DELLA SOMMA DI L. 10.000.000.- A TACITAZIONE DI QUANTO DOMIUTO, IVI COMPRESO L'IMPORTO RELATIVO AD INTERESSI E SPESE LEGALI.

DI CONSENTIRE LA CANCELLAZIONE DELLE IPOTECHE ISCRITTE A FAVORE DELLA CASSA GEOMETRI PER L. 5.600.000.- ISCRITTA IL 19/6/73 AL NN. 12878/1842 E PER L. 9.000.000 ISCRITTA IL 26/7/73 AL NN. 14811/1972 CONTRO IL GEOM. CATALANO ANTONIO. IL TUTTO CON ESOMERO PER IL CONSERVATORE DEI RR. II. DI COSENZA DA OMBR RESPONSABILITA' IN MERITO, BANDO MANDATO AL GEOM. GIUSEPPE CATERINI ALL'UOGO DELEGATO A RILASCIARE QUIETANZA SE RICHIESTA E PRESTARE IL CONSENSO ALLA CANCELLAZIONE.

PER L'EFFETTO, DI AUTORIZZARE ALTRESI' GLI UFFICI MUTUI E CONTABILITA' GENERALE A RIACCERTARE IN MEMO LE SOMME RESIDUE A DEBITO DEL GEOM. CATALANO ANTONIO PER COMPLESSIVE L. 16.374.615.- RELATIVE AI MUTUI IN OGGETTO

IL PRESIDENTE
F.to Aldo BiniIL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 19/12/1989

O M I S S I S

- VISTO il 4° comma dell'art. 39 del DPR 18/12/1979 n. 636;
- CONSIDERATO che i risarcimenti proposti sono conseguenti ad una normale gestione del bilancio;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- SENTITO il parere conforme del Relatore:

D E L I B E R A (N. 650/89)

DI AUTORIZZARE LE VARIAZIONI INNAMZI ESPOSTE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI RELATIVI ALL'ANNO 1988 E PRECEDENTI NEGLI IMPORTI APPRESSO INDICATI:

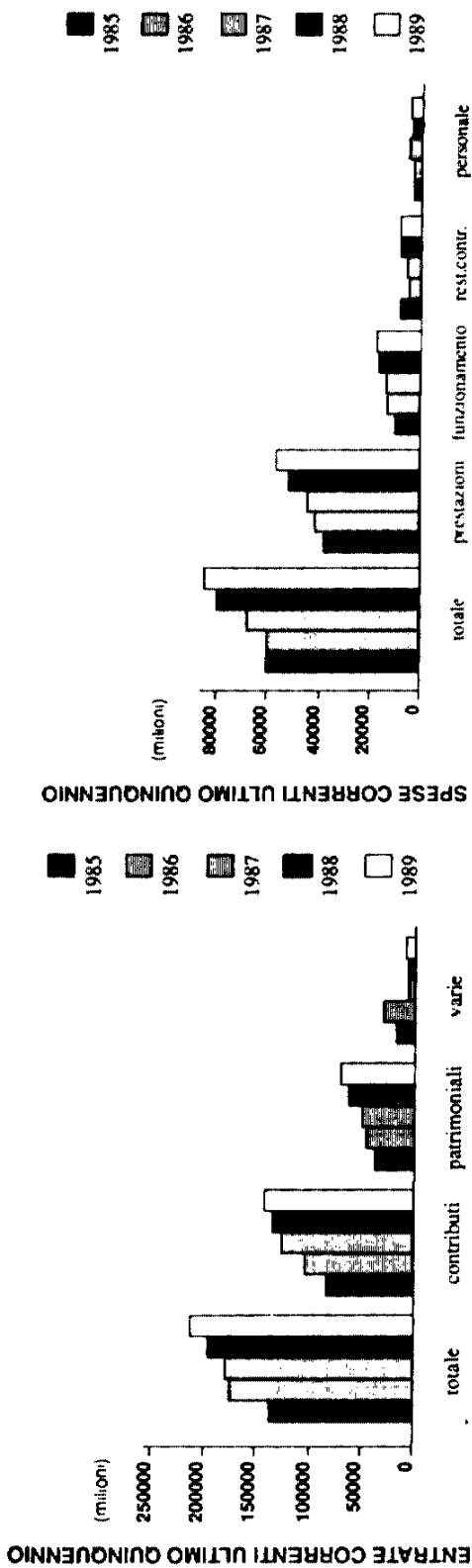
RESIDUI ATTIVI - variazioni in diazione L. 1.623.643.369

RESIDUI PASSIVI - variazioni in diazione L. 78.898.529

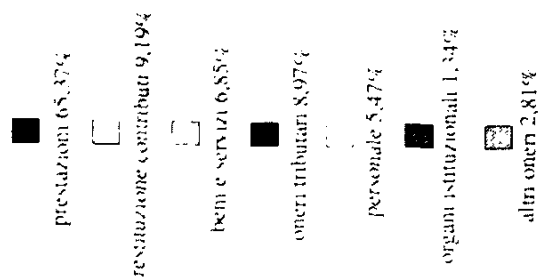
DI AUTORIZZARE, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI DETTE VARIAZIONI NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1989

IL PRESIDENTE
F.to Aldo Bini

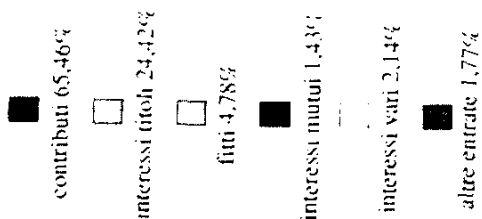
XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI



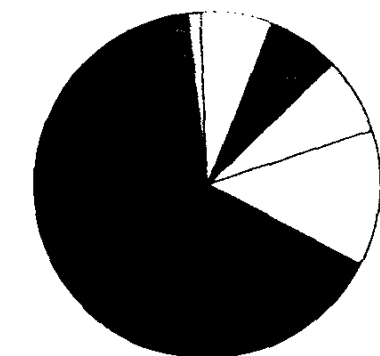
XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI



ANALISI SPESE CORRENTI 1989



ANALISI ENTRATE CORRENTI 1989



100% = L. 76 100 002 110

100% = L. 206.691.321.336

SOCIETA' IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.
VIA BARBERINI, 68
C.F. 08648120585 - P.I. 00863291001

Relazione dell'Amministratore Unico al Bilancio chiuso al 31/12/1988 e relativo al periodo 26/11/1987 - 31/12/1988.

Signori Soci,

il Bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:

STATO PATRIMONIALE

Attivita'	L.	58.068.497.140
		=====
Passivita' e Cap. Sociale	L.	57.983.148.556
Utile d'esercizio	L.	85.348.584

TOTALE A PAREGGIO	L.	58.068.497.140
		=====

CONTO ECONOMICO:

Profitti e rendite	L.	1.041.311.140
		=====
Perdite e spese	L.	955.962.556
Utile d'esercizio	L.	85.348.584
		=====
TOTALE A PAREGGIO	L.	1.041.311.140
		=====

Prima di procedere, com'è nostro obbligo, ad esporre alcune note illustrative delle varie parti del bilancio, riteniamo opportuno richiamare la Vostra attenzione sui momenti sostanziali che configurano la vita di questo primo esercizio della Vostra Società'.

1) La Società' Mediolanum Vita S.p.a. con sede in Milano, Socio della Immobiliare Acquario S.r.l.; costituita il 26 Novembre 1987 con Capitale Sociale successivamente aumentato a L. 57.030.000.000, con atto per Notar Pozzi Rep. 25771 del 16/9/1988 reg.to a Milano - Ufficio Registro Atti Pubblici il 16/9/1988, ha conferito nella Società' Immobiliare Acquario S.r.l., sede Milano, un fabbricato di sua proprietà' destinato specificamente all'esercizio di attività' commerciali e non suscettibile di altra destinazione senza radicale trasformazione denominato "Palazzo Marco Polo" e costituente il lotto n. 23 facente parte del Comprensorio in Comune di Lacchiarella denominato "Il Girasole Centro per il Commercio Internazionale" con ingresso dalla Strada Provinciale n. 40 Binasco-Melegnano, del valore di L. 57.000.000.000.

Per effetto di tale conferimento è stato interamente eseguito il citato aumento del Capitale Sociale da L.30.000.000 a L. 57.030.000.000 deliberato con Assemblea Straordinaria in data 11 Aprile 1988.

2) In data 20 settembre 1988 la Mediolanum S.p.a. ha ceduto la sua quota rappresentante l'intero Capitale Sociale alla Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri.

3) Per accordo fra le parti la EdilNord Commerciale S.p.a. con sede in Milano si e' impegnata - per la durata di sei annia decorrere dal 20 settembre 1988 - a gestire l'immobile suddetto con ogni piu' ampio potere, assumendo a suo carico le relative spese, senza obbligo di rendimento di conti e dietro versamento alla Immobiliare Acquario S.r.l. della somma annua di L. 3.705.000.000 costituente, comunque, titolo di garanzia del reddito del fabbricato.

L'importo suddetto, che dovra' essere aggiornato annualmente ai sensi della legge 27/7/1978 n. 392 e successive aggiunte e modificazioni, sara' versato in 4 rate trimestrali, scadenti rispettivamente il 31 marzo, il 30 giugno, il 30 settembre ed il 31 dicembre di ogni anno.

Con la saggezza di chi cura attentamente i propri interessi e' stata richiesta ed ottenuta fidejussione dal Banco di Santo Spirito a garanzia dell'impegno sopraindicato.

In data 18 Ottobre 1988 con Assemblea Straordinaria per Notaio Luigi Carusi di roma abbiamo trasferito la nostra sede da Milano a Roma Via Barberini 68 int. 13.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Premesso poi che il presente bilancio afferisce al periodo 26/11/1987 - 31/12/1988, in adempimento dei nostri doveri e nel rispetto delle leggi che regolano la materia passiamo ad illustrarVi le piu' importanti voci del bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Banche: l'importo di L. 22.326.364 rappresenta il saldo al 31 dicembre 1988 del c/c n. 5147397/01/90 acceso presso la Comit agenzia di Milano Nord.

Immobili: trattasi dell'immobile sommariamente descritto nelle premesse. Aggiungiamo ora che il titolo di provenienza per la Societa' Mediolanum S.p.a. e' costituito dall'atto di vendita per Notar Roveda in data 11.12.1987 n. 57569/11740 registrato a Milano, atti pubblici, il 29/12/1987 al n. 7483 Serie IV trascritto alla Conservatoria dei registri Immobiliari di Pavia in data 16/01/1988 ai nn. 636/525. Che il complesso ha la superficie di circa 20.000 mq. e che e' posto al centro del complesso immobiliare denominato il Girasole, ubicato in Comune di Lacchiarella; che la natura, le caratteristiche salienti e la valutazione dell'immobile in L. 57.000.000.000 risultano da perizia giurata effettuata dall'Architetto Luigi Prezioso e che inoltre tale perizia, per la miglior comprensione dei para-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

metri tecnici in essa esposti, e' stata sottoposta al giudizio di revisione dell'Architetto Giulio Passa il quale ha concluso dichiarando corretti i risultati e la valutazione della relazione di stima.

La voce Clienti per L. 1.039.458.334 e' relativa alla somma spettanteci in seguito all'accordo precedente maturata al 31/12 e' non ancora accreditata in Banca ed e' cosi' ripartita:

Canoni L. 452.360.556

Integrazioni L. 576.806.111

Ulteriori Integrazioni L. 10.291.667

Per le integrazioni, i cui importi sono assoggettabili ad I.V.A. emetteremo separate fatture per ottenere il rimborso del tributo al cui versamento siamo noi obbligati.

I crediti verso l'Erario sono riferiti per;

- L. 1.000.000 al maggior importo per tassa di CC.66. da noi versata per complessive L. 3.500.000;

- L. 552.204 a ritenuta di acconto IRPEG sugli interessi attivi bancari;

- L. 435.438 a credito di I.V.A. maturato al 31 dicembre.

Le voci del passivo trovano riscontro nel c/economico e pertanto ne rinviamo l'esame in quella

sede.

CONTO ECONOMICO

Profitti e rendite:

Dei ricavi, relativi all'importo dovutoci dalla EdilNord, abbiamo già parlato in sede di esame delle voci dello stato patrimoniale.

Possiamo assicurarVi che l'importo di L. 1.029.166.667 è stato accreditato sul c/c che abbiamo aperto presso la Cariplo di Roma in data 12.01.1989 con valuta 3 Gennaio e che l'ulteriore importo di L. 10.291.667 è stato da noi fatturato e siano in attesa di riscossione.

Gli interessi attivi bancari sono stati regolarmente contabilizzati dalla Comit.

Spese e perdite:

La dettagliata esposizione in bilancio delle voci di spese di gestione non richiede alcuna particolare illustrazione.

Vogliamo assicurarVi soltanto che l'ammortamento degli immobili figurante per L. 855.000.000 è stato determinato in ragione del 3% del valore degli immobili e che la quota risultante, per questo primo esercizio, è stata ridotta alla metà ai sensi del 2 comma dell'art. 67 del D.P.R. 22/12/1986 n. 917.

Le imposte e tasse rappresentano come evidenziato nel prospetto analitico delle spese un onere rilevante.

Di esse L. 73.788.000 non sono fiscalmente

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

deducibili per cui in sede di dichiarazione di redditi andranno fra le variazioni in piu' dell'utile d'esercizio.

Signori Soci,

Noi che abbiamo assunto la carica di Amm.re Unico in data 20 settembre 1988, riteniamo di aver adempiuto con scrupolosita' al mandato che avete voluto affidarci.

Sottoponendo pertanto al vostro esame il bilancio allegato, confidando nella Vs. approvazione, Vi proponiamo di destinare l'utile d'esercizio di L. 85.348.584 come segue:

L. 4.267.430 alla riserva ordinaria;

L. 81.081.154 ad un c/utili da destinare.

Roma, li 5 Aprile 1989.

L'Amministratore Unico
Geom. Pietro Galli

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SOCIETA' IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.

Via Barberini, 68

00187 R O M A

C.F. 08648120585 - P.I. 00863291001

BILANCIO AL 31/12/1988

STATO PATRIMONIALEAttivita'

Cassa	L.	172.400
Banche (Comit)	L.	22.326.364
Immobili	L.	57.000.000.000
Spese di impianto	L.	4.552.400
Clienti	L.	1.039.458.334
Crediti verso Erario:		
per CC.GG.	L.	1.000.000
per R.A. su interessi bancari	L.	552.204
per I.V.A.	L.	435.438

TOTALE ATTIVITA' L. 58.068.497.140

=====

Passivita'

Creditori	L.	9.700.001
Fatture da ricevere	L.	13.750.555
Fondo ammort. spese impianto	L.	910.000
" immobili	L.	855.000.000
" imposte e tasse	L.	73.788.000
Capitale Sociale	L.	57.030.000.000

TOTALE PASSIVITA' L. 57.983.148.556

Utile d'esercizio L. 85.348.584

TOTALE A PAREGGIO L. 58.068.497.140

=====

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO

Profitti e rendite		
Ricavi	L.	1.039.458.334
Interessi bancari	L.	1.852.556
Arrotondamenti	L.	250

TOTALE PROFITTI E RENDITE	L.	1.041.311.140
		=====
Perdite e spese		
Compensi ammin.ri e sindaci	L.	412.501
Bolli e vidimazioni	L.	24.000
Spese di assicurazione	L.	4.600.000
" consulenza	L.	3.500.000
" legali e notarili	L.	13.850.555
" varie	L.	150.000
" postali	L.	6.400
" bancarie	L.	48.100
Imposte e tasse	L.	77.461.000
Deducibili L. 3.673.00		
Non deducibili L. 73.788.000		
Ammortamento spese impianto	L.	910.000
" immobili	L.	655.000.000

TOTALE PERDITE E SPESE	L.	955.962.556
Utile d'esercizio	L.	85.348.584

TOTALE A PAREGGIO	L.	1.041.311.140
		=====

IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.
SEDE: ROMA - VIA BARBERINI 68
C.F. 08648120585 - P.I.V.A. 00863291001
VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno millenovecentoottantanove il giorno 17 del mese di maggio alle ore 20.30 in Roma - Via Cavour 179, in uno dei locali della Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri, si e' riunita l'Assemblea ordinaria dei Soci.

Sono presenti:

- La Cassa Nazionale di Assistenza e Previdenza in favore dei Geometri, socio unico della Societa', qui rappresentata dal suo Presidente e legale rappresentante Geom. Aldo Bini;
- Il Geom. Pietro Galli Amministratore Unico;
- Il Collegio Sindacale nelle persone dei Signori:
Dr. Bellucci Remo Presidente
Geom. Oliva Gennaro Componente effettivo
Geom. Maruffi Silvio Componente effettivo

A norma dell'art. 13 dello Statuto Sociale assume la presidenza dell'Assemblea l'Amministratore Unico Geom. Galli Pietro.

Indi, l'Assemblea nomina il Segretario nella persona del dott. Domenico Gurrado.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il Presidente fa notare agli intervenuti che l'Assemblea validamente convocata per il giorno 28 Aprile 1989 con lo stesso ordine del giorno di quella odierna e' andata deserta come risulta dal verbale all'uopo compilato depositato al Tribunale di Roma in data 5 maggio 1989.

Successivamente il Presidente, constatata la regolarita' degli inviti di convocazione dell'Assemblea, e, comunque la presenza della totalita' del Capitale Sociale, di esso Amministratore Unicom, e del Collegio Sindacale, dichiara l'Assemblea validamente costituita ed idonea a discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- Esame del bilancio chiuso al 31/12/1988;
- Provvedimenti relativi;
- Varie ed eventuali.

Il Presidente invita il Segretario a leggere il Bilancio e la relazione dell'Amministratore Unico.

Terminata la lettura invita il Presidente del Collegio Sindacale a leggere la loro relazione.

Ultimata la lettura dei documenti, chiesta ed ottenuta la parola, il Geom. Bini n.q. di legale rappresentante della Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza in favore dei Geometri, unico Socio della

Societa', dichiara la sua soddisfazione per i risultati conseguiti, e per l'opera svolta dall'Amministratore Unico e dal Collegio Sindacale.

L'Assemblea pertanto all'unanimita'

DELIBERA

- Di approvare, come approva, il bilancio chiuso al 31/12/1988 e le relazioni che lo accompagnano;

- Di destinare, come destina, l'Utile di Bilancio: per L. 4.267.430 alla costituzione del Fondo di Riserva Ordinaria;

per L. 81.081.154 alla costituzione del Conto Utili da Ripartire.

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente scioglie la riunione alle ore 21.15 previa lettura ed approvazione del presente verbale.

IL PRESIDENTE

IL SEGRETARIO

SOCIETA' IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.
VIA BARBERINI 68
00187 R O M A
C.F. 08648120585 - P.I. 00863291001
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
SUL BILANCIO AL 31/12/1988
(STATO PATRIMONIALE E CONTO PROFITTI E PERDITE)

Sig. Soci,

il progetto di Bilancio, predisposto in conformita' degli art.2424-2425-2425 bis ecc., dall'Amministratore Unico attualmente in carica ed ampiamente illustrato nella relazione dallo stesso redatta, si riferisce al primo esercizio della Societa' iniziatosi il 26/11/87 e conclusosi il 31/12/1988.

Tale elaborato si riassume nelle seguenti classi di valori:

Attivita'	L. 58.068.497.140
Capitale Sociale	L. 57.030.000 000
Passivita' e fondi diversi	L. 953.148.556 L. 57.983.148.556 -----
Utile d'esercizio	L. 85.348.584 =====

Il Rendiconto economico dell'esercizio si compendia nelle seguenti risultanze:

Ricavi e proventi vari	L. 1.041.311.140
Costi e spese d'esercizio	L. 955.962.556 -----
Utile d'esercizio	L. 85.348.584

Le risultanze patrimoniali e reddituali trovano riscontro in quelle della contabilita' aziendale.

In proposito viene fatto presente che dai verbali di verifica redatti dal precedente collegio non emerge alcun rilievo nella gestione amministrativa della Societa' e che questo collegio, nominato il 18 Ottobre 1988 ha effettuato, nell'ultimo scorcio di esercizio ed in sede di revisione del Bilancio, i prescritti controlli.

Abbiamo prestato il nostro consenso, affinche' le spese d'impianto vengano ammortizzate in cinque esercizi, compreso il primo.

Nel progetto di bilancio non trova una sua collocazione il fondo rischi su crediti; peraltro va osservato che la maggior parte di questi erano gia' stati riscossi il 15/1/1989 (lire 1.029.166.607).

Le valutazioni delle varie poste sono state effettuate in Conformita' all'art. 2425 C.C..

In particolare gli immobili risultano iscritti in bilancio in base al costo storico; va qui ricordato, per quanto concerne l'aumento di capitale effettuato mediante conferimento di immobili, che il Collegio Sindacale e l'Amministratore Unico allora in carica, hanno proceduto, come risulta dal verbale del Collegio Sindacale in data 19/9/1988, al controllo della valutazione, avvalendosi anche dell'esperto Dott. Arch. Giulio Possa, confermando la valutazione stessa, e dichiarando la disponibilita' delle quote relative.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Gli ammortamenti sono stati calcolati con le aliquote fiscalmente ammesse e possono ritenersi corrispondenti all'utilizzo effettivo dei beni nell'esercizio in esame.

Sulla base di quanto sopra esposto, esprimiamo parere favorevole affinché il progetto di bilancio venga sottoposto all'esame ed approvazione dell'assemblea, nonché sulla proposta dell'Amministratore Unico in merito alla destinazione dell'utile di esercizio.

ROMA, 19 Aprile 1989.

Il Collegio Sindacale

Remo Bellucci

Gennaro Oliva

Silvio Maruffi

Dal che' il presente verbale, letto confermato e sottoscritto.

Il Collegio Sindacale

**CASSA NAZIONALE DI PREVIDENZA E ASSISTENZA
A FAVORE DEI GEOMETRI**

ESERCIZIO 1990

RELAZIONE AMMINISTRATIVA

Signori Delegati,

prima ancora di svolgere la relazione al Bilancio consuntivo del 1990, desidero rivolgere a nome del Consiglio e anche di voi tutti un cordiale benvenuto e fervidi auguri di buon lavoro ai nuovi Delegati.

Un ringraziamento va rivolto al Collegio sindacale e al personale della Cassa che, con il suo apporto di collaborazione, ha reso possibile il buon andamento del nostro Ente.

Come nei decorsi anni il conto consuntivo dell'esercizio 1990 presenta caratteristiche formali e connotazioni strutturali sostanzialmente conformi alle normative, agli schemi tipici ed ai criteri classificatori delle entrate e delle uscite previsti e allegati al D.P.R. 18 dicembre 1979 n. 696 (nuovo regolamento per la classificazione degli Enti Pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n.70).

Tali schemi si compongono del:

- Rendiconto finanziario 1990;
- Situazione patrimoniale al 31/12/90;
- Conto economico 1990;
- Situazione amministrativa al 31/12/90;
- Elenco dei residui attivi e passivi a fine 90;
- Specchi illustrativi dell'andamento gestorio.

Il rendiconto finanziario, come e' noto, esprime il complesso dei movimenti finanziari in conto competenza e in conto residui per le entrate e le spese, distintamente per titoli, per categorie e per capitoli.

Devesi precisare che il movimento finanziario generale del 1990 e' ammontato a ben L. 2.243.555.179.591 a livello di riscossioni e pagamenti (1989: L. 1.344.869.472.883) e a L. 2.285.711.092.556 a livello di accertamenti e impegni (1989: L. 1.397.557.704.442) con ovvie ripercussioni sugli apparati amministrativi del-

l'Ente e segnatamente sulla Ragioneria.

I movimenti dell'entrata e della spesa, sono avvenuti regolarmente secondo le necessita' della gestione.

Flussi straordinari di cassa si sono presentati in occasione dei versamenti dei concessionari e nei periodi di scadenze dei titoli di Stato.

Tali afflussi sono stati tempestivamente segnalati dall'apposita struttura finanziaria sicche' il reimpiego ha potuto essere ogni volta immediato e proficuo.

A livello sempre di macroanalisi e' d'uopo evidenziare che le entrate complessive "per cassa" sono state di L. 1.078.301.993.574, con un incremento percentuale rispetto all'anno precedente del 54% circa mentre, le uscite complessive "per cassa" ammontano a L. 1.165.253.186.017 superiori rispettivamente al 1989 dell' 81% circa.

La situazione patrimoniale indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e alla fine dell'esercizio e pone in evidenza le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, nonché l'incremento (o il decremento) del patrimonio netto per effetto della gestione.

Orbene, con viva soddisfazione si può attestare che in esito all'andamento gestorio, il patrimonio netto si è incrementato di L. 130.064.908.226 passando dalla consistenza al 1 gennaio 1990 di L. 835.048.367.094 a L. 965.113.275.320 a fine esercizio denotante un tasso di incremento pari al 15,6%.

Il conto economico - fondamentale documento finalizzato ad evidenziare le conseguenze economiche della pluralità degli atti e dei fatti gestionali - contiene la dimostrazione dei favorevoli risultati economici dell'esercizio finanziario, con l'individuazione di un importante avanzo economico di L. 130.064.908.226, atto a

premiare l'impegno profuso nel potenziamento strutturale dell'Ente.

La situazione amministrativa, infine, altro non è che una particolare dimostrazione finanziaria della situazione patrimoniale la quale partendo dalla consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio, aggiunge le riscossioni ed i pagamenti in conto competenza e in conto residui e determina la consistenza finale che rettificata ancora dei residui attivi e passivi dell'anno, e degli anni precedenti, determina l'avanzo d'amministrazione dell'esercizio.

Orbene, l'avanzo di amministrazione nel corso della passata gestione è risultato pertanto di L. 77.529.124.607 il cui scarto, rispetto alla previsione, si è notevolmente ridotto, avvicinandosi all'entità prefigurata come non mai negli anni passati e quale sicuro segno di maggiore accuratezza previsionale.

Di tale specifico risultato e' d'uopo far rilevare che se ne e' tenuto conto in sede di primo assestamento alla previsione 1991.

Una particolare menzione deve essere riservata poi al fondo di garanzia finalizzato ad assicurare nel tempo la prosecuzione delle attivita' previdenziali ed assistenziali a favore degli iscritti e dei pensionati.

Nel corso dell'esercizio 1990 il fondo di garanzia ex art. 12 L. 773/82, con delibera del C.A. del 5/12/90 e' stato correlato al doppio della presumibile spesa per pensioni riferita all'anno medesimo.

Con tale decisione,essendo ormai terminata la fase di prima applicazione della L. 773/82 ed in osservanza delle direttive del Ministero del Lavoro,si e' altresì rideterminata la copertura del predetto fondo procedendo allo svincolo degli immobili ed al vincolo dei seguenti titoli di Stato, atti ad una maggiore salvaguardia degli

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

interessi previdenziali degli iscritti in quanto di piu' facile realizzo nella ipotesi di disinvestimento, attualmente non prevedibile in relazione all'ottimo stato di salute economico dell'Ente:

<u>TITOLO</u>	<u>SCADENZA</u>	<u>COD.ABI</u>	<u>VALORE NOMIN.</u>	<u>BANCA</u>
C.C.T.	18/04/92	12883	10.000.000.000	M.P.S.
B.T.P.	01/10/92	12644	20.000.000.000	B. ROMA
C.C.T.	18/09/93	12868	25.000.000.000	M.P.S.
B.T.P.	01/11/93	12646	20.000.000.000	M.P.S.
B.T.P.	01/12/93	12661	20.000.000.000	M.P.S.
B.T.P.	01/12/93	12661	9.000.000.000	B.N.AGR.
B.T.P.	01/09/94	12671	19.000.000.000	B.TOSC.
C.C.T.	01/11/94	13064	<u>7.000.000.000</u>	CARIPLO
		TOTALE	<u>130.000.000.000</u>	

Cio' premesso, si ritiene opportuno, in questa

parte introduttiva, tracciare i lineamenti complessivi della conduzione gestionale dell'Ente, dando conto, unitamente ai dati, dei fatti salienti che ne hanno caratterizzato la vita normativa ed amministrativa.

VARIABILITA' DEI CONTRIBUTI E DELLE PENSIONI

In attuazione di quanto previsto dall'art. 16 della legge 773/82, in ordine alla rivalutazione delle misure dei contributi e delle pensioni, la Cassa, con deliberazione del Consiglio di Amministrazione, regolarmente approvata con decreto dei Ministeri del Lavoro e del Tesoro del 21/11/1989, G.U. 18/12/1989 n. 294 ha adeguato per le pensioni i limiti di reddito dei contributi, di cui all' art. 2 sesto comma rivalutandoli del 5,00% e fissandoli rispettivamente in:

- a) 44.400.000
- b) 66.500.000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

c) 77.800.000.

d) 88.700.000.

Si sono adeguati, altresì, i contributi minimi dovuti dai geometri per l'anno 1990:

Contributo soggettivo	L. 1.330.000
Contributo integrativo	L. 399.000
Contributo solidarietà	L. 230.000

Si è fissato, infine, per il 1990, il limite di reddito di cui all'art. 10, I comma:

- sino a L. 88.700.000 aliquota 7%
- oltre a L. 88.700.000 aliquota 2,10%

Si esaminano, quindi, le poste più significative della gestione in esame, formulando le seguenti considerazioni.

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1 - Aliquote contributive a carico degli
iscritti

Occorre specificare che nell'anno 1990, grazie anche alla rilevante attivita' istituzionale svolta dal competente servizio, che ha intrapreso l'opera di smaltimento di consistenti lavori arretrati, le entrate accertate in conto competenza sono ammontate a complessive L. 150.781.060.491 con un aumento percentuale dell'11,50% rispetto all'anno precedente. Tali entrate risultano ripartite, cosi' come riportato nel rendiconto finanziario, in contributi soggettivi obbligatori degli iscritti, contributi soggettivi di solidarieta', contributi integrativi e contributi di riscatto delle annualita' pregresse.

Si ritiene doveroso, altresì, per una piu' completa informazione sull'operativita' dell'Ente, segnalare l'avviato adeguamento meccanografico degli uffici contri-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

butti, nonche' l'inizio di sistemazione contabile, propedeutica alla meccanizzazione del settore, operata pure nei confronti dei concessionari della riscossione in modo da consentire una piu' accurata registrazione degli incassi ed una maggiore verifica delle domande di rimborso dei concessionari onde rimuovere quelle discordanze, purtroppo verificatesi in passato, rispetto alla contabilita' generale.

Del predetto accertamento risultano gia' riscosse L. 75.174.329.586 e ancora da riscuotere L. 74.606.730.905 costituite dalle ultime rate del ruolo incassabili a febbraio ed aprile dell'anno successivo e che per tale loro peculiare connotazione possono essere definiti "residui fisiologici".

La tabella riportata di seguito espone in dettaglio, limitatamente ai soli contributi soggettivi degli iscritti Cassa e degli iscritti di solidarieta', gli accertamenti di competenza effettuati storicamente negli e-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

servizi dal 1966 al 1990.

anno	totale iscritti	numero iscritti		accertamento contributi soggettivi-solidar.
		cassa	solidar.	
1966	9.989	9.989	= =	378.498.751
1967	52.874	52.874	= =	3.125.186.808
1968	52.019	52.019	= =	3.012.759.385
1969	53.797	53.797	= =	3.065.487.715
1970	56.051	56.051	= =	3.178.470.000
1971	57.290	57.290	= =	3.317.240.000
1972	59.192	59.192	= =	3.395.550.000
1973	61.761	61.761	= =	3.556.350.000
1974	63.703	63.703	= =	3.773.077.500
1975	64.581	64.581	= =	3.686.256.000
1976	68.836	68.836	= =	3.994.500.000
1977	71.800	71.800	= =	23.451.000.000
1978	60.546	60.546	= =	22.116.850.194
1979	60.207	60.207	= =	23.804.570.001
1980	59.542	59.542	= =	24.650.199.668
1981	61.245	61.245	= =	27.940.762.319
1982	77.326	61.579	15.747	43.957.782.230
1983	75.375	59.644	15.731	53.885.080.437
1984	74.963	57.681	17.282	58.517.485.253
1985	79.334	59.447	19.887	65.762.182.378
1986	79.627	59.903	19.724	78.980.923.191
1987	79.182	58.192	20.990	91.682.061.701
1988	78.573	57.432	21.141	94.158.414.250
1989	79.305	57.966	21.339	97.435.720.563
1990	79.422	58.219	21.203	108.432.780.838

- Un ulteriore cenno espositivo va riservato alle

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

entrate conseguenti alla riapertura dei termini per il riscatto (pari a L. 261.224.620) ai sensi dell'art. 7 L. 236/90, il cui termine per la presentazione delle domande scadrà il 28/8/91 ed i cui versamenti potranno essere effettuati entro e non oltre due anni dalla data di presentazione delle medesime.

Come appare evidente dai precedenti dati statistici si riconferma la tendenza ad un aumento seppur lieve, delle iscrizioni (comprese quelle dei pensionati attivi che proseguono nell'esercizio della professione) con ovvie ripercussioni sul volume dei rapporti con l'utenza ed in particolare sulla fluidità dei rapporti epistolari individuali che comunque si sta tentando di avviare verso una progressiva normalizzazione.

Nel corso dell'anno, inoltre, sono stati conseguiti considerevoli incrementi nelle riscossioni per autoliquidazione ammontanti a L. 43.993.232.315, così ripartite: L. 25.057.706.124 quale eccedenza rispetto al contri-

buto soggettivo minimo di cui all'art. 10 L. 773/82; L. 965.704.985 quale conguaglio rispetto al contributo minimo di solidarieta'; L. 17.969.821.206 quale eccedenza rispetto al contributo integrativo minimo di cui all'art. 11 l. 773/82.

Al riguardo occorre mettere in luce, quale indicatore di maggiore efficienza, lo sforzo sostenuto dall'Amministrazione che, tramite le strutture dell'Ente, ha intrapreso una serie di "iniziative - ponte" verso i Collegi e verso l'utenza tese a diffondere la conoscenza degli obblighi assicurativi e contributivi onde promuovere una maggiore coscienza previdenziale.

Cio, unitamente agli incontri promossi dalla Presidenza e dalla Direzione Generale, ha sicuramente stimolato i Collegi a svolgere un'attivita' diretta di raccordo al fine di una maggiore informazione volta ad una piu' consapevole osservanza degli obblighi assicurativo-previdenziali.

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali

Un importante accenno, per intuitive ragioni di contemperamento tra finalita' istituzionali e finalita' di buona amministrazione, va riservato alle rendite economiche sottese a ulteriore fonte di finanziamento per le attivita' istituzionali.

Cio' precisato, mette conto evidenziare che l'entrata complessiva accertata e' risultata pari a L. 79.802.083.376 superiore di L. 1.054.083.376 a quella prevista in tale categoria.

Di tale aumento la componente determinante, come si vedra' in appresso, e' stata quella derivante dagli interessi e premi su titoli a reddito fisso conseguiti mediante tempestivi provvedimenti di impiego dei fondi in iniziative, sia pure ben valutate sotto il profilo del-

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali

Un importante accenno, per intuitive ragioni di contemperamento tra finalita' istituzionali e finalita' di buona amministrazione, va riservato alle rendite economiche sottese a ulteriore fonte di finanziamento per le attivita' istituzionali.

Cio' precisato, mette conto evidenziare che l'entrata complessiva accertata e' risultata pari a L. 79.802.083.376 superiore di L. 1.054.083.376 a quella prevista in tale categoria.

Di tale aumento la componente determinante, come si vedra' in appresso, e' stata quella derivante dagli interessi e premi su titoli a reddito fisso conseguiti mediante tempestivi provvedimenti di impiego dei fondi in iniziative, sia pure ben valutate sotto il profilo dell'efficacia economica, di immobilizzo monetario a brevis-

simo termine.

Cap.308010 -Affitti di immobili

L'accertamento esposto per tale voce di bilancio, ammontante a L. 10.246.070.483, si riferisce ai soli canoni di locazione delle unita' immobiliari gia' determinate. Esso risulta essere piu' basso rispetto alla previsione in quanto la messa a reddito degli stabili acquistati, in esito all'attuazione del piano d'impiego 1990, considerati i tempi tecnici necessari per perfezionare le procedure di acquisto, potra' essere conseguita nell'anno successivo.

Per una piu' dettagliata analisi relativa all'accertamento effettuato nell'esercizio 1990, inerente i canoni di fitto ed il rimborso delle spese a carico dei locatari (capitolo 3.09.02.0), viene di seguito riportato il prospetto analitico inerente il patrimonio immobiliare della Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Accertamenti esercizio 1990

I M M O B I L I		Canoni fitto cap. 308010	Rimborso spese cap. 309020
1	Roma-Via degli Stradivari	190.261.603	58.502.707
2	Roma-Via S. Costanza	183.295.568	75.705.091
3	Roma-Via Barberini	265.787.096	3.849.411
4	Roma-Via Usodimare	201.175.058	69.591.476
5	Roma-Via Tiburtina	220.129.545	53.518.812
6	Roma-Via Cavour	sede Ente	sede Ente
7	Roma-Via Capitan Bavastro	236.366.553	63.539.333
8	Roma-Via del Tritone	=	=
9	Roma-Via Appia Nuova ed f	341.646.156	78.593.304
10	Roma-Via Appia Nuova ed A2	334.818.448	53.711.727
11	Roma-Piazza Colonna	429.135.000	5.267.500
12	Pordenone-Viale Trento	92.414.330	978.254
13	Torino-Corso Corsica	364.005.119	90.006.149
14	Torino-Via Sacchi	627.863.885	7.013.376
15	Torino-Via Cellini	400.973.146	37.330.007
16	Avellino-Trav. Frat. Bisogno	401.494.097	64.976.483
17	Piacenza-Corso V. Emanuele	483.492.429	19.627.930
18	Piacenza-Via XX Settembre	410.535.051	45.982.658
19	Milano-Via C. Menotti	1.089.612.523	319.586.521
20	Milano-Lacchiarella	2.627.787.743	40.494.720
21	Brindisi-Via V. Giornate	257.262.979	42.319.341
22	Cesena-Via Imperia	107.460.185	14.265.498
23	Verrone-Strada Trossi	189.540.203	15.305.928
24	Treviso-Via Piave	21.445.744	367.376
25	Pioltello-Via Monteverdi	344.673.857	46.111.908
26	Brescia-Via Cesare Battisti	39.449.252	277.128
27	Brescia-Via Valle	105.843.682	===
28	Brescia-Via Malta	70.686.726	9.485.567
29	Siena-Via delle Regioni	65.835.609	966.926
30	Trento - Via Brennero	31.036.048	523.026
31	Bari - Via G. Amendola	46.249.800	779.900
32	Pordenone - P. Costantini	65.793.048	608.016
TOTALI		10.246.070.483	1.219.286.073

Degli affitti accertati sono stati riscossi L. 7.972.705.497 mentre restano da riscuotere L. 2.273.364.986. Per quanto riguarda quest'ultimo importo e' necessario chiarire che, a causa di talune difficolta' nell' acquisizione dei bollettini, gli affitti degli ultimi mesi sono stati contabilizzati nell'anno successivo e comunque si sono intraprese svariate iniziative tra cui merita individuare che:

1) si sta predisponendo, unitamente alla Soc. T.I. Service una piu' adeguata procedura elettronica di contabilizzazione collegata direttamente con la contabilita' generale;

2) si stanno attivando tutte le procedure legali di recupero;

3) a partire dal 22/5/90 si e' deciso di affidare, tramite gara, alla Societa' Centro Servizi Gestioni Immobiliari S.r.l. l'amministrazione dei seguenti stabili:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Via Appia, 572/ed. f
- Via Crispolti-Via Lucatelli-Via Arrivabene
- Via Usodimare, 84
- Via Stradivari-Via G. da Castelbolognese
- P.zza Colonna, 361
- Via Ciamarra-Via Usodimare, 62
- Via Appia Nuova, 572 ed. A2
- Corso Trieste, 192 - Via di Santa Costanza, 13

**Cap. 308020 -Interessi e premi su titoli a reddito
fisso**

Il cospicuo accertamento per tale posta di bilancio e' risultato pari a L. 61.102.624.329, superiore di L. 5.002.624.329 a quanto preventivato per l'esercizio in esame quale significativo testimone dell'ottimale conduzione di tali risorse economico-finanziarie.

Si palesa utile precisare che dell'intera somma accertata, risultano gia' riscosse L. 41.189.102.789 e

restano da riscuotere L. 19.913.521.540 corrispondenti agli interessi maturati al 31/12/90 che verranno riscossi nel 1991 in occasione della scadenza delle relative cedole.

Dell'intero ammontare riscosso si riportano le seguenti specifiche:

- L. 26.584.102.789 per cedole e premi maturati, sui titoli in portafoglio acquistati in attuazione del piano d'impiego dei fondi disponibili destinati ad acquisto di valori mobiliari.

- L. 14.605.000.000 per interessi realizzati su operazioni di impieghi provvisori di liquidita' di cassa effettuati nel corso del 1990, per un numero di 22 operazioni. Per quanto riguarda i residui di tale capitolo, pari a L. 18.535.460.500, si rimanda, per una piu' completa analisi, alle considerazioni esposte alle pagine XXVI e XXVII della presente relazione trattanti i residui

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

attivi per crediti diversi della situazione patrimoniale.

Devesi specificare che nel corso dell'anno si e' avuto un soddisfacente incremento del portafoglio titoli da nominali 386.021.495.000 a nominali 477.952.435.000 comprendenti anche le cartelle per mutui.

Si riporta, di seguito, la tabella analitica dei titoli di proprieta' della Cassa alla data del 31/12/1990.

LEGENDA TITOLI OBBLIGAZIONARI

Tipo A B.N.L. - CF 68 ORD L 5%
Tipo B Credito fond.6% ord.CR.RM c/o Cassa DD.PP.
Tipo C CRPPLL - CF 69 ORD 6%
Tipo D BSICILIA - OF 92 1 IND
Tipo E FFSS - 87/92 IND
Tipo F ENEL - 84/93 3 IND
Tipo G ENEL - 84/93 4 IND
Tipo H FFSS - 86/93 2 9,33%
Tipo I BNAPOLI - OF 30 15,40%
Tipo L CRPPLL - OP 80/94 1 12%
Tipo M CRPPLL - OP 80/95 2 12%
Tipo N IICF - OF 96 388 14,50%
Tipo O MPASCHI - OF 81 1 13%
Tipo P AZ FS - 85/00 3 IND
Tipo Q ENEL - 85/00 2 IND
Tipo R SPAOLO - CA 84 29 16%

I titoli contrassegnati da un asterisco costituiscono il "Fondo di garanzia" per l'anno 1990 per un importo pari a L. 130 miliardi deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 5/6 dicembre 1990, così come previsto dall'art.12 della legge 773/82.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VALORI MOBILIARI
(obbligazioni - C.C.T. - B.T.P. al 31/12/1990)

Tipo titolo	scadenza	valore nominale	prezzo acquisto
A	varie	40.000.000	34.200.000
B	varie	49.075.000	46.621.250
C	varie	2.500.000	2.276.250
D	1992	12.000.000.000	11.319.000.000
E	1992	15.000.000.000	14.925.000.000
F	1993	9.900.000.000	10.523.700.000
G	1993	20.000.000.000	21.240.000.000
H	1993	5.000.000.000	2.575.000.000
I	1994	140.000.000	146.650.000
L	1994	5.900.000.000	5.056.300.000
M	1995	2.594.000.000	2.274.938.000
N	1996	524.860.000	587.843.200
O	1996	1.650.000.000	1.666.500.000
P	2000	9.000.000.000	9.049.500.000
R	2000	8.000.000.000	8.068.000.000
R	2004	9.210.000.000	9.576.400.000
C.C.T.	1.12.91	20.000.000.000	20.100.000.000
C.C.T.*	18.04.92	10.000.000.000	9.695.000.000
B.T.P.*	1.10.92	20.000.000.000	19.880.000.000
C.C.T.*	18.09.93	25.000.000.000	23.925.000.000
B.T.P.*	1.11.93	20.000.000.000	19.850.000.000
B.T.P.*	1.12.93	29.700.000.000	28.531.100.000
B.T.P.*	1.09.94	19.000.000.000	18.468.000.000
C.C.T.*	1.11.94	20.500.000.000	19.860.000.000
C.C.T.	1.02.95	30.000.000.000	29.910.000.000
C.C.T.	1.04.95	9.000.000.000	8.662.500.000
C.C.T.	1.05.95	3.000.000.000	2.816.700.000
C.C.T.	1.06.95	5.000.000.000	4.715.000.000
C.C.T.	1.08.95	65.000.000.000	63.250.400.000
C.C.T.	1.09.95	10.000.000.000	9.730.000.000
C.C.T.	1.01.96	10.000.000.000	9.795.000.000
C.C.T.	1.05.96	10.000.000.000	9.395.000.000
C.C.T.	1.10.96	19.000.000.000	18.325.500.000
B.T.P.	1.11.97	42.085.000.000	39.203.220.000
TOTALE PORTAFOGLIO		466.295.435.000	453.204.348.700
CRED.FOND. PER MUTUI		11.657.000.000	11.657.000.000
TOTALE		477.952.435.000	464.861.348.700

cap. 308040 -Interessi attivi e altri proventi su mutui ipotecari

Va brevemente detto che sugli interessi da mutui, relativamente a quelli concessi prima del 14/3/90 - data di stipula della convenzione con la CARIPL0 per il conferimento di tali concessioni - la somma accertata, pari a L. 3.259.742.320, e' stata riscossa per L. 1.300.486.266 e resta da riscuotere per L. 1.959.256.054. Tale ultimo importo riguarda, per la massima parte, la rata scaduta il 31 dicembre che viene riscossa all'inizio dell'anno successivo.

Si ricorda che l'accertamento del capitolo in esame comprende la rivalutazione monetaria, calcolata sul capitale residuo, considerata, ai fini tecnici, come maggiore interesse.

Cap. 308050 - Interessi attivi su depositi e conti correnti

L'entrata, accertata in complessive L. 3.999.418.391 si riferisce agli interessi semestrali maturati nel corso del 1990 sulle giacenze liquide depositate presso l'Istituto cassiere al tasso d'interesse convenzionale lordo del 11,250.

Cap. 308060 - Interessi attivi su prestiti al personale

In questo capitolo si registrano gli introiti per interessi sui prestiti concessi al personale ai sensi dell'art. 59 e successive modificazioni della L. 509/79 a seguito di apposita regolamentazione contrattata con le organizzazioni sindacali tesa a sviluppare migliori prestazioni di lavoro da parte dei beneficiari.

L'importo accertato e riscosso e' stato di L.

17.252.312.

**Cap. 308070 - Interessi attivi su mutui ipotecari
al personale dipendente**

Su tale capitolo di entrata si e' accertata la somma di L. 42.781.812 interamente riscossa, inerente gli interessi dovuti per la concessione di mutui ipotecari al personale dipendente in applicazione sempre della normativa prevista dagli artt. 59 D.P.R. 509/79 e 28 D.P.R. 346/83 e finalizzati come teste' detto a stimolare maggiori rendimenti e maggiori disponibilita' da parte degli interessati.

cap. 308080 - Utili da partecipazioni societarie

Tale capitolo e' di recente istituzione. Esso e' correlato ai proventi derivanti dagli organismi societari, particolarmente dalla "Acquario" S.r.l. e dalla "SIL" S.r.l., quest'ultima, acquisita al patrimonio dell'Ente

il 12/7/90, ed aventi funzione strumentale e limitata a quelle attività che non implicano in alcun modo la dismissione di pubblici poteri e che neppure si rendono gestibili al meglio mediante l'esplicazione dell'azione amministrativa.

Ovviamente la Cassa, acquistando di fatto gli immobili mediante l'acquisizione dell'intero pacchetto della Società proprietaria, percepisce gli utili di tali organismi.

Nel caso di specie, gli utili della Srl "Acquario" conseguiti negli anni 1988 - 1989 e assegnati nel 1990 sono stati rispettivamente pari a L. 81.081.154 e a L. 1.179.134.575, così come risulta dall'allegato bilancio societario.

Categoria 9 - Poste correttive e compensative di
spese correnti

L'entrata accertata, pari a complessive L. 1.918.230.596, si riferisce:

- per L. 697.257.926 all'entita' crescente, in parallelo con l'aumento dell'attivita' previdenziale, dei recuperi e rimborsi diversi accertati, quasi esclusivamente, a titolo di reintroito assegni di pensione non riscossi dai beneficiari, per decesso o altro motivo;

- per L. 1.219.286.073 ai rimborsi spese, posti a carico dei locatari delle unita' immobiliari di proprieta' dell'Ente, dovuti ai sensi di quanto previsto dagli artt. 8 e 9 della legge n. 392/78, riflettenti le spese anticipate dalla Cassa per il costo degli oneri e servizi inerenti le varie gestioni immobiliari (vedasi analisi prospetto precedente);

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 1.686.597 ai rimborsi di spese tecniche per l'istruttoria di mutui ipotecari, relativi all'anno precedente e versati dai richiedenti nei primi mesi del 1990.

Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci

L'importo accertato di L. 846.571.038 risulta così ripartito:

- L. 468.658.287 nel capitolo 3.10.01.0 "Entrate eventuali" il cui importo è costituito, prevalentemente dagli accertamenti relativi ai versamenti per redditi minimi garantiti effettuati dalla Cantieri Riuniti per Lacciarella (L. 404.588.470); dalla Galotti per Bologna (L. 49.583.333); dalla Soc. Tradital per Piacenza (L. 10.638.446).

- L. 233.656.630 per rimborso di spese tecnico-am-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ministrative mutui messe in riscossione con le rate semestrali di ammortamento;

- L. 86.418.374 per interessi di mora su ritardato pagamento di rate di ammortamento mutui;

- L.57.837.747 per interessi di mora per ritardato pagamento delle somme dovute dai locatari degli immobili di proprietà dell'Ente.

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI

Categoria 13 - Realizzi di valori mobiliari

L'importo accertato, ed interamente riscosso, pari a L. 850.577.582.923, si riferisce a:

- L.798.963.923.423 per realizzi effettuati mediante collocazione delle liquidità in "pronti contro

termine".

Tali operazioni sono state decise dal Consiglio di Amministrazione, che nelle more dell'approvazione del piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno e in attesa del concretizzarsi degli acquisti di natura immobiliare, ha manifestato viva e costante preoccupazione per la collocazione piu' tempestiva e piu' proficua della liquidita' disponibile secondo le proiezioni del competente settore finanziario.

Si sono, dunque, conseguite vantaggiose compravendite di titoli che hanno consentito rendimenti sensibilmente superiori a quelli ottenibili con il semplice deposito in conto corrente presso l'Istituto tesoriere;

- L. 50.000.000.000 per rimborso di titoli garantiti dallo Stato, giunti a naturale scadenza ma prontamente reinvestiti.

- L. 1.613.659.500 per realizzo di cartelle fondiarie e altri titoli di credito venuti a scadere nell'esercizio in corso.

Categoria 14 - Riscossione di crediti

L'entrata accertata in L. 3.226.372.673 riguarda:

- l'importo accertato di L. 3.029.202.924 e' relativo alla quota capitale di mutui di cui L. 1.421.262.561 gia' riscosse e L. 1.607.940.364 da riscuotere, in quanto detto importo si riferisce quasi del tutto, alla rata in scadenza al 31 dicembre e riscossa, come per gli interessi, nei primi giorni del 1991;

- l'importo relativo alla riscossione delle rate inerenti i prestiti erogati al personale dipendente pari a L. 150.003.800;

- l'importo di L.25.920.500 e' relativo a depositi

cauzionali costituiti per vari motivi;

- l'importo di L. 21.245.448, interamente riscosso, e' relativo all'incasso delle quote capitali di ammortamento dei mutui erogati al personale dipendente di cui si e' gia' trattato.

TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI

Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari

L'importo accertato e riscosso di L. 106.583.535 riguarda i depositi cauzionali versati dai nuovi inquilini per la locazione delle unita' immobiliari dell'Ente.

TITOLO VII - PARTITE DI GIRO

Gli accertamenti relativi a tale titolo, assommanti a totali L. 17.123.174.441, riguardano:

Cap. 722010 -Ritenute erariali

Tale entrata, pari a L. 6.048.834.645, si riferisce alle somme che l'Ente trattiene, in qualità di sostituto d'imposta, sulle retribuzioni corrisposte al personale dipendente, sulle prestazioni previdenziali erogate ai pensionati, sui pagamenti per prestazioni professionali e sui pagamenti delle indennità e gettoni corrisposti ai componenti gli Organi istituzionali della Cassa.

Cap. 722020 -Ritenute previdenziali ed assistenziali

Trattasi di somme trattenute sulle retribuzioni del personale dipendente dovute all'INPS a titolo di contributi previdenziali ed assistenziali. L'importo accertato e' stato pari a L. 376.454.745.

Cap. 722030 - Ritenute diverse

La somma di L. 5.534.410 riguarda l'importo delle trattenute operate ai portieri degli stabili di proprietà della Cassa per valori convenzionali, così come stabilito dal contratto nazionale di lavoro di tale categoria.

Cap. 722040 - Trattenute per conto terzi

Trattasi di somme che l'Ente riscuote per conto di altri soggetti a cui, successivamente, vengono riversate. L'importo è risultato pari a L. 99.302.057 e comprende specificatamente le cessioni del quinto stipendiale, i contributi sindacali, le quote per il CRAL e i premi per polizze assicurative stipulate dagli stessi dipendenti.

Cap. 722050 -Rimborsi di somme pagate per conto terzi

La somma di L. 471.418.016 si riferisce, per la quasi totalita' (L. 458.548.016), all'accertamento effettuato, per analogia erogazione di somme, in favore dei pensionati a titolo di maggiorazione dovuta per effetto della nota Legge n. 140/85, cosiddetta "ex combattenti"; tale importo viene successivamente rimborsato alla Cassa a cura del Ministero del Tesoro. La residuale parte di L. 12.870.000 si riferisce agli assegni familiari corrisposti ai portieri degli stabili, e tale importo viene interamente recuperato nei confronti dell'INPS al momento del pagamento dei contributi assicurativi.

Cap. 722060 -Partite in conto sospesi

L'importo complessivo di L. 10.121.630.568 riguarda:

- per L. 4.893.591.952, cosi' come avvenuto per i

decorsi esercizi, l'anticipazione della rata di pensione del mese di gennaio 1991;

- per L. 3.756.521.451 i dietimi di interessi rientranti a seguito degli investimenti mobiliari previsti dal piano d'impiego dell'anno e precedentemente usciti all'atto dell'operazione;

- per L. 1.471.517.165 a una serie di entrate incassate provvisoriamente su tale capitolo in attesa di successiva esatta imputazione che e', comunque, avvenuta nel corso dello stesso esercizio.

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Le spese correnti sono risultate di L. 98.089.373.970, con un incremento percentuale rispetto all'anno precedente pari al 28,76%

La maggiore incidenza di tali spese e' comunque per la gran parte determinata dalla crescita della dimensione dell'Ente con ovvie conseguenze anche sui costi di gestione.

Del predetto importo complessivo, L. 93.896.400.948 sono gia' state pagate, L. 4.192.973.022 sono rimaste da pagare.

Rispetto alle previsioni, si e' realizzata un'economia di L. 15.851.156.780.

Di dette spese si fornisce un particolareggiato esame commentando di seguito, le poste piu' significative.

Categoria 1 - Spese per gli Organi dell'Ente

Va in primo luogo analizzata la spesa di L.1.104.604.937 che riguarda complessivamente l'onere sostenuto per il maggiore impegno profuso dall'apparato politico-volitivo nella promozione delle finalita' istituzionali.

L'importo sopraindicato va cosi' ripartito:

- L. 129.286.443 riguardano l'indennita' spettante al Presidente e Vice Presidente secondo le previgenti misure fissate dal Comitato dei Delegati nella riunione del maggio 1980 in conformita' alle norme legislative di cui al D.P.C.M. 12/9/1975, ai D.M. e D.P.R. del 31/10/1979 e alla legge n.432 del 6/8/1981 e successive modificazioni e integrazioni;

- L. 847.576.006 attengono ai compensi spettanti ai Consiglieri di amministrazione, secondo le misure det-

tate dal Comitato dei delegati nella precitata riunione, oltre alle medaglie di presenza e al rimborso delle spese di soggiorno e di viaggio dovute al Presidente, al Vice Presidente, ai Consiglieri e a tutti gli altri componenti gli Organi istituzionali per tutte le riunioni, sia di organi individuali, sia di organi collegiali e sia di commissioni varie che svolgono una funzione consultiva in conseguenza delle sopravvenute ben note innovazioni legislative.

Nel corso del 1990 le riunioni, attestanti il crescente impegno degli Organi collegiali, sono state: n. 3 di Comitato dei delegati di cui 1 straordinario; n. 25 di Consiglio di Amministrazione, n. 17 di Giunta Esecutiva e n. 56 per commissioni varie;

- L.119.211.738 ineriscono al compenso fisso e alle medaglie corrisposte ai componenti del Collegio sindacale per la loro utile e proficua funzione di prezioso controllo e qualificato fiancheggiamento dell'Amministra-

zione nell'espletamento dei complessi compiti istituzionali.

Tale spiccato e apprezzato apporto di competenze si e' soprattutto manifestato durante l'attenta partecipazione alle riunioni del Comitato dei Delegati, del Consiglio di Amministrazione e della Giunta Esecutiva.

- L. 8.530.750 afferiscono a premi di assicurazione.

Categoria 2 - Oneri per il personale in attivita'di servizio.

Premesso anzitutto che dal punto di vista quantitativo la situazione generale del personale non ha registrato variazioni considerevoli, per contro, dal punto di vista dell'articolazione qualitativa dell'organico vi sono state consistenti modificazioni.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

A far data, infatti, dall'1/1/90 a seguito di concorso speciale per esami sono stati nominati due "Primo Dirigente" l'uno assegnato al Servizio Affari Generali e l'altro al Servizio Ragioneria.

Sono stati, inoltre, espletati i concorsi per titoli, ai sensi di quanto disposto dall'art. 4, commi 5 e 6, del D.P.R. 285/88 il cui risultato ha comportato l'inquadramento funzionale di n.40 unita'impiegatizie gia'precedentemente svolgenti di fatto le funzioni riconosciute.

A seguito di tali mutamenti la relativa spesa globale e' ammontata a L.5.186.312.556 e pur nella sua lievitazione testimonia un'economia, rispetto alla previsione di bilancio, di L. 1.313.687.444.

In dettaglio, l'importo considerato va cosi' ripartito:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- L. 3.341.464.510 per oneri per stipendi al personale di ruolo (n. 114 unita') ed al personale straordinario (n. 9 unita');

- L. 550.000.000 per compensi per lavoro straordinario e incentivazione per la produttivita';

- L. 6.324.343 per indennita'e rimborsi di spese per missioni;

- L. 1.265.443.075 per oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente;

- L. 5.960.000 per corsi di qualificazione del personale;

- L. 17.120.628 per i compensi per lavoro straordinario e assegno temporale per il Direttore Generale Vicario.

Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi

Tali spese, accresciute rispetto a quelle sostenute per l'anno precedente, ma tuttavia necessitate principalmente dall'esigenza di potenziare ed attrezzare gli spazi lavorativi con infrastrutture di ogni tipo che consentano un tempestivo svolgimento nonché un'essenziale automazione dei servizi della Cassa, sono risultate pari a L. 6.539.565.825, di cui L. 4.923.400.041 pagate e L. 1.616.165.784 rimaste da pagare.

Nel merito si fornisce una particolare puntualizzazione per i seguenti capitoli:

Cap. 104010 -Acquisto libri riviste giornali ed altre pubblicazioni

La spesa impegnata di L. 45.940.517 e' stata per la massima parte destinata alla costituzione di una bi-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

biblioteca divenuta ormai indispensabile per una precisa documentazione in svariati campi giuridici, economici e tecnici.

Cap. 104020 - Spese per acquisto materiale di consumo, stampati, cancelleria, acquisto e noleggio materiale tecnico e varie

L'importo impegnato di L. 322.017.395 attiene per la massima parte ai costi sostenuti per promuovere i rapporti con l'utenza attraverso la stampa e l'invio di circolari, lettere e modelli tra cui in particolare il MOD.17/90.

Cap. 104030 - Spese di rappresentanza

La somma di L. 77.325.809, riguardante gli omaggi consegnati per il decoro ed il prestigio dell'Ente a tutti i soggetti con cui si sono intrattenute pubbliche relazioni, si e' cosi' determinata per un accavallamento

d'impegni connessi anche alla precedente Presidenza.

Cap. 104090 - Manutenzione riparazione e adattamento locali e relativi impianti della Sede

La spesa di L. 105.725.830 si riferisce a riparazioni e ristrutturazioni di locali da adibire ad uffici, stante la ben nota attuale ristrettezza di spazi utili per poter lavorare con serenità e razionalità.

Cap. 104100 - Spese postali telegrafiche e telefoniche

Valgono per tale voce tutte le precedenti considerazioni svolte per il cap. 104020.

Cap. 104110 - Spese per studi, indagini e rilevazioni

La spesa complessiva di L. 134.277.700 riguarda:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 28.499.310 il costo relativo alla apertura, perforazione ed invio delle comunicazioni obbligatorie ex art. 17 L. 773/82, pervenute alla Cassa.

- per L. 98.383.630 il costo relativo alle inserzioni pubblicitarie, sui maggiori quotidiani nazionali, per le obbligatorie ricerche di mercato inerenti sia gli investimenti immobiliari sia gli avvisi di pubbliche gare per l'esecuzione di lavori riguardanti il patrimonio immobiliare dell'Ente ex DPR 696/79;

- per L. 1.300.000 il canone annuo dovuto per il collegamento di un apposito terminale della Cassa con la banca dati della Suprema Corte di Cassazione.

- per L. 4.532.750 lo specifico costo relativo alle riunioni della Commissione per l'esame del regolamento amministratori degli stabili della Cassa.

- per L. 1.562.010 per spese varie.

Cap. 104180 - Onorari e compensi per speciali incarichi

In tale voce di bilancio, il cui costo complessivo e' risultato pari a L. 835.964.875 sono state incluse tutte le spese per onorari e competenze dovute a taluni professionisti per incarichi eccezionali ed indispensabili, comportanti una elevata specializzazione professionale, conferiti in relazione a problematiche di interesse pubblico sorte in materia contrattualistica, legale, tributaria, e di perizie valutative.

Cap. 104210 - Spese pubblicazione notiziario

L'importo impegnato (L. 400.670.575), si riferisce per L. 285.521.775 al costo della stampa della rivista "Geometri" e per L. 115.148.800 alla partecipazione al costo della stampa della rivista "Geocentro" redatta unitamente al Consiglio Nazionale. Entrambe le pubblicazioni sono state finalizzate alla maggiore divulgazione del-

l'attivita' dell'Ente tra gli iscritti.

Cap. 104220 - Spese centro elaborazione dati

L'importo totale impegnato nel 1990 pari a L. 886.307.426 risulta accresciuto rispetto all'anno precedente del 38,2% e si riferisce alle seguenti voci di spesa:

- per L. 114.832.806 all'impegno della spesa per la manutenzione di n.2 sistemi DPS 6/75, relative periferiche e software di base della Societa' Honeywell Bull che costituiscono l'attuale hardware in dotazione al CED della Cassa;

- per L. 770.941.500 ai vari contratti stipulati con la societa' T.I. Service, cui e' stato affidato il compito di fornire e/o aggiornare i necessari programmi per il funzionamento degli archivi informativi dell'Ente, detto importo e' ripartito nelle seguenti voci:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- L. 49.980.000 per ristrutturazione procedura "gestione immobili".

- L. 292.740.000 per procedura "recupero sanzioni e contributi evasi 1978-1988".

- L. 41.650.000 per nuove sottoprocedure "gestione pensioni".

- L. 3.510.500 per collegamenti CFD/uffici vari.

- L. 40.341.000 per procedura "rilevazione presenze e gestione stipendi".

- L. 342.720.000 per canoni manutenzione e gestione software.

- L. 533.120 per materiale vario CED.

Cap. 104230 - Oneri e servizi per la gestione immobiliare

La somma complessiva di L. 2.376.125.712 comprende, per massima parte, le spese che saranno poste a carico dei locatari ai sensi degli articoli 8 e 9 della legge 392/78. Per tale capitolo di spesa sono stati effettuati i seguenti pagamenti:

- tasse, assicurazioni e varie L. 202.462.565, - consumo acqua L. 141.966.405, - manutenzione, riparazioni e materiali pulizia L. 474.347.642, - Enel - Acea L. 245.739.463, - riscaldamento L. 498.002.965, - spese gestione portierato L. 538.197.471.

Cap. 104250 - Servizio vigilanza e pulizia locali sede

L'importo impegnato per tale capitolo di spesa (L.215.567.102) si riferisce per L. 199.834.320 al canone

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

annuo per la pulizia degli uffici e, per L. 15.732.782 al canone relativo alla sorveglianza della sede dell'Ente.

Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali

Si passa ora al fondamentale argomento dell'evoluzione dei compiti istituzionali aggiornati anche alla luce della L. 236 pubblicata il 14/8/90 G.U. n. 189 e che ha sanato talune mancate previsioni della L. 773/82.

Al termine dell'esercizio 1990 risulta impegnato, per prestazioni previdenziali, l'importo complessivo di L. 62.227.759.611 così ripartito:

- pensioni di vecchiaia	L. 26.975.741.953
- pensioni di invalidita'	" 2.392.172.515
- pensioni di inabilita'	" 6.160.300.984
- pensioni indirette	" 13.824.362.999
- pensioni reversibili	" 12.040.780.164
- eredi	" 114.400.996
- provvidenze straordinarie	" 720.000.000
Totale	L. 62.227.759.611
	=====

Tale spesa risulta incrementata rispetto all'anno

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

precedente del 9,1% come conseguenza sia del maggior numero delle pensioni in pagamento che, nonostante i decessi, sono passate da 7.941 a 8.326, sia delle variazioni degli importi base di riferimento - mediamente piu' consistenti - sia degli aumenti di perequazione delle pensioni passati al 5%, sia, infine, per i consistenti aggiornamenti dell'integrazione ai minimi ex art. 7 L. 554/88, per gli aventi diritto a seguito del vaglio dei modelli IM 90 relativi ai redditi personali degli interessati, per un totale di 1313 pensioni ed un importo annuo di circa L. 3.248.798.000.

Per una analisi piu' particolareggiata si riportano, altresì, i seguenti dati statistici sulla gestione pensionistica in corso:

	<u>1990</u>	<u>variazioni</u>
- pensioni vecchiaia	2902	+ 227
- pensioni invalidita'	315	+ 43
- pensioni inabilita'	754	- 22
- pensioni indirette	2361	+ 66
- pensioni reversibilita'	1994	+ 71
Totale	8326	+ 385

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

A chiusura dell'esercizio, inoltre, come conseguenza sia dell'efficacia degli strumenti amministrativi adottati, sia del grado di efficienza degli apparati operativi, le pensioni liquidate sono state n. 876 così suddivise:

-pensioni di vecchiaia	n. 458
-pensioni indirette e reversibili	" 320
-pensioni di invalidita'	" 78
-pensioni inabilita'	20
Totale	n. 876

Categoria 6 - Trasferimenti passivi

Cap. 106060 - Interventi assistenziali a favore del personale

La spesa di L. 38.000.000 rappresenta la quota parte dell'onere complessivo annuo destinato alla conces-

sione dei benefici assistenziali, determinato secondo i criteri stabiliti nell'allegato n.6 al D.P.R. 509/79, che fissano l'onere stesso entro un importo non superiore all'1% di tutte le spese per il personale iscritte nel bilancio di previsione. Il prospetto illustrativo, predisposto in adempimento alle direttive emanate dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale con la circolare n.56 del 29/5/81, riportato tra gli allegati al bilancio, evidenzia il dettaglio della ripartizione dell'onere complessivo annuo a carico dell'esercizio in esame che, sia pure con un'economia di L. 8.000.000 circa, attesta la pluralità delle iniziative intraprese per stimolare il personale, in sintonia con gli orientamenti dell'Amministrazione, al potenziamento dei risultati di gestione.

Categoria 7 - Oneri finanziari

L'onere complessivo di L. 192.180.941 inerisce: per L. 61.110.620 agli interessi passivi e spese accessorie di competenza dell'esercizio in esame, e per L.

131.070.321 alle spese documentate sostenute dall'Istituto cassiere, soprattutto, per i costi inerenti il pagamento delle rate di pensione e l'emissione ed invio degli assegni circolari per restituzione contributi e pagamenti vari.

Categoria 8 - Oneri tributari

La cospicua spesa impegnata pari a L. 9.998.841.428, lievitata rispetto al 1989 del 46% circa, si riferisce alle ritenute fiscali operate dagli Istituti di credito e dall'Amministrazione postale sugli interessi maturati, all'IRPEG (L. 3.013.311.000) e all'ILOR (L. 4.152.881.000) calcolata sui redditi dell'Ente nonché alle diverse imposte e tasse impegnate nel corso dell'esercizio.

Categoria 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti

L'uscita complessiva di L. 11.347.144.351 riguarda:

Cap. 109010 -Restituzioni e rimborsi diversi

La spesa di L. 834.765.762 e' relativa al rimborso dei contributi erroneamente versati dagli iscritti per L. 154.905.127 ed al rimborso, alle competenti esattorie, degli importi inerenti gli sgravi effettuati in favore di geometri per somme erroneamente incluse nei ruoli esattoriali per L. 679.860.635.

Cap. 109020 -Restituzione contributi

L'onere di L. 10.512.378.589 e' relativo alla restituzione dei contributi di cui al primo comma lettera a) e secondo comma dell'art. 10 della legge 773/82, agli iscritti che si sono cancellati dalla Cassa senza aver

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

maturato i requisiti assicurativi per il diritto alla pensione, secondo le disposizioni previste dall'art. 21 della citata legge così come aggiornate dalla L. 236/90.

In ordine a dette restituzioni, si segnala che nel corso dell'anno, la Giunta Esecutiva ha deliberato n. 1870 pratiche.

Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci

L'importo di L. 1.454.964.321 riguarda prevalentemente:

Cap. 110010 - Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

La spesa di L. 169.771.922 riguarda le spese e competenze dovute ai diversi legali in conseguenza della risoluzione di "liti, arbitraggi, risarcimenti ed acces-

sori" dovuti a terzi. In tale capitolo grava, inoltre, la spesa per onorari e compensi corrisposti ai componenti dell'apposita commissione medica istituita, ai sensi del sesto comma dell'art. 15 della legge 37/1967, per l'accertamento della permanenza della condizione di invalidita' dei geometri gia' pensionati che si e' riunita n. 14 volte.

Cap. 110050 - Oneri fondo patronato

L'impegno di L. 600.000.000 concerne l'onere presunto relativo al contributo dovuto al fondo patronato in conformita' delle disposizioni legislative di cui al D.L. CPS 804/47, alla legge 112/80 e successive integrazioni.

Si ritiene opportuno precisare che nella categoria in esame figura il capitolo 110020, il cui stanziamento di L. 2.800.000.000, contenuto entro il limite del 3% delle complessive spese correnti, ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 696/79, era stato previsto per far fronte ad

eventuali deficienze di stanziamento dei vari capitoli di spesa dovute a oneri imprevedibili ma non utilizzato per carenza di presupposti.

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 11 - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

La spesa complessiva di L. 128.905.501.720 riguarda, principalmente, il capitolo 2.11.01.0 "acquisti di immobili", anche tramite quote sociali così come previsto dall'art. 31 L. 37/67, il cui l'importo impegnato in data 20/12/90 e' relativo all'attuazione, tramite la Società Acquario di cui, come si e' detto, si possiede l'intera partecipazione, del piano d'impiego dei fondi disponibili per il 1990, relativamente alla sola parte immobiliare.

Merita, altresì, particolare disamina il cap.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2.11.04.0, relativo alla "Manutenzione straordinaria immobili". A fronte, pertanto, di una previsione di L. 1.700.000.000 sono state impegnate L. 905.801.720, di cui L. 287.948.650 pagate e L. 617.853.070 rimaste da pagare.

I singoli importi sono andati ad incrementare il valore patrimoniale di ciascuna unita', come rilevasi dall'apposito prospetto riguardante gli immobili, allegato al bilancio.

Per la stessa voce i residui relativi al 1990 e precedenti ammontano a L. 1.940.178.306 di cui sono stati pagati L. 1.097.335.876 e sono rimasti da pagare L. 842.842.430.

Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

La spesa di L. 117.399.450 impegnata per il capitolo "Acquisti di impianti attrezzature e macchinari" e'

riferita all'acquisto di attrezzature per il CED.

La spesa di L.551.950.452 impegnata al capitolo "Acquisto di mobili e macchine d'ufficio" e' riferita all'acquisto di macchine fax, sedie e poltrone per gli uffici la cui inadeguatezza avrebbe nociuto ad una piu' sostenuta funzionalita' degli apparati.

Categoria 13 - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari

Com'e' noto al cap. 213010 afferiscono le operazioni di "pronti contro termine" che l'Ente effettua utilizzando, al meglio e per limitati periodi, le disponibilita' liquide destinate agli investimenti immobiliari ed agli acquisti di titoli a medio e lungo termine. Il totale impegnato corrispondente a quello gia' illustrato in entrata al cap. 413010 e' stato pari a L. 798.963.923.423.

I rimanenti investimenti compresi nel cap.

2.13.03.0 per un totale impegni di L. 125.510.920.000, si riferiscono all'acquisto di

titoli di Stato e cartelle fondiariae, eseguiti in conformita' al piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno, con scadenza a medio e lungo termine.

La spesa impegnata e pagata, pari a L. 5.657.000.000, riguardante i capitoli 213060 e 213050, e' stata utilizzata per l'acquisto di cartelle fondiariae per l'erogazione di mutui alla categoria a fronte delle pressanti istanze ed in supporto alle somme specificatamente destinate a tale scopo nel successivo capitolo 214020.

Categoria 14 - Concessione di crediti e anticipazioni

La spesa complessiva di L. 6.268.370.500 e' costituita in prevalenza da:

Cap. 214020 - Concessione di mutui a medio e lungo termine

La somma destinata alla concessione di mutui ipotecari tramite convenzione stipulata in data 14/3/90 con la CARIPL0 e' stata di L. 6.000.000.000. L'attivazione di tale procedura ha consentito un notevole contenimento dei tempi tecnici e dei costi dell'istruttoria delle pratiche di mutuo. Detta convenzione ha determinato il tasso iniziale di remunerazione per la Cassa nella misura del 9% nominale annuo lordo. Pertanto mentre l'attivita' degli uffici e' precipuamente orientata all'informativa nei confronti della categoria e dei Collegi in merito alle condizioni, modalita' e tempi di concessione del beneficio, nonche' ai rapporti con la CARIPL0 diretti a verificare la corretta applicazione delle norme regolamentari e della Convenzione, sono state attribuite alla CARIPL0 le attivita' connesse all'istruttoria ed all'erogazione dei finanziamenti.

Anche tale tipo di investimento e' stato realizzato in conformita' al piano d'impiego dei fondi disponibili per l'esercizio in esame.

Cap. 214040 - Concessione di prestiti al personale e anticipazioni a breve termine

L'importo di L. 242.450.000 riguarda i prestiti concessi al personale dipendente in conformita' all'art. 59 primo comma - punto 4 - del DPR 16/10/79 n. 509 cosi' come regolamentato a seguito di contrattazione con le O.D.SS. interne per agevolare lo svolgimento del rapporto di lavoro subordinato.

Cap. 214060 - Depositi a cauzione

Trattasi dei depositi incamerati a scopo di garanzia e da restituire alla scadenza dei contratti.

Cap. 214080 - Mutui ipotecari al personale dipen-
dente

Nel corso del 1990 non si e' avuta alcuna erogazione di mutuo al personale dipendente.

Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari
al personale cessato dal servizio

La spesa di L. 111.391.672, gia' accantonata nell'apposito fondo nel passivo della situazione patrimoniale, si riferisce alle liquidazioni erogate nel corso del 1990 per il personale cessato dal servizio e gia' appartenente al ruolo organico dell'Ente, ai dipendenti portinai e al personale assunto a tempo determinato nel corso dello stesso esercizio.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Le spese aventi natura di partite di giro, indica-

te nella categoria 21, così come esposto nelle entrate, sono pari a L. 17.123.174.441.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

DISPONIBILITA' LIQUIDE

CASSA

La consistenza al 31/12/1990 del conto di cassa, ammontante a L.53.492.992.569, risulta depositata presso la CARIPL0, istituto cassiere dell'Ente, a seguito di apposita convenzione stipulata il 19 luglio 1988.

RESIDUI ATTIVI

L'ammontare complessivo di L. 121.596.298.801 costituisce il totale dei residui attivi al 31/12/1990 giusto come indicato, per ciascun capitolo, nell'ultima colonna del Rendiconto finanziario "sezione entrate" e riguarda:

Crediti verso gli iscritti e terzi contribuenti

L'importo complessivo di L. 79.837.681.438 riguarda le somme ancora da riscuotere per contributi a carico degli iscritti alla Cassa e all'Albo inclusi nei ruoli esattoriali del 1990, di cui due rate scadono nel corso del primo quadrimestre 1991 e che pertanto, stante la loro certezza di acquisizione, possono definirsi "fisiologici".

Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.

L'importo di L. 11.392.442.327 riguarda le somme

ancora da riscuotere per affitti di immobili, rimborso spese accessorie e per rate di ammortamento dei mutui ipotecari.

Crediti diversi

L'importo di L. 30.366.175.036 riguarda:

- per L. 19.922.721.040 i ratei attivi per interessi e premi relativi a titoli acquistati in attuazione dei piani d'impiego antecedenti al 1990;

- per L. 3.756.521.451 i dietimi di interessi corrisposti dalla Cassa in occasione dell'acquisto dei titoli per l'attuazione del piano d'impiego 1990 ed il cui rientro avverrà alla naturale scadenza delle relative cedole nel corso del 1991;

- per L. 4.893.591.952 la rata di pensione del gennaio 91, posta in pagamento, tra le partite sospese,

alla fine del dicembre 1990;

- per L. 4.101.944.406 i ratei attivi per interessi sui depositi bancari presso l'Istituto cassiere;

- per L. 929.447.502 il credito vantato dalla Cassa nei confronti del Ministero del Tesoro per l'avvenuta erogazione dei benefici agli ex combattenti anticipati dall'Ente, ai sensi della vigente normativa, ai propri pensionati aventi diritto;

- per 148.000.000 i fondi spese concessi, quasi esclusivamente, in favore degli amministratori degli stabili siti fuori Roma;

- per L. 1.508.086.641 varie partite di giro.

CREDITI BANCARI E FINANZIARI

La somma di L. 29.362.606.477 si riferisce:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 25.137.681.679 al capitale residuo dei mutui già erogati;

- per L. 3.190.600.000 al capitale relativo ai mutui ancora da erogare per i quali sono già stati assunti, da parte del Consiglio di amministrazione, formali impegni;

- per L. 536.956.224 al capitale residuo dei mutui erogati ai dipendenti;

- per L. 60.000.000 al capitale dei mutui ai dipendenti ancora da erogare;

- per L. 437.368.574 al residuo credito dell'Ente per prestiti erogati al personale.

INVESTIMENTI MOBILIARI

La somma di L. 464.861.348.700 si riferisce:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 391.837.470.000 alla consistenza del portafoglio titoli di Stato di proprietà della Cassa;

- per L. 61.366.978.700 alla consistenza del portafoglio titoli per obbligazioni e cartelle fondiarie.

- Per L. 11.657.000.000 a cartelle di credito fondiario per erogazione mutui.

IMMOBILI

I beni immobili, la cui consistenza al 31/12/1990 e' di L. 321.200.214.030, sono stati esposti nell'attività della situazione patrimoniale al prezzo di acquisto compreso le spese contrattuali e le spese incrementative per ricostruzioni, ripristini e trasformazioni. Il prospetto allegato al bilancio riporta analiticamente i fabbricati facenti parte del patrimonio immobiliare, con l'indicazione - a fianco di ciascuno di essi - della data di acquisto, del prezzo di acquisto, delle spese contrat-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

tuali ed incrementative, del valore totale di bilancio al costo storico, nonché del valore di una presuntiva rivalutazione eseguita da apposita Commissione nel 1983.

- La somma di L. 82.559.722.434 riguarda gli investimenti immobiliari non ancora interamente conclusi.

- La somma di L. 1.460.695.500 è relativa alla manutenzione straordinaria effettuata al 31/12/90.

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

La consistenza iniziale di L. 1.616.902.260 si è modificata in L. 2.286.052.162 per acquisto dalla Società Bull di macchine per il CED.

I prospetti di seguito riportati rilevano, anno per anno dal 1956 al 1990, tutte le variazioni patrimoniali subite dalle immobilizzazioni tecniche e dal correlativo fondo di ammortamento.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSISTENZA IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

AL 31/12/1990

anno	importo acquisti	ammortamento
1956	764.147	76.400
1957	444.012	102.880
1958	634.480	1.663.358
1959	1.063.905	63.906
1960	110.500	110.500
1961	351.280	351.280
1962	3.975.723	200.000
1963	2.882.137	5.275.722
1964	1.093.139	3.475.276
1965	571.419	571.419
1966	1.149.116	1.149.116
1967	15.416.331	3.000.000
1968	2.824.891	3.300.707
1969	10.688.813	3.232.365
1970	9.506.438	5.000.000
1971	479.601	6.162.683
1972	3.898.127	2.700.000
1973	3.841.695	5.000.000
1974	4.320.858	5.000.000
1975	2.910.459	10.000.000
1976	3.497.670	10.000.000
1977	5.561.857	2.000.000
1978	7.077.367	5.000.000
1979	28.397.545	2.801.958
totale	111.461.510	76.237.570
riduz. valore	- 76.237.570	
		Fond.ammort. nto
con. 31/12/79	35.223.940	
1980	152.460.265	14.000.000
1981	166.572.585	29.610.000
1982	142.216.013	52.989.227
1983	131.047.301	78.829.664
1984	- 7.916.970	75.005.408
1985	86.142.645	87.121.243
1986	158.103.267	98.241.270
1987	47.833.660	116.449.770
1988	490.025.624	132.081.691
1989	215.193.930	219.010.770
1990	669.149.902	261.898.706
Consistenza al 31/12/1990	2.286.052.162	1.142.445.000

* * * * *

Il totale delle attività e' risultato, quindi, di
L. 1.076.819.930.673.

* * * * *

P A S S I V I T A'

RESIDUI PASSIVI

La somma di L. 97.560.166.763 costituisce il totale dei residui passivi al 31/12/1990 come indicato, capitolo per capitolo, nell'ultima colonna del Rendiconto finanziario - settore spese - e inerisce:

Debiti verso lo Stato ed altri Enti

La somma complessiva di L. 5.459.163.615 riguarda:
per L. 174.157.995 i residui passivi per contributi assi-

curativi dovuti all'INPS; per L. 17.871.759 il residuo passivo da pagare all'INPS per oneri derivanti dall'applicazione della legge 336/70 e 824/71 sugli ex combattenti; per L. 3.570.594.638 il debito verso il fondo patronato; 579.723.802 il residuo passivo per imposte e tasse e per L. 1.116.815.421 le ritenute IRPEF e previdenziali effettuate nel mese di dicembre da versare all'Erario entro il mese di gennaio 1991.

Debiti verso iscritti per prestazioni dovute

L'importo di L. 171.461.982 rimasto da pagare si riferisce esclusivamente ai residui dei capitoli 105010 - 105020 per rate pensioni da erogare e provvidenze straordinarie da erogare.

Debiti verso fornitori La somma complessiva di L. 2.152.735.134 e' relativa alle seguenti categorie:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

categ. 4 - esclusi cap. 104180/104220L.	989.085.700
(acquisto beni e servizi)	
categ.11 - cap. 211020	" 1.025.122.434
(lavori-riprist.-trasf.immobili)	
categ.12 - cap.212010	" 91.035.000
(acq.impianti attrezz.macchinari)	
categ.12 - cap.212050	" 8.092.000
(acq. di mobili e macch. d'ufficio)	
categ.12 cap.214060	" 39.400.000
(depositi a cauzione)	

Debiti verso terzi per prestazioni ricevute

La somma complessiva di L. 3.144.496.525 si riferisce a:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

categ. 1 - cap. 101020	L.	13.870.578
(spese per gli Organi dell'Ente)		
categ. 2 - cap. 102010/20/80/215010	"	413.628.323
(oneri personale dipendente)		
categ. 4 - cap. 104180/104220	"	1.131.619.436
(spese per servizi)		
categ. 7 - cap. 107010/107020	"	25.064.568
(oneri finanziari)		
categ. 10 - cap. 110010	"	56.736.438
(spese per liti e arbitraggi)		
categ. 11 - cap. 211010	"	10.881.682
(spese notarili acq. immobili)		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

categ. 11 - cap. 211040 " 1.460.695.500
(manutenzione straordinaria)

Debiti diversi

La somma di L. 86.632.309.507 riguarda:

categ. 6 - cap. 106060 L. 19.265.000
(interv. ass. li per il personale)

categ. 9 - cap. 109010 " 380.729.302
(restituz. e rimborsi diversi)

categ. 10 - cap. 110030 " 680.600.000
(oneri straordinari)

categ. 10 - cap. 110060 " 225.150.700
(avanzo ass. ne malattia 1979)

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

categ. 11 - cap. 211010	"	81.534.600.000
(inv. immobiliari in corso)		
categ. 14 - cap. 214020	"	3.190.600.000
(mutui impegnati e non erogati)		
categ. 14 - cap. 214080	"	60.000.000
(concessione mutui ipot. al person.)		
categ. 16 - cap. 316010	"	59.751.056
(mutui passivi acquisto immobili)		
categ. 21 - cap. 421030/40/60	"	481.613.449
(spese aventi natura partite giro)		

Variazioni intervenute nei crediti e debiti per
gli anni 1988 e precedenti

I crediti e debiti riportati negli allegati al bilancio dalla pag. 30 alla pag. 33 hanno subito, nel corso

dell'esercizio, le variazioni analiticamente esposte nelle delibere allegate dalla pagina 37 alla pagina 41.

DEBITI BANCARI E FINANZIARI

L'importo di L. 1.695.951.405 si riferisce al residuo passivo per debito a favore degli inquilini degli stabili di proprietà della Cassa, così come risultante al 31/12/1990, per effetto dei versamenti dagli stessi effettuati nel tempo a titolo di depositi cauzionali.

Di detto importo, L. 590.954.868 si riferiscono ai residui risultanti al termine dell'esercizio 1986, L. 543.436.073 a quelli di competenza dell'esercizio 1987, L. 302.690.889 a quelli di competenza dell'esercizio 1988 e L. 180.963.895 a quelli di competenza dell'esercizio 1989 e L. 77.905.680 a quelli di competenza dell'esercizio 1990.

FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI

Fondi liquidazione indennita' anzianita' al personale

L'importo complessivo di L. 2.054.223.420 riguarda: per L. 1.921.324.345 tutto il personale di ruolo e straordinario e per L. 132.899.075 i portieri degli stabili di proprieta' dell'Ente.

L'incremento subito da tali fondi e' stato di L. 583.149.528, pari alla differenza tra l'accantonamento dell'esercizio di L. 694.541.200 e la somma di L. 111.391.672 dovuta a titolo di indennita' al personale dimissionario nel corso dell'esercizio, come risulta dal capitolo 2.15.01.0 del Rendiconto Finanziario "sezione spesa".

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO

Fondo ammortamento immobili

L'aumento subito da tale fondo e' stato di L. 1.974.278.309 e rappresenta la quota di ammortamento a carico dell'esercizio in esame dell'intero patrimonio immobiliare dopo aver adottato, per gli immobili acquistati dopo l'1/1/90, i coefficienti fiscalmente ammessi e ridotti alla meta' ai sensi del 2 comma dell'art. 67 del DPR 917/86 per il primo anno (anziche', pertanto, il 3% l'1,5%). La consistenza di tale fondo e' risultata, a chiusura dell'esercizio 1990, pari a L. 9.253.868.765.

Fondo ammortamento impianti, attrezzature e macchinari

L'importo di L. 392.695.000, risultante alla chiusura dell'esercizio 1990, e' stato determinato aggiungendo alla consistenza iniziale di L. 266.416.549 la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio pari a L. 126.278.451.

Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine d'ufficio

Anche l'importo di L. 749.750.000 risultante al 31/12/1990, e' stato determinato aggiungendo alla consistenza iniziale di L. 614.129.745 la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio pari a L. 135.620.255.

PATRIMONIO NETTO

Con riferimento a quanto gia' rappresentato, nel commento sulle rimanenze passive d'esercizio, il patrimonio netto risulta composto dai seguenti fondi:

Riserva obbligatoria determinata nella misura di L. 130 miliardi, pari al fondo di garanzia di cui all'art. 12 della legge 773/82 costituito con delibera del Consiglio di amministrazione del 12/10/1983 e approvato con decreto interministeriale del 6/4/1984 per L. 71 miliar-

di. Tale fondo e' stato sucessivamente incrementato per il 1985 con delibera C.A. del 30/10/85 (+L. 9 miliardi); per il 1986 con delibera C.A. del 18-19/12/86 (+L. 8 miliardi), per il 1987, con delibera C.A. del 22-23/12/87 (+L. 2 miliardi) per il 1988, con delibera C.A. del 20-21/12/1988 (+L. 2 miliardi) per il 1989 con delibera del C.A. del 28/12/89 (+L. 18 miliardi) e per il 1990 con delibera del C.A. del 5/12/90 (+L.20.000.000.000).

Riserve facoltative determinate nella misura di L. 706.912.233.699 pari alla somma della consistenza delle riserve al 31/12/89 di L. 596.912.233.699 e l'importo accantonato al fondo di garanzia di L.110 miliardi.

Avanzo economico dell'esercizio l'importo di L. 130.064.908.226 rappresenta l'avanzo realizzato dalla gestione economica dell'esercizio 1990 che dovra' essere destinato ad aumento delle riserve facoltative subito dopo l'approvazione del conto consuntivo.

C O N T O E C O N O M I C O

ENTRATE - PARTE PRIMA:

Entrate finanziarie di parte corrente

Le entrate correnti sono riportate categoria per categoria ed ammontano a complessive L. 233.349.495.501 con una differenza in piu', rispetto all'esercizio 1989, pari a L. 26.658.174.135

PARTE SECONDA:

Componenti che non danno luogo a movimenti finanziariC) Trasferimenti attivi in natura

L'importo di L. 11.968.000 si riferisce agli interessi figurativi sulla concessione di prestiti al perso-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

nale effettuati ai sensi di quanto previsto dall'art.59 del DPR 509/79 e successive modificazioni intervenute con il DPR 346/83. L'importo suindicato e' pari alla differenza tra l'interesse legale a debito del dipendente ed il tasso di remunerazione medio dei depositi bancari dell'Ente.

SPESE - PARTE PRIMA:**Spese correnti**

Le spese correnti sono riportate per categoria ed ammontano a complessive L. 98.089.373.970 con una differenza in piu', rispetto all'esercizio 1989, pari a L. 21.909.371.852.

PARTE SECONDA:

Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

C) Trasferimenti passivi in natura

L'importo di L. 11.968.000 si riferisce all'onere figurativo posto a carico dell'Ente, così come specificato per analoga posta delle entrate. Per evidenziare il dettaglio della ripartizione dell'onere complessivo annuo a carico dell'esercizio, è stata predisposta apposita tabella a pag. 34, in conformità alle direttive emanate, in tale materia, dal Ministero del Lavoro con la circolare n.56 del 29/5/81.

D) Ammortamenti e deperimenti

La somma di L. 2.236.177.015 si riferisce alle quote di ammortamento calcolate per l'esercizio 1990 con i seguenti coefficienti di ammortamento, e tenuto conto delle varie date di acquisto dei beni:

immobili - 1% per quelli acquistati prima del
1/1/89 - 1,5% per quelli acquistati successivamente se-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

condo le disposizioni risultanti dal 2 comma dell'art.67 del DPR 917/86;

automezzi - 20%; mobili e macchine d'ufficio - 12%;

impianti, attrezzature e macchinari - 20%.

I predetti coefficienti di ammortamento dei beni mobili inventariati, secondo quanto previsto dall'art. 44 del DPR 696/79, sono quelli deliberati dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 24/25 ottobre 1979, aggiornati entro i limiti percentuali fiscalmente riconosciuti (vedasi DM 29/10/74 e successivo DM 31/12/88).

G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennita' al personale

La somma di L. 694.541.200 rappresenta la quota a carico dell'esercizio in esame per l'adeguamento del fon-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

do indennita' di anzianita' del personale di ruolo, straordinario e dei portieri degli stabili di proprieta' dell'Ente. L'accantonamento e' stato determinato in base ai criteri stabiliti dalle vigenti disposizioni legislative, e risulta inferiore a quello dell'anno precedente in quanto il personale in organico e' diminuito di 2 unita'.

H)Variazioni patrimoniali straordinarie

-Sopravvenienze passive

L'importo di L. 21.732.480 si riferisce a tre riaccertamenti di maggiori residui passivi le cui delibere sono riportate alle pagine 37, 38, 39, 40 e 41;

-Insussistenze attive

La somma di L. 2.242.762.610 si riferisce per L. 2.295.410 alle variazioni in diminuzione subite per riduzione dei residui attivi esistenti all'inizio dell'eser-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

cizio (vedi rendiconto finanziario "sezione entrate"), e per L. 2.240.467.200 ad una minusvalenza da realizzo titoli.

Le predette variazioni patrimoniali straordinarie, per riaccertamento dei residui attivi e passivi, sono riportate analiticamente nell'allegato a pag. 30 del bilancio ed hanno formato oggetto di apposite delibere del Consiglio di amministrazione, anch'esse allegate al bilancio dalla pag. 37 alla pag. 41.

AVANZO ECONOMICO

La gestione relativa all'esercizio in esame presenta un avanzo economico di L. 130.064.908.226 riportato nel patrimonio netto della situazione patrimoniale, che sarà destinato, dopo l'avvenuta approvazione del presente bilancio, ad aumento delle riserve facoltative, anch'esse iscritte tra le poste del citato patrimonio netto.

* * * * *

CONCLUSIONI

I confortanti risultati di bilancio ed i fatti, evidenziati nella presente esposizione, si palesano idonei a garantire il soddisfacimento delle primarie esigenze istituzionali e attestano ancora una volta il positivo andamento della gestione dell'attività svolta dall'Ente e sempre improntata a criteri di sana economia congiunti, con una maggiore tutela previdenziale. Ciò imporrà anche la necessità di sottoporre tutta la struttura organica dell'Ente a continui adeguamenti e potenziamenti di professionalità e competenza, che assicureranno un miglioramento della qualità e quantità delle prestazioni dovute all'intera categoria.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

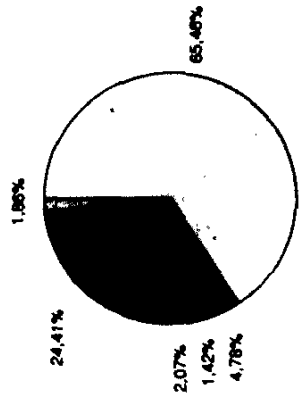
Con tale auspicio, si sottopone, pertanto, alla
Vs. approvazione, il presente consuntivo unitamente agli
annessi allegati e alle ampie precisazioni contenute nel-
la precedente dettagliata relazione illustrativa.

Roma, aprile 1991

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
(Geom. Francesco Leonardi)

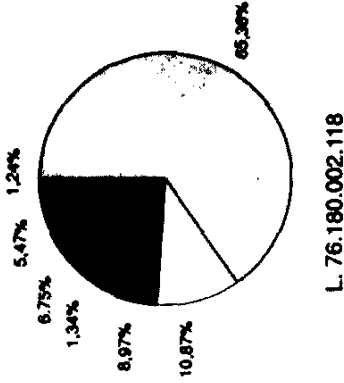
XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE CORRENTI 1989



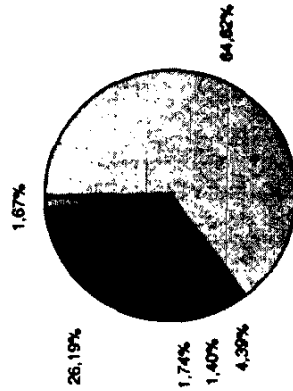
L. 206.691.321.366

SPESE CORRENTI 1989



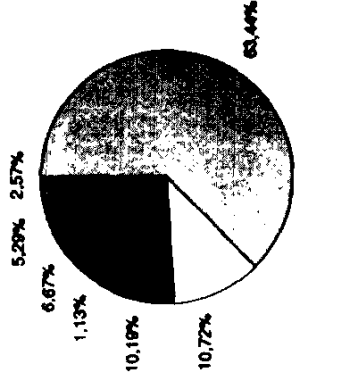
L. 76.180.002.118

ENTRATE CORRENTI 1990



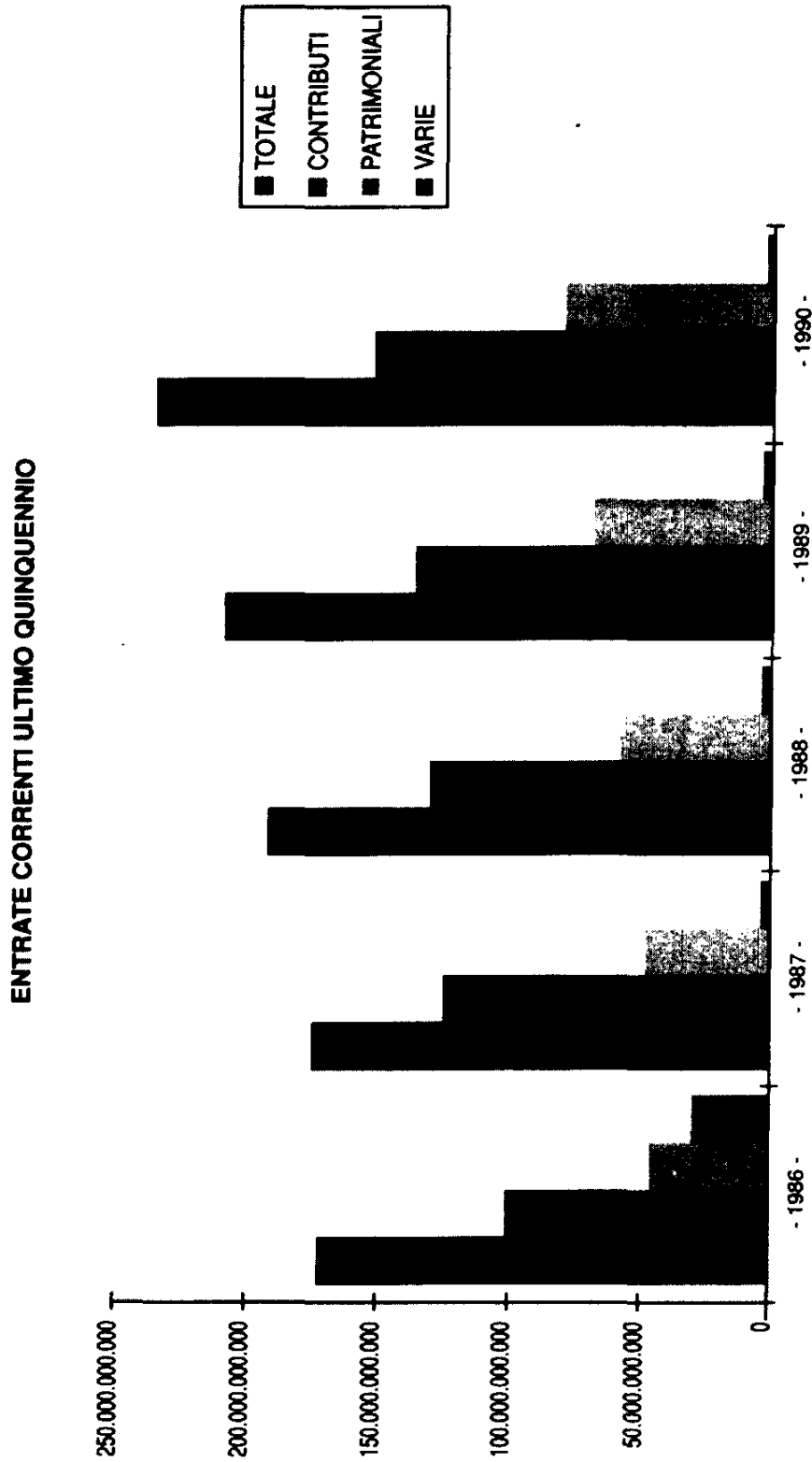
L. 233.349.495.501

SPESE CORRENTI 1990



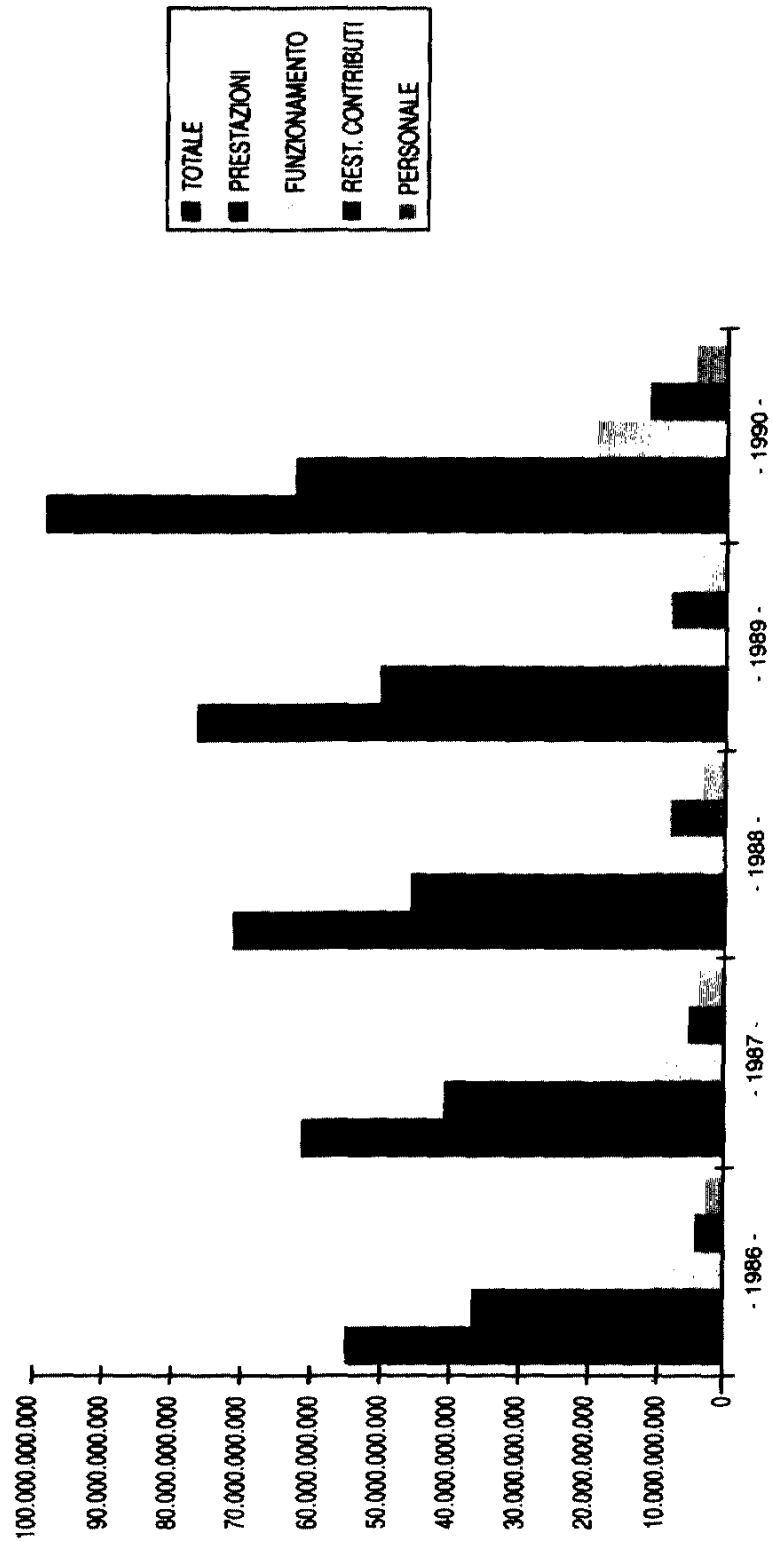
L. 98.089.373.970

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI



XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE CORRENTI ULTIMO QUINQUENNIO



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTIPARTE GENERALE1) Notazione introduttiva

E' d'uopo osservare, quanto meno in via di principio, che lo Stato, in questi ultimi anni, è stato indotto -con sempre maggiore frequenza ed a causa della realtà costituita dal pluralismo gestionale degli Enti pubblici parastatali- ad affrontare lo studio dei fondamentali problemi inerenti agli aspetti statici e dinamici dell'organizzazione e del funzionamento delle loro strutture amministrative e tecniche, attraverso lo strumento di una più sistematica disciplina che, in ogni caso, fosse valsa a corrispondere alle aspettative socio-economiche degli utenti delle prestazioni previdenziali e/o assistenziali.

Inoltre, la variegata complessità delle pertinenti materie istituzionali -segnatamente di quelle afferenti

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

alla sicurezza sociale- ha richiesto la emanazione di atti normativi appositi, volti soprattutto a puntualizzare la casistica delle esigenze indispensabili alla proficua utilizzazione degli strumenti di lavoro, anche in rapporto alla formulazione ed all'attuazione dei piani annuali e pluriennali; ciò, in vista di una possibile armonizzazione della produzione normativa e di un connesso perfezionamento dell'azione organica preordinata al razionale impiego delle risorse disponibili.

L'or cennata evoluzione ordinamentale ha trovato la più incisiva rappresentazione nella recente legge 4/8/1990, n. 236.

L'applicazione di quest'ultima normativa ha comportato -come sarà precisato nel seguito della presente relazione- la necessità di promuovere ed assicurare un adeguato potenziamento delle risorse disponibili ed indispensabili all'utilizzazione dei mezzi selettivi, invero alquanto limitati ma pur sempre utili per l'ottimale con-

duzione gestoria e per la valutazione dei parametri occorrenti alla elaborazione del conto consuntivo, tanto da renderne il contesto attendibile e la struttura pienamente rappresentativa delle vicende amministrative e contabili.

Il bilancio del 1990, a chiusura di esercizio, risulta essere stato elaborato con le medesime caratteristiche formali e sostanziali dei consuntivi riferentesi ai precedenti anni; non di meno, esso si connota per differenti profili strutturali e funzionali, come sarà meglio reso noto nel seguito della trattazione.

Il Collegio dei Revisori, come di consueto, rassegna ai Ministeri vigilanti ed alla Corte dei Conti un compendio espositivo della azione operativa esplicitata dagli Organi deliberanti della Cassa Geometri, non escludendo una appropriata valutazione delle circostanze e degli eventi che comunque hanno influenzato la gestione, incidendo sulla finanza dell'Ente; viene, pertanto, of-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ferta, una panoramica degli atti e dei fatti amministrativi nei quali si è concretata la più gran parte delle iniziative economiche e finanziarie.

Al consuntivo risultano allegate le prospettazioni dimostrative dei risultati economici patrimoniali di esercizio, nonché gli elementi relativi alla rappresentazione dell'avanzo di amministrazione. Le voci di entrata e di uscita indicate nelle tabelle anzidette, sono state verificate con ogni attenzione e con l'ausilio dei meccanismi di contabilizzazione messi a punto in periodiche riunioni collegiali.

2) Considerazioni di carattere generale sul consuntivo:

rinvio alla precedente relazione

Per quanto specificamente afferisce ai criteri strutturali tecnici che hanno presieduto alla compilazio-

ne del consuntivo, non può non farsi rinvio alla precedente relazione e, segnatamente, alle considerazioni in essa formulate sull'argomento, nonchè rendere maggiormente ostensiva l'importanza del medesimo, sulla base di una evidenziazione documentale maggiormente valida.

In ordine alle componenti essenziali dello stesso consuntivo, val notare che -nella completa osservanza della prassi che necessariamente avrà a conseguire alla emanazione della citata legge 4 agosto 1990 n. 236, intesa ad apprestare una diffusa informativa la quale si palesi idonea o, comunque, utile ad una raffigurazione sintetica ed analitica dell'andamento gestionale- le innovazioni più espressive degli assumendi orientamenti saranno principalmente le seguenti:

a) introduzione di una più sistematica capitolazione in seno al bilancio;

b). adozione di un più appropriato schema classifi-

catorio delle entrate da accertarsi e delle spese da impegnarsi;

c) confacente specificazione delle partite di giro, soprattutto di quelle correlabili ad entrate od a spese effettuabili in conto terzi ed in quanto tali, rappresentazione, agli effetti contabili, di debiti e crediti;

Il consuntivo -elaborato in consonanza, altresì, alle direttive impartite dal Ministero del lavoro e dispositive in apposito capitolo degli eventuali avanzi di amministrazione - si presenta in ultima analisi, come esattamente riassuntivo degli intervenuti movimenti finanziari, economici e patrimoniali. Il documento, così concepito e strutturato, si compendia -come al solito- nelle seguenti "tabelle", descrittive dei più importanti dati contabili e rappresentative delle principali articolazioni bilanciate: rendiconto finanziario (tab.1); situazione patrimoniale (tab.2); conto economico (tab.3); situazione

amministrativa (tab.4).

3) Gli indirizzi generali dell'attività operativa nel 1990

Particolare importanza hanno assunto -ai fini organizzativi e di aggiornamento dell'attività operativa- le innovazioni ordinarie di cui accennate, le quali hanno comportato, in primo luogo che la Cassa geometri in quanto "Ente erogatore di servizi" previdenziali e assistenziali abbia dovuto ridefinire la propria struttura organizzativa e gli apparati amministrativi, così mettendosi in condizione di "adempiere alle sue funzioni istituzionali con criteri di economicità".

All'uopo va chiarito che -ad avviso del Collegio sindacale- la innovata legislazione ha inteso, verosimilmente, proiettare l'Ente verso modelli gestionali più agili, onde creare le condizioni che meglio possano adeguarsi alle esigenze connaturate ad una "pubblica gestio-

ne", quali:

- l'adozione di appropriati strumenti programmatici a valenze annuale e pluriennale;

- le periodiche verifiche degli obiettivi conseguiti nell'ambito produttivo attraverso l'esame di pertinenti "indici misuratori" dell'efficienza gestoria;

- controllo di gestione attinente, in prevalenza, non solo e non tanto alla legalità e/o regolarità degli atti, quanto alla efficacia dei risultati;

- schematizzazione del bilancio secondo criteri di chiarezza e di attendibilità reale, in rapporto alle diverse partite ad esso riferibili.

Nel fare espresso rinvio alla precedente relazione per tutte le considerazioni inerenti alla qualificazione giuridica della Cassa geometri -ovviamente nell'ambito

del parastato non economico- mette conto ulteriormente precisare che, sul piano organico, la legge in parola ha introdotto sostanziali innovazioni, attribuendo al Consiglio di Amministrazione compiti di indirizzi nuovi e diversi rispetto all'ambito di competenza sostanziale ad esso riservato e demandando alla Giunta esecutiva ogni potere attuativo dei predetti deliberati.

Sul terreno della normazione secondaria, giova ancora aggiungere che la Cassa rimane facoltizzata a produrre una disciplina di dettagli precedente al riordino della vasta gamma degli aspetti giuscontabili ed amministrativi, in aggiunta ai precetti di cui al DPR n. 696/1979.

Alla stregua della disciplina innovativa anzidetta, i principi cui risultano improntati i comportamenti operativi assunti dalla Cassa, possono così riassuntivamente indicarsi:

a) i beni patrimoniali vengono, di regola, gestiti dai rispettivi consegnatari;

b) le contrattazioni attive e passive seguono moduli alquanto diversificabili;

c) la gestione viene condotta dagli organi deliberanti, attraverso strumenti di decentramento organico alquanto estesi e mediante la creazione di società all'uopo finalizzate.

4) Gli investimenti mobiliari

Il portafoglio titoli nell'attuale sua configurazione strutturale è formato da diverse partecipazioni azionarie, da ben determinati conferimenti e da titoli coperti da garanzia statale e da cartelle fondiarie per mutui. Le tematiche afferenti al problema di fondo se ed in quali limiti la Cassa abbia potuto assumere partecipazioni azionarie o promuovere la costituzione di società di

capitali, hanno avuto una trattazione alquanto ampia nelle precedenti relazioni del Collegio sindacale, cui si fa anche ora riferimento. Il campo di estensione di siffatte partecipazioni ha subito, in corso di esercizio, sostanziali modifiche, tanto da potersi affermare che, tra le partecipazioni acquisite, di preminente importanza si parlano quelle relative alla soc. "Acquario", il cui ammontare - alla data del 31 dicembre 1990, previo aumento di capitale, del 20/12/90 - è passato a lire 158.616 milioni.

Tutti i predetti titoli sono riportati in bilancio e valutati in base al corrispondente riferimento inventariale. Occorre pur sempre determinare un "fondo oscillazione titoli", in corrispondenza del corso di cambio ovvero del maggiore o minore valore dei titoli medesimi.

I titoli emessi o garantiti dallo Stato (C.C.T. e B.T.P.), alla data del 31 dicembre 1990, raggiungevano il cospicuo ammontare di lire 367.285.000.000, rimanendo correlati, per la totalità, a media durata. Gli altri

titoli di proprietà dell'Ente (Obb. ENEL, Obb. FF.SS., Cred. Fondiario, ecc), la cui analisi risulta riportata nella relazione presidenziale illustrativa allegata al bilancio, ammontavano a lire 99.010.435.000.

5) Gli impieghi immobiliari

Gli investimenti in parola sono cresciuti in maniera rilevante rispetto a quelli disposti nell'anno 1989; le somme all'uopo impegnate in corso di esercizio ammontano a 128.905 milioni, a fronte dei 62.696 milioni del 1989.

Invero, nell'ambito di una previsione di 155.700 milioni, risultano essere state assunte iniziative per il suindicato importo di lire 128.905 milioni così ripartite: milioni 905 per la manutenzione straordinaria degli immobili da reddito (cap. 2.11.04.0); milioni 127.999 per l'acquisto di immobili (cap. 2.11.04.0).

Per quanto, poi, attiene alla devoluzione dei fondi al sistema bancario, resta prematura la espressione di un giudizio circa gli esiti dell'azione intrapresa, al fine di agevolare l'accelerazione delle fasi procedurali della concessione dei finanziamenti, a titolo di mutui.

Si ravvisa al riguardo, l'opportunità di ribadire le seguenti considerazioni volte a garantire l'efficace realizzazione degli impieghi immobiliari:

a) assunzione, nelle competenti sedi deliberative, di orientamenti ancorati a criteri di equa ripartizione degli investimenti predetti stante la presunta loro destinazione al potenziamento delle strutture economiche e sociali;

b) revisione degli indirizzi di gestione e dei criteri di contabilizzazione dei cespiti patrimoniali;

c) ricognizione, a data corrente, degli importi dei proventi netti acquisiti alle finanze dell'Ente ed a quelle della Soc. "Acquario" e "SIL", a titolo di canoni locativi;

d) periodica rivalutazione del valore storico delle unita' immobiliari a reddito, sulla base di profili selettivi omogenei ed aventi sicura validita' applicativa.

6) La situazione del personale

La disciplina del rapporto impiegatizio del personale (non dirigenziale) fa capo a fonti di produzione dissimili ed eterogenei. Il livellamento delle qualifiche impiegatizie venne originariamente regolamentato dall'accordo sindacale approvato con D.P.R. 26 maggio 1976, n. 411 e, in epoca successiva, con il D.P.R. 20 maggio 1983, n. 346 e, da ultimo, con il D.P.R. 13 gennaio 1990, 43. Anche quest'ultimo provvedimento contiene statuizioni at-

tuitive della previgente legislazione ed introduce nell'ordinamento innovazioni e principi di non poco momento.

In puntuale osservanza dei precetti sanciti nella legge 8 marzo 1985 n. 72 e' stato portato a conclusione il riassetto, ormai da lungo tempo intrapreso, del personale interessato, attraverso una vasta gamma di provvedimenti dispositivi dell'inquadramento degli aventi titoli nelle categorie e nelle pertinenti qualifiche funzionali. Va anche dato atto dell'avvenuta definizione delle procedure concorsuali di inquadramento funzionale ex DPR 285/88 e di quelle concernenti gli avanzamenti di carriera, anche a livello dirigenziale, del dipendente personale.

Conseguentemente si è dato avvio ad un processo di riorganizzazione degli uffici.

7) Relazione: modalità espressive

Il consuntivo in esame -costituente l'oggetto della gestione finanziaria dell'esercizio 1990- è stato redatto avvalendosi dei criteri tecnico/contabili consacrati nei consueti schemi strutturali e funzionali. Esso riflette, in buona sostanza, i lineamenti fondamentali del bilancio preventivo a suo tempo compilato e deliberato nei termini di legge. Permangono tuttora distinti i riferimenti contabili correlabili alle gestioni di competenza e di cassa, il cui andamento viene trasfuso nella globale esposizione dei dati bilanciati. Per la più agevole e spedita intelligibilità dei risultati di esercizio, si ravvisa l'opportunità di prospettare gli elementi contabili più qualificati sia nel campo delle entrate che in quello delle spese.

Occorre, peraltro, aggiungere che i dati in parola - convenientemente rielaborati per consentirne la razionale ed ortodossa interpretazione- appaiono alquanto om-

geneizzati, tanto che, ad essi, può riconoscersi una consistente attendibilità e rilevanza tecnica.

Nel dare atto che la rendicontazione effettuata dai competenti Organi della Cassa geometrica si palesa -quanto meno da un punto di vista generale- attendibile, si rassegnano qui di seguito, i necessari ragguagli sulla base di un esame sintetico ed analitico dei dati contabilizzati, effettuato in ordine ai piu' importanti capitoli.

PARTE SECONDA

(La gestione finanziaria)

1) Il sistema di rendicontazione: caratteristiche formali e sostanziali

Come già detto, anche per l'anno 1990 il consuntivo è stato predisposto in aderenza ai dettami di tecnica contabile, secondo criteri ormai da lungo tempo seguiti e

corrispondenti alle primarie esigenze della finanza pubblica; il bilancio, pertanto, offre un sistematico contesto ove trovansi nettamente differenziati e dettagliatamente analizzati i fondamentali lineamenti gestionali.

Al consuntivo risultano allegate le prescritte tabelle dimostrative, costituenti documenti di indubbia rilevanza sotto l'aspetto tecnico ed indispensabili alla più agevole intelligibilità del senso e del valore dei dati contabili riferibili a ciascuno di essi.

Al fine di rendere più agevole e spedito l'apprendimento delle risultanze di esercizio, si rassegnano gli elementi di maggiore incidenza rispetto alle entrate ed alle spese classificate: le une e le altre correlate alle esigenze di una sistematica catalogazione di rilevanza contabile.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(milioni di lire)

	1989	1990	differ.za
ENTRATE			
entrate contributive	135.290	150.781	+ 15.431
altre entrate	71.400	82.568	+ 11.168
Totale Entrate correnti	206.691	233.349	+ 26.659
entrate per alienaz. di beni patr. e riscoss.	489.940	853.804	+ 363.864
accensione di prestiti	196	106	- 90
partite di giro	10.850	17.123	+ 6.273
Totale entrate	707.678	1.104.383	+ 396.705
	=====	=====	=====
SPESE			
spese correnti	76.180	98.089	+ 21.909
spese in conto capitale	602.833	1.066.086	+ 463.253
estinz. mutui e antic.	15	28	+ 13
partite di giro	10.850	17.123	+ 6.273
Totale Spese	689.879	1.181.327	+ 491.448
Differenza finanziaria	+17.799	- 76.944	
TOTALE A PAREGGIO	707.678	1.104.382	

2) Le entrate correnti

Il globale ammontare dei proventi acquisiti a titolo di entrate ha subito, in corso di esercizio, un incremento del 12,90%, passando da lire 206.691.321.366 a lire 233.349.495.501.

L'ammontare davvero cospicuo delle medesime e la differente loro genesi acquisitiva costituiscono valida causa di giustificazione di un loro inquadramento in distinte categorie. Per ogni ulteriore semplificazione esse, peraltro, vengono riassunte nella tabella che segue.

Sul piano di una loro ortodossa esposizione, occorre ribadire che le entrate correnti sono prevalentemente costituite dai proventi delle riscossioni dei contributi previdenziali posti a carico dei geometri ed, in genere, degli iscritti.

I redditi ed i proventi patrimoniali costituiscono una non trascurabile fonte di finanziamento, atteso il loro ammontare di lire 79.802.083.376.

Le diversità contenutistiche dei proventi ed il loro ragguardevole ammontare, consigliano di inquadrarli in distinte categorie di appartenenza, le cui caratteristiche stanno appunto a contraddistinguere la differente

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

natura di essi, in base a schemi di razionale classificazione e di ortodossa semplificazione rappresentativa:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1989	1990	diff.%
7) Aliquote contributive a carico degli iscritti	135.290	150.781	+ 11,45
8) Redditi e proventi patrimoniali	67.555	79.802	+ 18,12
9) Poste correttive e compens. di spese correnti	2.217	1.918	- 13,48
10) Entrate non class. in altre voci	1.627	846	- 48,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	206.691	233.349	+ 12,89

Sotto l'aspetto sostanziale, devesi ribadire che le entrate correnti sono costituite, per la piu' gran parte, dai proventi della riscossione delle aliquote contributive poste legalmente a carico degli iscritti; peraltro, i redditi ed i proventi patrimoniali costituiscono una non trascurabile fonte di finanziamento, stante il loro complessivo ammontare di lire 79.802.083.376.

2/A) Le entrate contributive

Come e' dato desumere dalla schematizzazione innanzi profferta, la composizione di questa categoria di entrate - costituita come al solito, esclusivamente dalle aliquote contributive corrisposte dagli iscritti, nonche' dai contributi soggettivi di solidarieta', da quelli integrativi e dai "proventi di riscatto" delle annualita' pregresse- appare di indiscussa rilevanza. L'ammontare di siffatta fonte di finanziamento e' cresciuto nell'anno 1990, passando da lire milioni 135.250 a lire milioni 150.781 (pari al 54,76% di tutte le entrate correnti); l'incremento in parola si e' verificato, nonostante la gia' evidenziata circostanza che, a far tempo dall'anno 1990, le percentuali di calcolo per la liquidazione di siffatti contributi siano state ridotte.

Il Collegio, in proposito, deve ancora riproporre l'assunto in precedenza gia' formulato, in ordine alla ancora non soddisfacente efficacia contabile del vigente

sistema di riscossione delle entrate in parola: ad esso e' insito l'inconveniente di non consentire la immediata percezione dell'ammontare delle somme imputabili alla competenza di ciascun esercizio; e, cio', in quanto la relativa acquisizione di esse e la conoscenza dei conseguenti risultati finanziari rimane alquanto vanificata a causa del persistente verificarsi di taluni fattori di disturbo incidenti sugli elementi valutativi non direttamente ed immediatamente collegabili alle corrispondenti operazioni di loro effettuazione. Pertanto, va ribadita la raccomandazione che si provveda, nella competente sede, alla emanazione di una disciplina normativa di raccordo, prefigurata alla rimozione dell'attuale situazione e degli effetti negativi che da essa derivano.

2/B) I redditi ed i proventi patrimoniali

Nell'ambito delle quote ricomprese sotto il titolo III (altre entrate), si presenta di indubbia consistenza la voce concernente l'affitto dei beni immobili, il cui

importo si è incrementato rispetto all'esercizio precedente (+3,70%). Deve, al proposito, mettersi in risalto la circostanza che il rendimento netto degli immobili conferiti in locazione continua ad attestarsi mediamente intorno al 4%, ed ancora più basso si presenta, ove si consideri il valore assoluto degli immobili da reddito e non quello differenziale sul quale viene calcolato il rendimento medesimo.

Una breve considerazione si rende utile formulare in ordine alla consistenza delle entrate per gli interessi dei premi sui titoli a reddito fisso, degli interessi sui mutui e sui depositi in conto corrente: queste entrate, ormai di rilevante importo, sono vieppiu' lievitate, passando da lire milioni 57.675 (1989) a lire milioni 69.556 (1990).

Le entrate per interessi sui titoli a reddito fisso risultano di lire 61.102.624.329, con un incremento del 21,09% rispetto all'esercizio precedente.

Di qualche entità si presenta, a fronte dell'esercizio 1989, l'ammontare in aumento delle entrate derivanti dai "dividendi", a causa dell'utile realizzato (circa lire 1.134.193.000 rispetto a quello del bilancio preventivo) dall'avvenuto investimento nella partecipazione azionaria della soc. Acquario.

2/C) Le entrate non classificabili in altre voci

Le brevi notazioni in più occasioni formulate circa le caratteristiche formali e sostanziali di siffatte entrate, portano, ora, a precisare che esse risultano principalmente costituite dai proventi di ben determinate prestazioni assistenziali, nonché dagli interessi e dalle oblazioni nei confronti di iscritti morosi e/o inadempienti.

3) Le entrate in conto capitale

Durante l'esercizio risulta essere stato intrapre-

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

so ed avviato a risoluzione qualche problema relativo agli investimenti, con conseguente acquisizione di maggiori entrate.

Si espongono, nel seguente prospetto - i cui dati numerici sono posti a raffronto con quelli del precedente esercizio e sviluppati secondo criteri idonei a stabilire il valore assoluto e quello differenziale - gli elementi riassuntivi della consistenza delle iniziative di movimenti finanziari immobiliari nonchè gli elementi maggiormente espressivi dell'andamento gestorio:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1989	1990	diff.za
11) Alienazione di immobili e diritti reali	-	-	-
12) Alienazione immobilizzazioni tecniche	-	-	-
13) Realizzo di valori mobiliari	486.857	850.577	+363.720
14) Riscossioni di crediti ed anticipazioni	3.082	3.226	+ 144
20) Assunzione di altri debiti finanziari	196	106	- 90
IN COMPLESSO	490.135	853.905	+363.774

Come già detto, di scarsa rilevanza appaiono i movimenti in conto capitale relativi alle alienazioni di immobili ed alle immobilizzazioni tecniche; per converso, appaiono alquanto elevati i disinvestimenti per realizzo di valori mobiliari se non si consideri che detti disinvestimenti corrispondono esclusivamente alle operazioni c.d. "pronti contro termine" attuate in corso d'esercizio per il miglior impiego delle eccedenze di liquidità di cassa.

In disparte i rimborsi per scadenza dei titoli, queste entrate (cap. 4.13.01.0) si correlano, per gran parte, ai rimborsi di certificati di credito del Tesoro a breve termine: la Cassa privilegia questi interventi finanziari sia per conseguire più alti tassi di rendimento, sia per assicurarsi una immediata disponibilità liquida delle risorse occorrenti alla normale conduzione aziendale.

Le riscossioni dei crediti hanno subito un lieve

incremento, rispetto al precedente esercizio, per maggiori entrate derivanti dalla riscossione delle quote dei mutui, dei prestiti e delle anticipazioni.

Infine, per quanto riguarda la categoria relativa all'"assunzione di altri debiti finanziari", val notare che essa e' predestinata ad accogliere gli accertamenti relativi alla costituzione di depositi cauzionali di varia natura da terzi.

4) Le entrate per partite di giro

Nell'ambito del bilancio in parola, il titolo appare costituito da un'unica, grande categoria, della quale, nella seguente schematizzazione, si riportano i dati, alquanto promiscui, nonchè gli importi complessivi delle relative poste, non differenziabili nella loro reale consistenza ma comunque riferibili alla data del 31 dicembre 1990:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1989	1990	DIFFERENZA
10.850.061.978	17.123.174.441	+ 6.273.112.463

Tra i capitoli allocati tra il n. 60 ed il n. 65 - per i quali la fase di riscossione precede, di regola, quella del versamento - le poste di piu' rilevante movimento ineriscono alle ritenute applicate nei confronti dei dipendenti e dei terzi a titoli di acconti erariali (lire 376 milioni) ed alle ritenute effettuate per diverso titolo (lire 576 milioni).

Nella categoria in esame meritano speciale menzione anche le entrate di cui al cap. 7.22.06.0 (partite in conto sospeso), le quali passano da lire 4.976 milioni (1989) a lire 10.121 milioni (1990). Esse riguardano, per la piu' gran parte (lire milioni 4.893), l'accertamento corrispondente al pagamento anticipato della rata di pensione del mese di gennaio 1991.

Ove, poi, si volesse affrontare la problematica

relativa alla reale e tempestiva acquisizione da parte dell'Ente delle entrate in parola, talvolta ritardata da fattori eterogenei di natura soggettiva ed oggettiva, non può prescindersi dal reiterare la raccomandazione di provvedere all'assunzione di adeguate iniziative volte a promuovere, da parte dei debitori, più rapidi rimborsi: ciò, in quanto, rifusioni spesso disposte dopo lunghi periodi di tempo comportano una necessitata cristallizzazione di risorse finanziarie, le quali, per ciò stesso, vengono sottratte a qualsivolgia destinazione di interesse pubblico.

5) Le spese correnti

Le spese correnti -comprehensive degli oneri di funzionamento e di quelli correlabili al disimpegno delle funzioni istituzionali- sono indicate nel prospetto riassuntivo, nel cui contesto esse tutte sono riportate per categoria e correlate dei valori percentuali di aumento e di diminuzione.

Le spese per il personale in servizio ed in quiescenza e gli altri oneri finanziari e tributari di gestione risultano mediamente cresciuti del 24,51%, mentre la devoluzione degli apporti finanziari all'effettivo perseguimento dei compiti istituzionali è anch'essa aumentata, sempre mediamente, del 24,97%.

Allo scopo di rendere maggiormente intellegibili gli accadimenti gestionali si rende opportuno effettuare -alla stregua dei testè esposti dati contabili relativi alle uscite correnti- una più dettagliata esegesi delle diverse voci di esse, onde assicurare il necessitato raccordo di ciascuna posta contabile con le globali risultanze di bilancio.

Ovviamente, nella impossibilità di effettuare un puntuale riferimento ad ogni elemento di spesa, singolarmente considerato, pur nell'ambito categoriale di specifica pertinenza, si ravvisa l'opportunità di limitare la illustrazione alle uscite maggiormente significative per l'entità della loro consistenza.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

5/1) Le spese per prestazioni istituzionali

Non mancando di continuare ad assumere a parametro di raffronto gli stanziamenti riportati nel consuntivo 1989, si rende necessario precisare che non trascurabili variazioni in aumento afferiscono, come sopra detto, alle spese per prestazioni istituzionali. Tali maggiori spese si riferiscono, come al solito: alle erogazioni integrative, a favore degli iscritti, agli oneri assistenziali, ad altre speciali indennità:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1989	1990	diff. %
1) Spese per gli Organi dell'Ente	1.022	1.104	+ 8,02
2) Oneri per il personale in attività di servizio	4.165	5.186	+ 24,51
4) Spese per l'acquisto di beni consumo e servizi	5.141	6.539	+ 27,19
5) Spese per prestazioni istituzionali	49.791	62.227	+ 24,97
6) Trasferimenti passivi	18	38	+ 111,11
7) Oneri finanziari	159	192	+ 20,75
8) Oneri tributari	6.832	9.998	+ 46,34
9) Poste correttive e compensative di entrate correnti	8.282	11.347	+ 37,00
10) Spese non classificabili in altre voci	767	1.454	+ 89,57
TOTALE SPESE CORRENTI	76.180	98.089	+ 28,76

Qualora si voglia offrire qualche ulteriore elemento valutativo in ordine al contenuto delle soprariportate categorie di uscite -anche allo scopo di assicurare la continuazione di un raccordo parametrico delle diverse voci correlabili alle globali risultanze del bilancio -è d'uopo aggiungere che le poste di maggiore importanza attingono alle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi, a quelli relativi ai tributi diretti e indiretti, ed agli oneri per il personale.

5/2)Le spese per l'acquisto dei beni di consumo e servizi

Nel far presente che i trasferimenti passivi sono entità quantitativa assai lieve (lire 38 milioni) si espongono gli argomenti relativi agli oneri connessi all'acquisto dei beni di consumo, ammontanti complessivamente a lire 6.539 milioni (+27,19%).

In questo ampio ed eterogeneo raggruppamento cate-

goriale vengono comprese tutte le uscite afferenti alle prestazioni poste legalmente a carico della Cassa, nonché quelle occorrenti al funzionamento della struttura amministrativa e tecnica, alla manutenzione dei locali, all'acquisto dei beni di consumo in genere.

Vi sono incluse, altresì, le spese concernenti alle "elaborazioni elettroniche modulistiche".

Con particolare riferimento a quest'ultima voce di uscita, occorre precisare che l'ammontare complessivo di esse -di competenza dell'esercizio 1990- è risultata pari a lire 886.307.426, con un incremento del 38,17% rispetto all'anno 1989; incremento che si giustifica con l'acquisizione di più sofisticate attrezzature del Centro elaborazione dati.

Nella precedente relazione il Collegio dei revisori non mancava di prendere atto e di ribadire che l'informatica rappresenta, anche per la Cassa geometri, uno

strumento necessario per promuovere la realizzazione e l'ammodernamento delle strutture, ai fini della soluzione dei problemi di gestione in maniera efficace e esaustiva, segnatamente di quelli relativi alla erogazione dei servizi istituzionali: le più consistenti risorse economiche destinate al perfezionamento del Sistema informativo sono, pertanto, prefigurate al conseguimento di presumibili migliori risultati in materia di amministrazione e di contabilità.

5/3) Le poste correttive e compensative di spese correnti

La entità quantitativa delle poste in parola è alquanto cresciuta rispetto a quella del precedente esercizio (da lire 8.282 milioni a lire 11.347 milioni +37%). Esse si riferiscono a spese imputabili a diversi capitoli ed attengono, in genere, a movimenti finanziari di natura ordinaria.

5/4) Le spese generali di amministrazione

Si presentano, in linea generale, alquanto incrementate ed incidono in maniera accentuata sulla consistenza delle poste riferibili ai diversi fattori di riferimento. Gli oneri di amministrazione risultano elencate in apposita tabella unita al bilancio, a fronte delle risultanze emergenti dai rispettivi titoli, esitati al 31 dicembre 1990.

Per una più approfondita disamina delle medesime si sono riassunte -nella tabella che precede- le più significative componenti dei rispettivi motivi di spese, allo scopo di promuovere la espressione di un giudizio critico sulla loro validità sostanziale. Nel contempo conviene precisare che esse, nel complessivo contesto dell'esercizio, costituiscono il 6,67% della complessiva entità delle uscite correnti.

Sulla base degli elementi e dei dati contabili te-

stè profferiti, è lecito formulare la considerazione che risultano cresciuti di consistenza gli oneri diretti e indiretti posti a carico all'Ente per il trattamento economico del dipendente personale amministrativo. Tali oneri costituiscono il 5,29% delle spese correnti e registrano una differenza negativa, rispetto al 1989 del 0,18%. Da attribuire, tra l'altro, a causali ricorrenti, quali: l'aumento della indennità integrativa speciale; i passaggi di classe per le qualifiche professionali; gli aumenti periodici conseguenti a maggiore anzianità di servizio.

Incidere sensibilmente sull'importo della spesa per il personale in attività di servizio l'entità dei compensi erogati a titolo di lavoro straordinario e quella dei premi incentivanti.

Gli oneri di funzionamento degli uffici amministrativi hanno subito una variazione rispetto all'anno precedente, similmente alle spese legali e giudiziali ed

alle spese per servizi resi da terzi.

Per altro verso appaiono leggermente incrementate le spese per gli organi dell'Ente (da lire 1.022 milioni del 1989 a lire 1.104 milioni nel 1990), così come indicato nella relazione presidenziale allegata al presente consuntivo: deve ribadirsi che -secondo i consolidati orientamenti giurisprudenziali- gli emolumenti comunque spettanti agli amministratori degli enti pubblici parastatali -eccettuato il trattamento di missione per cui vige riserva di legge- vanno stabiliti in conformità dei provvedimenti posti in essere dai Ministeri vigilanti di concerto con il Ministero del tesoro: e, ciò, anche nel caso che i particolari ordinamenti degli Enti ne demandino la fissazione ai loro organi deliberanti.

6) Le spese in conto capitale

Tali voci di spesa, secondo i consueti schemi, sono allocate nel bilancio della Cassa in corrispondenza

delle identiche poste riportate nel consuntivo del precedente esercizio.

Ammontano complessivamente a lire milioni 1.066.086, con incremento, rispetto al 1989, di lire milioni 602.833: nei rispettivi importi, le singole poste indicative di esse vengano correlate alle corrispondenti previsioni di esercizio, allo scopo di consentire l'accertamento del grado di concreto realizzo degli impieghi di risorse finanziarie programmate.

Il Collegio ritiene sempre opportuno segnalare il perfezionato acquisto dell'immobile urbano sito nella lottizzazione "Santa Cristina" ubicata in Firenze, località "Osmannoro", sempre per il tramite di quote sociali, rappresentative della proprietà del bene, appartenenti alla Società S.I.L.

Siccome la legge istitutiva dell'Ente accorda precedenza agli investimenti immobiliari finanziabili con le

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

somme liquide e disponibili, il Collegio deve ancora raccomandare ai competenti Organi la opportunità di una più sollecita realizzazione delle iniziative, onde evitare gli eventuali danni derivanti dalla lievitazione dei prezzi in sede di acquisti immobiliari. Nel contempo si da atto che, per l'esercizio in esame, l'intera disponibilità del piano d'impiego è stata impegnata sia pur nei brevi tempi operativi.

(milioni di lire)

CATEGORIA	PREV. NE	CONS. TIVO	DIFF. SP.
11) Acquisizione beni uso durevole - immobili	128.000	128.000	-
12) Acquisizione immobilizzazioni tecniche	2.205	669	- 1.536
13) Partecip. e acquisto valori mobiliari	631.657	930.131	+298.474
14) Concessione crediti e anticipazioni	7.000	6.268	- 732
15) Indennità anzianità al personale	150	111	- 39
TOTALE	769.012	1.065.167	+296.167

Circa gli impieghi mobiliari, e' a dirsi che l'Ente ha provveduto all'acquisto di titoli per lire 131.167

milioni, a fronte di lire 131.657 milioni: trattasi di investimenti costituiti da titoli emessi e/o garantiti dallo Stato e di cartelle fondiariae, in conformita' dell'apposito piano d'impiego delle disponibilita' finanziarie approvato dal Ministero vigilante, a norma di legge.

7) Le partite di giro

Pareggiano alla fine dell'esercizio 1990, negli importi indicati nella tabella I delle entrate e delle spese.

Peraltro, devesi rappresentare -per ovvi motivi di chiarezza espositiva- che il globale ammontare di esse è cresciuto rispetto al precedente anno, fino a toccare la punta massima di lire 17.123 milioni.

Ribadita, altresì, la considerazione che, tra queste partite, vanno anche ricomprese le c.d. "contabilità speciali", occorre evidenziare che la posta più importan-

te afferisce alle "partite in conto sospesi", per la cui spiegazione si fa rinvio ai chiarimenti a suo tempo esposti, in riferimento all'analogo voce dell'entrata.

PARTE TERZA

(I risultati di esercizio)

1) Rendiconto finanziario

a) Gestione di competenza

Può confermarsi in questa sede che l'andamento generale della conduzione gestoria si è svolta in maniera regolare; tanto che il Collegio ha avuto occasione di accertare che le effettuate previsioni di entrate e di spese, da parte del Consiglio di Amministrazione, coincidono formalmente e sostanzialmente con quelle realmente impegnate e/o erogate in corso di esercizio, tenuto debito

conto anche delle operate variazioni di bilancio.

La evoluzione delle previsioni, attraverso le note di variazione, ha comportato un incremento delle entrate per lire 496.705 milioni e delle spese per lire 491.448 milioni.

Un esame sintetico ed analitico delle apposite proiezioni ha permesso di registrare, per il 1990, un disavanzo finanziario pari a lire 76.944,3 milioni.

Nel seguente quadro si espongono i dati contabili afferenti alla gestione dei quattro ultimi esercizi, al fine di consentire una razionale e sistematica considerazione della dinamica di questo primo risultato differenziale:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(in milioni di lire)

CONSUNTIVI	1990	1989	1988	1987
ENTRATE	1.104.383	707.678	662.700	613.776
SPESE	1.181.327	689.879	622.979	669.586
DIFFERENZA	-76.944	+17.799	+39.721	-55.810

Il testè descritto risultato di gestione può fondatamente giustificarsi con il potenziamento degli investimenti patrimoniali.

b) Gestione dei residui

Sono stati attivati, durante l'esercizio in esame, procedimenti intesi a verificare la permanenza in bilancio delle somme già riportate tra i residui attivi e tra i residui passivi.

La consistenza residuale complessiva, a fine esercizio 1990, può così riassumersi:

Residui attivi:

-consistenza all'inizio 1990	L.	95.517.178.714+
-riscos.effett. nell'anno 90	"	83.773.230.165-
-eliminazioni deliberate	"	2.295.412-
-residui di nuova formazione	"	109.854.645.664+
-consistenza a fine 1990	"	121.596.298.801+

Residui passivi:

-consistenza all'inizio 1990	L.	83.408.936.817+
-pag.effettuati anno 1990	"	61.628.939.510-
-eliminazioni deliberate	"	1.923.267.520-
-residui di nuova formazione	"	77.703.436.976+
-consistenza a fine 1990	"	97.560.166.763+

c) L'andamento della gestione di cassa

La gestione di cassa durante l'esercizio 1990 ha

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

comportato i seguenti movimenti finanziari:

-avanzo di cassa inizio 1990 L.	140.444.185.012+
-riscossioni	" 1.078.301.993.574+
-pagamenti	" 1.165.253.186.017-
-avanzo di cassa fine 1990	" 53.492.992.569+

Gli importi iscritti in bilancio, riferiti alle consistenze, espressione dei dati della contabilità, trovano riscontro di esattezza nei saldi del Cassiere, attraverso le operazioni di concordanza predisposte a cura dei competenti uffici della Cassa geometri.

2) Il conto economico

Il risultato di esercizio in parola scaturisce dal confronto tra i ricavi ed i costi.

Il Collegio prende atto, al riguardo, che alcune componenti strutturali del movimento economico, che non implicano conseguenze finanziarie, sono state tempestivamente esitate: di talchè il medesimo conto viene ad ac-

quisire maggiore trasparenza dal punto di vista rappresentativo.

Si rendono, pertanto, opportune alcune considerazioni circa l'incidenza di parecchie importanti voci del consuntivo sulla determinazione del risultato anzidetto, atteso che alla formazione di esso concorrono, come al solito gli ammortamenti ed i deperimenti, le svalutazioni di crediti e gli accantonamenti per presunti oneri di competenza, unitamente a quelli posti a carico dell'Ente per l'adeguamento del fondo di indennità di anzianità del personale.

Rimane, peraltro, acquisito che alla determinazione del prospetto stesso hanno concorso, ancorchè in diversa misura, gli ammortamenti ed i deperimenti (L. 2.236.177.015) e l'adeguamento del fondo indennità di anzianità personale dipendente (L. 694.541.200).

Similmente -per quanto specialmente attiene alle

altre componenti- deve annotarsi che, tra le entrate e le spese, ancora si palesano di una certa importanza le variazioni patrimoniali rappresentate dalle insussistenze e sopravvenienze attive e passive, cagionate dall'avvenuto riaccertamento dei residui.

Complessivamente le entrate ammontano a lire 233.361.463.501 e, siccome le uscite hanno raggiunto l'importo di lire 103.296.555.275, il conto economico espone un favorevole avanzo di lire 130.064.908.226, superiore di lire 1.928.774.831 a quello verificatosi nel precedente esercizio.

3) Il conto patrimoniale

Il Collegio ha provveduto a congruamente valutare ed a considerare attentamente l'attività della Cassa, intesa ad utilmente esprimere i valori della consistenza patrimoniale immobiliare. Questa attività di verifica si è concretata, in ultima analisi, in una analitica varia-

zione delle quote attive e passive della situazione patrimoniale, per quanto di spettanza.

In ordine alle diverse voci di competenza, relative alla globale consistenza del patrimonio, si fa espresso rinvio ai dati ricompresi nell'apposito allegato al consuntivo.

Complessivamente, l'ammontare delle attività e' risultato, alla data del 31 dicembre 1990, di lire 1.076.819.930.673; il totale delle passività, sempre al 31 dicembre 1990, e' stato accertato in lire 111.706.655.353; pertanto, il netto patrimoniale ammonta a lire 965.113.275.320.

4) L'avanzo di amministrazione

Al consuntivo si accompagna anche il riepilogo prospettico della situazione amministrativa al 31 dicembre 1990, sulla cui attendibilità il Collegio si è già

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

pronunciato nel referto elaborato nei bilanci preventivi degli esercizi 1988 e 1989. Le scritture contabili espongono i seguenti risultati:

Consistenza cassa inizio esercizio	+ 140.444.185.012
Riscossioni:	
-c/competenza	994.528.763.409
-c/residui	83.773.230.165 + 1.078.301.993.574
Pagamenti:	
-c/competenza	1.103.624.246.507
-c/residui	61.628.939.510 - 1.165.253.186.017
Consistenza cassa fine esercizio	+ 53.492.992.569
Residui attivi:	
-esercizi precedenti	11.741.653.137
-esercizio 1990	109.854.645.664 + 121.596.298.801
Residui passivi:	
-esercizi precedenti	19.856.729.787
-esercizio 1990	77.703.436.976 97.560.166.763
Avanzo amministrazione al 31 dicembre	+77.529.124.607

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Occorre, anzitutto, dare atto che il controllo interno alla Cassa si è svolto nei modi legalmente previsti ed in osservanza dei puntuali adempimenti stabiliti nel vigente ordinamento.

Nel periodo amministrativo in esame, l'azione economico/finanziaria degli apparati si è conformata, in via di massima, agli orientamenti operativi esposti nella parte generale della presente relazione. Non di meno, si rende necessario adeguare alle attuali esigenze di pubblico interesse la formula della conduzione gestoria dei rapporti interorganici fra i diversi comparti strutturali, allo scopo di assicurare una maggiore efficienza nella resa delle prestazioni istituzionali e di promuovere la graduale eliminazione di qualche inconveniente funzionale originato dal non sistematico e continuo coordinamento di essi. A tale scopo, si rende indispensabile l'assunzione di più univoci comportamenti miranti all'ef-

fettivo miglioramento dei meccanismi gestionali, quali: il costante raccordo dell'azione programmatica alle reali esigenze operative; il contenimento delle discrezionali erogazioni; ecc.

Si è detto che il movimento dei residui richiede l'adozione di idonei provvedimenti, per ridurre la entità, mediante uno scrupoloso riaccertamento dei medesimi. Questa specifica osservazione va, ora, confermata, pur prendendo atto che durante l'esercizio si è verificata una qualche diminuzione tanto dei residui attivi quanto dei residui passivi.

Con riferimento alla funzionalità operativa della Cassa, per quanto segnatamente attiene agli uffici di ogni ordine e categoria deve si osservare che essa, sul piano qualitativo, certamente potrebbe essere migliorata, mediante un adeguato aggiornamento tecnologico; così come l'azione delle strutture di vertice diventerebbe maggiormente espressiva delle ragioni di interesse collettivo.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ove in sede deliberante, venissero assunte iniziative volte a renderla più spedita e incisiva.

In tale ambito, si segnala la opportunità di promuovere una ulteriore razionalizzazione del sistema informativo, la cui efficienza, al momento, non è ancora tale da consentire, tra l'altro, la esauriente definizione delle situazioni gestorie relative agli interventi indispensabili all'ottimale definizione dei procedimenti previdenziali ed assistenziali: da ciò conseguirebbe anche un più agevole riporto delle contabilità nel contesto bilanciato dei consuntivi.

In ogni caso, il Collegio non può non rimarcare che la natura stessa dei sopraindicali servizi richiede prontezza di azione e snellezza di procedure, onde evitare il verificarsi di sovrapposizioni di piani e/o di programmi.

Quanto al già avvertito fenomeno della continua e

progressiva lievitazione delle spese di personale e degli oneri di funzionamento in genere, rimane valida la necessità di ogni possibile contenimento delle une e degli altri, soprattutto quando trattasi di discrezionali erogazioni di pubblico danaro relative ad incarichi professionali e/o a consulenze esterne.

Per concludere il discorso relativo alle fondamentali problematiche della condotta gestionale e della sua incidenza sul risultato finanziario, economico e patrimoniale, non può non rappresentarsi l'influenza, davvero positiva, esercitata dalla sempre più accurata acquisizione delle entrate correnti, segnatamente di quelle aventi carattere contributivo. Queste ultime, infatti, hanno, ormai, raggiunto cifre prima d'ora mai registrate, tanto da denunciare eccedenza di risorse per il presente ed un sicuro affidamento anche per un avvenire più o meno ravvicinato: così da rendere auspicabile la emanazione di provvedimenti miranti ad una più favorevole rielaborazione dei meccanismi previdenziali del settore interessato.

Per tutto quanto precede, il Collegio esprime favorevole avviso all'approvazione del conto consuntivo, sulla base delle risultanze sopraesposte.

Roma, Maggio 1991

I REVISORI

dott. Ugo Renato Squillaci

dott. Carmine Bonaccorso

geom. Gennaro Oliva

geom. Silvio Maruffi

IL PRESIDENTE

prof. Antonio Contenti

BILANCIO CONSUNTIVO

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE			GESTIONE DI COMPETENZA							
CODICE	n. ro.	CAPITOLIO Denominazione	PREVISIONI			SOLITE ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN P.L.J.	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PISCOSSE	RINASTE DA RISCIUTERE		TOTALI ACCERTATI
				IN ALZAMENTO	IN DIMINUZIONE					
1	2	3	4	5(7-8)	6(4-7)	7(4+9+8)	8	9(8+9)	11(10-7)	
		TITOLO III								
		ALTRE ENTRATE								
		Cap 7^a - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
3 07 01 0	12	- Ricavi dalla vendita di pubblicazione	0	0	0	0	0	0	0	
3 07 02 0	13	- Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	0	0	0	0	0	0	0	
3 07 03 0	14	- Realizzi per cessione materiale fuori uso	10 000 000	0	0	10 000 000	1 950 000	1 950 000	0	
		Totale categoria 7 ^a	10 000 000	0	0	10 000 000	1 950 000	1 950 000	0	
		Cap 8^a - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
3 08 01 0	15	- Alitti immobili	13 000 000 000	0	0	13 000 000 000	7 372 705 487	2 273 364 986	10 246 070 483	
3 08 02 0	16	- Interessi e premi su titoli a reddito fisso	46 000 000 000	11 100 000 000	0	56 100 000 000	41 188 102 789	19 913 521 540	61 102 624 329	
3 08 03 0	17	- Dividendi e proventi su titoli azionari e partecipazioni	0	0	0	0	0	0	0	
3 08 04 0	18	- Interessi attivi ed altri proventi su mutui ipotecari	3 500 000 000	0	0	3 500 000 000	1 300 486 266	1 959 296 054	3 259 742 320	
3 08 05 0	19	- Interessi attivi su depositi e conti correnti	5 000 000 000	0	0	5 000 000 000	1 469 607 224	2 539 811 167	3 999 418 391	
3 08 06 0	20	- Interessi attivi su prestiti al personale	10 000 000	0	0	10 000 000	17 252 312	0	17 252 312	
3 08 07 0	21	- Interessi attivi mutui ipotecari personale dipendente	30 000 000	0	0	30 000 000	42 781 612	0	42 781 612	
3 08 08 0	22	- Utili da partecipazioni societarie	1 000 000 000	0	1 900 000 000	1 100 000 000	1 124 153 729	0	1 124 153 729	
		Totale categoria 8 ^a	69 540 000 000	11 100 000 000	1 900 000 000	78 740 000 000	53 116 128 629	26 695 963 747	79 902 983 376	
		Cap 9^a - POSTE CONNETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
3 09 01 0	23	- Recupero e rimborsi diversi	500 000 000	0	0	500 000 000	697 257 826	0	697 257 826	
3 09 02 0	24	- Rimborsi spese dovuti da locatori	1 500 000 000	0	0	1 500 000 000	1 044 888 318	174 397 758	1 219 286 073	
3 09 03 0	25	- Rimborsi spese tecnico strutturali mutui ipotecari	30 000 000	0	0	30 000 000	1 686 587	0	1 686 587	
		Totale categoria 9 ^a	2 030 000 000	0	0	2 030 000 000	1 743 832 841	174 397 755	1 918 230 596	
		Cap 10^a - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
3 10 01 0	26	- Entrate eventuali	1 000 000 000	0	0	1 000 000 000	468 657 917	370	468 658 287	
3 10 02 0	27	- Interessi di mora diversi	1 000 000	0	0	1 000 000	0	0	0	
3 10 03 0	28	- Interessi di mora e maggiorazioni ritardo pag. rito cont.	10 000 000	0	0	10 000 000	0	0	0	
3 10 04 0	29	- Sanzioni per ritardo od omessa dichiarazione (art. 17)	100 000 000	0	0	100 000 000	0	0	0	

segue

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MIENO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCIUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MIENO			IN PIU'	IN MIENO	
127-101	73	14	15(16-14)	10(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.450.000	0	0	0	0	0	0	10.000.000	1.550.000	0	8.450.000	0
8.450.000	0	0	0	0	0	0	10.000.000	1.550.000	0	8.450.000	0
2.753.929.517	2.914.729.983	1.488.132.886	1.416.988.297	2.914.729.983	0	0	13.000.000.000	9.470.839.183	0	3.529.161.817	3.689.961.293
0	18.536.480.500	18.526.261.000	5.196.500	18.536.480.900	0	0	56.100.000.000	59.715.363.789	3.615.363.789	0	19.922.721.940
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
740.257.880	3.966.183.026	1.423.474.622	2.142.688.352	3.966.183.024	0	0	4.000.000.000	2.723.960.938	0	1.276.039.062	4.101.944.406
1.000.981.809	1.822.714.903	1.922.714.903	0	1.822.714.903	0	0	5.000.000.000	3.382.322.127	0	1.617.677.873	2.539.811.167
747.880	0	0	0	0	0	0	18.000.000	17.252.312	0	747.880	0
0	0	0	0	0	0	0	30.000.000	42.781.812	12.781.812	0	0
0	0	0	0	0	0	0	1.100.000.000	1.134.193.729	34.193.729	0	0
3.996.516.494	28.939.067.412	23.370.583.261	3.568.484.149	28.939.067.410	0	0	79.248.000.000	76.486.712.890	3.662.339.330	6.423.626.440	30.754.437.896
0	0	0	0	0	0	0	500.000.000	697.257.926	197.257.926	0	0
790.713.927	395.106.151	248.797.231	146.308.920	395.106.151	0	0	1.900.000.000	1.293.695.548	0	206.314.451	320.706.675
28.313.403	0	0	0	0	0	0	30.000.000	1.686.597	0	28.313.403	0
309.027.330	395.106.151	248.797.231	146.308.920	395.106.151	0	0	2.030.000.000	1.992.630.072	197.257.926	234.627.854	320.706.675
531.341.713	0	0	0	0	0	0	1.000.000.000	468.657.817	0	531.342.083	970
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
10.000.000	0	0	0	0	0	0	10.000.000	0	0	10.000.000	0
100.000.000	0	0	0	0	0	0	100.000.000	0	0	100.000.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE		GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIL	
CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISOLTERE		TOTALI ACCERTATI
1	2	3	4	5(7-4)	6(4+7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
3 10 05 0	30	- Sanzioni per infedeltà dichiarazione (art. 17)	100 000 000	0	0	100 000 000	0	0	0	0
3 10 06 0	31	- Spese tecniche amministrative mutui ipotecari	250 000 000	0	0	250 000 000	94 785 514	138 871 116	233 656 630	0
3 10 07 0	32	- Obblazioni, tasse, donazioni, eredità e atti di liberalità	0	0	0	0	0	0	0	0
3 10 08 0	33	- Interessi di mora su mutui	50 000 000	0	0	50 000 000	20 779 886	65 638 488	86 418 374	36 418 374
3 10 09 0	34	- Interessi di mora da locatari	10 000 000	0	0	10 000 000	87 837 747	0	87 837 747	47 837 747
3 10 10 0	35	- Interessi e rivalutaz. per nonriscosso depositi adsc. va (art. 27)	0	20 000 000	0	20 000 000	0	0	0	0
		Totale categoria 10	1 521 000 000	20 000 000	0	1 541 000 000	842 061 064	204 509 574	846 571 038	84 256 121
		TOTALE TITOLO III	73 109 000 000	11 120 000 000	1 900 000 000	82 329 000 000	85 563 573 534	27 064 861 476	82 568 435 010	5 331 113 917
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	214 315 000 000	20 270 000 000	1 900 000 000	232 685 000 000	131 677 803 120	101 671 582 381	233 349 485 501	5 902 174 406
		TITOLO IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI								
4 11 01 0	36	Cat. 11 ^a - ALIENAZIONE DI IMMOBILI	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria 11	0	0	0	0	0	0	0	0
4 12 01 0	37	Cat. 12 ^a - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	5 000 000	0	0	5 000 000	200 000	0	200 000	0
		Totale categoria 12	5 000 000	0	0	5 000 000	200 000	0	200 000	0
		Cat. 13 ^a - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI								
4 13 01 0	38	- Realizzo titoli a brevissimo termine	500 000 000 000	0	0	500 000 000 000	798 963 823 423	0	798 963 823 423	298 963 823 423
4 13 02 0	39	- Cessione di conferimenti e quote in altri Enti	0	0	0	0	0	0	0	0
4 13 03 0	40	- Realizzo di titoli emessi o garantiti dallo Stato	0	50 000 000 000	0	50 000 000 000	50 000 000 000	0	50 000 000 000	0
4 13 04 0	41	- Realizzo di obbligazioni e cartelle fondarie	500 000 000	0	0	500 000 000	1 573 658 500	40 000 000	1 613 658 500	1 113 658 500
4 13 05 0	42	- Riscossioni di buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	0
4 13 06 0	43	- Riscossioni di altri titoli di credito	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria 13	500 000 000 000	50 000 000 000	0	550 000 000 000	850 537 582 923	40 000 000	850 577 582 923	300 077 582 923
		Cat. 14 ^a - RISCOSSIONI DI CREDITI								
4 14 01 0	44	- Prelevamenti da depositi bancari	0	0	0	0	0	0	0	0
4 14 02 0	45	- Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	3 500 000 000	0	0	3 500 000 000	1 421 262 861	1 607 840 364	3 029 202 925	0
4 14 03 0	46	- Incassi di annualità e semestralità scontati a terzi	0	0	0	0	0	0	0	0
4 14 04 0	47	- Riscossione prestiti ai pers. ed anticip. breve termine	130 000 000	0	0	130 000 000	150 003 800	0	150 003 800	20 003 800
4 14 05 0	48	- Riscossioni di anticipazioni dalle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	0
4 14 06 0	49	- Ritiro di depositi a soluzione presso terzi	10 000 000	0	0	10 000 000	24 600 000	1 320 500	25 920 500	15 920 500

segue

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCIUTTERE	TOTAL	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
127-101	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(19-18)	22(19-20)	23(9+15)
100 000 000	0	0	0	0	0	0	100 000 000	0	0	100 000 000	0
16 343 370	269 411 245	115 277 074	153 064 177	264 361 251	0	1 048 954	250 000 000	210 062 588	0	39 937 412	261 955 293
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	105 069 061	23 729 830	80 894 737	184 624 567	0	1 246 414	70 000 000	44 509 718	0	25 490 284	146 533 225
0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	57 837 747	47 837 747	0	0
20 000 000	0	0	0	0	0	0	20 000 000	0	0	20 000 000	0
778 695 063	375 291 226	139 006 904	233 878 914	372 895 818	0	2 295 409	1 561 000 000	791 067 968	47 837 747	627 769 779	439 489 899
5 091 678 907	27 709 464 789	23 758 267 396	3 846 771 863	27 707 159 378	0	2 295 410	82 848 000 000	79 261 960 930	3 907 435 003	7 464 474 073	31 013 633 469
5 241 678 907	47 183 185 262	77 983 167 336	8 179 722 518	87 182 889 052	0	2 295 410	230 299 000 000	208 661 070 466	4 168 659 623	24 806 589 167	110 951 314 897
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 900 000	0	0	0	0	0	0	5 000 000	200 000	0	4 800 000	0
4 900 000	0	0	0	0	0	0	5 000 000	200 000	0	4 800 000	0
0	0	0	0	0	0	0	500 000 000 000	798 963 923 423	298 963 923 423	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	50 000 000 000	50 000 000 000	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	500 000 000	1 873 859 500	1 873 859 500	0	40 000 000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	550 500 000 000	890 537 582 823	300 037 582 823	0	40 000 000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
470 797 075	2 422 523 236	1 188 122 195	1 233 401 061	2 422 523 236	0	2	3 500 000 000	2 610 384 716	0	889 615 294	2 841 341 446
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	130 000 000	150 003 800	20 003 800	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	24 600 000	14 600 000	0	1 320 500

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE			GESTIONE DI				COMPETENZA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIL	
CODICE	CAPITOLO		PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	SOMME ACCERTATE		
	n rd	Denominazione		IN AUMENTO 5(7-8)	IN DIMINUIZIONE 6(4-7)			TOTALI ACCERTATI		10(8+9)
414.07.0	50	- Riscossione di crediti diversi	5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	0	
414.08.0	51	- Riscossione di mutui ipotecari al personale dipendente	25.000.000	0	0	25.000.000	21.245.440	0	21.245.440	
		Totale categoria 14	3.870.000.000	0	0	3.870.000.000	1.617.111.809	1.608.282.884	2.226.372.673	
		TOTALE TITOLO IV	504.175.000.000	50.000.000.000	0	554.175.000.000	852.184.894.733	1.648.262.964	853.804.155.595	
		TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE								
519.01.0	52	Cap. 15 ^o - Trasferimenti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0	
		Totale categoria 15 ^o	0	0	0	0	0	0	0	
516.01.0	53	Cap. 16 ^o - Trasferimenti dalle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	
		Totale categoria 16 ^o	0	0	0	0	0	0	0	
517.01.0	54	Cap. 17 ^o - Trasferimenti da Comuni e Province	0	0	0	0	0	0	0	
		Totale categoria 17 ^o	0	0	0	0	0	0	0	
518.01.0	55	Cap. 18 ^o - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0	
		Totale categoria 18 ^o	0	0	0	0	0	0	0	
		TOTALE TITOLO V	0	0	0	0	0	0	0	
		TITOLO VI ACCENSIONE DI PRESTITI								
619.01.0	56	Cap. 19 ^o - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	0	
		Totale categoria 19 ^o	0	0	0	0	0	0	0	
620.01.0	57	Cap. 20 ^o - ASSUNZIONI DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	0	
620.02.0	58	- Contrazione di debiti diversi	500.000.000	0	0	500.000.000	106.583.535	0	106.583.535	
		- Costituzione depositi cauzionali da terzi	500.000.000	0	0	500.000.000	106.583.535	0	106.583.535	
		Totale categoria 20 ^o	500.000.000	0	0	500.000.000	106.583.535	0	106.583.535	
821.01.0	59	Cap. 21 ^o - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	
		Totale categoria 21 ^o	0	0	0	0	0	0	0	
		TOTALE TITOLO VI	500.000.000	0	0	500.000.000	106.583.535	0	106.583.535	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE			G E S T I O N E				C O M P E T E N Z A			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MIL.
CODICE	CAPITOLO		P R E V I S I O N I			S O M M E A C C E R T A T E				
	n no	Denominazione	I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I		L E G I T I M E	R I S C O S S E	R I M A S T E D A R I S C U O T E R E	T O T A L I A C C E R T A T I	
1	2	3	4	5(7-6)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(8+9)	10(8+9)	
		TITOLO VII								
		PARTITE DI GIRO								
		Cal. 22 - PARTITE DI GIRO								
7.22.01.0	60	- Ritenute erariali	4.000.000.000	0	0	4.000.000.000	3.989.548.645	60.185.000	6.048.834.645	2.048.834.645
7.22.02.0	61	- Ritenute previdenziali ed assistenziali	400.000.000	0	0	400.000.000	375.454.745	0	375.454.745	0
7.22.03.0	62	- Ritenute diverse	10.000.000	0	0	10.000.000	5.534.410	0	5.534.410	0
7.22.04.0	63	- Trattenute per conto terzi	70.000.000	0	0	70.000.000	99.302.057	0	99.302.057	29.302.057
7.22.05.0	64	- Rimborso di somme pagate per conto terzi	500.000.000	0	0	500.000.000	8.090.000	463.328.016	471.418.016	0
7.22.06.0	65	- Ritenute in conto sospeso	5.000.000.000	0	0	5.000.000.000	4.111.352.155	6.010.278.403	10.121.630.558	5.121.630.558
		Totale categoria 22	9.980.000.000	0	0	9.980.000.000	10.589.382.022	6.533.792.419	17.123.174.441	7.199.767.270
		TOTALE TITOLO VII	9.980.000.000	0	0	9.980.000.000	10.589.382.022	6.533.792.419	17.123.174.441	7.199.767.270
		RIEPILOGO DEI TITOLI								
		TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	141.210.000.000	3.150.000.000	0	150.360.000.000	76.174.329.586	74.606.730.905	150.781.060.491	571.060.491
		TITOLO II - ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	0	0	0	0	0	0	0
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE	73.109.000.000	11.120.000.000	1.900.000.000	82.329.000.000	58.503.573.534	27.064.961.476	82.568.435.010	5.331.113.917
		TITOLO IV - ENTRATE ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI	504.175.000.000	50.000.000.000	0	554.175.000.000	652.154.894.732	1.648.260.664	853.804.155.396	300.113.507.223
		TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0
		TITOLO VI - ACCENSIONE PRESTITI	500.000.000	0	0	500.000.000	106.583.535	0	106.583.535	0
		TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	9.980.000.000	0	0	9.980.000.000	10.589.382.022	6.533.792.419	17.123.174.441	7.199.767.270
		Totale delle entrate	728.974.000.000	70.270.000.000	1.900.000.000	797.344.000.000	394.528.763.405	109.854.645.664	1.104.383.405.073	313.215.448.901
		Disavanzo finanziario							75.944.274.410	
		TOTALE A PAREGGIO							1.181.327.683.483	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MEMO			IN PIU'	IN MEMO	
127-101	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+16)
0	46 308 000	33 800 000	15 500 000	46 308 000	0	0	4 000 000 000	6 022 446 646	2 022 446 646	0	75 694 000
23 546 255	0	0	0	0	0	0	400 000 000	376 464 746	0	23 546 255	0
4 465 590	0	0	0	0	0	0	10 000 000	5 534 410	0	4 465 590	0
0	0	0	0	0	0	0	70 000 000	99 302 067	29 302 067	0	0
20 581 984	656 486 072	190 366 596	466 119 486	656 486 072	0	0	500 000 000	198 466 686	0	301 543 414	829 447 502
0	5 075 876 142	4 376 774 068	699 102 064	5 075 876 142	0	0	5 000 000 000	8 488 126 293	3 488 126 293	0	6 709 180 487
56 592 828	5 781 470 214	4 600 940 674	1 180 529 540	5 781 470 214	0	0	9 960 000 000	15 190 322 696	5 539 876 956	329 664 259	7 714 321 959
56 592 828	5 781 470 214	4 600 940 674	1 180 529 540	5 781 470 214	0	0	9 960 000 000	15 190 322 696	5 539 876 956	329 664 259	7 714 321 959
150 000 000	59 465 730 473	54 224 779 940	5 240 950 533	59 465 730 473	0	0	147 460 000 000	130 389 109 526	261 224 620	17 312 115 094	78 637 681 438
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 091 678 907	27 709 464 789	23 758 387 396	3 948 771 983	27 707 159 379	0	2 295 410	82 648 000 000	78 261 960 930	3 907 436 003	7 484 474 073	31 013 633 469
484 351 627	2 570 523 238	1 188 122 156	1 381 401 081	2 570 523 236	0	2	554 175 000 000	853 344 016 897	300 072 186 723	903 169 636	3 030 661 945
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
383 416 465	0	0	0	0	0	0	500 000 000	106 563 536	0	383 416 465	0
56 582 828	5 781 470 214	4 600 940 674	1 180 529 540	5 781 470 214	0	0	9 960 000 000	15 190 322 696	5 539 876 956	329 664 259	7 714 321 959
6 178 039 828	96 517 176 714	83 773 230 186	11 741 653 137	96 514 883 302	0	2 295 412	794 954 000 000	1 078 301 993 574	305 780 723 301	26 432 728 727	121 596 296 801

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MIENO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MIENO			IN PIU'	IN MIENO	
127-101	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
20 713 557	6 640 613	17 139 636	0	17 139 636	10 479 023	0	156 650 000	146 426 079	0	10 223 921	0
2 423 954	144 423 774	144 423 774	0	144 423 774	0	0	964 400 000	978 129 202	0	6 270 798	13 870 979
789 282	9 896 827	9 896 827	0	9 896 827	0	0	129 950 000	129 108 659	0	741 341	0
0	0	0	0	0	0	0	30 000 000	8 530 750	0	21 469 290	0
23 925 813	168 981 308	171 460 231	0	171 460 231	10 479 023	0	1 300 900 000	1 262 184 630	0	38 705 319	13 870 979
658 539 480	23 111 501	19 018 427	12 976 531	31 994 958	8 983 467	0	4 013 000 000	3 360 482 837	0	652 517 063	12 976 531
0	187 916 380	179 958 501	8 957 879	187 916 380	0	0	950 000 000	416 276 845	0	133 723 155	321 639 635
33 679 687	0	0	0	0	0	0	40 000 000	6 324 343	0	33 679 687	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
234 956 325	133 583 037	133 583 037	0	133 583 037	0	0	1 633 550 000	1 224 838 117	0	408 711 883	174 157 995
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
234 040 000	595 000	357 000	238 000	595 000	0	0	240 550 000	5 827 000	0	234 723 000	728 000
150 000 000	0	0	0	0	0	0	150 000 000	0	0	150 000 000	0
2 879 372	483 640	483 640	0	483 640	0	0	20 450 000	17 604 268	0	2 845 732	0
1 313 687 444	346 689 558	332 370 805	22 172 410	364 543 015	8 983 467	0	6 647 950 000	5 031 353 510	0	1 616 196 490	509 502 061
0	21 843 261	3 871 502	17 871 759	21 843 261	0	0	6 000 000	3 971 502	0	2 028 498	17 871 759
0	21 843 261	3 871 502	17 871 759	21 843 261	0	0	6 000 000	3 971 502	0	2 028 498	17 871 759

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte 3 - SPESE			G E S T I O N E D I				C O M P E T E N Z A		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'
CODICE	CAPITOLO	D E N O M I N A Z I O N E	P R E V I S I O N I			PAGATE	S O M M E I M P E G N A T E		
			I N I Z I A L I	V A R I A Z I O N I			RINASTE D A PAGARE	TOTALI	
1	2	3	4	5(7-8)	6(4+7)	7(4+5+6)	8(10-8)	9(8+9)	10(10-7)
		Cap. 4 - SPESE ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI							
1 04 01 0	18	- Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	40 000 000	30 000 000	0	70 000 000	25 507 027	20 433 480	45 940 517
1 04 02 0	17	- Spese per acquisto materiale di consumo, stampati, cartoleria, acoustico e noleggio materiale tecnico e vario	400 000 000	0	0	400 000 000	219 102 985	102 914 778	322 917 736
1 04 03 0	18	- Spese di rappresentanza	50 000 000	50 000 000	0	100 000 000	43 310 432	34 015 377	77 325 809
1 04 04 0	19	- Spese per il funzionamento di commissioni, comitati ecc.	50 000 000	50 000 000	0	100 000 000	25 267 870	11 012 201	36 280 171
1 04 05 0	20	- Spese per accertamenti sanitari	50 000 000	50 000 000	0	100 000 000	69 339 806	50 000	69 389 806
1 04 06 0	21	- Spese per cure, ricoveri e protes.	2 000 000	0	0	2 000 000	0	0	0
1 04 07 0	22	- Acquisto vestilario e diense	15 000 000	20 000 000	0	35 000 000	28 118 839	0	28 118 839
1 04 08 0	23	- Spese varie per la sede	15 000 000	0	0	15 000 000	10 951 232	0	10 951 232
1 04 09 0	24	- Manutenz., riparaz. e adattamento locali e impianti sede	100 000 000	100 000 000	0	200 000 000	91 436 247	14 289 982	106 726 230
1 04 10 0	25	- Spese postali, telegrafiche e telefoniche	600 000 000	250 000 000	0	850 000 000	732 034 984	267 700	732 302 684
1 04 11 0	26	- Spese per studi, indagini e rilevazioni	300 000 000	0	0	300 000 000	133 370 038	907 681	134 277 720
1 04 12 0	27	- Spese organizzative partecipazione conv. Congr., mostre	150 000 000	0	0	150 000 000	812 350	0	812 350
1 04 13 0	28	- Spese per concorsi	50 000 000	50 000 000	0	100 000 000	28 487 160	0	28 487 160
1 04 14 0	29	- Manutenz., noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	25 000 000	0	0	25 000 000	11 743 222	2 215 556	13 958 772
1 04 15 0	30	- Canoni acqu. sede	5 000 000	0	0	5 000 000	1 836 675	0	1 836 675
1 04 16 0	31	- Spese per energia elettrica illuminazione e i.m. sede	70 000 000	0	0	70 000 000	40 446 950	4 517 300	45 964 250
1 04 17 0	32	- Spese per il riscaldamento e per la conduzione impianti sede	40 000 000	0	0	40 000 000	24 400 000	1 489 400	25 889 400
1 04 18 0	33	- Onorari e comp. speciali incarichi, perizie e consulenze	800 000 000	200 000 000	0	1 000 000 000	510 183 875	325 781 000	835 964 875
1 04 19 0	34	- Trasporti e facchinaggi	4 000 000	0	0	4 000 000	3 986 500	0	3 986 500
1 04 20 0	35	- Premi di assicurazione	8 000 000	0	0	8 000 000	6 240 377	0	6 240 377
1 04 21 0	36	- Spese pubblicazione notiziario e rivista	250 000 000	200 000 000	0	450 000 000	389 373 684	1 296 891	400 670 575
1 04 22 0	37	- Spese centro elaborazione dati	700 000 000	500 000 000	0	1 200 000 000	548 477 826	336 829 506	885 307 332
1 04 23 0	38	- Oneri e servizi per la gestione immobiliare	3 200 000 000	0	0	3 200 000 000	1 708 903 236	867 222 476	2 576 125 712
1 04 24 0	39	- Manutenzione ordinaria immobile	1 500 000 000	0	0	1 500 000 000	32 585 940	31 279 103	63 865 043
1 04 25 0	40	- Servizio vigilanza e pulizia locali sede	360 000 000	0	0	360 000 000	177 364 175	38 202 927	215 567 102
1 04 26 0	41	- Manutenz. riparaz. macchine mobili attrezzature d'ufficio	70 000 000	0	0	70 000 000	32 876 888	23 031 855	55 908 743
1 04 27 0	42	- Spese meccanizzazione ruoli	20 000 000	0	0	20 000 000	16 180 460	0	16 180 460
1 04 28 0	43	- Spese saggio concessionari	0	1 100 000 000	0	1 100 000 000	0	0	0
		Totale categoria 4	8 924 000 000	2 600 000 000	0	11 524 000 000	4 923 400 941	1 818 165 784	6 539 965 825

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MENO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
127-101	13	14	15(16-14)	18(14+15)	17(11-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9-15)
24 059 403	888 930	888 930	0	888 930	0	0	70 850 000	26 395 957	0	44 454 043	20 433 490
77 982 285	36 854 856	36 854 856	0	36 854 856	0	0	438 850 000	255 957 821	0	180 892 179	102 914 770
22 874 191	0	0	0	0	0	0	100 000 000	43 310 432	0	56 689 568	34 015 377
63 719 829	1 436 806	1 436 806	0	1 436 806	0	0	101 400 000	26 704 776	0	74 695 224	11 012 201
30 610 100	217 420	217 420	0	217 420	0	0	100 200 000	68 557 320	0	30 642 680	50 000
2 000 000	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0	0	2 000 000	0
6 881 161	6 322 000	6 322 000	0	6 322 000	0	0	41 300 000	34 440 835	0	6 859 161	0
4 048 768	0	0	0	0	0	0	15 000 000	10 951 232	0	4 048 768	0
94 274 170	78 588 892	78 588 892	0	78 588 892	0	0	278 850 000	170 024 938	0	108 825 061	14 288 583
117 837 416	0	0	0	0	0	0	850 000 000	732 084 984	0	117 905 116	267 700
215 722 300	45 892 893	37 244 821	8 648 172	45 892 893	0	0	395 850 000	170 614 860	0	225 235 140	9 555 833
148 187 850	0	0	0	0	0	0	150 000 000	812 356	0	148 187 850	0
71 512 840	0	0	0	0	0	0	100 000 000	28 487 180	0	71 512 840	0
14 041 228	0	0	0	0	0	0	25 000 000	11 743 222	0	13 298 778	2 215 550
3 161 325	0	0	0	0	0	0	8 000 000	1 838 675	0	3 161 325	0
24 836 750	2 836 350	2 836 350	0	2 836 350	0	0	72 800 000	43 282 300	0	29 517 700	4 917 300
14 100 600	3 453 000	3 453 000	0	3 453 000	0	0	43 450 000	27 853 000	0	15 597 000	1 493 400
164 035 125	138 888 753	94 224 600	45 464 153	138 888 753	0	0	1 138 850 000	604 408 475	0	535 241 325	371 246 153
13 500	0	0	0	0	0	0	4 000 000	3 986 500	0	13 500	0
1 759 823	0	0	0	0	0	0	8 000 000	6 246 377	0	1 759 823	0
48 328 425	0	0	0	0	0	0	450 000 000	399 373 684	0	50 626 316	1 286 891
313 892 574	985 398 212	141 791 428	423 644 783	985 398 212	0	0	1 765 300 000	691 269 395	0	1 074 030 846	760 374 283
823 874 288	411 064 506	391 813 276	19 251 231	411 064 506	0	0	3 611 050 000	2 100 716 511	0	1 510 333 489	686 473 707
1 436 136 957	12 288 427	12 288 427	0	12 288 427	0	0	1 512 250 000	44 874 367	0	1 467 375 633	31 278 103
144 432 898	38 525 774	38 525 774	0	38 525 774	0	0	398 500 000	215 889 548	0	182 610 061	38 202 927
14 081 158	11 705 050	11 705 050	0	11 705 050	0	0	89 300 000	44 582 036	0	44 717 964	23 031 856
3 819 550	7 631 013	0	7 631 013	7 631 013	0	0	20 000 000	16 180 450	0	3 819 550	7 631 013
1 100 000 000	0	0	0	0	0	0	1 100 000 000	0	0	1 100 000 000	0
4 884 434 175	1 262 730 782	898 191 430	504 538 352	1 262 730 782	0	0	12 886 300 000	5 781 581 471	0	7 104 708 529	2 120 795 136

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Paragrafo - SPESE		GESTIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN P.L.I.	
CODICE	CAPITOLO	n	Denominazione	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				
				INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RESANDE DA PAGARE		TOTALI
1	2	3	4	5(7-8)	6(7)	7(4+5+6)	8	9(10-9)	10(9+9)	11(10-7)	
			Cat 5^a - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI								
1 05 01 0	44		- Pensione	85 800 000 000	0	0	85 800 000 000	61 505 737 629	1 961 382	61 507 709 011	0
1 05 02 0	45		- Provvidenza straordinaria	728 000 000	0	0	728 000 000	550 500 000	168 500 000	728 000 000	0
			Totale categoria 5	85 728 000 000	0	0	85 728 000 000	62 056 237 629	171 461 382	62 227 709 011	0
			Cat 6^a - TRASFERIMENTI PASSIVI								
1 06 01 0	46		- Allo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 02 0	47		- Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 03 0	48		- Ai Comuni e Province	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 04 0	49		- Ad altri Enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 05 0	50		- Altri trasferimenti passivi	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 06 0	31		- Interventi assistenziali per il personale in servizio, cessato dal servizio e per le loro famiglie	28 000 000	10 000 000	0	28 000 000	18 735 000	19 265 000	38 000 000	0
			Totale categoria 6	28 000 000	10 000 000	0	28 000 000	18 735 000	19 265 000	38 000 000	0
			Cat 7^a - ONERI FINANZIARI								
1 07 01 0	52		- Interessi passivi e spese accessori	80 000 000	0	0	80 000 000	61 110 620	0	61 110 620	0
1 07 02 0	53		- Spese e commissioni bancarie	190 000 000	0	0	190 000 000	106 005 753	25 064 568	131 370 321	0
			Totale categoria 7	230 000 000	0	0	230 000 000	167 116 373	25 064 568	192 180 941	0
			Cat 8^a - ONERI TRIBUTARI								
1 08 01 0	54		- Imposte, tasse e tributi vari	7 000 000 000	3 000 000 000	0	10 000 000 000	8 469 102 407	529 739 021	8 998 841 428	0
			Totale categoria 8	7 000 000 000	3 000 000 000	0	10 000 000 000	8 469 102 407	529 739 021	8 998 841 428	0
			Cat 9^a - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI								
1 09 01 0	55		- Restituzioni e rimborsi diversi	2 000 000 000	0	0	2 000 000 000	834 785 762	0	834 785 762	0
1 09 02 0	56		- Rest. re somme scatti (art. 21-22, IV c. Legge n. 773/92)	16 000 000 000	2 000 000 000	0	12 000 000 000	10 512 378 589	0	10 512 378 589	0
1 09 03 0	57		- Trasferimenti contributi (art. 21, VI c. Legge n. 773/92)	0	250 000 000	0	250 000 000	0	0	0	0
			Totale categoria 9	12 000 000 000	2 250 000 000	0	14 250 000 000	11 347 164 351	0	11 347 164 351	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MESE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
1217-101	13	14	10110-14	10114+101	12116-13)	10112-10)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
3 402 240 309	0	0	0	0	0	0	85 000 000 000	61 505 797 629	0	2 404 202 371	1 961 902
0	0	0	0	0	0	0	720 000 000	590 500 000	0	168 500 000	168 500 000
3 402 240 309	0	0	0	0	0	0	85 720 000 000	62 096 297 629	0	3 963 702 371	171 461 902
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	9 059 000	9 059 000	0	9 059 000	0	0	47 000 000	27 790 000	0	19 210 000	19 265 000
0	9 059 000	9 059 000	0	9 059 000	0	0	47 000 000	27 790 000	0	19 210 000	19 265 000
10 909 300	1 939 002	1 939 002	0	1 939 002	0	0	81 900 000	63 040 702	0	18 850 298	0
16 929 679	16 010 245	16 010 245	0	16 010 245	0	0	166 000 000	122 015 900	0	43 984 002	25 064 668
37 919 059	17 940 327	17 940 327	0	17 940 327	0	0	247 900 000	185 065 700	0	62 834 300	25 064 668
1 150 972	697 940 042	647 963 261	49 904 791	697 940 042	0	0	10 637 900 000	10 117 065 668	0	500 834 332	579 723 002
1 150 972	697 940 042	647 963 261	49 904 791	697 940 042	0	0	10 637 900 000	10 117 065 668	0	500 834 332	579 723 002
1 165 234 230	300 118 162	9 790 000	300 729 302	300 409 162	2 370 000	0	2 300 000 000	844 524 622	0	1 543 475 378	300 729 302
1 407 671 411	840 439 913	840 439 913	0	840 439 913	0	0	12 840 400 000	11 352 819 502	0	1 407 581 498	0
290 000 000	0	0	0	0	0	0	290 000 000	0	0	290 000 000	0
2 902 895 640	1 228 558 075	850 190 773	300 729 302	1 220 929 075	2 370 000	0	15 478 400 000	12 197 343 124	0	3 281 056 876	300 729 302

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

P.M. 4 - SPESE			GESTIONE				COMPETENZA			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN P.L.
CODICE	CAPITOLO		PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	SOMME IMPEGNATE		
	n ro	Denominazione		IN AUMENTO 5(7-8)	IN DIMINUIZIONE 6(4-7)			IMPEGNI DA PAGARE 9(10-8)	TOTALI IMPEGNI 10(9+5)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Cap. 10^o - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
1.10.01.0	58	- Spese per le arbitraggi, risarcimenti ed accessori	330.000.000	0	0	330.000.000	120.295.484	48.475.438	169.771.922	0
1.10.02.0	59	- Fondo di riserva	2.900.000.000	0	0	2.900.000.000	0	0	0	0
1.10.03.0	60	- Oneri vani straordinari	790.000.000	0	0	790.000.000	4.582.399	680.600.000	685.192.399	0
1.10.04.0	61	- Spese di realizzo annuale	20.000.000	0	0	20.000.000	0	0	0	0
1.10.05.0	62	- Oneri fondo pensionato (D.L. CPS 804/4 - L. n. 112/80)	600.000.000	0	0	600.000.000	0	600.000.000	600.000.000	0
1.10.06.0	63	- Contrib. concorsi, soccorsi ed obbligazioni a fondo perduto	100.000.000	0	0	100.000.000	0	0	0	0
Totale categoria 10 ^o			4.950.000.000	0	0	4.950.000.000	124.887.883	1.330.075.438	1.454.964.321	0
TOTALE TITOLO 4^o			105.982.000.000	7.980.000.000	0	113.962.000.000	93.694.400.848	4.182.873.022	98.089.373.970	0
TITOLO 5^o										
SPESE IN CONTO CAPITALE										
Cap. 11^o - ACQUISIZIONE BENI DUREVOLI OPERE INFINI										
2.11.01.0	64	- Acquisto immobili	128.000.000.000	0	0	128.000.000.000	56.089.500.000	71.110.200.000	127.999.700.000	0
2.11.02.0	65	- Ricostruzioni, restauri e trasformazioni di immobili	25.000.000.000	0	0	25.000.000.000	0	0	0	0
2.11.03.0	66	- Spese per costruzioni in corso	1.000.000.000	0	0	1.000.000.000	0	0	0	0
2.11.04.0	67	- Manutenzione straordinaria immobili	1.700.000.000	0	0	1.700.000.000	297.848.650	817.853.070	305.801.720	0
Totale categoria 11 ^o			155.700.000.000	0	0	155.700.000.000	57.177.448.650	71.728.053.070	128.305.501.720	0
Cap. 12^o - ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
2.12.01.0	68	- Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	1.500.000.000	0	0	1.500.000.000	26.364.450	81.035.000	117.399.450	0
2.12.02.0	69	- Riparazioni, trasformazioni, manutenzione straordinaria impianti e macchinari	50.000.000	0	0	50.000.000	0	0	0	0
2.12.03.0	70	- Acquisto di automezzi	50.000.000	0	0	50.000.000	0	0	0	0
2.12.04.0	71	- Grandi manutenzioni automezzi	5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	0	0
2.12.05.0	72	- Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	500.000.000	100.000.000	0	600.000.000	543.858.452	8.082.000	551.950.452	0
Totale categoria 12 ^o			2.105.000.000	100.000.000	0	2.205.000.000	570.222.902	89.127.000	669.349.902	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MEMO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MEMO			IN PIU'	IN MEMO	
127-10)	13	14	10(10-14)	10(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
160 228 070	20 957 757	13 697 757	7 260 000	20 957 757	0	0	350 950 000	133.953.241	0	216 996 759	56 736 438
2 900 000 000	0	0	0	0	0	0	2 800 000 000	0	0	2 800 000 000	0
14 007 601	174	174	0	174	0	0	700 000 000	4 592 573	0	695 407 427	690 600 000
20 000 000	0	0	0	0	0	0	20 000 000	0	0	20 000 000	0
0	2 970 594 638	0	2.870 984 638	2.970 594 638	0	0	3.570.550 000	0	0	3 570 550 000	3 570 994 638
100 000 000	225 150 700	0	225 150 700	225 150 700	0	0	325 150 000	0	0	325 150 000	225 150 700
3 090 036 679	3 216 703 269	13 697 931	3 203 005 338	3 216 703 269	0	0	7 766 650 000	138 585 814	0	7 628 064 186	4 533 081 776
15 951 156 780	7 061 428 622	2 904 858 160	4 178 302 942	7 063 161 102	21 732 480	0	120 798 600 000	96 901 259 108	0	23 897 340 892	8 371 275 964
300 000	64 822 347 932	54 355 066 250	10 467 281 682	64 822 347 932	0	0	120 000 000 000	111 244 566 250	0	16 755 433 750	61 577 481 682
25 000 000 000	1 567 520 908	528 398 474	1 025 122 434	1 567 520 908	0	0	18 000 000 000	526 398 474	0	17 473 601 526	1 025 122 434
1 000 000 000	0	0	0	0	0	0	1 000 000 000	0	0	1 000 000 000	0
784 198 280	1 840 178 308	1 087 336 878	842 842 430	1 840 178 308	0	0	3 280 000 000	1 385 284 526	0	1 814 715 474	1 460 695 500
26 784 498 280	68 314 047 148	55 978 808 690	12 335 248 548	68 314 047 148	0	0	150 200 000 000	113 156 248 250	0	37 043 750 750	84 063 288 616
1 382 800 550	91 903 700	91 903 700	0	91 903 700	0	0	1 591 300 000	118 268 150	0	1 473 031 850	91 035 000
50 000 000	0	0	0	0	0	0	50 000 000	0	0	50 000 000	0
50 000 000	0	0	0	0	0	0	50 000 000	0	0	50 000 000	0
5 000 000	0	0	0	0	0	0	5 000 000	0	0	5 000 000	0
48 048 548	3 500 980	3 500 980	0	3 500 980	0	0	603 380 000	547 359 422	0	56 140 568	8 092 090
1 535 850 098	95 404 880	95 404 680	0	95 404 880	0	0	2 299 880 000	685 627 582	0	1 634 172 418	99 127 000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - SPESE			GESTIONE DI COMPETENZA						DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN P.L.T.	
CODICE	CAPITOLO		INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	SOMME IMPEGNATE		
	n ro	Denominazione		IN AUMENTO (57-6)	IN DIMINUIZIONE (64-7)			DA PAGARE (910-8)		TOTALI IMPEGNI (1010-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
		Cat 13^a - PARTECIP. E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI								
2.13.01.0	73	- Acquisizione titoli a brevissimo termine	500 000 000 000	0	0	500 000 000 000	798 963 923 423	0	798 963 923 423	
2.13.02.0	74	- Contenzioni e quote partecipazioni al patrimonio altri enti	0	0	0	0	0	0	0	
2.13.03.0	75	- Acquisizione titoli emessi o garantiti dallo Stato e ass. v.	76 800 000 000	50 000 000 000	0	126 800 000 000	125 510 920 000	0	125 510 920 000	
2.13.04.0	76	- Depositi in buoni postali	0	0	0	0	0	0	0	
2.13.05.0	77	- Acquisizione di altri titoli di credito e cartelle fondiane	3 657 000 000	0	0	3 657 000 000	3 657 000 000	0	3 657 000 000	
2.13.06.0	78	- Investimenti di natura diversa (art. 31 Legge n. 37/1967)	2 000 000 000	0	0	2 000 000 000	2 000 000 000	0	2 000 000 000	
		Totale categoria 13	981 657 000 000	50 000 000 000	0	631 657 000 000	930 131 643 423	0	930 131 643 423	
		Cat 14^a - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI								
2.14.01.0	79	- Versamenti in deposito	0	0	0	0	0	0	0	
2.14.02.0	80	- Concessioni di mutui a medio e lungo termine	6 000 000 000	0	0	6 000 000 000	6 000 000 000	0	6 000 000 000	
2.14.03.0	81	- Sconti a terzi di annualità, semestralità etc.	0	0	0	0	0	0	0	
2.14.04.0	82	- Concessione prestiti al personale e anticipazioni a breve termine	300 000 000	0	0	300 000 000	242 450 000	0	242 450 000	
2.14.05.0	83	- Anticipazioni alle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0	
2.14.06.0	84	- Depositi e cauzioni	100 000 000	0	0	100 000 000	1 320 500	24 600 000	25 920 500	
2.14.07.0	85	- Concessione di crediti diversi	100 000 000	0	0	100 000 000	0	0	0	
2.14.08.0	86	- Mutui ipotecari al personale dipendente	500 000 000	0	0	500 000 000	0	0	0	
		Totale categoria 14	7 000 000 000	0	0	7 000 000 000	6 243 770 500	24 600 000	6 268 370 500	
2.15.01.0	87	Cat 15^a - INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI AL PERSONALE DIPENDENTE	150 000 000	0	0	150 000 000	33 107 415	78 284 257	111 391 672	
		Totale categoria 15	150 000 000	0	0	150 000 000	33 107 415	78 284 257	111 391 672	
		TOTALE TITOLO II	746 812 000 000	50 100 000 000	0	796 712 000 000	994 156 392 830	71 930 064 322	1 066 046 457 212	
		TITOLO III								
		ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI								
3.16.01.0	88	Cat 16^a - Rimborsi di mutui	0	0	0	0	0	0	0	
		Totale categoria 16	0	0	0	0	0	0	0	
3.17.01.0	89	Cat 17^a - Rimborsi di anticipazioni diverse	0	0	0	0	0	0	0	
		Totale categoria 17	0	0	0	0	0	0	0	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MIENO	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
		PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI:		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MIENO			IN PIU'	IN MIENO	
1217-10)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(8+15)
0	0	0	0	0	0	0	500 000 000 000	798 963 823 423	298 963 823 423	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
489 000 000	0	0	0	0	0	0	126 000 000 000	125 510 920 000	0	489 000 000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	3 657 000 000	3 657 000 000	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	2 000 000 000	2 000 000 000	0	0	0
489 000 000	0	0	0	0	0	0	631 657 000 000	630 131 843 423	298 963 823 423	489 000 000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	6 704 700 000	1 569 100 000	3 190 600 000	4 759 700 000	0	1 945 000 000	9 500 000 000	7 569 100 000	0	930 900 000	3 190 600 000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57 550 000	6 500 000	6 500 000	0	6 500 000	0	0	306 500 000	248 950 000	0	57 550 000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
74 079 500	14 800 000	0	14 800 000	14 800 000	0	0	114 800 000	1 320 500	0	113 479 500	39 400 000
100 000 000	0	0	0	0	0	0	100 000 000	0	0	100 000 000	0
500 000 000	65 000 000	0	60 000 000	60 000 000	0	0	560 000 000	0	0	560 000 000	60 000 000
731 829 500	6 786 000 000	1 579 600 000	3 269 400 000	4 841 000 000	0	1 945 000 000	9 581 300 000	7 819 370 500	0	1 761 929 500	3 290 000 000
38 808 328	0	0	0	0	0	0	150 000 000	33 107 415	0	116 892 585	78 284 257
38 808 328	0	0	0	0	0	0	150 000 000	33 107 415	0	116 892 585	78 284 257
75 589 486 708	75 195 481 826	57 648 805 280	13 620 646 546	73 290 451 826	0	1 945 000 000	793 888 100 000	1 051 806 198 170	298 963 823 423	41 048 825 253	87 530 710 873
0	87 479 543	27 728 487	59 751 056	87 479 543	0	0	50 300 000	27 728 487	0	22 571 513	59 751 056
0	87 479 543	27 728 487	59 751 056	87 479 543	0	0	50 300 000	27 728 487	0	22 571 513	59 751 056
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte II - SPESE			GESTIONE DI					COMPETENZA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI in MIL.
CODICE	CAPITOLO		INIZIALI	PREVISIONI VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	SOMME IMPEGNATE		
	n co	Denominazione		IN AUMENTO 97-0	IN DIMINUIZIONE 0(+7)			DA PAGARE 910-8)	TOTALI IMPEGNI 108+9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
3 19 01 0	90	Cap. 18 ^o - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	
3 19 01 0	91	Cap. 19 ^o - RESTITUZ. A GESTIONI AUTONOME DI ANTIC.	0	0	0	0	0	0	0	
3 20 01 0	92	Cap. 20 ^o - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0	0	0	0	0	0	0	
		- Estinzioni debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	
3 20 02 0	93	- Restituzione depositi cauzionali a terzi	100 000 000	0	0	100 000 000	26 677 856	0	26 677 856	
		Totale categoria 20 ^o	100 000 000	0	0	100 000 000	26 677 856	0	26 677 856	
		TOTALE TITOLO III ^o	100 000 000	0	0	100 000 000	26 677 856	0	26 677 856	
		TITOLO IV ^o								
		PARTITE DI GIRO								
		Cap. 21 ^o - SPESE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO								
4 21 01 0	94	- Riscatti erariali	4 000 000 000	0	0	4 000 000 000	9 000 362 275	1 048 482 370	6 048 834 645	2 048 834 645
4 21 02 0	95	- Riscatti previdenziali ed assistenziali	400 000 000	0	0	400 000 000	316 400 634	60 054 051	376 454 745	0
4 21 03 0	96	- Riscatti diverse	10 000 000	0	0	10 000 000	4 386 240	1 148 170	5 534 410	0
4 21 04 0	97	- Trattamenti a favore di terzi	70 000 000	0	0	70 000 000	96 412 412	2 089 646	99 302 057	29 302 057
4 21 05 0	98	- Somme passate per conto di terzi	500 000 000	0	0	500 000 000	471 418 018	0	471 418 016	0
4 21 06 0	99	- Partite in conto sospeso	5 000 000 000	0	0	5 000 000 000	9 653 805 177	467 825 381	10 121 630 568	5 121 630 568
		Totale categoria 21 ^o	9 980 000 000	0	0	9 980 000 000	19 542 774 814	1 580 399 627	17 123 174 441	7 199 767 270
		TOTALE TITOLO IV ^o	9 980 000 000	0	0	9 980 000 000	19 542 774 814	1 580 399 627	17 123 174 441	7 199 767 270
		RIEPILOGO DEI TITOLI								
		TITOLO I ^o - SPESE CORRENTI	105 982 000 000	7 980 000 000	0	113 962 000 000	93 896 400 948	4 192 973 022	98 089 373 970	0
		TITOLO II ^o - SPESE IN CONTO CAPITALE	746 612 000 000	50 100 000 000	0	796 712 000 000	934 156 382 890	71 930 064 327	1 066 086 467 217	288 963 923 423
		TITOLO III ^o - ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI	100 000 000	0	0	100 000 000	26 677 856	0	26 677 856	0
		TITOLO IV ^o - PARTITE DI GIRO	9 980 000 000	0	0	9 980 000 000	19 542 774 814	1 580 399 627	17 123 174 441	7 199 767 270
		Totale delle spese	862 674 000 000	58 080 000 000	0	920 754 000 000	1 103 624 246 507	77 703 436 876	1 181 327 683 483	306 163 680 683
		Avanzo finanziario								0
		TOTALE A PAREGGIO							1 181 327 683 483	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MIENO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MIENO			IN PIU'	IN MIENO	
1217-10)	13	14	15(11-14)	16(14+15)	17(11-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
71 322 146	0	0	0	0	0	0	100 000 000	28 677 855	0	71 322 146	0
71 322 146	0	0	0	0	0	0	100 000 000	28 677 855	0	71 322 146	0
71 322 146	87 479 543	27 728 487	59 751 056	87 479 543	0	0	150 000 000	56 406 342	0	83 583 658	59 751 056
0	1 093 797 826	950 508 826	8 279 888	1 093 797 826	0	0	4 000 000 000	5 995 861 101	1 995 861 101	0	1 056 761 370
23 546 295	46 113 440	46 113 440	0	46 113 440	0	0	400 000 000	361 514 134	0	39 485 866	60 054 051
4 485 590	4 483 864	0	4 483 864	4 483 864	0	0	10 000 000	4 386 240	0	5 613 790	5 631 824
0	2 868 983	2 868 983	0	2 868 983	0	0	70 000 000	98 281 405	28 281 405	0	7 889 646
29 581 984	0	0	0	0	0	0	500 000 000	471 418 018	0	28 581 984	0
0	8 322 913	3 898 324	5 268 588	8 322 913	0	0	5 000 000 000	3 656 861 501	4 656 861 501	0	473 091 980
56 592 829	1 064 578 826	1 846 547 983	18 029 243	1 064 578 826	0	0	9 800 000 000	16 583 322 397	6 682 004 007	72 681 610	1 598 428 870
56 592 829	1 064 578 826	1 846 547 983	18 029 243	1 064 578 826	0	0	9 800 000 000	16 583 322 397	6 682 004 007	72 681 610	1 598 428 870
15 951 156 790	7 061 426 622	2 804 898 180	4 178 302 342	7 063 161 102	21 732 480	0	120 798 500 000	96 001 259 108	0	23 987 340 892	8 371 275 964
29 585 466 206	75 195 461 826	57 648 888 280	15 600 646 546	73 298 461 826	0	1 846 000 000	783 888 198 000	1 051 806 198 170	298 363 923 423	41 046 825 253	87 530 710 873
71 322 146	87 479 543	27 728 487	59 751 056	87 479 543	0	0	150 000 000	96 406 342	0	83 583 658	59 751 056
56 592 829	1 064 578 826	1 846 547 983	18 029 243	1 064 578 826	0	0	9 800 000 000	16 583 322 397	6 682 004 007	72 681 610	1 598 428 870
46 568 837 960	83 408 836 917	61 828 838 818	18 866 728 787	61 486 669 297	21 732 480	1 846 000 000	824 816 700 000	1 188 263 186 917	306 846 927 430	65 208 441 413	87 860 166 763

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE

N.ro conti	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1990	al 31.12.1990	in piu'	in meno
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
1	Cassa	140.444.185.012	53.492.992.569	0	86.951.192.443
2	Banche	0	0	0	0
3	Conti correnti postali	0	0	0	0
4	Altri c/c	0	0	0	0
		140.444.185.012	53.492.992.569	0	86.951.192.443
	RESIDUI ATTIVI				
5	Credito verso lo stato ed altri Enti	0	0	0	0
6	Credito verso iscritti, soci e terzi contribuenti	59.455.730.473	79.837.681.438	20.381.950.965	0
7	Credito verso acquisenti utenti ecc.	9.673.802.624	11.392.442.327	1.718.639.703	0
8	Credito diversi	26.387.645.617	30.366.175.036	3.978.529.419	0
		95.517.178.714	121.596.298.801	26.079.120.087	0
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
9	Depositi vincolati	0	0	0	0
10	Mutui ipotecari a terzi iscritti: erogati	26.597.784.602	25.137.681.679	0	1.460.102.923
	da erogare	6.704.700.000	3.190.600.000	0	3.514.100.000
11	Mutui ipotecari al personale: erogati	558.201.672	536.956.224	0	21.245.448
	da erogare	60.000.000	60.000.000	0	0
12	Crediti per annualita', semestralita', ecc. scontate a terzi	0	0	0	0
13	Prestiti al personale erogati	338.422.374	437.368.574	98.946.200	0
	Prestiti al personale da erogare	6.500.000	0	0	6.500.000
14	Crediti verso gestioni autonome	0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AL 21 DICEMBRE 1990

N.ro conti	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1990	al 31.12.1990	in piu	in meno
	DEBITI DI TESORERIA				
1	Anticipazioni del tesoriere	0	0	0	0
2	Scoperti in conto corrente	0	0	0	0
		0	0	0	0
	RESIDUI PASSIVI				
3	Debiti verso lo Stato ed altri Enti	4.872.840.244	5.459.163.615	586.323.371	0
4	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	840.439.913	171.461.982	0	668.977.931
5	Debiti verso fornitori	2.319.431.405	2.152.735.134	0	166.696.271
6	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	3.100.079.866	3.144.496.525	44.416.659	0
7	Debiti diversi	72.276.145.389	86.632.309.507	14.356.164.118	0
		83.408.936.817	97.560.166.763	14.986.904.148	835.674.202
	DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
8	Mutui ed anticipazioni passive	0	0	0	0
9	Obbligazioni in circolazione	0	0	0	0
10	Debiti verso il personale per depositi	0	0	0	0
11	Debiti verso gestioni autonome	0	0	0	0
12	Depositi cauzionali inquilini	1.618.045.725	1.695.951.405	77.905.680	0
		1.618.045.725	1.695.951.405	77.905.680	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE

N.ro conti	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1990	al 31.12.1990	in piu'	in meno
15	Depositi cauzionali verso terzi	0	0	0	0
16	Crediti diversi bancari e finanziari	0	0	0	0
		34.265.608.648	29.362.606.477	98.946.200	5.001.948.371
	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO				
17	Rimanenze di prodotti	0	0	0	0
18	Rimanenze di materie prime e materiale consumo	0	0	0	0
19	Rimanenze di viveri	0	0	0	0
20	Rimanenze diverse	0	0	0	0
21	Risconti attivi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
22	Partecipazioni azionarie	0	0	0	0
23	Conferimenti e quote in altri enti	0	0	0	0
24	Titoli emessi o garantiti dallo Stato assimilati	318.550.500.000	391.837.420.000	75.510.920.000	2.224.000.000
25	Obbligazioni e cartelle fondiarie	62.997.055.400	61.366.928.700	0	1.630.126.700
26	Buoni Postali	0	0	0	0
27	Altri titoli di credito (cartelle mutui ipotecari)	0	11.657.000.000	11.657.000.000	0
		381.547.555.400	464.861.348.700	87.167.920.000	3.854.126.700
	IMMOBILI				
				0	0
28	Edifici	208.043.964.780	321.200.214.030	113.156.249.250	0
29	Invest. immobiliari in corso	66.330.987.158	82.559.722.434	16.228.735.276	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AL 31 DICEMBRE 1990

N.ro conti	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1990	al 31.12.1990	in piu'	in meno
	RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
13	Riserve tecniche	0	0	0	0
14	Risconti passivi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	FONDI DI ACCANTONAMENTI VARI				
15	Fondo liquidazione indennita' anzianita' personale	1.471.073.892	2.054.223.420	694.541.200	111.391.672
16	Fondo imposte e tasse	0	0	0	0
17	Fondi rischi	0	0	0	0
18	Fondi per accantonamenti diversi	0	0	0	0
		1.471.073.892	2.054.223.420	694.541.200	111.391.672
	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
19	Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
20	Fondo svalutazione titoli e partecipazioni	0	0	0	0
21	Fondo ammortamento immobili	7.279.590.456	9.253.868.765	1.974.278.309	0
22	Fondo ammortamento, impianti attrezzature e macchinari	266.416.549	392.695.000	126.278.451	0
23	Fondo ammortamento automezzi mobili e macchine d'ufficio	614.129.745	749.750.000	135.620.255	0
		8.160.136.750	10.396.313.765	2.236.177.015	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE

N.ro conti	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1990	al 31.12.1990	in piu'	in meno
30	Costruzioni in corso	0	0	0	0
31	Manutenzione straordinaria in corso	1.940.178.306	1.460.695.500	0	479.482.806
		276.315.130.244	405.220.631.964	129.384.984.526	479.482.806
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
32	Impianti, attrezzature e macchinari	676.048.164	793.247.614	117.199.450	0
33	Automezzi	81.549.580	81.549.580	0	0
34	Mobili e macchine d'ufficio	859.304.516	1.411.254.968	551.950.452	0
		1.616.902.260	2.286.052.162	669.149.902	0
	ALTRI COSTI PLURIENNALI				
35	Spese di costituzione ampliamento e riorganizzazione	0	0	0	0
36	Costi e perdite emissione prestiti	0	0	0	0
37	Costi pluriennali diversi	0	0	0	0
		0	0	0	0
	TOTALE ATTIVITA'	929.706.560.278	1.076.819.930.673	243.400.120.715	96.286.750.320
	DEFICIT PATRIMONIALE				
	Disavanzo economico esercizi precedenti	0	0	0	0
	Disavanzo economico dell'esercizio	0	0	0	0
		0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

AL 31 DICEMBRE 1990

N.ro conti	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1990	al 31.12.1990	in piu'	in meno
	TOTALE PASSIVITA'	94.658.193.184	111.706.655.353	17.995.528.043	947.065.874
	PATRIMONIO NETTO				
	Fondo di dotazione	0	0	0	0
	Riserve obbligatorie(fondo di garanzia art. 12 L. 773/82)	110.000.000.000	130.000.000.000	20.000.000.000	0
	Riserve facoltative (ulteriori riserve)	596.912.233.699	705.048.367.094	108.136.133.395	0
	Fondo rivalutaz. cong. monetario	0	0	0	0

SITUAZIONE PATRIMONIALE

N.ro conti	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1990	al 31.12.1990	in piu'	in meno
	TOTALE A PAREGGIO	929.706.560.278	1.076.819.930.673	243.400.120.715	96.286.750.320
	CONTI D'ORDINE				
	Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	0	0	0	0
	CONTI DIVERSI	0	0	0	0
		0	0	0	0

AL 31 DICEMBRE 1990

N.ro conti	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1990	al 31 12 1990	in piu'	in meno
	Avanzo economico dell'esercizio	128.136.133.395	130.064.908.226	1.928.774.831	0
		835.049.367.094	965.113.275.320	130.064.908.226	0
	TOTALE A PAREGGIO	929.706.560.278	1.076.819.930.673	148.060.436.269	947.065.874
	CONTI D'ORDINE				
	Terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	0	0	0	0
	CONTI DIVERSI	0	0	0	0
		0	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1990

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I				
ENTRATE CONTRIBUTIVE				
Cat 1 ^o - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE				1.104.604.937
Cat 2 ^o - QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIFICHE GESTIONI		0		5.186.312.556
TITOLO II				0
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				6.539.565.825
Cat 3 ^o - Trasferimenti da parte dello Stato				62.227.759.611
Cat 4 ^o - Trasferimenti da parte delle Regioni				38.000.000
Cat 5 ^o - Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Ente del settore pubblico				192.180.941
Cat 6 ^o - Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico				9.998.841.428
TITOLO III				11.347.144.351
ALTRE ENTRATE				1.454.964.321
Cat 7 ^o - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		1.550.000		
Cat 8 ^o - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		79.802.083.376		
Cat 9 ^o - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI		1.918.230.596		
Cat 10 ^o - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		846.571.038		
TOTALE PARTE PRIMA		233.349.495.501		98.069.373.970
TITOLO I		150.781.060.491		
SPESA CORRENTI				
Cat 1 ^o - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
Cat 2 ^o - ONERI PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO				
Cat 3 ^o - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
Cat 4 ^o - SPESE ACQUISTO BENI CONSUMO E SERVIZI				
Cat 5 ^o - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
Cat 6 ^o - TRASFERIMENTI PASSIVI				
Cat 7 ^o - ONERI FINANZIARI				
Cat 8 ^o - ONERI TRIBUTARI				
Cat 9 ^o - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI				
Cat 10 ^o - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
TOTALE PARTE PRIMA				98.069.373.970

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO SECONDO COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A IMPEGNI FINANZIARI			
a)Entrate accertate in precedenti esercizi di competenza dell'esercizio	0	a)Spese di competenza in bilancio precedenti esercizi	0
b)Produzioni e movimenti interni	0	b)Produzioni e movimenti interni	0
c)Trasferimenti attivi in natura - Interessi figurativi concessione prestiti al personale (art. 59 DPR 509/79)	11.968.000	c)Trasferimenti passivi in natura - Oneri figurativi concessione prestiti al personale (art. 59 DPR 509/79)	11.968.000
d)Variazioni patrimoniali straordinarie - Sopravvenienze attive - Insussistenze passive	0	d)Ammortamenti e deperimenti - Immobili - Impianti, attrezzature e macchinari - Automezzi, mobili e macchine	1.974.278.309 126.278.461 139.620.255
e)Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0	e)Svalutazioni e deprezzamenti	0
		f)Accantonamenti per oneri presunti di competenza	0
		g)Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità al personale	694.541.200
		h)Variazioni patrimoniali straordinarie - Sopravvenienze passive - maggiori residui passivi - Insussistenze attive - minori residui attivi - minusvalenza realizzato titoli	21.732.480 2.295.410 2.240.467.200
TOTALE PARTE SECONDA	11.968.000	TOTALE PARTE SECONDA	5.207.181.305
TOTALE GENERALE	233.361.463.501	TOTALE GENERALE	103.296.555.275
DISAVANZO ECONOMICO	0	AVANZO ECONOMICO	130.064.908.226
TOTALE A PAREGGIO	233.361.463.501	TOTALE A PAREGGIO	233.361.463.501

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			140 444 185 012
RISCOSSIONI	<in conto competenza	994 528 763 409	
	>		
	<in conto residui	83 773 230 165	+ 1 078 301 993 574
PAGAMENTI	<in conto competenza	1 103 624 246 507	
	>		
	<in conto residui	61 628 939 510	- 1 165 253 186 017
CONSISTENZA DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			53 492 992 569
RESIDUI ATTIVI	<degli esercizi prece	11 741 653 137	
	>		
	<del' esercizio	109 854 645 664	+ 121 596 298 801
RESIDUI PASSIVI	<degli esercizi prece	19 856 729 787	
	>		
	<del' esercizio	77 703 436 976	- 97 560 166 763
AVANZO D'amministrazione alla fine dell'esercizio			77 529 124 607

ALLEGATI AL

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1990

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RIACCERTAMENTI DI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ESERCIZI 1990 PER IL 1991 E INIZIATI
PASSIVI

ATTIVI

DESCRIZIONE CATEGORIA E CAPITOLO	RIACCERTAMENTI		DESCRIZIONE CATEGORIA E CAPITOLO	RIACCERTAMENTI	
	IN PIU'	IN MENO		IN PIU'	IN MENO
Categoria 8 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI cap. 30300 - Interessi attivi ed altri proventi su mutui ipotecari	0	2	Categoria 1 - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE SERVIZIO cap. 10100 - Indennita' alla Presidenza e vice Presidenza	10.479.023	0
Categoria 9 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI cap. 310060 - Spese tecniche annue mutui cap. 310080 - Interessi di mora su mutui	0	1.049.794 1.245.414	Categoria 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO cap. - Stipendi di personale	8.880.457	0
			Categoria 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSI. ENTRATE CORRENTI cap. 109010 - Restituzioni e rimborsi diversi	2.370.000	0
			Categoria 10 - CONCESSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI cap. 214020 - Concessione di mutui	0	1.945.000.000
TOTALE	0	2.295.410	TOTALE	21.732.480	1.945.000.000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESOLUZIONI AL 31/12/1990 RELATIVE AGLI ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 29 D.P.R. 167/21/90 N. 954)

cancello	Denominazione	TOTALE RESIDUI AL 31-12-1989		RACCERTAMENTI 1990		TOTALE RISCOSSIONI	RESIDUI AL 31-12-1990	ANNI DI COMPETENZA						
		ALIMENTI	DIMINUIZIONI	1989	1990			1986	1987	1988	1989			
1.01.01.0	- Contributi soggetti obbligati iscr. Cassa	43.114.522.300	0	0	35.476.425.437	2.638.096.863	0	0	0	0	0	0	0	0
1.01.02.0	- Contributi soggetti di solidarietà iscr. Abco	2.936.849.810	0	0	2.331.541.342	605.308.468	0	0	0	0	0	0	0	0
1.01.03.0	- Contributi integrativi iscr.	13.404.358.363	0	0	12.418.813.161	987.545.202	0	0	0	0	0	0	0	0
2.09.01.0	- Altre immobili	2.914.728.363	0	0	1.498.122.686	1.416.596.237	0	0	0	0	0	0	0	0
3.08.02.0	- Interessi e premi su titoli a reddito fisso	18.536.460.500	0	0	18.526.261.000	9.199.500	1.519.500	150.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000	300.000
3.08.05.0	- Interessi attivi ed altri proventi su mutui ipotecari	3.565.163.026	0	0	1.423.424.672	2.142.688.352	1.035.942.460	0	0	0	0	0	0	0
3.08.06.0	- Interessi attivi su depositi e conti correnti	1.922.714.903	0	0	1.922.714.903	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.09.02.0	- Rimborsi spese dovuti da locatari	395.106.151	0	0	395.106.151	0	1.463.308.920	0	0	0	0	0	0	0
3.10.06.0	- Spese tecniche amministrative mutui ipotecari	269.411.246	0	1.049.994	115.277.074	153.084.177	48.438.618	0	28.570.708	0	0	0	0	0
3.10.08.0	- Interessi di mora su mutui	105.869.981	0	0	104.624.587	80.894.737	0	0	15.796.621	0	0	0	0	0
4.14.02.0	- Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	2.422.523.238	0	2	2.422.523.236	1.189.122.155	1.233.401.081	22.613.291	208.285.483	20.000.000	20.000.000	25.500.000	25.500.000	25.500.000
4.14.07.0	- Riscossione di crediti diversi	148.000.000	0	0	148.000.000	0	148.000.000	0	0	0	0	0	0	0
7.22.01.0	- Rinnuovi eternali	48.308.000	0	0	48.308.000	15.508.000	15.508.000	0	0	0	0	0	0	0
7.22.05.0	- Rimborsi di somme pagate per conto terzi	556.466.072	0	0	556.466.072	466.119.466	466.119.466	0	0	0	0	0	0	0
7.22.05.0	- Partiti in conto sospesi	5.075.676.142	0	0	4.376.774.088	698.902.054	698.902.054	0	651.000.000	0	0	0	0	0
TOTALI		95.517.178.714	0	2.295.412	83.773.230.165	11.741.683.137	1.613.112.795	34.763.291	1.268.649.925	1.765.717.636	7.069.409.300	0	0	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/1990 RELATIVI AGLI ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 1972/1573 N. 586)

capitolo	Denominazione	TOTALE RESIDUI AL 31-12-1989		RACCELTAMENTI 1990		TOTALE	PAGAMENTI AL 31-12-1990 e precedenti	ANNI DI COMPETENZA						
		RESIDUI AL 31-12-1989	AL 31-12-1989	ALIMENTI	DIMINUIZIONI			1985	1986	1987	1988	1989		
1.09.01.0	- Rappreghioni e m. sors. diversi	566.116.162	0	2.310.000	0	568.426.162	9.756.860	380.729.302	0	0	0	0	0	0
1.09.02.0	- Resti delle somme iscritte (art. 21-22 IV c. Legge n. 773/82)	640.439.913	0	0	0	640.439.913	840.439.913	0	0	0	0	0	0	0
1.10.01.0	- Spese per le angherie, n. s. c. e ad accessori	20.957.757	0	0	0	20.957.757	13.637.757	7.260.000	0	0	0	0	0	7.260.000
1.10.05.0	- Oneri van. stralordinari	174	0	0	0	174	174	0	0	0	0	0	0	0
1.10.05.0	- Oneri fondo paronaz. (D.L. CPS 80/4-L n. 112/80)	2.970.594.638	0	0	0	2.970.594.638	0	2.970.594.638	350.000.000	380.000.000	0	0	0	500.000.000
1.10.06.0	- Contro. concorsi soccorsi ed obbligazioni a fondo perduto	225.150.700	0	0	0	225.150.700	0	225.150.700	0	0	0	0	0	0
2.11.01.0	- Acquisto immobili	64.822.347.932	0	0	0	64.822.347.932	54.395.066.250	42.881.662	0	0	0	0	0	9.629.000.000
2.11.02.0	- Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	1.940.178.306	0	0	0	1.940.178.306	1.037.335.876	11.177.662	0	0	0	0	0	795.400.000
2.11.04.0	- Manutenzione straordinaria immobili	1.951.520.908	0	0	0	1.951.520.908	1.037.335.876	11.177.662	0	0	0	0	0	19.602.623
2.12.01.0	- Acquisto di impianti, attrezzature e macchinari	91.903.700	0	0	0	91.903.700	91.903.700	0	0	0	0	0	0	508.681.782
2.12.05.0	- Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	3.500.960	0	0	0	3.500.960	3.500.960	0	0	0	0	0	0	0
2.14.02.0	- Concessione di mutui a medio e lungo termine	6.704.700.000	0	1.945.000.000	0	4.759.700.000	1.569.100.000	3.190.600.000	172.000.000	82.000.000	0	0	0	519.000.000
2.14.04.0	- Concessione di prestiti al personale e altre m. a breve term.	6.500.000	0	0	0	6.500.000	6.500.000	0	0	0	0	0	0	0
2.14.06.0	- Depositi a cauzione	14.800.000	0	0	0	14.800.000	0	14.800.000	0	0	0	0	0	14.800.000
2.14.06.0	- Mutui ipotecari al personale dipendente	60.000.000	0	0	0	60.000.000	0	60.000.000	0	0	0	0	0	60.000.000
3.16.01.0	- Rimborsi di mutui	87.479.543	0	0	0	87.479.543	27.728.487	59.751.056	0	59.751.056	0	0	0	0
4.21.01.0	- Rinnuie erariali	1.003.787.826	0	0	0	1.003.787.826	995.508.826	8.279.000	0	0	0	0	0	8.279.000
4.21.02.0	- Rinnuie previdenziali ed assistenziali	45.113.440	0	0	0	45.113.440	45.113.440	0	0	0	0	0	0	0
4.21.03.0	- Rinnuie diverse	4.483.654	0	0	0	4.483.654	0	4.483.654	0	0	0	0	0	0
4.21.04.0	- Trammute a favore di terzi	2.868.993	0	0	0	2.868.993	2.868.993	0	0	0	0	0	0	1.009.986
4.21.06.0	- Prezzi in conto sospesi	8.322.913	0	0	0	8.322.913	3.056.324	5.266.589	0	0	0	0	0	5.266.589
TOTALI		83.408.936.817	21.732.480	1.945.000.000	0	81.465.569.297	61.628.939.510	19.856.729.787	4.682.803.478	593.794.126	635.150.972	1.700.873.931	12.244.107.690	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PROSPETTO ILLUSTRATIVO DELL'ONERE COMPLESSIVO ANNUO
 (differenziale secondo i criteri stabiliti nell'allegato 6 al DPR 509/79)

VOCE DI SPESA	SPESA PER IL PERSONALE (vedi bilancio prev. 1990)	SPESA PER IL PERSONALE (vedi bilancio cons. 1990)	Oneri per benefici assistenziali sistemati nel 1990
Cap. 102010 - Stipendi e altri assegni fissi al personale	4.000.000.000	3.347.464.510	11.948.000
Cap. 102020 - Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti per la produttività	550.000.000	550.000.000	Oneri figurativi concessione prestiti (vedi c/reconomec) Oneri effettivi:
Cap. 102030 - Indennità rischio spese missione	40.000.000	6.324.343	- per borse di studio 11.400.000
Cap. 102060 - Oneri previdenziali ed assistenziali a carico Ente	1.500.000.000	1.265.443.075	- per sussidi 12.300.000
Quota adempimento fondo indennità anzianità personale	250.000.000	694.541.200	- per contributo al CRAL 14.300.000
TOTALE	6.340.000.000	5.857.773.128	49.948.000

Oneri complessivo annuo per benefici assistenziali
 (corrispondente all'1% delle spese per il personale)

63.400.000
 =====
 58.577.731
 =====

Come chiaramente evidenziato dal prospetto, le somme utilizzabili nell'esercizio ... 49.948.000 sono risultate contenute nell'importo di L. 59.577.731, calcolato in ragione dell'1% delle spese sistemate per il personale nel 1990, tanto che si è rilevata una residua somma di L. 5.857.773.128, derivata in ragione di bilancio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SEN. IMPRESILI N. 31/2/1990

n. d'ordine	DENOMINAZIONE	Data di acquisizione	Prezzo	Esese	TOTALE Patrimonio
I	Roma - Via Stradivari/Casteleolognesse	30.05.1959	351.000.000	259.798.794	609.798.794
II	Roma - Via S.Costanza/Corso Trieste	18.11.1961	291.000.000	264.711.418	545.711.418
III	Roma - Via Barberini, 68 - int. 9	31.01.1963	44.000.000	13.942.577	57.942.577
IV	Roma - Via Barberini, 68 - int. 10	02.04.1963	49.300.000	11.023.267	60.323.267
V	Roma - Via Usudiare/Via Cumarra	15.10.1963	625.000.000	133.705.117	758.705.117
VI	Roma - Via Tiburtina	22.01.1965	659.000.000	146.351.520	805.351.520
VII	Roma - Via Cavour	30.07.1965	900.000.000	1.200.890.323	2.100.890.323
VIII	Roma - Via Usudiare, 84	25.07.1967	745.000.000	619.131.325	1.364.131.325
IX	Perdome - Viale Trento 1° e 2° piano	08.06.1967	160.500.000	3.342.428	163.842.428
X	Perdome - Via Barberini, 68 - int. 11	07.11.1968	60.000.000	9.948.333	69.948.333
XI	Piacenza - Corso Vittorio Emanuele	18.10.1968	965.000.000	16.442.881	1.001.442.881
XII	Roma - Via Barberini, 68 - int. 6	07.11.1968	35.000.000	41.753.134	76.753.134
XIII	Milano - Via Giro Manolli, 11	26.01.1969	2.700.000.000	101.000.625	2.801.000.625
XIV	Torino - Corso Ceresca	12.02.1969	1.890.000.000	340.722.474	2.230.722.474
XV	Roma - Via Appia Nuova, 572/r	27.02.1969	1.095.000.000	39.653.218	1.134.653.218
XVI	Roma - Via Appia Nuova, 572/a	27.01.1970	1.300.000.000	214.028.931	1.514.028.931
XVII	Roma - Via Cellini/Via Muratori/Via L. da Vinci	23.02.1970	1.455.000.000	83.432.189	1.538.432.189
XVIII	Torino - Via Cellini/Via Muratori/Via L. da Vinci	15.07.1970	35.500.000	8.150.417	43.650.417
XIX	Brescia - Via Valle	27.12.1973	2.445.000.000	241.077.654	2.686.077.654
XX	Stena - Via delle Regioni	26.02.1975	400.000.000	55.980.425	455.980.425
XXI	Perdome - Viale Trento 1° e 2° piano e negozi	08.04.1975	537.000.000	59.379.691	596.379.691
XXII	Roma - Via Barberini, 68 - int. 12	28.01.1976	220.000.000	19.641.990	239.641.990
XXIII	Torino - Corso Stati Uniti 1	25.11.1975	128.000.000	21.679.517	149.679.517
XXIV	Brescia - Via Mella	05.05.1975	3.000.000.000	760.560.618	3.760.560.618
XXV	Roma - Via del Tritone	24.03.1976	1.600.000.000	178.238.793	1.778.238.793
XXVI	Spindisi - Via Legnano/Via V. Giornale	03.01.1974	8.240.000.000	14.687.622	8.254.687.622
XXVII	Vercelli - Via Trossi	4.02.1964	3.290.000.000	14.075.228	3.304.075.228
XXVIII	Pioleto - Via Monteverdi, n. 4 e 6	23.03.1984	3.700.000.000	4.291.255.520	7.991.255.520
XXIX	Pioleto - Via Monteverdi, n. 3	03.10.1984	5.712.000.000	10.252.350	5.722.252.350
XXX	Lacharella (MI) - Il Girasole unita' n. 3 e 7	30.01.1986	2.256.000.000	0	2.256.000.000
XXXI	Cesena - Via Imperia, n. 125 e 125	39.04.1986	17.464.000.000	19.141.810	17.483.141.810
XXXII	Piacenza - Via II Settembre	36.05.1986	2.448.000.000	6.275.920	2.454.275.920
XXXIII	Lacharella (MI) - Canova e Raffaello unita' n. 2 e 12	03.09.1986	6.470.000.000	6.342.191.794	12.812.191.794
XXXIV	Treviso - Via Pieve, 15	18.02.1987	31.444.000.000	8.789.000	40.233.000.000
XXXV	Roma - Piazza Colonna	11.03.1987	295.600.000	2.464.500	298.064.500
XXXVI	Brescia - Via Cesare Battisti	01.12.1987	9.720.000.000	15.075.817	9.735.075.817
XXXVII	Bari - Via Amendola - Sede collegio	23.06.1988	627.600.000	25.000.000	652.600.000
XXXVIII	Soc. Acquaria r.l. - Lacharella (MI) (Marco Poio)	04.10.1988	766.360.000	0	766.360.000
XXXIX	Soc. S.I.L. r.l. - Ossanero (FI) (Colto S.Cristina)	19.09.1988	57.000.000.000	0	57.000.000.000
XL	Pavia - Sede collegio	23.12.1988	37.184.900.000	0	37.184.900.000
XLI	Treviso - Sede collegio	30.10.1990	375.443.000	0	375.443.000
XLII	Massa Carrara - Sede collegio	14.03.1989	520.000.000	0	520.000.000
XLIII	Savona - Corso Ricci (Terre Doria)	28.06.1990	15.808.000.000	0	15.808.000.000
XLIV	Bari - Via Amendola, 116-122 (in corso di acquisizione)	28.06.1990	33.320.000.000	0	33.320.000.000
XLV	Bologna - Viale Masini, 6	"	26.228.800.000	0	26.228.800.000
XLVI	Rovigo - Sede collegio	03.08.1990	630.700.000	0	630.700.000
XLVII	Roma - Luisa Di Savoia (in corso di acquisizione)	12.11.1990	33.475.950.000	0	33.475.950.000
XLVIII	Totale beni immobili di proprietà al 31/12/1990	"	313.643.525.000	5.556.799.330	319.200.324.330

N.B. - * - Immobile acquisito al patrimonio dell'Ente mediante acquisto dell'unico quota rappresentante l'intero capitale sociale della "Immobiliare Acquaria" S.r.l.
 - ** - Immobile acquisito al patrimonio dell'Ente mediante acquisto dell'intero capitale della società "S.I.L. S.r.l."
 - # - Immobile in corso di acquisizione al patrimonio dell'Ente mediante acquisto effettuato dalla Soc. Acquaria S.r.l. di cui l'Ente detiene l'intera partecipazione.

PIANTA ORGANICA DEL PERSONALE

LIVELLO DI QUALIFICA	DOTAZIONE	CONSISTENZA ORGANICA	POSTI
	ORGANICA	AL 31/12/1990	VACANTI
IX	4	2	2
***VIII	18	16	2
VII	33	14	19
***VI	50	42	8
V	34	13	21
IV	25	15	10
III	14	9	5
	178	111	67

* n. 2 dipendenti inquadrati ex art. 15 Legge n. 88/1989

** n. 1 dipendente in congedo sindacale

*** n. 1 dipendente comandato presso il Ministero degli Esteri

CONSISTENZA ORGANICA DELLA DIRIGENZA AL 31/12/1990

LIVELLO DI QUALIFICA	QUALIFICA	POSTI DI QUALIFICA	FUNZIONE	POSTI DI FUNZIONE	TOTALI
C	DIRIGENTE	6	DIRIGENTE DI SERVIZIO	3	3

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 7-8/2/90

O M I S S I S

- VISTO l'art. 2 della legge 8/3/1985, n. 72 che ha disposto, tra l'altro, che le misure e la disciplina del trattamento economico, ivi compresa quella relativa all'inquadramento economico nei livelli retributivi dei dirigenti dello Stato, si applicano ai dirigenti degli Enti pubblici di cui all'art. 18 della legge 20/3/1975, n. 70;

- VISTO, altresì, il D.P.R. 5 dicembre 1987, n.551 con cui si è provveduto all'adeguamento della disciplina dei dirigenti del parastato a quella dei dirigenti della amministrazioni statali;

- VISTI gli articoli 5, ultimo comma, e 20 della legge 20 marzo 1975, n. 70, concernenti la disciplina del rapporto di lavoro dei direttori generali degli Enti;

- VISTO il decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri in data 12 settembre 1975, e successive modificazioni, con il quale vengono classificati gli Enti con conseguenti effetti sull'articolazione delle qualifiche dirigenziali;

- VISTO l'art. 1 del D.M. 31/10/1979 per quanto

riguarda la determinazione delle indennità di carica del Presidente e del Vice Presidente;

- VISTO l'art. 1 del decreto-legge 27 dicembre 1989, n. 413;

- ATTESA la necessità di provvedere;

- VISTO altresì il D.P.R. n. 696/79;

- VISTA la memoria all'uopo predisposta;

- SENTITO il parere del relatore;

PRENDE ATTO

- DI ATTRIBUIRE AL PERSONALE CON QUALIFICA DI DIRIGENTE IL TRATTAMENTO ECONOMICO PREVISTO DALL'ART. 1 DEL DECRETO-LEGGE 27 DICEMBRE 1989, N. 413 NELLA MISURA, CON LA DECORRENZA E LE MODALITÀ PREVISTE PER I DIRIGENTI DELLO STATO.

- DI ESTENDERE AL DIRETTORE GENERALE, EQUIPARATO AL DIRIGENTE SUPERIORE DELLO STATO, DETTO TRATTAMENTO CUI VIENE PURE FATTO RIFERIMENTO PER LA RIDETERMINAZIONE DELLE INDENNITÀ DI CARICA DEL PRESIDENTE E DEL VICE PRESIDENTE AI SENSI DELL'ART. 1 DEL D.M. 31/10/1979.

- DI AUTORIZZARE, CONSEGUENTEMENTE, IL RIACCERTAMENTO DI RESIDUI PASSIVI RIFERITI ALL'ANNO 1989 PER GLI IMPORTI A FIANCO DI CIASCUN CAPITOLO SOTTOELENATE:

D E L I B E R A (N. 352/90)

DI REVOCARE LA CONCESSIONE DEI SEGUENTI MU-

TUI:

MONTICELLI CARLO	NAPOLI	C.A.	9/5/83	20.000.000
MURINO MARCELLO	VERONA	"	2/2/84	39.000.000
OLIVERIO M.RITA	ROGLIANO	"	12/4/84	50.000.000
COSTANTINO ANTONIO	LUCERA	"	7/6/84	40.000.000
RONCARI MAURIZIO	VERONA	"	7/6/84	30.000.000
RONCARI FIORENZO	VERONA	"	7/6/84	30.000.000
MILESI LUCIO	BOVEGNO	"	27/6/84	70.000.000
DE BIASI GIOVANNI	FELTRE	"	4/9/84	30.000.000
IANNI ANTONIO	L'AQUILA	"	30/1/85	50.000.000
PETRUCCI ISAURA	ROMA	"	6/6/85	50.000.000
MARCONI GINO	BASTIA UMBRA	"	9/10/85	90.000.000
GRECO ANTONIO	ROSARNO	"	30/7/86	70.000.000
BARONI BRUNO	MANTOVA	"	11/3/86	13.000.000
NIGRELLI GIANCARLO	ROMA	"	30/7/86	40.000.000
LA CANDELA MARIA	CONVERSANO	"	30/7/86	60.000.000
COLTELLI LORENZO	LUCCA	"	25/2/87	100.000.000
CHIARELLA ANTONIO	VIBO V.	"	25/2/87	42.000.000
CAPRIOTTI ADORNO	PORTO D'ASCOLI	"	25/2/87	20.000.000
MARINELLI ADRIANO	FROSINONE	"	17/2/88	44.000.000
MARTINO MAURIZIO	COLLEFERRO	"	29/3/89	30.000.000
ROSSETTI FRANCO	TREVISO	"	29/3/89	50.000.000

AUTORIZZA ALTRESI' GLI UFFICI A PROCEDERE ALL'ANNULLAMENTO DEI RELATIVI IMPEGNI CONTABILI.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 13-14/11/90

O M I S S I S

- VISTE la pratiche indicate in premessa;
- CONSIDERATO che i richiedenti non hanno inoltrato la documentazione necessaria per la definizione delle stesse;
- VISTE le precedenti deliberazioni in data 19/5/82 - 11/2/83 - 27/6/83 - 12/1/84 - 16/5/84 - 18/2/86 - 11/3/86 - 7/10/86 - 2/12/87 - 23/6/88 - 28/9/88 - 8/11/88 - 21/12/88 - 7/7/89 - 26/7/89 - 18/10/89 - 20/11/89 - 5/12/89;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- UDITO il parere conforme del relatore;

D E L I B E R A (N. 604/90)
DI REVOCARE LA CONCESSIONE DEI SEGUENTI MUTUI:
MAZZONE GIUSEPPE FG C.A. 19/5/82 50.000.000

CAP. 101010 - L. 10.479.022

CAP. 102010 - L. 8.883.357

SI FA RISERVA DI PROCEDERE ALLA RIDETERMINAZIONE DEI CONGUAGLI ATTIVI O PASSIVI EVENTUALMENTE CONSEGUENTI ALLA CONVERSIONE IN LEGGE DEL DECRETO IN EPIGRAFE INDICATO.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DEL 4-5/4/90

O M I S S I S

- VISTO il punto 4 dell'art. 31 della legge 4/2/67 n. 37 e l'art. 30 della legge 20/10/82 n. 773;

- ACCERTATA la concreta possibilita' di effettuare investimenti in mutui ipotecari sia sotto il profilo della regolarita' delle procedure amministrative che di quelle contabili;

- VISTO il regolamento per la concessione dei mutui approvato dal Comitato dei Delegati nella seduta del 29-30/5/78 e successive modifiche;

- VISTA la lettera con la quale i mutuatari intendono rinunciare al mutuo in oggetto;

- LETTA la relazione della Direzione Generale;

- SENTITO il parere conforme del relatore;

D E L I B E R A (N. 181/90)

- DI REVOCARE IL MUTUO N. 267300W DI L. 50.000.000, CONCESSO CON PROPRIA DELIBERA N. 591/89, A FESTUCCIA FABRIZIO E MATTIONI ADELE;
- DI REVOCARE ALTRESI', IL RELATIVO IMPEGNO CONTABILE.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 26-27/6/90

O M I S S I S

- VISTE le pratiche indicate in premessa;
- CONSIDERATO che i richiedenti non hanno inoltrato la documentazione necessaria per la definizione delle stesse;
- VISTE le precedenti deliberazioni in data 9/5/83 - 2/2/84 - 12/4/84 - 7/6/84 - 4/9/84 - 30/1/85 - 6/6/85 - 9/10/85 - 11/3/86 - 30/7/86 - 25/2/87 - 17/2/88 - 29/3/89;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- UDITO il parere conforme del relatore;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

FARINACCI ANGELA	CB	"	11/2/83	50.000.000
MURINO MARCO	VR	"	11/2/83	50.000.000
UNIO LORENZINO	VC	"	27/6/83	42.000.000
FERRINI LUIGI	RM	"	12/1/84	31.000.000
COMORETTO VIRGILIO	UD	"	16/5/84	20.000.000
PILLA BENITO	CS	"	18/2/86	40.000.000
MANGANI CLAUDIO	FI	"	11/3/86	40.000.000
FAVOINO GIUSEPPE	MT	"	7/10/86	23.000.000
POLI GIOVANNI	PR	"	2/12/87	55.000.000
ZOMPARELLI ANTONIO	FR	"	23/6/88	60.000.000
MERIGHI FERNANDO	AP	"	23/6/88	35.000.000
LEONARDI ANTONIETTA	VI	"	28/9/88	30.000.000
LORIGA GIUSEPPE	SS	"	8/11/88	40.000.000
NANNI CLAUDIO	LU	"	21/12/88	56.000.000
QUINTI MORENO	GR	"	7/7/89	35.000.000
JANNONE GIAMPAOLO	CB	"	26/7/89	35.000.000
SCIARETTA RENZO	RM	"	18/10/89	35.000.000
DE SANTIS EMIDIO	AP	"	20/11/89	80.000.000
GALLIZZI RAFFAELE	CZ	"	5/12/89	120.000.000

AUTORIZZA ALTRESI' GLI UFFICI A PROCEDERE ALL'ANNULLAMENTO DEI RELATIVI IMPEGNI CONTABILI.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 21/11/90

O M I S S I S

- VISTA la precedente delibera consiliare del 5-6/12/90 con la quale e' stato concesso un mutuo ipotecario al Sig. Cavallaro Alfio e Costantino Angela;

- VISTA la nota del 16/7/90 con la quale il mutuatario ha chiesto di definire transattivamente la sua posizione debitoria offrendo a saldo totale del mutuo un importo di L. 45.000.000=

- VALUTATE le oggettive difficolta' di realizzare, il recupero del credito in sorte capitale ed interessi, senza esborso di ulteriori somme per onorari e spese legali;

- FATTO proprio il parere favorevole alla richiesta di transazione espresso dal legale della Cassa, Avv. Pietro Famiani;

- UDITO il relatore;

D E L I B E R A (N. 623/90)

- DI ACCEDERE ALLA PROPOSTA TRANSATTIVA FORMULATA DAL SIG. ALFIO CAVALLARO E COSTANTINO ANGELA RELATIVAMENTE AL MUTUO IPOTECARIO N. 229600V

STIPULATO CON L'ENTE. - DI AUTORIZZARE, QUINDI, IL VERSAMENTO DELLA SOMMA DI L. 45.000.000= A TACITAZIONE DI QUANTO DOVUTO, IVI COMPRESO L'IMPORTO RELATIVO AD INTERESSI E SPESE LEGALI.

- DI CONSENTIRE LA CANCELLAZIONE DELL'IPOTECA ISCRITTA A FAVORE DELLA CASSA NAZIONALE DI PREVIDENZA ED ASSISTENZA GEOMETRI PER L. 112.000.000 ISCRITTA IL 6/2/1985 AI NN. 5186/483 CONTRO ALFIO CAVALLARO E COSTANTINO ANGELA.

IL TUTTO CON ESONERO PER IL CONSERVATORE DEI RR.II. DI CATANIA DA OGNI RESPONSABILITA' IN MERITO, DANDO MANDATO AL LEGALE RAPPRESENTANTE DELLA CASSA A RILASCIARE QUIETANZA SE RICHIESTA E PRESTARE IL CONSENSO ALLA CANCELLAZIONE.

- PER L'EFFETTO, DI AUTORIZZARE GLI UFFICI MUTUI E CONTABILITA' GENERALE A RIACCERTARE IN MENO LE SOMME RESIDUE A DEBITO DEL SIG. ALFIO CAVALLARO CHE RISULTANO GIA' ACCERTATE RELATIVAMENTE AL MUTUO IN OGGETTO.

SOCIETA' IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.

VIA BARBERINI, 68

C.F. 08648120585 - P.I. 00863291001

Relazione dell'Amministratore Unico al Bilancio
chiuso al 31/12/1989.

Signori Soci,

il Bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione, presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:

STATO PATRIMONIALE	
Attivita'	L. 62.041.575.147
	=====
Passivita' e Cap. Sociale	L. 60.800.380.572
Utile d'esercizio	L. 1.241.194.575

TOTALE A PAREGGIO	L. 62.041.575.147
	=====
CONTO ECONOMICO :	
Profitti e rendite	L. 4.044.086.595

Perdite e spese	L. 2.802.892.020
Utile d'esercizio	L. 1.241.194.575

TOTALE A PAREGGIO	L. 4.044.086.595
	=====

Premesso che:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

a) il rapporto con la EDILNORD COMMERCIALE S.P.A. Milano, in ordine al suo impegno di corrispondere in nostro favore - senza obbligo di rendimento di conti - la somma di lire 3.705.000.000 a titolo di reddito garantito del fabbricato di nostra proprietà denominato "MARCO POLO" costituente il lotto n. 23 del comprensorio in comune di Lacchiarella conosciuto con il nome di: "Il Girasole Centro per il commercio internazionale";

b) la dettagliata descrizione e la valutazione dell'immobile suddetto;

c) il trasferimento della quota di capitale della MEDIOLANUM S.P.A. alla Cassa Nazionale di Assistenza e Previdenza a favore dei Geometri rappresentante l'intero capitale sociale; sono stati ampiamente messi in luce nella nostra relazione al bilancio chiuso al 31 dicembre 1988, e che - in ordine a tali elementi - nessuna variazione si è verificata nel corso dell'anno 1989, per evitare una inutile ripetizione, ci riportiamo integralmente ad essa.

Comunque, ai sensi e per gli effetti dell'art.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2429 bis C.C. qui di seguito indichiamo tutte le variazioni intervenute nella consistenza delle partite dell'attivo e del passivo.

<u>ATTIVITA'</u>	<u>1988</u>	<u>1989</u>	<u>DIFFERENZA</u>
CASSA	172.400	1.152.700+	980.300
BANCHE	22.326.364	4.753.245.210+	4.730.918.846
F/da emettere	=	46.155.000+	46.155.000
IMMOBILI	57.000.000.000	57.000.000.000	===
SPESE IM.TO	4.552.400	4.552.400	===
CLIENTI	1.039.458.334	===	1.039.458.334
DEBITORI	===	175.987.500+	175.987.500

CREDITI VERSO ERARIO

PER CC.GG.	1.000.000	=== -	1.000.000
R.A.INT. BANC.	552.204	60.482.337+	59.930.133

<u>S. ATTIVITA'</u>	<u>1988</u>	<u>1989</u>	<u>DIFFERENZA</u>
Per I.V.A.	435.438	=== -	435.438

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PASSIVITA'			
IVA C/ERARIO	===	172.404.000+	172.404.000
CREDITORI	9.700.001	19.446.620+	9.746.619
FORNITORI	===	1.936.368+	1.936.368
F/A RICEVERE	13.750.555	-	13.750.555
F.DO AMM.TO			
SPESA IM.TO	910.000	1.820.000+	910.000
F.DO AMM.TO			
IMMOBILI	855.000.000	2.565.000.000+	1.710.000.000
FONDO IMPOSTE			
F. TASSE	73.788.000		
PER ACC.TO ILOR		322.975.000	
PER ACC.TO IRPEG		601.450.000	
	73.788.000	924.425.000+	850.637.000
F.DO RIS ORD.	===	4.267.430+	4.267.430
UTILE DA DESTINARE==		81.081.154+	81.081.154
CAP.SOC.57.030.000.000	57.030.000.000		===
UTILE ESER.	85.348.584	1.241.194.575+	1.155.845.991

Per il miglior adempimento del nostro dovere, pas-

siamo ora ad illustrarVi le piu' importanti voci del bilancio che sottoponiamo alla Vostra attenzione:

S T A T O P A T R I M O N I A L E

1) Banche

Nel corso dell'anno abbiamo chiuso il conto corrente n.5147397019 che avevamo presso la Banca Commerciale Agenzia n.1511 di Milano con trasferimento del saldo attivo sul conto corrente n. 16884 che abbiamo aperto presso la CARIPL0 - sede di Roma - e che, almeno per ora, e' l'unico Istituto bancario dei cui servizi ci avvaliamo.

L'importo che appare in bilancio per L. 4.753.245.210 rappresenta la somma disponibile sul conto suddetto, dopo la operazione di vendita titoli effettuata in data 29 dicembre 1989 per nette L. 3.552.369.094, e trova perfetta corrispondenza tra le nostre scritture e le scritture contabili della Banca.

Vi confermiamo altresì che gli interessi sui titoli in discorso - CCT codici 12816 12817/0 - sono totalmente esenti da IRPEG e da ILOR.

2) Fatture da emettere

Trattasi dell'importo dell'adeguamento ISTAT sul reddito garantito dei fabbricati relativo al IV trimestre 1989, maturato e non ancora riscosso.

3) Debitori

L'importo di L. 175.987.500 che nella parte attiva del bilancio figura sotto la voce "debitori" rappresenta l'ammontare della I.V.A. sulla nostra fattura n. 184 del 14 dicembre 1989 di L. 926.250.000 emessa a carico della EDILNORD Commerciale S.P.A. Milano e afferente il reddito garantito dell'immobile per il IV trimestre dell'anno, regolarmente accreditato presso la CARIPL0.

4) Crediti verso Erario: L. 60.482.337

E' relativo alla ritenuta di acconto IRPEG operata dalla CARIPL0 sugli interessi attivi del citato conto corrente 16884. Sara' portata in detrazione in sede di

versamento del saldo dell'imposta.

5) Crediti in favore dell'Eranio: L. 172.404.000

Trattasi dell'I.V.A. afferente all'operazione di cui al precedente punto 2) ed al saldo riveniente dalla dichiarazione annuale I.V.A. entrambi di competenza dell'anno 1989 ma versati nell'anno corrente 1990.

6) Creditori diversi : L. 19.446.620

L'importo suddetto e' cosi' formato:

- Rata assicurazione sul fabbricato
relativa all'anno 1988 pagata
dalla EDILNORD S.p.A. a suo tempo L. 4.600.000
 - Compensi spese a favore del
Presidente del Collegio Sindacale
e contributo 4% Revisori dei conti
maturati e non ancora pagati L. 5.048.120
 - Quota parte nostra spettanza dell'imposta di
registro sui contratti di locazione pagata
dalla EDILNORD Commerciale S.p.A. L. 9.798.500
- TOTALE L. 19.446.620

=====

CONTO ECONOMICOA) PROFITTI E RENDITE1) Ricavi: L. 3.751.154.800

afferiscono all'importo del Reddito garantito relativo all'immobile Marco Polo, e accreditatoci sul nostro conto corrente, per L. 3.704.999.800; la differenza in L. 46.155.000 e' relativa all'adeguamento ISTAT al IV trimestre non riscosso al 31/12/1989.

2) Interessi attivi

a) Sul c/c ammontano, al lordo della ritenuta di acconto per IRPEG, a L. 202.825.504 come dalle risultanze delle scritture degli Istituti Bancari.

b) Su titoli: ribadito che le operazioni sono state fatte su titoli totalmente esenti (CCT codici 12816 e 12817) Vi comunichiamo che per loro normale periodo di godimento essi hanno fruttato complessivamente interessi per L. 98.461.166.

A fronte di tale importo, pero' stanno L. 10.151.056 relative a quota parte di interessi non di nostra competenza per la non perfetta coincidenza tra la

data dell'acquisto e quella del godimento dei titoli.

Pertanto l'ammontare di nostra esclusiva spettanza e' pari a L. 88.310.110, importo che trova perfetta corrispondenza con le nostre scritture contabili e con le scritture dell'Istituto di Credito (CARIPL0) presso il quale abbiamo effettuato le operazioni.

B)PERDITE E SPESE

1)PERDITE SU TITOLI

Trattasi della differenza del corso dei titoli tra il momento dell'acquisto e quello della vendita:

I Operazione	L.	1.234.539
II Operazione	L.	<u>6.921.372</u>
TOTALE	L.	8.155.911
		=====

2)I.V.A. rimasta a nostro carico L. 2.558.000

Trattasi dell'ammontare dell'I.V.A. sulle fatture attive rimaste a nostro carico avendo dovuto noi calcolare il debito globale dell'I.V.A. con le norme del prorata (art. 19 DPR. 633/1972 e successive aggiunte e modificazioni) in funzione di riscossioni esenti dall'I.V.A. ef-

fettuate prima dell'entrata in vigore dell'art. 35 bis L. 154/1989.

3) Spese varie L. 7.828.091

Sono formate per L. 5.557.250 da rimborso spese Amministratore Unico ed ai Sindaci; per L. 400.000 dal contributo 2% sulle fatture del Dr. Gurrado e da altre varie per L. 1.850.841.

4) Ammortamento L. 1.710.910.000

E' stato calcolato - come segue - con i criteri ammessi dalle norme della legislazione tributaria.

FABBRICATI L. 57.000.000.000x3/100= L. 1.710.000.000

SP. IMPIANTOL. 4.552.400x20/100= L. 910.000

TOTALE L. 1.710.910.000

5) Imposte e Tasse: L. 72.312.000

Trattasi degli acconti per IRPEG e per ILOR pagati a Maggio ed a Novembre dell'anno 1989 in base alle risul-
tanze della dichiarazione dei redditi dell'anno 1988 e
che ai fini della esatta individuazione dell'utile civi-
listico sono stati imputati al Conto Economico.

6) Saldi imposte anno 1989:

ILOR L. 322.975.000

IRPEG L. 601.450.000

Trattasi dei saldi delle imposte dovute per l'anno 1989 calcolate in relazione all'utile fiscale risultante dalla dichiarazione dei redditi di detto anno che andra' a prodursi nei termini previsti dalla legge.

L'importo dell'IRPEG da versare sara' decurtato della somma di L. 60.482.337 pari alla ritenuta di acconto operata dalla banca sugli interessi di conto corrente mediante l'utilizzo del credito verso l'Erario di pari importo e di cui e' detto al N. 3 delle illustrazioni allo Stato Patrimoniale.

Signori Soci, in conformita' alle Vostre decisioni adottate con deliberazione assembleare del 20 settembre 1989 abbiamo effettuato in data 2 ottobre ed in data 6 novembre le operazioni di acquisto e di vendita di titoli delle cui risultanze Vi abbiamo sopra dato conto.

Signori Soci,

Noi crediamo di aver svolto il mandato che ci avete affidato con scrupolosita' e impegno.

Riteniamo pertanto di poter chiederVi l'approvazione del bilancio che sottoponiamo al Vostro esame.

In ordine all'utile di esercizio che - come sopra detto - ammonta a L. 1.241.194.575, dopo aver disposto, ai sensi di Legge, l'accantonamento di L. 62.060.000 al Fondo della Riserva legale, vogliate adottare le decisioni che riterrete piu' opportune per la destinazione dell'Utile residuo di L. 1.179.134.575.

Roma li, 31 Marzo 1990

L'AMMINISTRATORE UNICO

Geom. Pietro Galli

IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.

SEDE: ROMA - VIA BARBERINI 68

C.F. 08648120585 - P.I.V.A. 00863291001

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA

L'anno millenovecentoottantanove il giorno 27 del mese di aprile alle ore 10.30 in Roma - Via Cavour 179, in uno dei locali della Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri, si e' riunita l'Assemblea ordinaria dei Soci.

Sono presenti:

- La Cassa Nazionale di Assistenza e Previdenza in favore dei Geometri, qui rappresentata dal geometra Francesco Leonardi nella sua qualita' di Vice Presidente della Cassa e di suo

legale rappresentante in caso di assenza o di impedimento del

Presidente titolare, ai sensi degli art. 4 V comma della legge 4 febbraio 1967 n. 97.

- Il Geom. Pietro Galli Amministratore Unico;

- Il Collegio Sindacale nelle persone dei Signori:

Dr. Bellucci Remo	Presidente
Geom. Oliva Gennaro	Componente effettivo
Geom. Maruffi Silvio	Componente effettivo

A norma dell'art. 13 dello Statuto Sociale assume la presidenza dell'Assemblea l'Amministratore Unico Geom. Galli Pietro.

Indi, l'Assemblea nomina il Segretario nella persona del dott. Domenico Gurrado.

Il Presidente, constatata la regolarità degli inviti di convocazione dell'Assemblea, e, comunque la presenza della totalità del Capitale Sociale, di esso Amministratore Unico, e del Collegio Sindacale, dichiara l'Assemblea validamente costituita ed idonea a discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- Esame del bilancio chiuso al 31/12/1989;
- Provvedimenti relativi;
- Varie ed eventuali.

Il Presidente invita il Segretario a leggere il

Bilancio e la relazione dell'Amministratore Unico.

Terminata la lettura invita il Presidente del Collegio Sindacale a leggere la loro relazione.

Ultimata la lettura dei documenti, chiesta ed ottenuta la parola, il Geom. Leonardi n.q. di legale rappresentante della Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza in favore dei Geometri, unico Socio della Società, esprime la sua soddisfazione per i risultati conseguiti, e per l'opera svolta dall'Amministratore Unico e dal Collegio Sindacale;

L'Assemblea, pertanto valutate tutte le possibilità in ordine alla destinazione dell'utile d'esercizio, alla unanimità

DELIBERA

- Di approvare, come approva, il bilancio chiuso al 31/12/1989 e le relazioni che lo accompagnano;
- Di destinare, come destina, l'Utile di Bilancio: per L. 62.060.000 al Fondo di Riserva Ordinaria;
- per la differenza di L. 1.179.134.575 al Capita-

le Sociale.

In ordine alle eventuali e varie l'assemblea sempre all'unanimità

DELIBERA

di destinare al capitale sociale anche l'utile dell'esercizio 1988 pari a L. 81.081.154, già al netto della quota per il Fondo di Riserva Ordinaria.

Pertanto l'Assemblea dà mandato all'Amministratore Unico di procedere al pagamento degli utili 1988 e 1989 dell'importo lordo complessivo di L. 1.260.215.729 previa deduzione della ritenuta di acconto 10% da operarsi ai sensi dell'art. 3 D.P.R. 602/1973 nel rispetto dei termini previsti dal successivo art. 8.

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente scioglie la riunione alle ore 12,00 previa lettura ed approvazione del presente verbale.

IL PRESIDENTE

(Dr. Domenico Gurrado)

IL SEGRETARIO

(Geom. Pietro Galli)

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Pertanto l'Assemblea da' mandato all'Amministratore Unico di procedere al pagamento degli utili 1988 e 1989 dell'importo lordo complessivo di L. 1.260.215.729 previa deduzione della ritenuta di acconto 10% da operarsi ai sensi dell'art. 3 DPR. 602/1973 nel rispetto dei termini previsti dal successivo art. 8.

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente scioglie la riunione alle ore 12,00 previa lettura ed approvazione del presente verbale.

IL SEGRETARIO

(Dr. Domenico Gurrado)

IL PRESIDENTE

(Geom. Pietro Galli)

Allegato "A"

BILANCIO AL 31/12/1989

STATO PATRIMONIALEATTIVITA'

Cassa	L.	1.152.700
Banca (CARIPL0)	L.	4.753.245.210
Fatture da emettere	L.	46.155.000
Immobili	L.	57.000.000.000
Spese di impianto	L.	4.552.400
Debitori	L.	175.987.500
Crediti vs/Erario per R.A. su interessi bancari	L.	<u>60.482.337</u>
TOTALE ATTIVITA'	L.	61.041.575.147
		=====

PASSIVITA'

Iva c/Erario	L.	172.404.000
Creditori diversi	L.	19.446.620

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Fornitori	L.	1.936.368
Fondo Ammortamento Immobili	L.	2.565.000.000
" Amm.to Spese di Impianto	L.	1.820.000
Fondo Accantonamento ILOR	L.	322.975.000
Fondo Accantonamento IRPEG	L.	601.450.000
Fondo riserva ordinaria	L.	4.267.430
Utili da destinare (Utili '88)	L.	81.081.154
Capitale sociale	L.	<u>57.030.000.000</u>
TOTALE PASSIVITA'	L.	60.800.380.572
Utile d'esercizio	L.	<u>1.241.194.575</u>

TOTALE A PAREGGIO L. 62.041.575.147

=====

CONTO ECONOMICOPROFITTI E RENDITE

Ricavi	L.	3.751.154.800
Interessi attivi bancari	L.	202.825.504
Interessi attivi su titoli	L.	88.310.110

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Sopravvenienze attive	L.	1.794.455
Arrotondamenti	L.	1.726
TOTALE PROFITTI E RENDITE	L.	4.044.086.595
		=====
PERDITE E SPESE		
Compensi Ammin.ri e Sindaci	L.	20.739.000
Consulenze	L.	16.500.000
Legali e Notarili	L.	3.805.500
Assicurazioni	L.	18.400.000
CC. GG.	L.	3.910.000
Imposta di registro	L.	9.798.500
Perdite su titoli	L.	8.155.911
Bancarie	L.	667.697
Iva rimasta a nostro carico	L.	2.558.000
Sopravvenienze passive	L.	1.672.204
Bolli e vidimazioni	L.	158.000
Cancelleria	L.	150.171
Postali	L.	63.850
Contrib.4% Revisori dei Conti	L.	155.080

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Varie	L.	7.828.091
ICIAP	L.	680.000
Arrotondamenti	L.	3.016
Ammortamenti	L.	1.710.910.000
Imposte e Tasse (Acconti)	L.	72.312.000
ILOR di competenza (Saldo)	L.	322.975.000
IRPEG di competenza (Saldo)	L.	<u>601.450.000</u>
TOTALE PERDITE E SPESE	L.	2.802.892.020
Utile di Esercizio	L.	<u>1.241.194.575</u>
TOTALE A PAREGGIO	L.	4.044.086.595
		=====

Il presente bilancio e' vero e reale.

Roma li, 31 marzo 1990

L'AMMINISTRATORE UNICO
F.to Geom. Pietro Galli

SOCIETA' IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.

VIA BARBERINI 68

00187 R O M A

C.F. 08648120585 - P.I. 00863291001

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

SUL BILANCIO AL 31/12/1989

Sig. Soci,

il progetto di Bilancio, che l'Amministratore Unico della Societa' ha predisposto in conformita' agli artt. 2424-2425-2425-bis - C.C., si riassume nelle seguenti classi di valori:

Attivita'	L. 62.041.575.147
Passivita' e f/diversi	L. 3.685.031.988
Capitale social	L. 57.030.000.000
Riserva legale o ord.a	L. 4.267.430
Utili 1988 da destinare	L. 81.081.154
	L. 60.800.380.572

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Utile netto di esercizio	L. 1.241.194.575
Il conto economico totalizza	
- Ricavi e proventi vari per	L. 4.044.086.595
- Costi e spese per	L. 2.802.892.020
Confermando l'utile netto di esercizio	
in	L. 1.241.194.575

Le risultanze reddituali e patrimoniali del bilancio trovano esatto riscontro in quelle della contabilità aziendale, regolarmente tenuta, e nei giustificativi che, durante l'esercizio, abbiamo periodicamente controllato, così come abbiamo effettuato i prescritti controlli di cassa.

La relazione dell'Amministratore Unico vi informa ampiamente sulle caratteristiche salienti del bilancio, con un'analisi dettagliata delle principali poste della situazione patrimoniale e del conto profitti e perdite.

Per quanto concerne gli interessi sui titoli ac-

quistati e venduti nel corso dell'esercizio, abbiamo richiesto all'Amministratore Unico ed al Consulente della Società di accertare, presso gli uffici competenti e le banche incaricate delle relative operazioni, se, tenuto anche conto della Legge 17 novembre 1986 n. 759, gli stessi fossero soggetti o meno a tassazione (con ritenuta di acconto alla fonte).

Dall'accertamento effettuato riferisce l'Amministratore Unico nella sua relazione.

Anche nel bilancio relativo al 1989 non trova collocazione il "Fondo rischi su crediti"; per altro va fatto presente che il maggior credito e' rappresentato dal deposito in conto corrente presso la Cariplo e che l'importo dei crediti verso terzi, ammontante a L. 222.142.500, unica somma per la quale il fondo sarebbe fiscalmente deducibile, risulta già riscosso nel primo scorcio dell'esercizio 1990.

Abbiamo prestato il nostro consenso affinché le spese d'impianto vengano ammortizzate in cinque esercizi compreso il primo.

La valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità al disposto dell'art. 2425 C.C.-

In particolare:

Gli immobili risultano iscritti in bilancio sulla base del loro costo storico;

- I crediti, come sopra abbiamo evidenziato, sulla base del loro presunto valore di realizzo;

- Gli ammortamenti sono stati calcolati con le aliquote fiscalmente ammesse e possono ritenersi congrui rispetto all'effettivo utilizzo dei beni nell'esercizio.

Nel passivo dello "Stato patrimoniale" risulta iscritta la voce "Utili da destinare 1988" per la somma di

L. 81.081.154, già assoggettata a tassazione nell'anno di competenza; si consiglia prioritariamente, di trasferire tale importo a Fondo riserva straordinaria, o, in alternativa, di deliberarne la distribuzione.

Per ciò che riguarda la destinazione dell'utile di esercizio 1989 ammontante a L. 1.241.194.575, concordiamo con quanto indicato dall'Amministratore Unico nella sua relazione, ricordando che, ai sensi dell'art. 2428 C.C., è obbligatorio l'accantonamento al Fondo riserva legale (o ordinaria) di 1/20, pari a L. 62.060.000.

Sulla base di quanto sopra esposto, esprimiamo parere favorevole affinché il progetto di bilancio venga sottoposto all'esame ed approvazione dell'assemblea.

ROMA, 06 Aprile 1990.

Il Collegio Sindacale

Remo Bellucci

Gennaro Oliva

Silvio Maruffi

SOCIETA' ITALIANA LAVORI s.r.l.

Cap. soc. 37.000.000.000 v. 20.000.000

Via Sormano, 6/1 - SAVONA

Tribunale di Savona n. 12663 - 14246

Cod. fisc. part. IVA 0092689 009 6

E S E R C I Z I O 1 9 8 9

RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO

Spett.li Enti Soci,

Ho ritenuto opportuno valermi della norma di legge e statutaria che consente il rinvio dell'assemblea entro i sei mesi dalla chiusura dell'esercizio sociale, per essere in grado di comunicarVi con certezza che gli obiettivi che Vi siete posti sono stati puntualmente raggiunti.

In effetti, oggi sono in condizione di confermarVi che il complesso immobiliare a destinazione commerciale,

costato circa trentasette miliardi, e' realizzato e puo' accogliere, con decorrenza dal prossimo primo luglio, i conduttori con i quali sono stati stipulati i contratti di locazione in numero tale da consentire di raggiungere e superare il preventivo del primo anno locatizio.

Premesso cio' che ritengo di soddisfazione di tutti quanti hanno creduto nell'operazione ed operato per realizzarla, accenno brevemente all'attivita' svolta dalla costituzione della Societa' al 31 dicembre 1989; periodo compreso nel bilancio dell'esercizio che Vi presento per l'esame e l'approvazione.

La Societa' e' stata costituita in data 12.9.1988 con l'obiettivo di acquisire un complesso immobiliare in Sesto Fiorentino assentito dalle competenti Autorita' per destinazione commerciale da poco iniziato, con l'intento di completarlo ed addivenire alla vendita per singole unita'. Mentre erano in corso trattative a diversi livelli per acquisire ulteriori finanziamenti, oltre il mutuo i-

potecario già ottenuto dalla Società della quale era stato acquistato l'intero capitale sociale, si presentava la possibilità di far posto ad un nuovo socio in grado di finanziare l'investimento; il che avrebbe consentito di destinare l'immobile per la locazione anziché per la vendita. Stipulato l'accordo di programma con il nuovo socio, l'intera operazione poteva essere riavviata prontamente e portata a compimento nei tempi previsti, senza carenze o rallentamenti.

Il bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 1989 traduce in cifre pressoché tutto quanto Vi ho anticipato a conferma che il programma di investimento può essere ritenuto raggiunto con buon anticipo.

Il risultato dell'esercizio, al netto delle imposte dirette in complessive L. 11.978.000 e' di L. 13.853.773 in diretto rapporto con i ricavi di esercizio per cessioni immobiliari in complessive L. 34.000.000, ai quali vanno aggiunti interessi attivi in complessive L.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

201.232.224 in massima parte compensati dagli interessi passivi maturati nel periodo.

Proseguendo l'esame del conto della gestione, avviato per l'elencazione dei ricavi, faccio notare quanto segue:

a) la massima parte dei costi di esercizio e' stata sostenuta per la realizzazione del complesso immobiliare, del quale nulla e' stato alienato salvo un locale all'ENEL nel quale detto Ente ha realizzato la cabina elettrica di alimentazione del comparto, come dal seguente conteggio:

1 - Acquisto immobile in corso	19.747.212.300
2 - Appalto lavori costruzione	16.420.297.521
3 - Onorari tecnici	15.496.200
4 - Inter. accollo estinzione mutuo	388.586.748
TOTALE	36.571.592.769
5 - Dedotto costo locale ENEL	<u>15.500.000</u>

VALORE IMMOBILE A FINE ESERCIZIO 36.556.092.769

=====

pari all'importo costituente il valore dell'immobile strumentale portato all'attivo dello stato patrimoniale;

b) integra la voce di costo "acquisto immobili" l'acquisizione di un locale ad uso box per il prezzo di L. 11.000.000, il quale e' stato alienato a breve scadenza perche' risultato inutilizzato per le finalita' per le quali ne era stato fatto l'acquisto;

c) le altre voci di costo, oltre gli interessi passivi ai quali gia' ho accennato, sono costituite da:

1 - Onorari maturati nell'esercizio a favore di amministratore e sindaci per	L. 25.968.000
2 - Premio di assicurazione per la fideiussione ottenuta a fronte del rimborso IVA 1988	L. 7.393.000
3 - INVIM sul box compravenduto	L. 127.500
4 - Varie generali	L. 3.469.594

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- 5 - Imposte e tasse deducibili L. 5.342.800
6 - Imposte dell'eserc. indeducibili L. 5.548.000

d) per quanto attiene gli ammortamenti, ho ritenuto di addebitare all'esercizio soltanto le spese di costituzione in L. 15.283.814, mentre ho lasciato invariate per i futuri esercizi le spese d'impianto delle quali non era ancora decisa la definitiva destinazione, e l'immobile, benché strumentale, in quanto ancora in corso di completamento.

La situazione patrimoniale, oltre al valore dell'immobile al quale mi sono già richiamato, presenta all'attivo: le spese d'impianto in L. 325.430.000 costituite dall'uno per cento versato all'Ufficio del Registro a fronte dei versamenti del socio "Cassa di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri" in conto futuro aumento del capitale sociale, iscritti al passivo per complessive L. 32.542.400.000; inoltre, sempre all'attivo, crediti verso l'Erario per ritenute subite su interessi attivi non compensate con il debito d'imposta per L. 42.093.676

portate a nuovo per essere scomutate nei futuri esercizi; e L. 19.300.000 per interessi attivi maturati per il ritardo nel rimborso dell'IVA relativa all'anno 1988; crediti per IVA in L. 3.122.099.000, dei quali ancora una volta e' stato richiesto il rimborso; infine depositi bancari presso quattro istituti di credito, comprensivi degli interessi maturati al 31.12.1989, per il complessivo importo di L. 112.744.934.

Al passivo, oltre al versamento in conto capitale, sono iscritti: debiti verso fornitori per complessive L. 7.556.500.000 tutti nei confronti dell'appaltatrice delle opere "Giudici e Casali S.p.A." con sede in Firenze; debiti diversi per complessive L. 40.821.606; ed un fondo imposte di L. 4.185.000 a fronte dell'ILOR da versare alla presentazione della dichiarazione dei redditi.

Ovviamente, trattandosi del primo esercizio sociale, non possono essere state costituite riserve, ne' preesistere altri fondi di cui al disposto dell'art. 105 T.U. 917/1986.

Fatta la breve panoramica sui dati del bilancio,

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

che mi riservo di ampliare nel corso dell'assemblea, Vi propongo di destinare l'utile netto dell'esercizio come segue:

alla riserva ordinaria, il 5%	L. 693.000
a nuovo, la differenza	L. 13.160.773
TOTALE	L. 13.853.773
	=====

In questo scorcio del 1990, fatto di rilievo e' il deliberato aumento del capitale sociale a lire trentasettemiliardi che, sulla base degli accordi intercorsi, sara' liberato utilizzando tutti i versamenti in conto capitale della Cassa di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri consolidando l'utilizzazione di mezzi propri per la realizzazione dell'investimento e la sua destinazione alla locazione.

Entro il 30 giugno e' prevista la consegna dell'immobile completamente ultimato all'utenza e la definizione di tutti i rapporti ancora sospesi, per cui l'attivita' propria della Vostra Societa' passera' dal settore

dell'edilizia a quello immobiliare.

Presentandovi il bilancio del primo esercizio sociale, che Vi propongo di approvare, auspico che il mio operato sia accolto con favore e, grato della fiducia accordatami e della collaborazione che in ogni sede mi è stata prestata, formulo voti augurali di prosperità per la Vostra Società'.

Savona, 24 maggio 1990

L'AMMINISTRATORE UNICO

(rag. Paolo Baldizzone)

SOCIETA' ITALIANA LAVORI s.r.l.

SIL s.r.l.

Cap. soc. 37.000.000.000 v. 20.000.000

Via Sormano, 6/1 - SAVONA

Tribunale di Savona N. 12663 - 14246

0092689 009 6

VERBALE DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 25 GIUGNO 1990

Il giorno venticinque giugno millenovecentonovanta (25.06.1990), alle ore quindici in Firenze, Via Leone X n. 3, si riunisce l'assemblea ordinaria dei soci della SOCIETA' ITALIANA LAVORI s.r.l. SIL s.r.l. con sede in Savona, per discutere e deliberare sul seguente

ordine del giorno:

1 - Presentazione del bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 1989 con le relazioni dell'Amministratore Unico e del Collegio dei Sindaci;

2 - Deliberazioni ai sensi dell'art. 2364 e 2486 codice civile;

3 - Varie ed eventuali.

Ai sensi di statuto assume la presidenza l'Amministratore Unico, rag. Paolo Baldizzone, il quale propone per le funzioni di Segretario il Sig. Leonardo Morichi che viene designato dall'assemblea.

Il Presidente, constatata la presenza per delega del socio Rafhotel s.r.l. portatore del diritto di voto su tutte le quote, di esso Amministratore Unico della Società e del Collegio dei Sindaci nelle persone dei Signori: dott. Arnaldo Severi, rag. Alfredo Ceccarelli e geom. Alberto Evaristi, dichiara l'assemblea validamente costituita ed atta a deliberare sull'ordine del giorno inviato raccomandato a tutti con l'avviso di convocazione.

Aprè i lavori dando lettura della relazione dell'Amministratore Unico, alla quale il dott. Severi fa seguire il rapporto del Collegio Sindacale. Il Presidente legge quindi il bilancio chiuso al 31 dicembre 1989 sul quale fornisce ancora dettagliatamente informazioni.

Messi in discussione, la relazione dell'Amministratore Unico ed il bilancio al 31 dicembre 1989 non determinano interventi, per cui il Presidente passa alla proposta di votazione ricordando la proposta di destinare una quota di utili, come per legge, alla riserva ordinaria e la differenza di portarla a nuovo per future deliberazioni.

L'assemblea, sentito il Presidentem approva il bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 1989, la relazione dell'Amministratore Unico che lo accompagna e delibera altresì di destinare l'utile secondo le proposte contenute in detta relazione.

Sul terzo punto all'ordine del giorno nessuno chiede di intervenire, per cui il Presidente dichiara sciolta l'assemblea alle ore sedici e trenta.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

SOCIETA' ITALIANA LAVORI s.r.l.

SIL s.r.l.

Cap. soc. 37.000.000.000 v. 20.000.000

Via Sormano 6/1 - SAVONA

Tribunale di Savona n. 12663-14246

Cod. fisc. part. IVA 0092689 009 6

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 1989

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A T T I V I T A'

=====

1 IMMOBILI STRUMENTALI	36.556.092.769
2 SPESE D'IMPIANTO	325.430.000
3 DEBITORI DIVERSI	61.393.676
4 ERARIO C/IVA	3.122.099.000
5 BANCHE C/C	112.744.934

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PASSIVITA' E NETTO

=====

1 FORNITORI	7.556.500.000
2 CREDITORI DIVERSI	40.821.606
3 FONDO IMPOSTE	4.185.000
4 SOCI C/CAPITALE	32.542.400.000
5 CAPITALE SOCIALE	20.000.000
TOTALI	40.177.760.379 40.163.906.606
UTILE NETTO DI ESERCIZIO	13.853.773
FIDEIUSSIONI ASS.IVE	2.464.348.580
GENERALI C/FIDEIUSSIONI	2.464.348.580

	42.642.108.959 42.642.108.959

=====

CONTO PERDITE E PROFITTI**RICAVI E RENDITE**

1 RICAVI VENDITA IMMOBILI	34.000.000
2 INTERESSI ATTIVI	201.232.224
3 IMMOBILI IN COSTRUZIONE FINE ESER.	36.556.092.769

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

COSTI E SPESE

1 ACQUISTO IMMOBILI	19.747.212.300	
2 APPALTO LAV.COSTRUZ.	16.420.297.521	
3 ONORARI TECNICI	15.496.200	
4 INTERESSI MUTUO	388.586.748	
5 INTERESSI PASSIVI	136.315.743	
6 INVIM VENDITA IMMOBILI	127.500	
7 ONORARI	25.968.000	
8 ASSICURAZ. FIDEIUSSORIE	7.393.000	
9 VARIE GENERALI	3.469.594	
10 IMPOSTE E TASSE DEDUCIB.	5.342.800	
11 AMMORTAMENTO S/COSTITUZ.	15.283.814	
12 IMPOSTE DIRETTE ESERC.	11.978.000	
TOTALI	36.777.471.220	36.791.324.993
UTILE NETTO DI ESER.	13.853.773	
	36.791.324.993	36.791.324.993
	=====	

Si dichiara che il presente bilancio e' conforme

alle scritture contabili.

L'AMMINISTRATORE UNICO
(rag. Paolo Baldizzone)

I SINDACI
(dott. rag. Arnaldo SEVERI)
(rag. Alfredo CECCARELLI)
(geom. Alberto EVARISTI)

SOCIETA' ITALIANA LAVORI s.r.l.

SIL s.r.l.

Cap. soc. 37.000.000.000 v. 20.000.000

Via Sormano, 6/1 - SAVONA

Tribunale di Savona N. 12663 - 14246

0092689 009 6

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 1989
RAPPORTO DEL COLLEGIO SINDACALE**

Signori Soci,

il bilancio al 31 dicembre 1989, che l'Amministratore Unico sottopone al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, chiude con un utile netto di L. 13.853.773.

Lo stato patrimoniale si compendia nelle seguenti cifre riepilogative, al netto dei conti d'ordine, di rischio e delle partite di giro che bilanciano nelle due sezioni in L. 2.464.348.580:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- attivita'	L. 40.177.760.379
- passivita'	" 40.163.906.606
- utile d'esercizio	L. 13.853.773
	=====

Il predetto risultato economico trova riscontro nelle risultanze del Conto Profitti e Perdite che cosi' si riassume:

-ricavi,proventi e rim.ze finali	L. 36.791.324.993
-rimanenze iniziali, costi e oneri	L. 36.777.471.220
-torna l'utile netto d'esercizio	L. 13.853.773
	=====

Il Vostro Amministratore Unico che Vi ha riferito sull'andamento della gestione dell'esercizio in esame, fornendoVi piu' dati ed elementi per una corretta valutazione della medesima.

Da parte nostra Vi diamo assicurazione di aver effettuato, nel corso dell'esercizio, i controlli previsti dall'articolo 2403 del Codice Civile senza muovere alcun rilievo, che gli importi evidenziati in bilancio trovano esatto riscontro nelle scritture contabili e che lo stesso e' stato redatto nel rispetto delle prescrizioni dettate dagli articoli 2424 e 2425-bis del Codice Civile.

Cio' premesso, Vi dichiariamo e confermiamo che:

1) le disponibilita' e le posizioni debitorie e creditorie sono iscritte al valore nominale; non sussiste rischio di inesigibilita' dei crediti accessi e non e' stato pertanto stanziato alcun fondo di accantonamento;

2) la valutazione dell'immobile in costruzione considera i valori di acquisizione e di costruzione comprensivi degli oneri accessori di diretta imputazione, ivi compresi gli interessi passivi per L. 388.586.748 relativi ad un mutuo, acceso sulla realizzazione, ma con esclusione delle spese aventi carattere generale;

3) le spese di costituzione sono state completamente ammortizzate con il nostro consenso;

4) le spese d'ampliamento del capitale sociale non sono state ammortizzate, con il nostro consenso, in quanto il predetto aumento era in corso alla data di chiusura dell'esercizio ed e' stato formalizzato nell'anno successivo; inoltre l'aumento del capitale sociale e' a fronte della costruzione di un immobile che andra' a produrre reddito nell'esercizio in corso;

5) il fondo imposte copre le imposte sul reddito da liquidarsi con il bilancio in esame.

In considerazione di quanto precede esprimiamo parere favorevole all'approvazione del Bilancio e della Relazione dell'Amministratore Unico; condividiamo, infine, la proposta di ripartizione dell'utile netto d'esercizio che Vi viene formulata e che ne prevede il rinvio a nuo-

vo, dopo l'accantonamento di legge alla riserva legale.

IL COLLEGIO SINDACALE

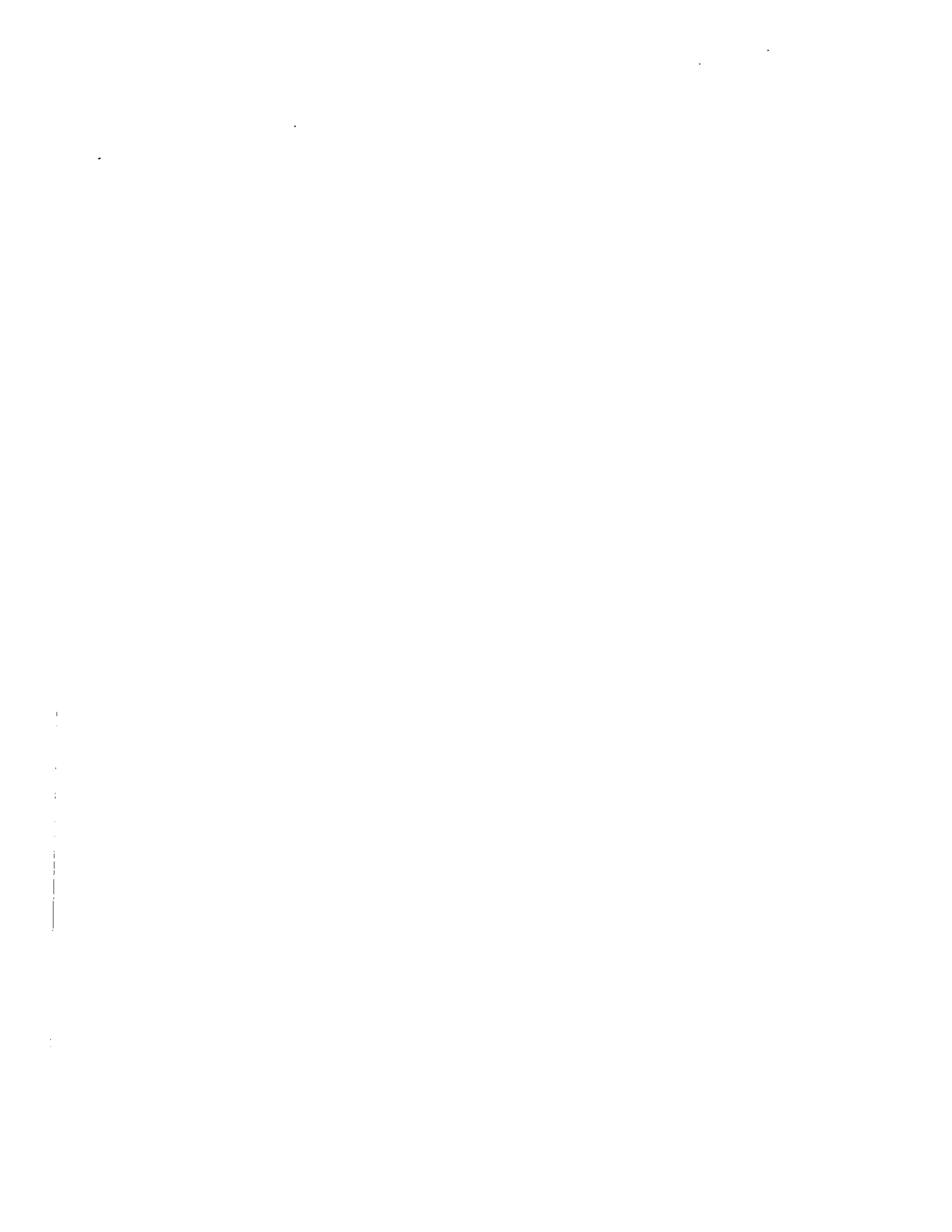
Dott. Arnaldo Severi, Presidente

Rag. Alfredo Ceccarelli

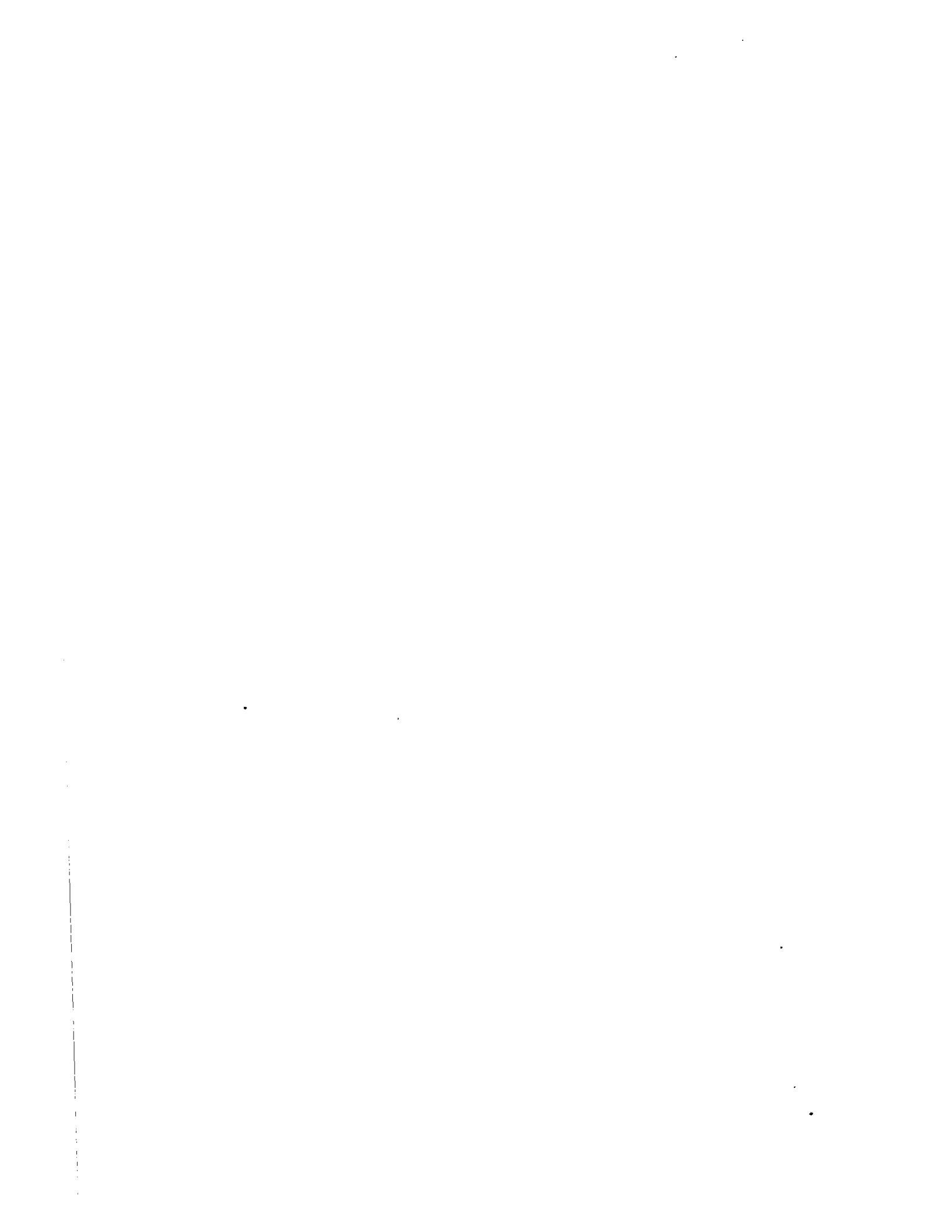
Geom. Alberto Evaristi

**CASSA NAZIONALE DI PREVIDENZA E ASSISTENZA
A FAVORE DEI GEOMETRI**

ESERCIZIO 1991



RELAZIONE AMMINISTRATIVA



XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Colleghi Delegati,

prima ancora di svolgere una dettagliata relazione al Bilancio consuntivo del 1991, desidero esprimere a nome mio e del Consiglio tutto un cordiale saluto e fervidi auguri di buon lavoro. Un sentito apprezzamento va rivolto anche al Collegio sindacale che ha contribuito con la sua vigile sorveglianza e con i suoi illuminanti suggerimenti alle massime determinazioni.

Un particolare ringraziamento va rivolto alla Dirigenza ed al personale che, nell'ambito delle rispettive competenze, ha reso possibile il buon andamento del nostro Ente.

Questo consuntivo, che si sottopone alla Vostra approvazione, assume una connotazione particolare, non soltanto come documento contabile redatto ai sensi di legge ma anche e soprattutto come quadro sinottico riepilogativo dei fatti amministrativi e della loro contabilizzazione in termini finanziari di competenza e di cassa.

Nel delineare un accurato quadro delle operazioni di gestione si andranno progressivamente ad analizzare i piu' importanti problemi sul tappeto, rammentando di volta in volta i contributi offerti da tutta la categoria nelle sue articolazioni istituzionali.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tuttavia, cio' che ci deve rendere sereni, in ordine all'oculata attivita' sino ad oggi svolta, sono i risultati raggiunti dalla Cassa e che la fanno riconoscere tra gli enti pubblici gestori di forme obbligatorie di previdenza in buona salute.

E' appena il caso di evidenziare che il conto consuntivo dell'esercizio 1991 presenta caratteristiche formali e connotazioni strutturali sostanzialmente conformi alle normative, agli schemi tipici ed ai criteri di classificazione delle entrate e delle uscite stabiliti dal D.P.R. 18/12/1979 n. 696 (approvazione del nuovo regolamento per la classificazione delle entrate e delle spese e per l'amministrazione e la contabilita' degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975 n.70). Tali schemi si compongono di:

- 1) Rendiconto finanziario 1991;
- 2) Situazione patrimoniale al 31/12/91;
- 3) Conto economico 1991;
- 4) Situazione amministrativa al 31/12/91;
- 5) Elenco dei residui attivi e passivi a fine '91;
- 6) Specchi illustrativi dell'andamento gestorio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1) RENDICONTO FINANZIARIO :

Com'è noto il conto finanziario esprime e quantifica il complesso dei movimenti, in conto competenza e in conto residui, distinti per titoli, per categorie e per capitoli, diretti all'acquisizione ed all'erogazione dei mezzi finanziari, mettendo in evidenza i fatti salienti verificatisi nei limiti delle autorizzazioni da Voi concesse con l'approvazione del corrispondente bilancio preventivo.

Il movimento finanziario generale del 1991 è il seguente:

A) ACCERTAMENTI / RISCOSSIONI

- accertamenti	L. 806.149.266.718
- riscossioni	L. 769.578.867.646

	L. 1.575.728.134.364

B) IMPEGNI / PAGAMENTI

- impegni	L. 818.660.080.167
- pagamenti	L. 763.448.603.695

	L. 1.582.108.683.862

Da tale prospettazione riassuntiva, si denota che le entrate complessive "per cassa" (L. 769.578.867.646) hanno determinato un decremento percentuale ri-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

spetto all'anno precedente del 28.63% dovuto alle disposizioni relative all'obbligo di versamento in tesoreria da parte degli Enti di previdenza di un importo pari al 15% dei contributi riscossi nell'anno finanziario 1990; le uscite complessive "per cassa" (L. 763.448.603.695) risultano invece inferiori rispetto al 1990 del 34.48% ad ulteriore dimostrazione del proporzionale contenimento delle spese secondo gli orientamenti governativi.

2) SITUAZIONE PATRIMONIALE :

Tale documento indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e alla fine dell'esercizio e pone in evidenza le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, nonché l'incremento (o il decremento) del patrimonio netto per effetto della gestione.

Orbene, con viva soddisfazione si può attestare che in esito all'andamento gestorio, il patrimonio netto si è incrementato di L. 185.771.195.872, passando da L. 965.113.275.320 (consistenza all'1/1/91) a L. 1.150.884.471.192 (consistenza a fine esercizio) con un tasso di incremento pari al 19,24 % .

3) CONTO ECONOMICO :

Tale prospetto, avente per base il consuntivo finanziario integrato dagli aspetti economici, è finalizzato ad illustrare i risultati economici derivanti

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

dalla pluralita' di atti e fatti gestionali. Esso contiene, pertanto, la dimostrazione dei "traquardi" raggiunti dall'esercizio finanziario, mediante la evidenziazione sintetica dell'avanzo economico, pari a L. 185.771.195.872; un simile dato, indubbiamente, premia il notevole sforzo profuso nel raggiungimento di un miglior potenziamento strutturale dell'Ente.

4) SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Indica la concreta entita'dell'avanzo di amministrazione realizzato. Essa viene predisposta quantificando la consistenza di cassa a fine esercizio (pari al risultato dell'operazione algebrica tra consistenza di cassa all'inizio di esercizio e riscossioni e pagamenti - in conto competenza e in conto residui - avvenuti durante la gestione). Tale dato successivamente viene depurato dell'ammontare dei residui attivi e passivi, relativi al presente esercizio e a quelli precedenti, da tale operazione scaturisce il dato indicante l'esito gestorio. Orbene, l'avanzo di amministrazione e' risultato pari a L. 65.440.497.051

Una particolare menzione deve essere riservata poi al FONDO DI GARANZIA (ex art. 12 Legge n. 773/82), finalizzato a fronteggiare imprevisti aggravati di spese previdenziali. Per l'esercizio 1991, con delibera C.A. del 12/2/91, tale fondo e' stato raggugliato a L. 240 miliardi, pari cioe' a tre annualita' della presumibile spesa per pensioni

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

In tal senso, osservate le direttive impartite in materia dal Ministero del Lavoro, si e' conseguentemente rideterminata la sua copertura decidendo di procedere al vincolo di titoli di Stato, in quanto di piu' facile realizzo nella ipotesi di disinvestimento (peraltro non prevedibile, considerato l'attuale stato di floridezza dell'Ente) cosi' individuati:

ADEGUAMENTO FONDO DI GARANZIA 1991

TITOLO	SCADENZA	COD. ABI	VALORE NOMIN.	BANCA
C.C.T.	18/04/92	12883	10.000.000.000	M.P.S.
B.T.P.	01/10/92	12644	20.000.000.000	B. ROMA
C.C.T.	18/09/93	12868	25.000.000.000	M.P.S.
B.T.P.	01/11/93	12646	20.000.000.000	M.P.S.
B.T.P.	01/12/93	12661	20.000.000.000	M.P.S.
B.T.P.	01/12/93	12661	9.000.000.000	B.N.AG.
B.T.P.	01/09/94	12671	19.000.000.000	B.YOSC.
C.C.C.T.	01/11/94	13064	10.000.000.000	CARIPLO
C.C.C.T.	01/11/94	13064	10.000.000.000	B.N.AG.
C.C.C.T.	01/02/95	12822	30.000.000.000	B.N.AG.
C.C.C.T.	01/04/95	12826	9.000.000.000	B.NAPOL.
C.C.C.T.	01/05/95	12828	3.000.000.000	B.YOSC.
C.C.C.T.	01/06/95	12829	5.000.000.000	CARIPLO
C.C.C.T.	01/08/95	12834	9.000.000.000	M.P.S.
C.C.C.T.	01/08/95	12834	10.000.000.000	B.NAPOL.
C.C.C.T.	01/08/95	12834	31.000.000.000	S.SPIR.
TOTALE			240.000.000.000	

Cio' premesso, si ritiene opportuno, in questa parte introduttiva, tracciare i lineamenti complessivi della conduzione gestionale dell'Ente, dando conto dei fatti piu' salienti che ne hanno caratterizzato la vita normativa ed amministrativa.

VARIABILITA' DEI CONTRIBUTI E DELLE PENSIONI

In attuazione di quanto previsto dall'art. 16 Legge n. 773/82, in ordine alla rivalutazione delle misure dei contributi e delle pensioni, il Consiglio di Amministrazione, con delibera n. 709/90, approvata con D.M. 21/12/1990, ha:

- adeguato per le pensioni i limiti di reddito di cui all' art. 2, VI comma nella misura del 6.6 % fissandoli rispettivamente in:
 - a) L. 47.300.000
 - b) L. 70.900.000
 - c) L. 82.900.000
 - d) L. 94.600.000.
- adeguato i contributi minimi dovuti dai geometri per l'anno 1991:
 - Contributo soggettivo L. 1.420.000
 - Contributo integrativo L. 426.000
 - Contributo solidarieta' L. 250.000
- fissato il limite di reddito previsto dall'art. 10, I comma:
 - sino a L. 94.600.000 aliquota 5 %
 - oltre L. 94.600.000 aliquota 2 %

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Passando ad esaminare, quindi, le poste piu' significative della passata gestione, possono formularsi le seguenti considerazioni.

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE**Categoria 1 - Aliquote contributive a carico degli iscritti**

Nell'esercizio 1991, a fronte di una complessiva previsione definitiva di L. 177.480.000.000, le entrate accertate in conto competenza sono ammontate a complessive L. 176.933.604.109, con un aumento percentuale rispetto all'anno precedente (L. 150.781.060.491) del 17.34 %. Di tale somma accertata, sono state riscosse L. 104.954.856.387 e restano da riscuotere L. 71.978.747.722 (da considerarsi quali "residui fisiologici", essendo tale dato costituito dagli importi dovuti dai concessionari esattoriali alle scadenze e secondo le modalita' previste dall'art. 72 del D.P.R. 43/88.

In particolare, le somme accertate - suddivise per tipo di contributo determinate in ragione dei contributi in vigore prima del D.M. del 3/7/91 che ha ridotto il contributo percentuale - sono le seguenti:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTRIBUTO SOGGETTIVO OBBLIGATORIO ISCRITTI CASSA		
- da ruoli	(cap. 1.01.01.0) L.	80.732.230.664
- da autoliquidazione	(cap. 1.01.07.0) L.	29.815.688.757
CONTRIBUTO SOGGETTIVO DI SOLIDARIETA' ISCRITTI ALBO		
- da ruoli	(cap. 1.01.02.0) L.	5.437.220.000
- da autoliquidazione	(cap. 1.01.08.0) L.	1.142.669.325
CONTRIBUTO INTEGRATIVO ISCRITTI CASSA		
- da ruoli	(cap. 1.01.03.0) L.	24.840.960.516
- da autoliquidazione	(cap. 1.01.09.0) L.	21.267.913.900
CONTRIBUTO DI RISCATTO DI ANNUALITA' PREGRESSE		
(cap. 1.01.04.00)	L.	3.148.586.132
RECUPERO CONTRIBUTI EVASI TRAMITE RUOLI		
(cap. 1.01.10.00)	L.	10.548.134.815

totale accertato	L.	176.933.604.109

Relativamente ai capp. 1.01.01.0, 1.01.02.0 e 1.01.03.0 (riguardanti i contributi personali da riscuotere mediante ruolo) va rilevato che la persistente carenza di organico ha comportato l'impossibilita' di inserire per tempo il numero di contribuente di alcuni nuovi iscritti per i quali quindi non e' stato possibile l'inserimento nei rispettivi ruoli; detta difficolta' ha contemporaneamente comportato la loro mancata cancellazione con conseguente maggior entrata

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sul fronte del contributo di solidarietà'.

Va rammentato, inoltre, che il Decreto del Ministro del Lavoro e della Previdenza Sociale emanato di concerto con il Ministro del Tesoro del 3/7/1991 ha ridotto - con decorrenza 1/1/91 - le percentuali di commisurazione del reddito del contributo soggettivo da applicare al reddito professionale di cui all'art. 10, I comma lett. a) e b) della L. 20/10/82 n. 773 che si è abbassata dal 7 al 5 per cento mentre la percentuale del contributo di solidarietà' è variata dal 2,10 al 2 per cento del reddito professionale.

Tale provvedimento essendo arrivato dopo le scadenze dei rispettivi versamenti delle autoliquidazioni ha peraltro dato luogo a tempestivi rimborsi, per circa 1200 interessati, a carico del capitolo di spesa 1.09.01.0.

Riguardo al capitolo 1.01.04.0, va detto che già' in sede di previsione si segnalava la possibilità' di un cospicuo gettito derivante dalla riapertura dei termini per i riscatti, secondo quanto previsto dall'art. 7 Legge n. 236/90. I risultati conseguiti, pertanto, sono di tutta evidenza se si considera che le somme accertate - ed interamente riscosse - sono superiori del 5 % circa al quantum previsto.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Relativamente ai contributi evasi (cap. 1.01.10.00), le iniziali previsioni (calcolate secondo il predisposto ruolo ordinario riguardante il periodo 1978/88) hanno dovuto tener successivamente conto del condono previsto dal D.L. n. 103/91, con il quale si e' data la possibilita' ai contribuenti di richiedere la sanatoria dei mancati pagamenti delle eccedenze contributive. In tal senso, esclusa la possibilita' di mettere a ruolo i contributi evasi, in tale capitolo sono state fatte affluire le somme relative al solo condono comprensive degli interessi dell'8% annuo fino ad un massimo del 40%.

La tabella di seguito riportata espone in dettaglio - limitatamente ai soli contributi soggettivi degli iscritti Cassa e degli iscritti di solidarieta' - la situazione storica degli accertamenti di competenza, effettuati negli esercizi dal 1966 al 1991.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

anno	totale iscritti	numero iscritti		accertamento contributi soggett./solidar.
		cassa	solidar.	
1966	9.989	9.989	= =	378.498.751
1967	52.874	52.874	= =	3.125.186.806
1968	52.019	52.019	= =	3.012.759.385
1969	53.797	53.797	= =	3.065.487.715
1970	56.051	56.051	= =	3.178.470.000
1971	57.290	57.290	= =	3.317.240.000
1972	59.192	59.192	= =	3.395.550.000
1973	61.761	61.761	= =	3.556.350.000
1974	63.703	63.703	= =	3.773.077.500
1975	64.581	64.581	= =	3.686.256.000
1976	68.836	68.836	= =	3.994.500.000
1977	71.800	71.800	= =	23.451.000.000
1978	60.546	60.546	= =	22.116.850.194
1979	60.207	60.207	= =	23.804.570.001
1980	59.542	59.542	= =	24.650.199.668
1981	61.245	61.245	= =	27.940.762.319
1982	77.326	61.579	15.747	43.957.782.230
1983	75.375	59.644	15.731	53.885.080.437
1984	74.963	57.681	17.282	58.517.485.253
1985	79.334	59.447	19.887	65.762.182.378
1986	79.627	59.903	19.724	78.980.923.191
1987	79.182	58.192	20.990	91.682.061.701
1988	78.573	57.432	21.141	94.158.414.250
1989	79.305	57.966	21.339	97.435.720.563
1990	79.422	58.219	21.203	108.432.780.838
1991	81.155	59.946	21.209	117.128.008.746

Anche nel corso del 1991 si e' proseguito ed intensificato lo sforzo sostenuto dall'Amministrazione che, tramite le strutture dell'Ente, ha intrapreso una serie di "iniziative - ponte" verso i Collegi e verso l'utenza tese a diffondere la conoscenza degli obblighi previdenziali. Cio', unitamente agli incontri promossi dalla Presidenza e dalla Direzione Generale, ha sicuramente stimo-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

lato i Collegi a svolgere un'attività di raccordo tendente ad una maggiore informazione ed alla diffusione di maggior consapevolezza nell'osservanza degli obblighi contributivi.

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Categoria 7 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

Per tale voce di entrata, va ricordato unicamente il capitolo 3.07.03.0 che vede somme accertate per L. 1.837.495, derivanti dalla permuta di un'auto-vettura dell'Ente, in occasione di un suo parziale rinnovo.

Categoria 8 - Redditi e proventi patrimoniali

Un importante rilievo, per intuitive ragioni di contemperamento tra finalità istituzionali e finalità di buona amministrazione, va riservato alle rendite economiche mirate ad assicurare in una prospettiva di lungo termine la copertura finanziaria delle future prestazioni. Di qui l'esigenza di accuratamente seguire l'equilibrio della Cassa anche mediante apposite valutazioni attuariali.

L'entrata complessiva accertata per tale categoria è risultata pari a L.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

82.399.150.998, a fronte di L. 79.802.083.376 accertate per il 1990 con un incremento del 3,25%; detta entrata da sola e' sufficiente a coprire le spese per i trattamenti previdenziali previsti dal capitolo 1.05.01.0.

In dettaglio, si precisa che si e' registrato un aumento rispetto alla previsione nelle voci relative sia ai proventi derivanti dai rimborsi delle cartelle fondiarie per mutui (+L. 864.482.630; pari al 72%), sia agli interessi attivi da depositi e conti correnti (+L. 1.561.267.589; pari al 44,60%).

Cap.308010 -Affitti di immobili

L'accertamento esposto per tale voce di bilancio, ammontante a L. 10.884.848.092, si riferisce ai soli canoni di locazione delle unita' immobiliari gia' acquisite e assoggettate alla legge sull'equo canone e pertanto non si sono verificate apprezzabili variazioni di reddito.

Per una piu' dettagliata analisi relativa all'accertamento effettuato nell'esercizio 1991, inerente i canoni di fitto ed il rimborso delle spese a carico dei locatari (vedi capitolo 3.09.02.0), viene di seguito riportato il prospetto analitico inerente il patrimonio immobiliare della Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Accertamenti esercizio 1991

I M M O B I L I		Canoni fitto cap. 308010	Rimborso spese cap. 309020
1	Roma-Via degli Stradivari	203.990.602	83.053.057
2	Roma-Via S. Costanza	99.009.460	96.313.264
3	Roma-Via Barberini	280.086.496	15.480.509
4	Roma-Via Usodimare 62	212.239.365	104.872.360
5	Roma-Via Tiburtina	276.682.010	59.834.914
6	Roma-Via Cavour	sede Ente	sede Ente
7	Roma-Via Usodimare 84	255.909.222	96.954.810
8	Roma-Via del Tritone		0
9	Roma-Via Appia Nuova ed f	368.842.593	117.519.274
10	Roma-Via Appia Nuova ed A2	354.607.195	80.560.565
11	Roma-Piazza Colonna	454.540.773	4.385.475
12	Pordenone-Viale Trento 24	95.683.320	925.000
13	Torino-Corso Corsica	389.283.128	102.855.819
14	Torino-Via Sacchi	671.568.743	119.233.896
15	Torino-Via Cellini	430.126.751	110.673.912
16	Avellino-Via Tagliamento	443.875.286	115.255.283
17	Piacenza-Corso V. Emanuele	527.218.635	28.371.177
18	Piacenza-Via XX Settembre	414.131.591	78.522.372
19	Milano-Via C. Menotti	1.151.683.691	613.492.706
20	Milano-Lacchiarella	2.462.668.648	648.253.541
21	Brindisi-Via V Giornate	269.808.026	109.496.451
22	Cesena-Via Imperia	114.514.522	24.839.063
23	Verrone-Strada Trossi	229.581.563	13.344.566
24	Treviso-Via Piave	22.877.268	225.000
25	Pioltello-Via Monteverdi	368.826.704	91.416.150
26	Brescia-Via Cesare Battisti	41.626.950	405.000
27	Brescia-Via Valle	112.303.191	1.095.000
28	Brescia-Via Malta	95.267.079	20.405.534
29	Siena-Via delle Regioni	66.300.994	114.678
30	Trento - Via Brennero	32.733.768	320.000
31	Bari - Via G. Amendola	48.779.737	475.000
32	Pordenone - P. Costantini	70.017.432	670.000
33	Massa - Viale Roma	15.000.000	300.000
34	Savona - C.so A. Ricci	193.749.999	0
35	Pavia - Via Cesare Battisti	11.263.350	225.000
TOTALI		10.884.848.092	2.739.889.376

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 308020 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso

L'accertamento per tale posta di bilancio e' risultato pari a L. 61.639.116.213, inferiore per L. 4.560.883.787 a quanto preventivato per l'esercizio in esame, considerata la minore disponibilita' di liquidita' verificatasi nel passato esercizio anche in conseguenza dei due versamenti effettuati sul conto di tesoreria in osservanza della L. 202/91.

Dell'intero ammontare riscosso si riportano le seguenti specifiche:

- L. 56.420.849.103 per cedole e premi maturati sui titoli in portafoglio acquistati in attuazione del piano d'impiego dei fondi disponibili.
- L. 5.218.267.110 per interessi realizzati su operazioni di impiego provvisorio di liquidita' di cassa effettuate nel corso dell'esercizio 1991 (n. 10 operazioni).

Per quanto riguarda i residui di tale capitolo, pari a L. 18.691.033.034, si rimanda, per una piu' compiuta analisi, alle considerazioni esposte nella relazione sulla situazione patrimoniale in tema di residui attivi per crediti diversi. Devesi specificare che nel corso dell'anno si e' avuto un soddisfacente incremento del portafoglio titoli da nominali L. 477.952.435.000 a nominali L. 575.384.371.000 (compreso il valore per cartelle fondiarie mutui), pari a L. 97.431.936.000 (+ 20.4 %). Si riporta, di seguito, la tabella analitica dei titoli di proprieta' della Cassa alla data del 31/12/1991. I titoli contrassegnati da un asterisco sono quelli vincolati al "fondo di garanzia" per l'anno 1991.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

VALORI MOBILIARI
(obbligazioni - C.C.T. - B.T.P. al 31/12/1991)

Tipo titolo	scadenza	valore nominale	prezzo acquisto
A	varie	11.500.000	9.832.500
B	varie	2.500.000	2.276.250
B	varie	42.050.000	39.947.500
C	1992	12.000.000.000	11.319.000.000
D	1992	15.000.000.000	14.925.000.000
D	1993	7.920.000.000	8.418.960.000
E	1993	16.000.000.000	16.992.000.000
F	1993	5.000.000.000	2.575.000.000
F	1994	95.000.000	99.512.500
G	1994	4.505.000.000	3.860.785.000
H	1995	2.212.000.000	1.939.924.000
I	1996	464.100.000	519.792.000
L	1996	1.450.000.000	1.464.500.000
M	2000	9.000.000.000	9.049.500.000
N	2000	8.000.000.000	8.068.000.000
N	2004	9.000.000.000	9.358.000.000
O	18.04.92	10.000.000.000	9.695.000.000
P	1.10.92	20.000.000.000	19.880.000.000
P	18.09.93	25.000.000.000	23.925.000.000
P	1.11.93	20.000.000.000	19.850.000.000
P	1.12.93	29.700.000.000	28.531.100.000
P	1.09.94	19.000.000.000	18.468.000.000
P	1.11.94	20.500.000.000	19.860.000.000
P	1.02.95	30.000.000.000	29.910.000.000
P	1.04.95	9.000.000.000	8.662.500.000
P	1.05.95	3.000.000.000	2.816.700.000
P	1.06.95	5.000.000.000	4.715.000.000
P	1.08.95	65.000.000.000	63.250.400.000
P	1.09.95	10.000.000.000	9.730.000.000
P	1.01.96	3.000.000.000	2.980.500.000
P	1.01.96	10.000.000.000	9.795.000.000
P	1.05.96	10.000.000.000	9.395.000.000
P	1.10.96	19.000.000.000	18.325.500.000
P	1.11.97	42.085.000.000	39.203.220.000
P	20.06.98	20.000.000.000	19.430.000.000
P	1.07.98	20.000.000.000	19.626.000.000
P	18.09.98	25.000.000.000	24.312.500.000
P	1.10.98	10.000.000.000	9.807.000.000
P	1.12.98	13.000.000.000	12.677.600.000
P	1.09.01	10.000.000.000	9.655.000.000
TOTALE PORTAFOGLIO		538.987.150.000	523.143.049.750
CRED.FOND. PER MUTUI		36.397.221.000	36.397.221.000
TOTALE		575.384.371.000	559.540.270.750

LEGENDA TITOLI OBBLIGAZIONARI

I	po	A	B.N.L. - CF 68 ORD L 5%
I	po	B	Credito fond. 6% ord. CR. RM c/o C. DD. PP.
I	po	C	CRPPL - CF 69 ORD 6%
I	po	D	BSICILIA - OF 92 1 IND
I	po	E	FFSS - 87/92 IND
I	po	F	ENEL - 84/93 3 IND
I	po	G	ENEL - 84/93 4 IND
I	po	H	FFSS - 86/93 2 9,33%
I	po	I	BNAPOLI - OF 30 15,40%
I	po	L	CRPPL - OP 80/94 1 12%
I	po	M	CRPPL - OP 80/95 2 12%
I	po	N	IICF - OF 96 388 14,50%
I	po	O	MPASCHI - OF 81 1 13%
I	po	P	AZ FS - 85/00 3 IND
I	po	Q	ENEL - 85/00 2 IND
I	po	R	SPAULO - CA 84 29 16%

cap. 308040 - Interessi attivi e altri proventi su mutui ipotecari

Va brevemente detto che sugli interessi da mutui, relativamente a quelli concessi prima del 14/3/90 - data di stipula della convenzione con la CA.RI.P.LO - la somma accertata, pari a L. 2.689.452.940, e' stata riscossa per L. 1.162.367.069 e resta da riscuotere per L. 1.527.085.871. Tale ultimo importo riguarda, per la massima parte, la rata scaduta il 31 dicembre che viene riscossa all'inizio dell'anno successivo.

Si ricorda che l'accertamento del capitolo in esame comprende la rivalutazione monetaria, calcolata sul capitale residuo, considerata - a fini tecnici - come maggiore interesse.

Cap. 308050 - Interessi attivi su depositi e conti correnti

L'entrata, accertata in complessive L. 5.061.267.589 (con una differenza in piu' sulla previsione di L. 1.561.267.589) si riferisce agli interessi semestrali maturati nel corso del 1991 sulle giacenze liquide depositate presso l'Istituto cassiere.

Cap. 308060 - Interessi attivi su prestiti al personale

In questo capitolo si registrano gli introiti per interessi sui prestiti concessi al personale ai sensi dell'art. 59 DPR n. 509/79, e successive modificazioni, a seguito di apposita regolamentazione contrattata con le organizzazioni sindacali. L'importo accertato ed interamente riscosso e' stato di L. 19.945.121.

Cap. 308070 - Interessi attivi su mutui ipotecari al personale dipendente

Su tale capitolo si e' accertata la somma di L. 40.038.413, interamente riscossa, inerente gli interessi dovuti per la concessione di mutui ipotecari al personale dipendente in applicazione della gia' ricordata normativa, prevista dagli artt. 59 DPR n. 509/79 e 28 DPR n. 346/83.

Categoria 9 - Poste correttive e compensative di spese correnti

L'entrata accertata, pari a complessive L. 4.730.587.759, si riferisce:

- per L. 200.834.033 (cap. 3.09.01.0) all'entita' crescente, in parallelo con l'aumento dell'attivita' amministrativa svolta dagli uffici, dei recuperi e rimborsi diversi;.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 2.739.889.376 (cap. 3.09.02.0) ai rimborsi spese, posti a carico dei locatari delle unita' immobiliari di proprieta' dell'Ente, dovuti ai sensi di quanto previsto dagli artt. 8 e 9 della legge n. 392/78, riflettenti le spese anticipate dalla Cassa per il costo degli oneri e servizi inerenti le varie gestioni immobiliari (vedasi analisi prospetto precedente):

- per L. 735.734.836 (cap. 3.09.04.0) al recupero della maggiorazione del trattamento pensionistico secondo quanto previsto dall'art. 6 Legge n. 140/85 (benefici excombattentistici), anticipata da questo ente agli aventi diritto e successivamente rimborsata dal Ministero del Tesoro;

- per L. 1.054.129.514 (cap. 3.09.05.0) alla somma dei ratei di pensioni emessi e successivamente riaccreditati per decesso dell'avente diritto.

Categoria 10 - Entrate non classificabili in altre voci

L'importo accertato di L. 52.849.467.663 (di cui riscosse L. 16.453.691.694 e da riscuotere L. 36.395.775.969) risulta cosi' ripartito:

- L. 24.309.759 (cap. 3.10.01.0) corrispondente alla voce di cui al bilancio preventivo, per entrate eventuali;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- L. 46.577.726.350 (cap. 3.10.04.0), per le sanzioni previste dall'art. 17 della legge di riforma con riguardo alla ritardata od omessa dichiarazione;

- L. 218.222.481 (cap. 3.10.06.0), per rimborso di spese tecnico-amministrative mutui messe in riscossione con le rate semestrali di ammortamento;

- L. 3.393.281.666 (cap. 3.10.07.0), per il rientro dei dietimi per acquisto titoli, per il quale si e' registrata una differenza in piu' sulla previsione del 69.7 %;

- L. 151.592.837 (cap. 3.10.08.0), per gli interessi di mora applicati sui ritardati pagamenti di rate di ammortamento mutui, per i quali si e' registrata una differenza in piu' pari al doppio;

- L. 12.831.883 (cap. 3.10.09.0), per interessi di mora applicati ai ritardati pagamenti delle somme dovute dai locatari degli immobili di proprieta' dell'Ente, per i quali si e' registrata una differenza in piu' sulla previsione del 28.3 % .

- L. 2.471.502.687 (cap. 3.10.11.0), per l'entrata derivante dai "redditi garantiti" dal venditore nel caso di unita' acquistate in esito ai piani di impiego. In particolare, gli importi riguardano gli stabili di Bologna (per L.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1.407.502.687) e Savona (per L. 1.064.000.000).

**TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E
RISCOSSIONE DI CREDITI**

Categoria 13 - Realizzi di valori mobiliari

L'importo accertato, ed interamente riscosso, pari a L. 470.927.108.764, si riferisce a:

- L. 442.609.999.514 (cap. 4.13.01.0) per realizzi effettuati mediante collocazione delle liquidita' in "pronti contro termine"; la differenza - in meno sulla previsione - di L. 357.390.000.486 (pari al 44.67 %) dipende, come gia' si e' avuto modo di ricordare, dalla diminuita disponibilita' di liquidita' verificatasi nel corso del 1991.

Tali operazioni, decise dal Consiglio di Amministrazione, per una collocazione tempestiva e proficua della liquidita' disponibile - nelle more dell'approvazione del piano d'impiego dei fondi disponibili per l'anno e in attesa del concretizzarsi degli acquisti di natura immobiliare - hanno permesso il conseguimento di vantaggiose compravendite di titoli, consentendo rendimenti sensibilmente superiori a quelli ottenibili con il semplice deposito in conto corrente presso l'Istituto tesoriere;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- L. 20.000.000 000 (cap. 4.13.03.0) per rimborso di titoli garantiti dallo Stato, giunti a naturale scadenza e prontamente reinvestiti.

- L. 8.057.330.250 (cap. 4.13.04.0) per realizzo di obbligazioni e cartelle fondiarie con scadenza in corso di esercizio.

- L. 259 779 000 (cap. 4.13.06.0) per realizzo di cartelle fondiarie per mutui.

Categoria 14 - Riscossione di crediti

L'entrata complessiva accertata in L. 3.477.727.222 (di cui riscosse L. 1.832.022 /19 e da riscuotere L. 1.645.704.503) riguarda:

L. 3.241.565.389 (cap. 4.14.02.0) relativamente alla quota capitale dei mutui (di cui riscosse L. 1.597.860.886 e da riscuotere L. 1.643.704.503);

L. 175.769.438 (cap. 4.14.04.0) relativamente ai prestiti erogati al personale dipendente;

L. 2.000.000 (cap. 4.14.06.0) relativamente ai depositi cauzionali costituiti per diverse ragioni presso terzi;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- L. 58.392.395 (cap. 4.14.08.0) relativamente all'incasso della quote capitale dei mutui erogati al personale dipendente.

TITOLO VI - ACCENSIONE DI PRESTITI**Categoria 20 - Assunzione di altri debiti finanziari**

L'importo accertato e interamente riscosso di L. 133.436.231 riguarda i depositi cauzionali versati dai nuovi inquilini per la locazione delle unita' immobiliari dell'Ente.

TITOLO VII - PARTITE DI GIRO

Per tale titolo, la somma accertata totale e' pari a L. 14.696.346.477; nel dettaglio va evidenziato quanto segue:

Cap. 722010 - Ritenute erariali

L'entrata accertata e' pari a L. 7.444.116.760 e si riferisce alle somme trattenute dall'Ente in qualita' di sostituto d'imposta, sulle retribuzioni corrisposte al personale dipendente, sulle prestazioni previdenziali erogate ai

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

pensionati, sui pagamenti per prestazioni professionali e sui pagamenti delle indennita' e gettoni corrisposti ai componenti gli Organi istituzionali della Cassa.

Cap. 722020 -Ritenute previdenziali ed assistenziali

L'importo accertato e' pari a L. 415.961.457 e si riferisce ai contributi previdenziali dovuti all'Inps sulle retribuzioni del personale dipendente.

Cap. 722030 -Ritenute diverse

L'importo accertato di L. 11.223.445 si riferisce alle trattenute operate sulle retribuzioni dei portieri degli stabili di proprieta' della Cassa a titolo di valori convenzionali e coasco, come stabilito dal C.C.N.L. di tale categoria.

Cap. 722040 -Trattenute per conto terzi

L'importo accertato, risultato pari a L. 376.500.418, si riferisce alle somme riscosse dall'Ente per conto di altri soggetti, cui vengono successivamente riversate; esso comprende cessioni del quinto stipendiale, contributi sindacali, quote per il CRAL e premi per polizze assicurative stipulate dagli stessi dipendenti

Cap. 722050 - Rimborsi di somme pagate per conto terzi

L'importo di L. 16.672.000 si riferisce agli assegni familiari corrisposti ai portieri degli stabili per conto dell'Inps, nei cui confronti viene interamente recuperato in sede di versamento dei contributi previdenziali ed assicurativi.

Cap. 722060 - Partite in conto sospesi

L'importo complessivo di L. 6.431.872.397 riguarda
per L. 5.378.435.584 l'anticipazione della rata di pensione del mese di gennaio 1992; - per L. 1.053.436.813 gli incassi provvisori sul capitolo in attesa di esatta imputazione, tuttavia avvenuta in corso di esercizio.

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Le spese correnti sono risultate di L. 128.104.096.223, con un incremento percentuale rispetto all'anno precedente pari al 30,6% di cui però ben il 60% è stato determinato dalle spese per prestazioni istituzionali il cui aumento si è riflesso anche sui relativi costi di gestione.

Si evidenzia, tuttavia, che rispetto alle previsioni, si è realizzata comunque un'economia di L. 17.255.903.777.

Di dette spese si fornisce un particolareggiato esame, commentando di seguito le poste più significative.

Categoria 1 - Spese per gli Organi dell'Ente

Va in primo luogo analizzata la spesa di L. 1.840.963.265 che riguarda complessivamente l'onere sostenuto per il maggiore impegno profuso dall'apparato politico-volitivo nella promozione delle finalità istituzionali.

L'importo sopraindicato va così ripartito:

Cap. 101010 - L. 132.273.275 riguardano l'indennità spettante al Presi-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

dente e al Vice Presidente secondo le misure fissate dal Comitato dei Delegati nella riunione del 27 febbraio 1991 in conformita' alle norme legislative di cui al D.P.C.M. 12/9/1975, ai D.M. e D.P.R. del 31/10/1979 e alla legge n.432 del 6/8/1981 e successive modificazioni e integrazioni;

Cap. 101020 - L. 1.498.077.199 attengono ai compensi spettanti ai Consiglieri di amministrazione, secondo le misure dettate dal Comitato dei delegati nella precitata riunione, oltre alle medaglie di presenza e al rimborso delle spese di soggiorno e di viaggio dovute al Presidente, al Vice Presidente, ai Consiglieri e a tutti gli altri componenti gli Organi istituzionali per tutte le riunioni, sia di organi individuali, sia di organi collegiali e sia di commissioni varie che svolgono una funzione consultiva in conseguenza delle sopravvenute ben note innovazioni legislative.

Nel corso del 1991 le riunioni, attestanti il crescente impegno degli Organi collegiali, sono state: n.3 di Comitato dei delegati di cui 1 straordinario; n.17 di Consiglio di Amministrazione, n.15 di Giunta Esecutiva e n.89 per commissioni varie;

Cap. 101030 - L. 208.573.041 ineriscono all'indennita' fissa e alle medaglie corrisposte ai componenti del Collegio sindacale, in conformita' con la delibera di Comitato del 27/2/91 per la loro utile e proficua funzione di prezioso

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

controllo e qualificato fiancheggiamento dell'Amministrazione nell'espletamento dei complessi compiti istituzionali.

Tale spiccato e apprezzato apporto di competenze si e' soprattutto manifestato durante l'attenta partecipazione alle riunioni del Comitato dei Delegati, del Consiglio di Amministrazione, della Giunta Esecutiva e delle Commissioni

Cap. 101040 - L. 2.039.750 afferiscono a premi di assicurazione degli Organi Istituzionali per gli infortuni che si potrebbero verificare nell'espletamento delle loro funzioni.

Categoria 2. - Oneri per il personale in attivita' di servizio.

Dal punto di vista quantitativo la situazione generale del personale non ha registrato variazioni considerevoli: la relativa spesa globale e' ammontata a L. 5.702.390.568 e grazie alla sua contenuta lievitazione testimonia un'economia di L. 2.107.609.432 rispetto alla previsione di bilancio di L. 7.810.000.000 effettuata in ragione della previsione dell'ampliamento organico.

In dettaglio, l'importo considerato va cosi' ripartito:

Cap. 102010 - L. 3.520.497.208 per emolumenti di legge al personale.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Nel corso dell'esercizio la situazione e' stata la seguente: n. 114 unita' di ruolo; n. 12 unita' di personale straordinario per poter provvedere alle vacanze esistenti nel ruolo e per le quali sono stati indetti i relativi concorsi. I Dirigenti presenti sono stati due e sono stati posti a corso-concorso altri due posti mentre si stanno intraprendendo le procedure per coprire anche i rimanenti due posti.

Il Direttore Generale ha fruito del trattamento economico del Dirigente superiore dello Stato.

Si deve comunque porre in evidenza che a far data dall'1/1/92 la Cassa e' stata dichiarata ufficialmente "Ente di notevole rilievo" sicche' tale riconoscimento, accolto con legittima soddisfazione, oltre a conferire maggior peso e maggior importanza all'Ente potra' contribuire ad una migliore articolazione strutturale con conseguente maggiore attenzione ai problemi generali dell'Ente.

Cap. 102020 - L. 751.996.124 per compensi per lavoro straordinario e incentivazione per la produttivita';

Cap. 102030 - L. 20.646.642 per indennita'e rimborsi di spese per missioni;

Cap. 102060 - L. 1.319.936.668 per oneri previdenziali a carico dell'Ente;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 102080 - L. 12.490.000 per corsi di qualificazione del personale;

Cap. 102090 - L. 57.768.943 per equo indennizzo al precedente Direttore generale per la perdita dell'integrita' fisica e per infermita' contratta per causa di servizio.

Cap. 102100 - L. 19.054.983 per i compensi per lavoro straordinario e assegno temporale per il Direttore Generale.

Categoria 4 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi

Tali spese, accresciute rispetto a quelle sostenute per l'anno precedente, sono state necessitate principalmente dall'esigenza di potenziare ed attrezzare gli spazi lavorativi con moderne infrastrutture di ogni tipo che consentano un tempestivo svolgimento nonche' un'essenziale automazione dei servizi della Cassa anche in vista di un maggiore collegamento con i Collegi.

Gli impegni sono stati assunti come indicato dal Ministero del Lavoro nella nota del 6 maggio 1991, attuativa della direttiva P.C.M. dell'1/2/91.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Nel merito si fornisce una particolare puntualizzazione per i seguenti capitoli:

Cap. 104020 - Spese per acquisto materiale di consumo, stampati, cancelleria, acquisto e noleggio materiale tecnico e varie

L'importo impegnato di L. 306.659.484 attiene per la massima parte ai costi sostenuti per promuovere i rapporti con l'utenza attraverso la stampa e l'invio di circolari, lettere e modelli; tra cui in particolare il MOD.17/91.

Cap. 104040 - Spese per il funzionamento di commissioni, comitati ecc...

Impegnato L. 93.776.068 di cui L. 77.446.060 già pagate e L. 16.330.000 da pagare.

Cap. 104050 - Spese per accertamenti sanitari

L'importo impegnato è stato di L. 99.805.025, a fronte di ripetute convocazioni delle commissioni mediche, riunite nel 1991 n. 9 volte per l'accertamento in prima istanza dello stato di invalidità dei geometri che richiedono la pensione, e per le commissioni di revisione, riunite n. 5 volte per effettuare i periodici controlli che attestano il permanere dello stato di invalidità.

Cap 104090 - Manutenzione riparazione e adattamento locali e relativi impianti della Sede

La spesa di L. 70.859.199 si riferisce a riparazioni e ristrutturazioni di uffici, stante la ben nota attuale ristrettezza di spazi utili per poter lavorare con serenità e razionalità.

Cap. 104100 - Spese postali telegrafiche e telefoniche

Il totale di L. 848.267.940 si riferisce soprattutto alle spese connesse con il miglioramento dei rapporti con l'utenza e con i Collegi.

Cap 104110 - Spese per studi, indagini e rilevazioni

La spesa complessiva di L. 237.497.336 riguarda principalmente per L. 88.946.550 il costo relativo all'ordinamento alfabetico dei modelli 17/90;

per L. 53.550.000 il costo relativo alla spesa per l'acquisizione dei dati del fondo previdenziale;

per L. 90.876.730 il costo relativo alle inserzioni pubblicitarie sui maggiori quotidiani nazionali per le obbligatorie ricerche di mercato inerenti sia gli investimenti immobiliari sia gli avvisi di pubbliche gare per l'esecuzione di

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

lavori riguardanti il patrimonio immobiliare dell'Ente ex DPR. 696/79.

Cap. 104130 - Spese per concorsi

L'impegno di L. 34.933.400, come già si è detto, si riferisce all'indizione di n. 1 concorso pubblico e n. 2 corsi-concorsi di cui all'art. 5 del DPR 5 dicembre 1987 n.551, già deliberati nel 1990 e pubblicati sulla G.U. del 5/3/1991, per la copertura di n. 3 posti nella qualifica di primo dirigente per l'espletamento di funzioni amministrative.

Cap. 104180 - Onorari e compensi per speciali incarichi

In tale voce di bilancio, il cui costo complessivo e' risultato pari a L. 624.250.597, sono state incluse tutte le spese per onorari e competenze dovute a professionisti investiti di incarichi eccezionali ed indispensabili, comportanti una elevata specializzazione professionale e conferiti in relazione a problematiche di interesse pubblico sorte in materia contrattualistica, legale e tributaria. Tra detti incarichi, vi e' compreso l'affidamento al Dr. Querini dello studio dell'ottimizzazione del sistema informatico e delle relative procedure, anche in vista del prossimo trasferimento ad altra sede.

Cap. 104210 - Spese pubblicazione notiziario

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

L'importo impegnato (L. 376.284.533), si riferisce per L. 198.757.840 al costo per la stampa e la spedizione della rivista "Geometri" e per L. 114.410.014 alla quota di costo dovuta per la stampa e la spedizione della rivista "Geocentro" redatta unitamente al Consiglio Nazionale. Entrambe le pubblicazioni sono state finalizzate alla maggiore divulgazione dell'attività dell'Ente tra gli iscritti.

La spesa di L. 63.116.679 è stata impegnata per il funzionamento e la partecipazione al Comitato di redazione.

Cap. 104220 - Spese centro elaborazione dati

L'importo totale impegnato nel 1991 pari a L. 1.106.920.150 risulta accresciuto rispetto all'anno precedente del 25% circa e si riferisce alle seguenti voci di spesa:

1) prevalentemente ai vari contratti stipulati con la Società T.I. Service, cui è stato affidato il compito di fornire e/o aggiornare i necessari programmi per il funzionamento degli archivi informativi dell'Ente, detto importo è ripartito nelle seguenti voci:

- manutenzione software applicativo anno 1991;
- procedura contabilità generale;
- adeguamento procedura legge 236/90;
- acquisizione sperimentale, registrazione, verifica e stampa delle dichiara-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

zioni dei redditi mod. 17/91 e dei relativi bollettini;
- acquisizione dei dati di stato di famiglia;
- nuove procedure del Servizio Prestazioni;
realizzazione del programma e assistenza gare "BANCHE";
sei procedure contributi e adeguamenti;
ordinamento e registrazione documenti dei documenti contabili ufficio Prestazioni e Contributi;
collegamento multifutenze (reti)
2) all'impegno della spesa per la manutenzione di n. 2 sistemi DPS 6/75, relative unita' periferiche e software di base della Societa' Honeywell Bull che costituiscono l'attuale hardware in dotazione al CED della Cassa.

Cap. 104230 - Oneri e servizi per la gestione immobiliare

La somma complessiva di L. 2.807.013.329 comprende, per massima parte, le spese che saranno poste a carico dei locatari ai sensi degli articoli 8 e 9 della legge 392/78. Per tale capitolo di spesa sono stati effettuati i seguenti pagamenti:

- stipendio e contributi ai portieri L. 606.933.171,
- Enel, Acea L. 220.693.958,
- registrazione contratti L. 191.083.057,

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- riscaldamento L. 785.807.334,
- ascensori L. 27.342.752,
- premi assicurazione L. 58.890.271,
- acconto spese condominiali complesso "Il Girasole", "Condominio Italia" Piacenza e "Siro" Cesena L. 253.561.878,
- lavori vari su immobili L. 49.115.778,
- rimborso agli amministratori di spese per gestione immobili per L. 613.585.130
così ripartite:
 - Torino L. 171.954.316;
 - Verrone L. 16.157.200;
 - Piacenza L. 25.114.734;
 - Brindisi L. 38.129.536;
 - Avellino L. 13.554.706;
 - Milano L. 187.668.476;
 - Piovitello L. 83.857.437;
 - Cesena L. 24.188.774;
 - Brescia L. 2.190.304;
 - Roma L. 50.769.647.

Cap. 104240 -Manutenzione ordinaria immobili (carico Ente)

, Cosi' come stabilito dalla Legge 27/7/78 n. 392 per tale voce state impe-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

gnate L. 218 270 141

Cap. 104250 - Servizio vigilanza e pulizia locali sede

L'importo impegnato per tale capitolo di spesa (L. 241 020.934) si riferisce per L. 230 831.440 al canone annuo per la pulizia degli uffici e a pulizie e facchinaggi straordinari; e per L. 10 189 494 al canone relativo alla sorveglianza della sede dell'Ente.

Capitolo 104280 - Spese competenza concessionari

Costi come previsto dalle vigenti disposizioni di legge risultano impegnate e pagate L. 74.025 973 al Consorzio Nazionale Concessionari Servizio riscossione tributi (ruoli)

Capitolo 104290 - Riparazione straordinaria immobili con interesse sul capitale investito

In tale capitolo sono affluite quelle spese incrementative del valore immobiliare sostenute per un importo di L. 34 264 495

Capitolo 104300 - Oneri ex art. 2 comma 1 L. 236/90

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Si riferisce al contributo fisso annuale, pari complessivamente a L. 598.145.334 che ha riguardato tutti i Collegi e al contributo "una tantum" erogato per la dotazione di attrezzature necessarie alle prestazioni da fornire in osservanza della L. 236/90.

Relativamente a questi ultimi compensi, i Collegi interessati (alla chiusura del bilancio) sono stati n. 38.

Categoria 5 - Spese per prestazioni istituzionali

Si passa ora al fondamentale argomento dell'evoluzione dei compiti istituzionali aggiornati anche alla luce della L. 236 pubblicata il 14/8/90 G.U. n. 189 e che ha sanato talune mancate previsioni della L. 773/82.

A riguardo si rileva che l'importo della pensione diretta annua minima è stato adeguato a L. 2.210.000.

Al termine dell'esercizio 1991 risulta impegnato e pagato per prestazioni previdenziali, l'importo complessivo di L. 74.746.430.441 così ripartito:

Cap. 105010 - Pensioni

- pensioni di anzianità L. 93.936.122

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- pensioni di vecchiaia	"	35.004.033.192	
- pensioni di invalidita'	"	3.704.946.509	
- pensioni di inabilita'	"	6.579.703.265	
- pensioni indirette	"	15.615.707.551	
- pensioni reversibilita'	"	12.859.828.352	
Totale impegnato	L.	73.858.154.991	+ 20,08%

A tale importo va aggiunto quanto impegnato al capitolo 1.05.02.0 per L. 673.000.000 a titolo di provvidenze straordinarie nonche' al capitolo 1.05.03.0 per L. 215.275.450 per indennita' di maternita' prevista dalla L. 379/90.

Tale spesa risulta incrementata rispetto all'anno precedente del 20,1% come conseguenza sia del maggior numero delle pensioni in pagamento che, nonostante i decessi, sono passate da 8.326 a 9.220, sia delle variazioni degli importi base di riferimento, sia degli aumenti di perequazione delle pensioni, sia delle liquidazioni dei supplementi di pensione previsti dalla L. 236/90, sia dalla riliquidazione delle pensioni ex citata legge, sia per l'adeguamento delle pensioni al fondo sociale, ragioni queste che hanno comportato un notevole aggravio di lavoro in brevissimo tempo; va segnalata inoltre l'istituzione del nuovo cap. 105030 che in perfetta evoluzione con i piu' pregrediti principi solidaristici, prevede la tutela economica delle lavoratrici madri libere professioniste.

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Per una analisi piu' particolareggiata si riportano, altresì, i seguenti dati statistici sulla gestione pensionistica in corso:

	<u>1990</u>	<u>1991</u>	<u>Variazioni</u>
Pensioni vecchiaia	2902	3463	+ 561
Pensioni invalidita'	315	383	+ 68
Pensioni inabilita'	754	749	- 5
Pensioni indirette	2361	2503	+ 142
Pensioni reversibilita'	1994	2116	+ 122
Pensioni anzianita'	==	6	+ 6
Totale	6326	9220	+ 894

A chiusura dell'esercizio, inoltre, come conseguenza sia dell'efficacia degli strumenti amministrativi adottati, sia del grado di efficienza degli apparati operativi, le pensioni deliberate dalla Giunta Esecutiva nel corso dell'anno 1991 sono state n. 1108 così suddivise:

	<u>1990</u>	<u>1991</u>	<u>Variazioni</u>
-pensioni di vecchiaia	n. 458	606	+ 148
-pensioni indir. e revers.	n. 320	313	- 7
-pensioni di invalidita'	n. 78	121	+ 43
-pensioni inabilita'	n. 20	60	+ 40
-pensioni anzianita'	==	8	+ 8
Totale	n. 876	1108	+ 232

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Categoria 6 - Trasferimenti passivi**Cap. 106060 - Interventi assistenziali a favore del personale**

La spesa di L. 60.000.000 rappresenta la quota parte dell'onere complessivo annuo destinato alla concessione dei benefici assistenziali in favore dei dipendenti dell'Ente, determinato secondo i criteri stabiliti nell'allegato n.6 al D.P.R. 509/79 e successive modificazioni di cui al DPR. 346/83, che fissano l'onere stesso entro un importo non superiore all'1% di tutte le spese per il personale iscritte nel bilancio di previsione. Il prospetto illustrativo, predisposto in adempimento alle direttive emanate dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale con la circolare n.56 del 29/5/81, riportato tra gli allegati al bilancio, evidenzia il dettaglio della ripartizione dell'onere complessivo annuo a carico dell'esercizio in esame.

Categoria 7 - Oneri finanziari

L'onere complessivo di L. 203.460.291 inerisce, per L. 199.474.762 agli interessi passivi sui depositi cauzionali degli inquilini degli stabili di proprietà della Cassa e per L. 3.985.529 alle spese documentate sostenute dall'istituto cassiere per i costi inerenti l'emissione e l'invio degli assegni circolari per restituzione contributi e pagamenti vari

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Categoria 8 - Oneri tributari

La cospicua spesa impegnata pari a L. 9.535.693.909, leggermente inferiore rispetto al 1990, si riferisce alle ritenute fiscali operate dagli Istituti di credito e dall'Amministrazione postale sugli interessi maturati sui conti correnti (L. 5.423.636.955), all'IRPEG (L. 357.284.000) e all'ILOR (L. 2.138.524.000) calcolate sui redditi dell'Ente, all'INVIM straordinaria 1991 (L. 1.540.092.000) calcolata sul valore degli immobili di proprietà dell'Ente, nonché alle diverse imposte e tasse impegnate nel corso dell'esercizio (L. 76.156.954).

Categoria 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti

L'uscita complessiva di L. 22.885.780.778 riguarda le seguenti voci:

Cap. 109010 - Restituzioni e rimborsi diversi

La spesa di L. 15.791.783.554 è relativa prevalentemente al rimborso del 7% delle eccedenze contributive comprensive di interessi, nonché al rimborso, alle competenti esattorie, degli importi inerenti gli sgravi effettuati in favore di geometri per somme erroneamente incluse nei ruoli esattoriali; e a restituzioni di indebiti riscatti.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 109020 - Restituzione contributi

L'onere di L. 6.358.262.388 è relativo alle istanze di restituzione dei contributi di cui al primo comma lettera a) e secondo comma dell'art. 10 della legge 773/82, degli iscritti che si sono cancellati dalla Cassa senza aver maturato i requisiti assicurativi per il diritto alla pensione, secondo le disposizioni previste dall'art. 21 della citata legge così come aggiornate dalla L. 36/90.

In ordine a dette restituzioni, si segnala che nel corso dell'anno, la Giunta Esecutiva ha deliberato n. 912 pratiche. Sicché la giacenza attuale è limitata a meno di 200 pratiche.

Categoria 10 - Spese non classificabili in altre voci

L'importo di L. 4.509.611.206 riguarda prevalentemente

Cap. 110010 - Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori

La spesa di L. 299.942.164 riguarda le spese e le competenze dovute ai diversi legali a fronte delle parcelle da loro emesse in esito alla risoluzione di liti, arbitraggi e corresponsione di spese a terzi a titolo di risarcimento.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

danni. In tale capitolo grava, inoltre, la spesa per onorari e compensi corrisposti ai componenti dei Collegi medici, ai sensi del quinto comma dell'art. 15 della legge 37/1967, riuniti nel corso del 1991 n. 4 volte ed istituiti per l'accertamento della permanenza della condizione di inabilita' e invalidita', a seguito di ricorsi presentati dai geometri richiedenti le pensioni di cui sopra.

Cap. 110020 - Fondo di riserva

Nella categoria in esame figura tale capitolo, il cui stanziamento di L. 3.350.000.000, contenuto entro il limite del 2,6% delle complessive spese correnti, ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 696/79, era stato previsto per far fronte ad eventuali deficienze di stanziamento dei vari capitoli di spesa dovute ad oneri imprevedibili.

Cap. 110050 - Oneri fondo patronato

L'impegno di L. 800.000.000 concerne l'onere presunto relativo al contributo da versare al fondo patronato in conformita' delle disposizioni legislative di cui al D.L. CPS 804/47, alla legge 112/80 e successive integrazioni. Tuttavia, e' da tener conto che la Corte di Cassazione - con sentenza n. 12581, notificata alla Cassa il 14/1/92 - ha accolto il ricorso dell'Ente circa la inesistenza dell'obbligo contributivo e la illegittimita' del provvedimento impositi-

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Tale voce riguarda principalmente il capitolo 2.11.01.0 "acquisti di immobili", anche tramite quote sociali come previsto dall'art. 31 L. 37/67. Il relativo importo impegnato di L. 88.011.370.030 e' relativo all'attuazione, tramite la Societa' Acquario, del piano d'impiego dei fondi disponibili per il 1991, relativamente alla sola parte immobiliare, cosi' come espressamente deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 18/12/91.

Merita, altresì, particolare disamina il cap. 2.11.04.0, relativo alla "Manutenzione straordinaria immobili". Per tale finalita' sono state impegnate L. 1.401.170.173, di cui L. 1.335.567.568 pagate e L. 65.602.605 rimaste da pagare.

I singoli importi sono andati ad incrementare il valore patrimoniale di ciascuna unita', come rilevasi dall'apposito prospetto riguardante gli immobili ed allegato al presente bilancio.

Per la stessa voce, i residui relativi al 1990 e precedenti ammontano a L. 1.460.695.500 di cui impegnati e pagati L. 756.299.420; impegnati e rimasti da pagare L. 389.905.416.

Categoria 12 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

La spesa totale impegnata di L. 279.671.497 e' cosi' suddivisa: per il capitolo "Acquisti di impianti attrezzature e macchinari" L. 210.505.738 riferita all'acquisto, sostituzione o adeguamento delle attrezzature per il CEO e per gli altri uffici, oltre all'installazione di n. 2 tornelli siti all'entrata dell'Ente; per L. 8.937.495 e' riferita all'acquisto di un'auto di servizio (Panda young); e la spesa di L. 60.228.264 e' stata impegnata per "l'acquisto di mobili e macchine d'ufficio".

Categoria 13 - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari

Com'e' noto al cap. 213010 afferiscono le operazioni di "pronti contro termine" che l'Ente effettua utilizzando, al meglio e per limitati periodi, le disponibilita' liquide destinate agli investimenti immobiliari ed agli acquisti di titoli a medio e lungo termine. Il totale impegnato corrispondente a quello gia' illustrato in entrata al cap. 413010 e' stato pari a L. 442.609.999.514.

I rimanenti investimenti si riferiscono al

- Cap. 213020 per L. 25.000.000.000, utilizzati per l'acquisto di cartelle fondiarie per l'erogazione di mutui alla categoria e in supporto alle somme direttamente destinate dall'Ente per tale scopo nel successivo cap. 214020.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

cap. 213030 e cap. 213040 per un totale di L. 118.048.466 429 si riferiscono all'acquisto di titoli emessi o garantiti dallo Stato e agli investimenti alla tesoreria (ex art. 15 D.L. 151/91 convertito in legge 202/91) relativi alla quota che l'Ente deve versare al Ministero del Tesoro.

Categoria 14 - Concessione di crediti e anticipazioni

La spesa complessiva per la categoria di L. 246.250.000 e' costituita in prevalenza dalle seguenti voci:

Cap. 214040 - **Concessione di prestiti al personale e anticipazioni a breve termine**

L'importo di L. 244.250.000 riguarda i prestiti concessi al personale dipendente in conformita', come detto, della vigente normativa contrattuale

Categoria 15 - Indennita' di anzianita' e similari al personale cessato dal servizio

La spesa di L. 153 781 766, gia' accantonata nell'apposito fondo nel passivo della situazione patrimoniale, si riferisce alle liquidazioni erogate nel corso del 1991 al personale cessato dal servizio e gia' appartenente al ruolo

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

organico dell'Ente, ai dipendenti portinai e al personale assunto a tempo determinato nel corso dello stesso esercizio.

Categoria 20 - Estinzione debiti diversi

La spesa di tale categoria di L. 108.928.058, e' rappresentata dal cap. 320020 quale restituzione depositi cauzionali ad inquilini a seguito di risoluzione dei contratti di locazione per gli immobili di proprieta' dell'Ente.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO

Le spese aventi natura di partite di giro, indicate nella categoria 21, risultano parimenti bilanciate con le entrate ed assommano a complessive L. 14.696.346.477.

S I T U A Z I O N E P A T R I M O N I A L E

A T T I V I T A'

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Cassa

La consistenza al 31/12/1991 del conto di cassa, ammontante a L. 59.623.256.520, risultante depositata presso la CARIPLO, e' stata trasferita al nuovo Istituto cassiere dell'Ente, vincitore di apposita gara che ha permesso il conseguimento di considerevoli vantaggi economici quali un maggiore tasso di interesse oltre ad una capitalizzazione trimestrale degli stessi.

RESIDUI ATTIVI

L'ammontare complessivo di L. 158.164.991.373 costituisce il totale dei residui attivi al 31/12/1991 giusto come indicato, per ciascun capitolo, nell'ultima colonna del Rendiconto finanziario "sezione entrate" e concerne:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Crediti verso gli iscritti e terzi contribuenti

L'importo complessivo di L. 79.601.359.131 riguarda le somme ancora da riscuotere per contributi a carico degli iscritti alla Cassa e all'Albo inclusi nei ruoli esattoriali del 1991, di cui due rate scadono nel corso del primo quadrimestre 1992 e che pertanto, stante la loro certezza di acquisizione, possono definirsi "fisiologici".

Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.

L'importo di L. 10.668.313.260 riguarda le somme ancora da riscuotere per affitti di immobili, per rimborso spese accessorie e per rate di ammortamento dei mutui ipotecari.

Crediti diversi

L'importo di L. 67.895.318.982 riguarda:

- per L. 18.693.452.534 i ratei attivi per interessi e premi relativi a titoli acquistati in attuazione dei piani d'impiego antecedenti al 1991;
- per L. 3.393.281.666 i dietimi di interessi corrisposti dalla Cassa in occa-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sione dell'acquisto dei titoli per l'attuazione del piano d'impiego 1991 ed il cui rientro avverrà alla naturale scadenza delle relative cedole nel corso del 1992;

- per L. 5.340.249.743 la rata di pensione del mese di gennaio 92, posta in pagamento, tra le partite sospese, alla fine di dicembre 1991;

- per L. 1.253.848.214 interessi e premi su cartelle fondiari per mutui;

- per L. 3.675.776.269 i ratei attivi per interessi sui depositi bancari presso l'Istituto cassiere;

- per L. 1.205.063.208 il credito vantato dalla Cassa nei confronti del Ministero del Tesoro per l'avvenuta erogazione dei benefici agli ex combattenti anticipati dall'Ente, ai sensi della vigente normativa, ai propri pensionati aventi diritto;

- per 148.000.000 i fondi spese concessi, quasi esclusivamente, in favore degli amministratori degli stabili siti fuori Roma;

- per L. 32.790.829.906 riguardante le somme ancora da riscuotere per sanzioni;

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 1.394.817.442 varie partite di giro.

CREDITI BANCARI E FINANZIARI

La somma di L. 26.131.129.255 si riferisce:

per L. 22.174.116.290 al capitale residuo dei mutui già erogati;

per L. 2.912.600.000 al capitale relativo ai mutui ancora da erogare per i quali sono già stati assunti, da parte del Consiglio di Amministrazione, formali impegni;

per L. 478.563.829 al capitale residuo dei mutui erogati ai dipendenti;

per L. 60.000.000 al capitale dei mutui ai dipendenti ancora da erogare;

per L. 505.849.136 al residuo credito dell'Ente per prestiti erogati al personale.

INVESTIMENTI MOBILIARI

La somma di L. 579.100.137.179 si riferisce:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- per L. 470.226.020.000 alla consistenza del portafoglio titoli di Stato di proprieta' della Cassa;

- per L. 52.917.029.750 alla consistenza del portafoglio titoli per obbligazioni e cartelle fondiarie;

per L. 36.397.221.000 a cartelle di credito fondiario per erogazione mutui.

- per L. 19.559.866.429 al versamento a favore della tesoreria (ex art. 15 D.L. 151/91 convertito in legge 202/91).

IMMOBILI

I beni immobili, la cui consistenza al 31/12/1991 e' di L. 357.819.604.403, sono stati esposti tra le attivita' della situazione patrimoniale. Tale consistenza oltre al prezzo di acquisto, comprende le spese contrattuali e le spese incrementative per ricostruzioni, ripristini e trasformazioni. Il prospetto allegato al bilancio riporta analiticamente i fabbricati facenti parte direttamente o tramite la Societa' Acquario e SIL del patrimonio immobiliare consolidato, con l'indicazione - a fianco di ciascuno di essi - della data di acquisto, del prezzo di acquisto, delle spese contrattuali ed incrementative. La somma di L. 134.573.514.699 riguarda gli investimenti immobiliari non ancora

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

interamente conclusi. La somma di L. 725.472.974 e' relativa alla manutenzione straordinaria effettuata al 31/12/91.

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

La consistenza iniziale di L. 2.286.052.162 si e' modificata in L. 2.565.723.659.

I prospetti di seguito riportati rilevano, anno per anno dal 1956 al 1991, tutte le variazioni patrimoniali subite dalle immobilizzazioni tecniche e dal correlativo fondo di ammortamento.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**CONSISTENZA IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE
AL 31/12/1991**

anno	importo acquisti	ammortamento
1956	764.147	76.400
1957	444.012	102.880
1958	634.480	1.663.358
1959	1.063.905	63.906
1960	110.500	110.500
1961	351.280	351.280
1962	3.975.723	200.000
1963	2.882.137	5.275.722
1964	1.093.139	3.475.276
1965	571.419	571.419
1966	1.149.116	1.149.116
1967	15.416.331	3.000.000
1968	2.824.891	3.300.707
1969	10.688.813	3.232.365
1970	9.506.438	5.000.000
1971	479.601	6.162.683
1972	3.898.127	2.700.000
1973	3.841.695	5.000.000
1974	4.320.858	5.000.000
1975	2.910.459	10.000.000
1976	3.497.670	10.000.000
1977	5.561.857	2.000.000
1978	7.077.367	5.000.000
1979	28.397.545	2.801.958
totale	111.461.510	76.237.570
riduz. valore	- 76.237.570	
con. 31/12/79	35.223.940	Fond. ammort. nto
1980	152.460.265	14.000.000
1981	166.572.585	29.610.000
1982	142.216.013	52.989.227
1983	131.047.301	78.829.664
1984	- 7.916.970	75.005.408
1985	86.142.645	87.121.243
1986	158.103.267	98.241.270
1987	47.833.660	116.449.770
1988	490.025.624	132.081.691
1989	215.193.930	219.010.770
1990	669.149.902	261.898.706
1991	279.671.497	342.940.500
Consistenza al 31/12/1991	2.565.723.659	1.495.385.500

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il totale delle attività e' risultato, quindi, di L. 1.319.703.830.072.

P A S S I V I T A'**RESIDUI PASSIVI**

La somma di L. 152.347.750.842 costituisce il totale dei residui passivi al 31/12/1991 come indicato, capitolo per capitolo, nell'ultima colonna del Rendiconto finanziario - settore spese - e inerisce:

Debiti verso lo Stato ed altri Enti

La somma complessiva di L. 8.418.431.165 riguarda: per L. 193.221.573 i residui passivi per contributi assicurativi dovuti all'INPS; per L. 13.900.257 il residuo passivo da pagare all'INPS per oneri derivanti dall'applicazione della legge 336/70 e 824/71 sugli ex combattenti; per L. 4.370.594.638 il debito verso il fondo patronato; 2.291.444.545 il residuo passivo per imposte e tasse e per L. 1.549.270.152 le ritenute IRPEF e previdenziali effettuate nel mese di dicembre da versare all'Erario entro il mese di gennaio 1992.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Debiti verso iscritti per prestazioni dovute

L'importo di L. 635.367.960 rimasto da pagare si riferisce esclusivamente ai residui dei capitoli 105010 - 105020 - 105030 per rate pensioni, provvidenze straordinarie e indennita' di maternita' rimaste da erogare.

Debiti verso fornitori

La somma complessiva di L. 2.187.406.962 e' relativa alle seguenti categorie:

categ. 4 - esclusi cap. 104180/104220L.	1.240.302.349
(acquisto beni e servizi)	
categ. 11 - cap. 211020	" 867.914.699
(lavori-riprist.-trasf.immobili)	
categ. 12 - cap.212010	" 62.612.214
(acq.impianti attrezz.macchinari)	
categ. 12 - cap.212050	" 2.177.700
(acq. di mobili e macch. d'ufficio)	
categ. 12 cap.214060	" 14.400.000
(depositi a cauzione)	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Debiti verso terzi per prestazioni ricevute

La somma complessiva di L. 3.548.064.320 si riferisce a:

categ. 1 - cap. 101020/101030	L.	80.960.437
(spese per gli Organi dell'Ente)		
categ. 2 - cap. 102020/102080	"	471.090.000
(oneri personale dipendente)		
categ. 4 - cap. 104180/104220	"	1.260.989.088
(spese per servizi)		
categ. 10 - cap. 110010	"	9.551.811
(spese per liti e arbitraggi)		
categ. 11 - cap. 211040	"	1.725.472.984
(manutenzione straordinaria)		

Debiti diversi

La somma di L. 137.558.480.435 riguarda:

categ. 6 - cap. 106060	L.	17.752.000
(interv. ass. ll per il personale)		
categ. 9 - cap. 109010	"	3.885.755
(restituz. e rimborsi diversi)		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

categ. 10 - cap. 110030	"	680.000.317
(oneri straordinari)		
categ. 11 - cap. 211010	"	133.705.600.000
(inv. immobiliari in corso)		
categ. 14 - cap. 214020	"	2.912.600.000
(mutui impegnati e non erogati)		
categ. 14 - cap. 214080	"	60.000.000
(concessione mutui ipot. al person.)		
categ. 16 - cap. 316010	"	30.365.836
(mutui passivi acquisto immobili)		
categ. 21 - cap. 421030/40/60	"	148.276.527
(spese aventi natura partite giro)		

Variazioni intervenute nei crediti e debiti per gli anni 1990 e precedenti

I crediti e debiti riportati negli allegati al bilancio dalla pag. 31 alla pag. 33 hanno subito, nel corso dell'esercizio, le variazioni analiticamente esposte nella delibera allegata alla pagina 37.

DEBITI BANCARI E FINANZIARI

L'importo di L. 1.720.459.578 si riferisce al residuo passivo per debito a favore degli inquilini degli stabili di proprietà della Cassa, così come ri-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sultante al 31/12/1991, per effetto dei versamenti dagli stessi effettuati nel tempo a titolo di depositi cauzionali.

Di detto importo, L. 590.954.868 si riferiscono ai residui risultanti al termine dell'esercizio 1986, L. 543.436.073 a quelli di competenza dell'esercizio 1987, L. 302.690.889 a quelli di competenza dell'esercizio 1988 e L. 180.963.895 a quelli di competenza dell'esercizio 1989 e L. 77.905.680 a quelli di competenza dell'esercizio 1990 e L. 24.508.173 a quelli di competenza dell'esercizio 1991.

FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI

Fondi liquidazione indennita' anzianita' al personale

L'importo complessivo di L. 1.992.578.197 riguarda: per L. 1.829.320.102 tutto il personale di ruolo e straordinario e per L. 163.258.095 i portieri degli stabili di proprieta' dell'Ente.

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO

Fondo ammortamento immobili

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

L'aumento subito da tale fondo e' stato di L. 2.009.315.998 e rappresenta la quota di ammortamento a carico dell'esercizio in esame del patrimonio immobiliare direttamente acquisito dopo aver adottato, per gli immobili acquistati dopo l'1/1/91, i coefficienti fiscalmente ammessi e ridotti alla meta', ai sensi del 2 comma dell'art. 67 del DPR. 917/86 per il primo anno (anziche', pertanto, il 3% l'1,5%). La consistenza di tale fondo e' risultata, a chiusura dell'esercizio 1991, pari a L. 11.263.184.763.

Fondo ammortamento impianti, attrezzature e macchinari

L'importo di L. 556.059.700, risultante alla chiusura dell'esercizio 1991, e' stato determinato aggiungendo alla consistenza iniziale di L. 392.695.000 la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio pari a L. 163.364.700.

Fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine d'ufficio

Anche l'importo di L. 939.325.800 (risultante al 31/12/1991), e' stato determinato aggiungendo alla consistenza iniziale di L. 749.750.000 la quota di ammortamento di competenza dell'esercizio pari a L. 189.575.800.

PATRIMONIO NETTO

Con riferimento a quanto già rappresentato nel commento sulle rimanenze passive d'esercizio, il patrimonio netto risulta composto dai seguenti fondi:

Riserva obbligatoria determinata nella misura di L. 240 miliardi, pari al fondo di garanzia di cui all'art. 12 della legge 773/82 costituito con delibera del Consiglio di Amministrazione del 12/10/1983 e approvato con decreto interministeriale del 6/4/1984 per L. 71 miliardi.

Tale fondo è stato progressivamente incrementato nei seguenti importi: per il 1985 con delibera C.A. del 30/10/85 (+L. 9 miliardi); per il 1986 con delibera C.A. del 18-19/12/86 (+L. 8 miliardi), per il 1987, con delibera C.A. del 22-23/12/87 (+L. 2 miliardi) per il 1988, con delibera C.A. del 20-21/12/1988 (+L. 2 miliardi) per il 1989 con delibera del C.A. del 28/12/89 (+L. 18 miliardi) e per il 1990 con delibera del C.A. del 5/12/90 (+L. 20 miliardi).

Riserve facoltative determinate nella misura di L. 965.113.275.320 pari alla somma della consistenza delle riserve al 31/12/91 di L. 725.113.275.320 e l'importo accantonato al fondo di garanzia di L. 240 miliardi.

Avanzo economico dell'esercizio l'importo di L. 185.771.195.872 rappresenta l'avanzo realizzato dalla gestione economica dell'esercizio 1991 che dovrà essere destinato ad aumento delle riserve facoltative subito dopo l'approvazione del conto consuntivo.

C O N T O E C O N O M I C O

E N T R A T E

Parte prima: Entrate finanziarie di parte corrente

Le entrate correnti sono riportate categoria per categoria ed ammontano a complessive L. 316.914.648.024 con una differenza in piu', rispetto all'esercizio 1990, pari a L. 83.565.152.523 .

Parte seconda: Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

C) Trasferimenti attivi in natura

L'importo di L. 8.579.261 si riferisce agli interessi figurativi sulla concessione di prestiti al personale effettuati ai sensi di quanto previsto dall'art.59 del DPR 509/79 e successive modificazioni intervenute con il DPR 346/83. L'importo di L. 750.000.000 al fitto figurativo della Sede.

D) Variazioni patrimoniali straordinarie

- Sopravvenienze attive:

L'importo di L. 924.667.502 si riferisce al riaccertamento di maggiori residui attivi la cui delibera e' allegata al presente bilancio.

- Insussistenze passive:

L'importo di L. 1.122.929.413 si riferisce al riaccertamento di minori residui passivi la cui delibera e' pure allegata.

S P E S E

Parte prima: Spese correnti

Le spese correnti sono riportate per categoria ed ammontano a complessive L. 128.104.096.223 con una differenza in piu', rispetto all'esercizio 1990, pari a L. 30.014.722.253.

Parte seconda: Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari

C) Trasferimenti passivi in natura

L'importo di L. 8.579.271 si riferisce all'onere figurativo posto a carico dell'Ente, cosi' come specificato per analoga posta delle entrate. Per evidenziare il dettaglio della ripartizione dell'onere complessivo annuo a carico dell'esercizio, e' stata predisposta apposita tabella, in conformita' alle direttive emanate, in tale materia, dal Ministero del Lavoro con la circolare n.56 del 29/5/81.

L'importo di L. 750.000.000 al fitto figurativo della Sede.

D) Ammortamenti e deperimenti

La somma di L. 2.362.256.498 si riferisce alle quote di ammortamento calcolate per l'esercizio 1991 con i seguenti coefficienti di ammortamento, e tenuto conto delle varie date di acquisto dei beni:

immobili: - 1% per quelli acquistati prima del 1/1/89 - 1,5% per quelli acquistati successivamente secondo le disposizioni risultanti dal 2 comma dell'art.67 del DPR 917/86;

automezzi: - 20%;

mobili e macchine d'ufficio: - 12%;

impianti, attrezzature e macchinari: - 20% .

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

I predetti coefficienti di ammortamento dei beni mobili inventariati, secondo quanto previsto dall'art. 44 del DPR 696/79, sono quelli deliberati dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 24/25 ottobre 1979, aggiornati entro i limiti percentuali fiscalmente riconosciuti (vedasi DM 29/10/74 e successivo DM 31/12/88).

G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennita' al personale

La somma di L. 92.136.543 rappresenta la quota a carico dell'esercizio in esame per l'adeguamento del fondo indennita' di anzianita' del personale di ruolo, straordinario e dei portieri degli stabili di proprieta' dell'Ente. L'accantonamento e' stato determinato in base ai criteri stabiliti dalle vigenti disposizioni legislative, e risulta inferiore a quello dell'anno precedente in quanto il personale in organico e' diminuito di 2 unita'.

H) Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze passive:

L'importo di L. 1.213.617.101 si riferisce al riaccertamento di maggiori residui passivi la cui delibera e' regolarmente allegata.

Insussistenze attive:

La somma di L. 1.418.942.702 si riferisce per L. 926.374.002 alle variazioni in diminuzione subite per riduzione dei residui attivi esistenti all'inizio dell'esercizio (vedi rendiconto finanziario "sezione entrate"), e per L. 492.568.700 ad una minusvalenza da realizzo titoli.

Le predette variazioni patrimoniali straordinarie, per riaccertamento dei residui attivi e passivi, sono riportate analiticamente nei rispettivi allegati del bilancio ed hanno formato oggetto di apposita delibera del Consiglio di Amministrazione, anch'essa allegata.

AVANZO ECONOMICO

La gestione relativa all'esercizio in esame presenta un avanzo economico di L. 185.771.195.872 riportato nel patrimonio netto della situazione patrimoniale, che sarà destinato, dopo l'avvenuta approvazione del presente bilancio, all'aumento delle riserve facoltative, anch'esse iscritte tra le poste del citato patrimonio netto.

* * * * *

CONCLUSIONI

I confortanti risultati di bilancio ed i fatti, evidenziati nella presente esposizione, si palesano idonei a garantire il soddisfacimento delle primarie esigenze istituzionali e attestano ancora una volta il positivo andamento della gestione svolta dall'Ente sempre improntata a criteri di economicità congiunti, con una maggiore tutela previdenziale. Ciò imporrà ogni sforzo anche affinché la struttura organica dell'Ente - adeguatamente potenziata - collabori con tutta la propria professionalità e competenza ad assicurare un miglioramento della qualità e quantità delle prestazioni dovute all'intera categoria.

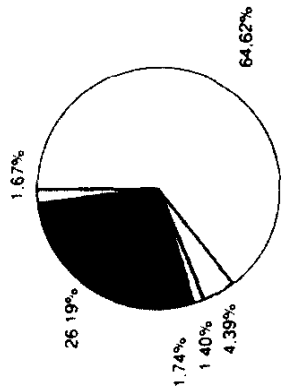
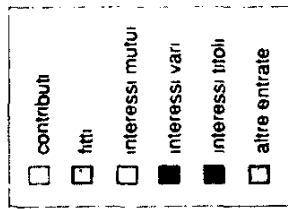
Con tale auspicio, si sottopone, pertanto, alla Vs. approvazione, il presente consuntivo unitamente agli annessi allegati e alle ampie precisazioni contenute nella precedente dettagliata relazione illustrativa.

Roma, aprile 1992

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
(Geom. Francesco Leonardi)

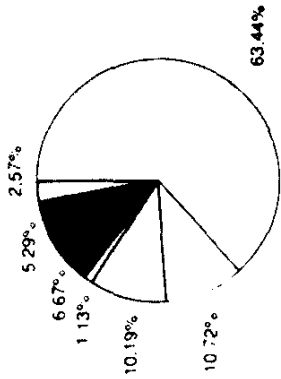
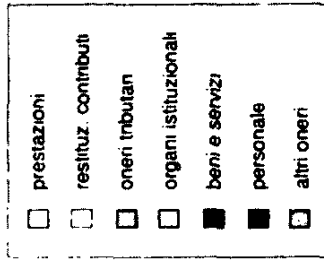
XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ENTRATE CORRENTI 1990



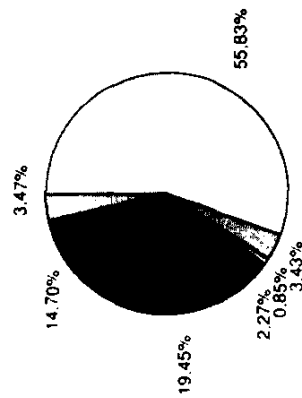
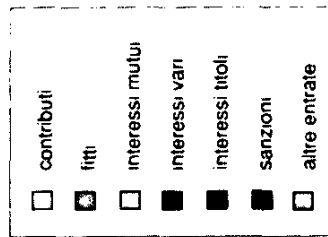
L. 233.349.495.501

SPESE CORRENTI 1990



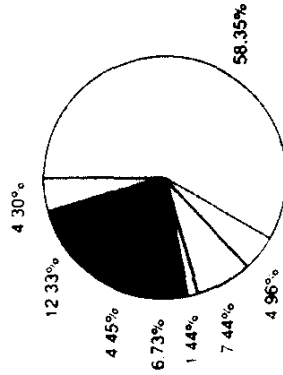
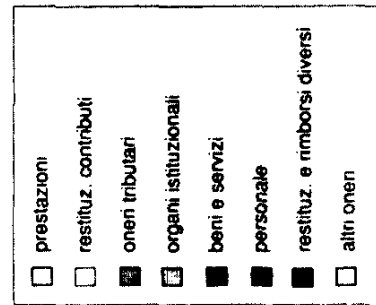
L. 98.089.373.970

ENTRATE CORRENTI 1991



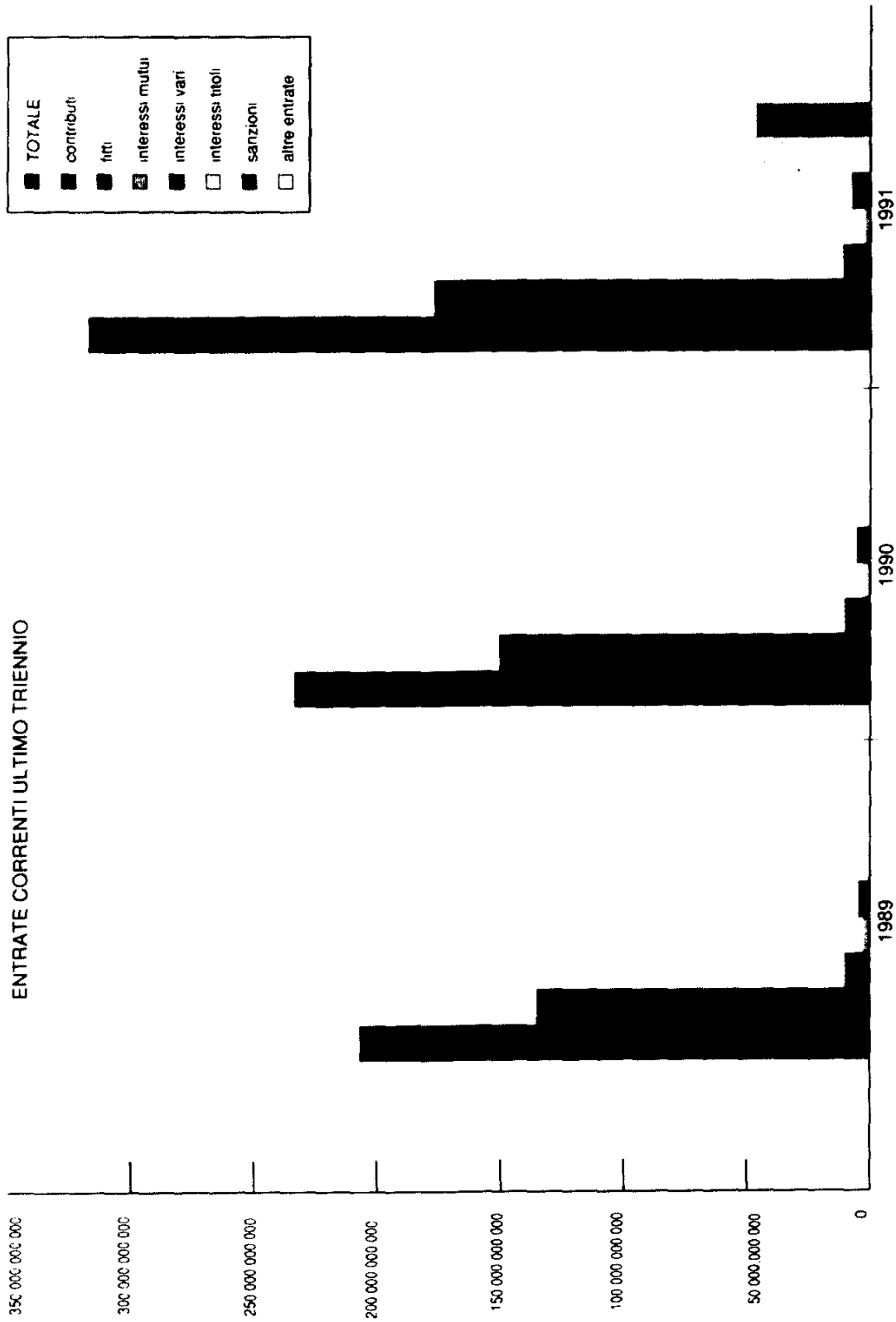
L. 316.914.648.024

SPESE CORRENTI 1991



L. 128.104.096.223

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PARTE GENERALE

1) Notazioni introduttive

I profili generali dell'organizzazione e della gestione della Cassa Nazionale di previdenza ed Assistenza a favore dei geometri, nel quadro del sistema degli enti parastatali, ha formato oggetto di analitica illustrazione nelle precedenti relazioni del Collegio dei revisori, le quali contengono indicazioni di ancor viva attualità.

Il predetto quadro di riferimento, tuttavia, si presenta, ora, alquanto innovato a ragione delle modifiche ordinamentali introdotte dalla recente legge 4 agosto 1990, n. 236.

L'avvenuta, pressocché integrale applicazione di quest'ultima normativa ha comportato - come sarà meglio precisato nel seguito della trattazione - l'esigenza di provvedere ad assicurare un ulteriore potenziamento delle risorse disponibili ed indispensabili alla ottimale utilizzazione degli strumenti economici e finanziari occorrenti all'efficace conduzione gestoria ed all'efficiente funzionalità degli apparati amministrativi.

L'ente, come in passato, ha predisposto il conto consuntivo - che, nella fondamentale struttura, riflette la considerevole impostazione del bilancio preventivo - in consonanza con le statuizioni di cui al D.P.R. n. 696/1979, non

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

senza tener conto dei predetti contenuti nelle sopravvenute norme primarie e degli adattamenti contenuti negli appositi regolamenti governativi e nelle direttive impartite dai ministeri vigilanti.

Peraltro, si ravvisa l'opportunità di non discostarsi, nella esposizione della materia, dai criteri seguiti nelle antecedenti relazioni fornendo, nel contempo, tutti i chiarimenti indispensabili a rendere più facilmente comprensibile il peso ed il valore delle più rimarchevoli caratteristiche differenziali; ciò, non tanto allo scopo di puntualizzare l'importanza che queste ultime rivestono agli effetti della più espressa elaborazione del consuntivo, quanto per dare atto degli ambiti soggettivi, oggettivi e temporali dei comportamenti degli organi volitivi, direttivi ed esecutivi, nonché dei procedimenti seguiti dagli apparati amministrativi e tecnici, nella sfera di rispettiva competenza istituzionale, nel proposito di assicurare il regolare svolgimento della gestione nel rispetto delle regole contabili.

Devesi, ancora, precisare che il consuntivo in esame si presenta corredato da utili prospettazioni riassuntive, sia nella parte finanziaria che nella situazione patrimoniale, le quali espongono sinteticamente le diverse voci di entrate e di uscite, quali risultano specificate nei dettagli dei conti analitici tenuti dalla Cassa e regolarmente verificati dal Collegio sindacale.

2) Osservazioni di carattere generale formulate nella precedente relazione e tuttora valide.

Quantunque la gestione di esercizio sia stata condotta = nelle sue linee

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

generali = secondo le regole dell'ortodossia giuridico - contabile ed alla stregua di criteri di buona amministrazione, non di meno occorre evidenziare la ancor persistente validita' di talune osservazioni di carattere generale, quali :

a) la non tempestiva esitazione di qualche procedura di contrattazione ad evidenza pubblica, rinviata e/o protrattasi al medio periodo per ragioni di varia indole e non sempre giustificabili sul terreno amministrativo;

b) taluni ritardi frapposti all'adozione di atti deliberativi di variazione del bilancio preventivo hanno finito per creare situazioni di fatto incompatibili con qualsivoglia criterio di buona amministrazione e per vanificare la effettuazione dei controlli interni ed esterni; senza dire che per i provvedimenti in parola e' obbligatoria una motivazione quanto meno sintetica e comunque tale da giustificare gli strumenti di naturale sanatoria di atti amministrativi eventualmente posti in essere in precedenza, allorché i loro effetti sostanziali si siano completamente esauriti;

c) ulteriori difficoltà in tema di accertamento e riaccertamento dei residui attivi e passivi, a ragione della non tempestiva acquisizione degli elementi contabili relativi, da parte delle competenti strutture operative;

d) non curato aggiornamento degli inventari dei beni mobili ed immobili (artt. 40, 44 e 47 del cit. D.P.R. n. 696/1979);

e) la non del tutto soddisfacente situazione locativa degli immobili urbani, adibiti ad uso abitativo, agli effetti della loro redditività reale. Al riguardo, non può non rappresentarsi lo stato di eccessiva evidenza delle spese

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

di conduzione sulle entrate all'uopo acquisibili, con innegabile deterioramento per le finanze dell'ente;

f) la elaborazione analitica dei dati previsionali con scrupolosa aderenza alle reali esigenze della gestione finanziaria.

Alle ora cennate osservazioni, altre se ne aggiungono, di non dissimile importanza, riguardante:

a) l'opportunità di condurre l'amministrazione delle risorse disponibili secondo regole di sempre maggiore economicità, mediante la riduzione degli oneri generali e di funzionamento a carattere discrezionale nell'osservanza degli orientamenti positivi governativi volti a ridimensionare la spesa pubblica, per ridurre l'ammontare a scopo antinflazionistico;

b) la realizzazione, tempestiva ed integrale, dei crediti verso terzi, segnatamente di quelli relativi a ratei pensionistici degli esercizi precedenti.

c) l'utilità di scegliere, per gli acquisti di beni e per la fornitura di servizi, idonee forme di gare, in rapporto alle finalità da perseguire e nel rispetto della normativa di cui al D.F.R. n. 696/79/9;

d) l'assicurazione di maggiore speditezza nello svolgimento dei servizi facenti capo al centro Meccanografico, atteso che l'attuale previsione temporale non consente la conoscenza immediata degli andamenti gestionali: infatti gli uffici di ragioneria compilano annualmente, per le operazioni di loro competenza, schede e/o appunti di evidenza riferiti a ciascun capitolo del bilancio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

3) Esigenza di una disciplina unitaria ed omogenea nello svolgimento delle attribuzioni amministrativo-contabili

- non può prescindersi dal richiamare l'attuazione degli organi di vertice sulla necessità di improntare il loro comportamento a criteri di osservanza dei principi normativi innanzi richiamati, utilizzando moduli appropriati per i provvedimenti maggiormente incisivi nel campo gestionale.

Sempre da un punto di vista generale, non va tralasciato di sottolineare che le operazioni relative agli investimenti siano condotte a termine nei tempi più ravvicinati, onde evitare il danno derivante dalla progressiva lievitazione dei costi. A quest'ultimo riguardo, indispensabile si palesa un efficace raccordo dell'attività programmatica ed una efficiente sincronizzazione dell'operato degli organi dell'Ente con quella delle società strumentali, collegate e/o controllate; attraverso concreti ed immediati interventi, nelle rispettive sedi istituzionali: risultati per conto soddisfacenti potrebbero essere perseguiti anche attraverso il potenziamento degli apparati tecnici, specialmente per ciò che attiene alla più elevata qualificazione del personale.

4) Gli indirizzi generali dell'attività operativa nel 1991

Particolare importanza hanno assunto - ai fini organizzativi e di aggiornamento dell'attività operativa - le innovazioni ordinarie di cui alla recente legge 4 agosto 1990, n. 236, le quali hanno comportato, in primo luogo che

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

la Cassa geometri, in quanto "Ente erogatore di servizi" previdenziali e assistenziali, abbia dovuto ridefinire la propria struttura organizzativa e gli apparati amministrativi, così mettendosi in condizione di "adempiere alle sue funzioni istituzionali con criteri di economicità"

Come già detto nella precedente relazione, giova ribadire che - ad avviso del Collegio sindacale - la innovata legislazione ha inteso, per certo, proiettare l'Ente verso modelli gestionali più agili, così creando le condizioni che meglio possano adeguarsi alle esigenze connaturate ad una "pubblica gestione", quali:

l'adozione di appropriati strumenti programmatici a valenza pluriennale;

- le periodiche verifiche degli obiettivi conseguiti nell'ambito produttivo attraverso l'esame di pertinenti "indici misuratori" dell'efficienza gestoria;

- controllo di gestione attinente, in prevalenza, non solo e non tanto alla legalità e/o regolarità degli atti, quanto alla efficacia dei risultati;

- schematizzazione del bilancio secondo criteri di maggior chiarezza e di attendibilità reale, in rapporto alle diverse poste ad esso correlabili.

Nel fare espresso rinvio alla precedente relazione anche per tutte le considerazioni inerenti alla nuova e diversa qualificazione della Cassa geometri - ovviamente nell'ambito del parastato non economico - mette conto, ulteriormente, precisare che, sul piano organico, la legge in parola ha introdotto sostan-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ziali innovazioni attribuendo al Consiglio di amministrazione compiti piu' incisivi ed indirizzi di maggiore valenza rispetto all'ambito di competenza sostanziale ad esso gia' riservato e, demandando alla Giunta esecutiva ogni potere applicativo ed attuativo dei predetti deliberati.

Sul terreno della normazione secondaria, giova ancora aggiungere che la Cassa resta sempre facoltizzata a produrre una disciplina di dettaglio in tema di riordino della vasta gamma degli aspetti giuscontabili ed amministrativi, nel rispetto delle statuizioni di cui al D.P.R. n. 696/1979.

Alla stregua della disciplina innovativa anzidetta, i principi cui ancora risultano improntati i comportamenti operativi assunti dalla Cassa, possono così complessivamente indicarsi:

a) i beni patrimoniali vengono, di regola, gestiti dai rispettivi consegnatari;

b) le contrattazioni attive e passive seguono moduli alquanto diversificabili;

c) la gestione viene condotta dagli organi deliberanti, attraverso strumenti di decentramento organico alquanto estesi e mediante la utilizzazione delle società strumentali.

5) Gli esiti del decentramento amministrativo

Nella precedente relazione e' stata offerta una esaustiva informazione sul "decentramento burocratico" gia' da tempo intrapreso, al fine di promuovere

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

il graduale adeguamento degli apparati di alto livello alle ragioni di interesse pubblico collegate all'organizzazione ed al buon funzionamento degli uffici dirigenziali.

L'efficienza di questi ultimi -costituenti strumenti indispensabili per il valido perseguimento dei compiti istituzionali della Cassa- postula la reale copertura della consistenza organica. Quest'obiettivo, da tempo prestabilito e caldeggiato, non e' stato ancora possibile raggiungere, per circostanze di varia indole, tra le quali certamente quella del reperimento all'esterno di soggetti idonei, con indubbio rallentamento delle procedure concorsuali iniziate e non condotte a termine e, talvolta, con l'esperimento di strumenti selettivi non approdati ad alcun effettivo risultato.

In attesa di riattivare i normali cicli delle assunzioni mediante concorsi, anche per il personale direttivo e di concetto, risultano utilizzate unita' impiegatizie e precarie chiamate in servizio ai sensi dell'art. 6 della legge 20 marzo 1975 n. 70 e successive modificazioni ed aggiunte, con contratti di lavoro a tempo determinato: -ma questa situazione di carattere provvisorio, non puo' ovviamente approdare a soddisfacenti risultati; ne' appare idonea a garantire la continua e consolidata tempestivita' dei riscontri con i servizi centralizzati, segnatamente per quanto concerne la ricezione degli atti e dei dati contabili utili e necessari alla concretezza della dinamica gestionale.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

6) Gli investimenti

A) Investimenti mobiliari

Il portafoglio titoli nell'attuale sua effettiva configurazione strutturale è formato da diverse partecipazioni, da ben determinati conferimenti, da titoli coperti da garanzia statale e da cartelle fondiarie per mutui. Le tematiche afferenti al problema di fondo se ed in quali limiti la Cassa abbia potuto assumere partecipazioni azionarie o promuovere la costituzione di società di capitali, hanno avuto una trattazione ampia ed esauriente nelle precedenti relazioni del Collegio sindacale, cui si fa anche ora riferimento. Il campo di estensione di siffatte partecipazioni ha subito, in corso di esercizio, sostanziali modifiche, tanto da potersi affermare che, tra le partecipazioni acquisite, di preminente importanza si palesano quelle relative alla soc. "Acquario", il cui ammontare - alla data del 31 dicembre 1991, previo aumento di capitale, del 20/12/90 - è passato a lire 158.616 milioni.

Per quanto, poi, attiene alla devoluzione dei fondi al sistema bancario, resta ancora prematura la espressione di un definitivo giudizio circa gli esiti dell'azione intrapresa allo scopo di agevolare l'accelerazione delle fasi procedurali della concessione dei finanziamenti, a titolo di mutui.

Tutti i predetti titoli sono riportati in bilancio e valutati - come di consueto - in base al corrispondente riferimento inventariale. Occorre determinare un "fondo oscillazione titoli", in corrispondenza del corso di cambio ovvero

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

del maggiore o minore valore dei titoli medesimi

I titoli emessi o garantiti dallo Stato (C.C.T. e B.T.P.), alla data del 31 dicembre 1991, raggiungevano il cospicuo ammontare di lire 448.285.000.000, rimanendo correlati, per la totalità, a media durata. Gli altri titoli di proprietà dell'Ente (Obb. ENEL, Obb. FF.SS., Cred. Fondiario, ecc), la cui analisi risulta riportata nella relazione presidenziale illustrativa allegata al bilancio, ammontavano a lire 127.099.371.000 milioni. Complessivamente, pertanto, il valore nominale dei titoli ammonta a lire 575.384.371.000.

B) Gli impieghi immobiliari .

Questi investimenti si sono alquanto ridotti a fronte di quelli effettuati nell'anno 1990 : - le somme all'uopo impegnate ammontano a lire milioni 89.412 (1990: lire milioni 128.905). Invero, nell'ambito di una globale previsione di lire 138.808 milioni, risultano essere state assunte iniziative per l'ammontare del suindicato importo di lire 89.412 milioni, così ripartito: milioni 1.401 per la manutenzione straordinaria degli immobili da reddito (cap. 2.11.04.0); milioni 88.011 per l'acquisto di immobili (cap. 1.11.04.0).

Si ritiene opportuno, in proposito, reiterare le sottoindicate considerazioni di ordine amministrativo-contabile, intese a garantire l'efficace realizzazione dei medesimi impieghi immobiliari.

a) assunzione, nelle competenti sedi decisionali, di orientamenti correlati a criteri di equa ripartizione degli investimenti predetti stante la presunta loro preminente destinazione al potenziamento delle strutture economiche e

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sociali della Cassa;

b) revisione degli indirizzi di gestione e dei criteri di contabilizzazione dei cespiti patrimoniali;

c) periodica rivalutazione del valore storico delle unita' immobiliari a reddito, sulla base di indici misuratori omogenei ed aventi piena e completa validita' applicativa.

7) La situazione del personale

La disciplina del rapporto impiegatizio del personale (non dirigenziale) fa capo a fattori di produzione variegati e dissimili per forza e valore, nell'ambito della gerarchia delle fonti normative. Il livellamento delle qualifiche impiegatizie, originariamente regolamentato dall'accordo sindacale approvato con D.P.R. 26 maggio 1976, n. 411 e, in epoca successiva, con il D.P.R. 20 maggio 1983, n. 346 risulta essere stato, da ultimo, innovato con il D.P.R. 13 gennaio 1990, n. 43. Anche questo provvedimento contiene statuizioni attuative della precedente legislazione ed introduce nell'ordinamento sostanziali modificazioni e principi di non poca importanza agli effetti dello stato giuridico e del trattamento economico dei dipendenti parastatali.

Va anche dato atto della recente definizione di talune procedure concorsuali di inquadramento funzionale ex DPR 285/88 e di quelle concernenti gli avanzamenti di carriera. Conseguentemente si è dato avvio ad un processo di riorganizzazione degli uffici.

PARTE SECONDA**(La gestione finanziaria)****1) Premessa**

L'Ente, come in passato, ha predisposto, per l'esercizio di cui trattasi, il conto consuntivo (che, si ripete, nella sua strutturazione riflette la consimile impostazione del bilancio preventivo) dividendosi l'esposizione in appositi titoli e capitoli, non dotati di autonomia contabile e, quindi, rientranti nel generale ed indivisibile contesto unitario dei dati.

Per rendere ostensive nella piu' elementare chiarezza le risultanze finanziarie di esercizio, si riassumono gli indici numerici piu' qualificanti concernenti le entrate e le spese, suddivisi come sopra specificato e raffrontati con quelli analoghi del 1990, cosi' mentre si chiarisce che i dati di riferimento sintetico sono stati rielaborati, per facilitarne la sistematica composizione occorre aggiungere che essi vengono cosi' ad assumere una significazione del tutto particolare e sicuramente rilevante agli effetti di una razionale e sistematica loro catalogazione.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(milioni di lire)

	1990	1991	differenza
ENTRATE			
entrate contributive	150.781	176.933	+ 26.152
altre entrate	82.568	139.981	+ 57.413
Totale Entrate correnti	233.349	316.914	+ 83.565
entrate per alienaz. di beni patr. e riscoss. cred.	853.804	474.405	- 379.399
accensione di prestiti	106	134	+ 28
partite di giro	17.123	14.696	- 2.427
Totale entrate	1.104.383	806.149	- 298.234
SPESE			
spese correnti	98.089	128.104	+ 30.015
spese in conto capitale	1.066.086	675.750	- 390.335
estinz. mutui e anticipaz.	28	109	+ 81
partite di giro	17.123	14.696	- 2.427
Totale Spese	1.181.327	818.660	- 362.667
Differenza finanziaria	76.944-	12.510-	
TOTALE A PAREGGIO	1.104.382	806.149	

2) Le entrate correnti

Nel loro complesso risultano incrementate del 35,81%, passando da lire 233.349.495.501 a lire 316.914.648.024.

L'incremento in parola viene analizzato qui di seguito, tenendosi debito conto della natura delle medesime entrate, in riferimento alle singole categorie riportate in bilancio, secondo quanto prescrive in proposito il D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696.

Sul piano di una loro utile esposizione, occorre ribadire che le entrate

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

correnti sono prevalentemente costituite dai proventi delle riscossioni dei contributi previdenziali posti a carico dei geometri ed, in genere, degli iscritti. I redditi ed i proventi patrimoniali costituiscono anch'essi una non secondaria fonte di finanziamento, atteso il loro ammontare di lire 82.399.150.998.

Le diversità contenutistiche dei proventi ed il loro ragguardevole ammontare consigliano di inquadrarli in distinte categorie di appartenenza le cui caratteristiche stanno appunto ad indicare la differente natura di essi, in base a schemi di classificazioni di pratica utilità.

(milioni di lire)

CATEGORIE	1990	1991	diff. %
1) Aliquote contributive a carico degli iscritti	150.781	176.933	+ 17,34
8) Redditi e proventi patrimoniali	79.802	82.399	+ 3,25
9) Poste correttive e compensative di spese correnti	1.918	4.730	+ 146,61
10) Entrate non classificabili in altre voci	846	52.849	+6146,92
TOTALE ENTRATE CORRENTI	233.349	316.914	+ 35,81

Sotto l'aspetto sostanziale, deve ribadire che le entrate correnti sono costituite, per la massima parte, dai proventi della riscossione delle aliquote contributive poste a carico degli iscritti.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2/A) Le entrate contributive

Come e' dato desumere dalla esposta composizione, questa categoria di entrate e' costituita, come al solito, esclusivamente: dalle aliquote contributive corrisposte dagli iscritti; dai contributi soggettivi di solidarieta' e da quelli integrativi; dai "proventi di riscatto" delle annualita' pregresse. L'ammontare di questa fonte di finanziamento e' cresciuto, nell'anno 1991, passando da lire milioni 150.781 a lire milioni 176.933 (pari al 75,82% di tutte le entrate correnti); l'incremento in parola si e' verificato, nonostante la gia' evidenziata circostanza che, a far tempo dall'anno 1991, le percentuali di calcolo per la liquidazione di siffatti contributi siano state ridotte.

Il Collegio, in proposito, deve riproporre l'assunto in precedenza piu' volte formulato, in ordine alla ancora non del tutto soddisfacente rilevanza contabile del vigente sistema di riscossione delle entrate in parola: ad esso e' congenito l'inconveniente di non consentire la immediata percezione dell'ammontare delle somme imputabili alla competenza di ciascun esercizio; e cio', in quanto la relativa acquisizione di esse e la conoscenza dei conseguenti risultati finanziari rimane alquanto vanificata a causa del persistente verificarsi di taluni fattori di disturbo incidenti sugli elementi valutativi non direttamente ed immediatamente collegabili alle corrispondenti operazioni di loro effettuazione. Pertanto, va riproposta la raccomandazione che si provveda, nella competente sede, alla emanazione di una disciplina normativa di raccordo, prefigurata alla rimozione dell'attuale situazione e degli effetti negativi che da essa pos-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sano scaturire.

2/B) I redditi ed i proventi patrimoniali

Nell'ambito delle quote (ricomprese sotto il titolo III:- altre entrate), si presenta di una notevole consistenza la voce relativa all'affitto dei beni immobili, il cui importo si è incrementato rispetto all'esercizio precedente (+6,23%). Al proposito, occorre mettere in risalto la già cennata circostanza che il rendimento netto degli immobili conferiti in locazione continua ad attestarsi mediamente intorno al 4%, ed ancora più basso esso si presenta, ove si consideri il valore assoluto degli immobili da reddito e non quello differenziale sul quale viene calcolato il rendimento medesimo.

Una breve notazione va anche formulata in ordine alla consistenza delle entrate per gli interessi e i premi sui titoli a reddito fisso, degli interessi sui mutui e sui depositi in conto corrente: queste entrate, di ormai rilevante importo, sono vieppiu' lievitate, passando da lire milioni 69.556 (1990) a lire milioni 71.515 (1991).

Le entrate per interessi sui titoli a reddito fisso risultano di lire 61.639.116.213, con un incremento del 0,88% rispetto all'esercizio precedente.

2/C) Le entrate non classificabili in altre voci

Le brevi notazioni a suo tempo evidenziate, in ordine alle caratteristiche di siffatte entrate, portano, ora, a precisare che esse risultano principal-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

mente costituite dai proventi di ben determinate prestazioni assistenziali, nonché dagli interessi e dalle obblazioni nei confronti di iscritti morosi e/o inadempienti.

3) Le entrate in conto capitale

E' stato intrapreso ed avviato a risoluzione = in corso di esercizio = qualche problema relativo agli investimenti, con conseguente acquisizione di maggiori entrate.

Il seguente quadro prospettico - i cui dati numerici sono posti a raffronto con quelli del precedente esercizio e sviluppati secondo criteri idonei a stabilire il valore assoluto e quello differenziale - espone gli elementi riassuntivi della consistenza delle iniziative di movimenti finanziari mobiliari nonché gli elementi più significativi della gestione di esercizio:

(milioni di lire)

CATEGORIE	1990	1991	differenza
11) Alienazione di immobili e diritti reali	-	-	-
12) Alienazione immobilizzazioni tecniche	-	-	-
13) Realizzo di valori mobiliari	850.577	470.927	- 379.650
14) Riscossioni di crediti ed anticipazioni	3.226	3.477	+ 251
20) Assunzione di altri debiti finanziari	106	133	+ 27
IN COMPLESSO	853.910	474.537	- 379.373

Appare di tutta evidenza la scarsa rilevanza dei movimenti in conto capi-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

tale relativi alle alienazioni di immobili ed alle immobilizzazioni tecniche; per converso, si palesano alquanto elevati i disinvestimenti per realizzo di valori mobiliari, se non si consideri che detti disinvestimenti corrispondono esclusivamente alle operazioni c.d. "pronti contro termine" attuate in corso d'esercizio.

Eccettuati i rimborsi per scadenza dei titoli, le entrate in parola (cap. 4.13.01.0) si correlano, per gran parte, ai rimborsi di certificati di credito del Tesoro a breve termine: la Cassa privilegia questi interventi finanziari sia per conseguire piu' alti tassi di rendimento, sia per assicurarsi una immediata disponibilita' liquida delle risorse occorrenti alla normale conduzione aziendale.

Le riscossioni dei crediti hanno subito un lieve incremento, rispetto al precedente esercizio, per maggiori entrate derivanti dalla riscossione delle quote dei mutui, dei prestiti e delle anticipazioni.

Infine, per quanto riguarda la categoria relativa all'"assunzione di altri debiti finanziari", va' notare che essa e' predestinata ad accogliere gli accertamenti relativi alla costituzione di depositi cauzionali di varia natura da terzi.

4) Le entrate per partite di giro

Nel contesto del bilancio in parola, il titolo appare costituito da un'unica, grande categoria, della quale, nella seguente schematizzazione, si ripor-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

tano i dati, alquanto promiscui, nonché gli importi complessivi delle relative poste, non differenziabili nella loro reale consistenza ma comunque riferibili alla data del 31 dicembre 1990:

1990	1991	DIFFERENZA
17.123.174.441	14.696.346.477	- 2.426.827.964

Tra i capitoli allocati tra il n. 69 ed il n. 75 -per i quali la fase di riscossione precede, di regola, quella del versamento- le poste di più rilevante movimento ineriscono alle ritenute applicate nei confronti dei dipendenti e dei terzi a titoli di acconti erariali (lire 415 milioni) ed alle ritenute effettuate per diverso titolo (lire 403 milioni).

Nella categoria in esame meritano speciale menzione anche le entrate di cui al cap. 7.22.06.0 (partite in conto sospeso), le quali si riducono da lire 10.121 milioni (1990) a lire 6.431 milioni (1991). Esse riguardano, per la più gran parte (lire milioni 5.380), l'accertamento corrispondente al pagamento anticipato della rata di pensione del mese di gennaio 1992.

Ove, poi, si volesse affrontare la problematica relativa alla reale e tempestiva acquisizione da parte dell'Ente delle entrate in parola, talvolta ritardata da fattori eterogenei di natura soggettiva ed oggettiva, non può prescindersi dal reiterare la raccomandazione di provvedere all'assunzione di adeguate iniziative volte a promuovere, da parte dei debitori, più rapidi rimborsi: ciò, in quanto, rifusioni spesso disposte dopo lunghi periodi di tempo comporta-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

no una necessitata cristallizzazione di risorse finanziarie, le quali, per ciò stesso, vengono sottratte a qualsivolgia destinazione di interesse pubblico.

5) Le spese correnti

La vasta gamma delle competenze istituzionali della Cassa Geometri e la varietà delle prestazioni da essa erogabili richiede ingenti spese di finanziamento.

La sintesi integrale di esse, esposta in bilancio, viene raffigurata nel prospetto appresso indicato, ove i dati relativi dell'esercizio 1991 sono comparati con quelli del precedente esercizio. Dal sistematico raffronto scaturiscono differenze, talora significative, comportanti la semmai scontata dinamica gestionale, qual'è desumibile dalla indicate variazioni percentuali e di cui si terra' debito conto nella sede appropriata della materia.

Rispetto alla previsione finale formulata per l'esercizio in discorso, si può riscontrare una economia complessiva di lire 17.255.903.777 (pari al 11,87%):

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(milioni di lire)

CATEGORIE	1990	1991	diff. %
1) Spese per gli Organi dell'Ente	1.104	1.841	+ 66,75
2) Oneri per il personale in attività di servizio	5.186	5.702	+ 9,95
4) Spese per l'acquisto di beni consumo e servizi	6.539	8.619	+ 31,81
5) Spese per prestazioni istituzionali	62.227	74.746	+ 20,11
6) Trasferimenti passivi	38	60	+ 57,89
7) Oneri finanziari	192	203	+ 5,73
8) Oneri tributari	9.998	9.535	- 4,63
9) Poste correttive e compensative di entrate correnti	11.347	22.885	+101,68
10) Spese non classificabili in altre voci	1.454	4.509	+210,11
TOTALE SPESE CORRENTI	98.089	128.104	+ 30,60

5/A) Le spese per il personale in servizio ed in quiescenza e gli altri oneri finanziari e tributari di gestione risultano mediamente cresciuti del 9,95%, mentre la devoluzione degli apporti finanziari all'effettivo perseguimento dei compiti istituzionali è anch'essa aumentata, sempre mediamente, del 20,11%.

Allo scopo di rendere maggiormente intellegibili gli accadimenti gestionali si rende opportuno effettuare -alla stregua dei testè esposti dati contabili relativi alle uscite correnti- una più dettagliata esegesi delle diverse voci di esse, onde assicurare il necessario raccordo di ciascuna posta contabile con le globali risultanze di bilancio.

Ovviamente, nella impossibilità di effettuare un puntuale riferimento ad

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ogni elemento di spesa, singolarmente considerato, pur nell'ambito categoriale di specifica pertinenza, si ravvisa l'opportunità di limitare la illustrazione alle uscite maggiormente significative per l'entità della loro consistenza.

5/B) Le spese per prestazioni istituzionali

Non mancando di continuare ad assumere a parametro di raffronto gli stanziamenti riportati nel consuntivo 1990, si rende necessario precisare che non trascurabili variazioni in aumento afferiscono, come sopra detto, alle spese per prestazioni istituzionali. Tali maggiori spese si riferiscono, come al solito: alle erogazioni integrative.

5/C) Le spese per l'acquisto dei beni di consumo e servizi

Nel far presente che i trasferimenti passivi sono entità quantitativa assai lievi (lire 60 milioni) si espongono gli argomenti relativi agli oneri connessi all'acquisto dei beni di consumo complessivamente a lire 8.619 milioni (+31,81%).

In questo ampio e quanto mai eterogeneo raggruppamento categoriale vengono comprese tutte le uscite afferenti alle prestazioni poste legalmente a carico della Cassa, nonché quelle occorrenti al funzionamento della struttura amministrativa e tecnica, alla manutenzione dei locali, all'acquisto dei beni di consumo in genere.

Vi sono incluse, altresì, le spese concernenti alle "elaborazioni elettroniche modulari".

Con particolare riferimento a quest'ultima voce di uscita, occorre preci-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sare che l'ammontare complessivo di esse -di competenza dell'esercizio 1991- è risultata pari a lire 1.106.920.150 con un incremento del 24,89% rispetto all'anno 1990; incremento che si giustifica con l'acquisizione di più sofisticate attrezzature del Centro elaborazione dati.

Nella precedente relazione il Collegio dei revisori non mancò di prendere atto e di ribadire che l'informatica rappresenta, anche per la Cassa geometri, uno strumento necessario per promuovere la realizzazione e l'ammodernamento delle strutture, ai fini della soluzione dei problemi di gestione in maniera efficace e esaustiva, segnatamente di quelli relativi alla erogazione dei servizi istituzionali: le più consistenti risorse economiche destinate al perfezionamento del Sistema informativo sono, pertanto, prefissate al conseguimento di presumibili migliori risultati di natura di amministrazione e di contabilità.

5/D) Le poste correttive e compensative di spese correnti

La entità quantitativa delle poste in parola è alquanto cresciuta rispetto a quella del precedente esercizio (da lire 11.347 milioni a lire 22.885 milioni +101,68%). Esse si riferiscono a spese imputabili a diversi capitoli ed attengono, in genere, a movimenti finanziari di natura ordinaria.

5/E) Le spese generali di amministrazione

Si presentano, in linea generale, alquanto incrementate ed incidono in maniera accentuata sulla consistenza delle poste riferibili ai diversi fattori di riferimento. Gli oneri di amministrazione risultano elencate in apposita tabella unita al bilancio, a fronte delle risultanze emergenti dai rispettivi ti-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

toli, esitati al 31 dicembre 1991.

Per una più approfondita disamina delle medesime si sono riassunte -nella tabella che precede- le più significative componenti dei rispettivi motivi di spese, allo scopo di promuovere la espressione di un giudizio critico sulla loro validità sostanziale. Nel contempo conviene precisare che esse, nel complessivo contesto dell'esercizio, costituiscono il 6,72% della complessiva entità delle uscite correnti.

Sulla base degli elementi e dei dati contabili testè profferiti, è lecito formulare la considerazione che risultano cresciuti di consistenza gli oneri diretti e indiretti posti a carico all'Ente per il trattamento economico del dipendente personale amministrativo. Tali oneri costituiscono il 4,45% delle spese correnti e registrano una differenza negativa, rispetto al 1990 del 9,95%. Da attribuire, tra l'altro, a causali ricorrenti, quali: l'aumento della indennità integrativa speciale; i passaggi di classe per le qualifiche professionali; gli aumenti periodici conseguenti a maggiore anzianità di servizio.

Incide sensibilmente sull'importo della spesa per il personale in attività di servizio l'entità dei compensi erogati a titolo di lavoro straordinario e quella dei premi incentivanti.

Gli oneri di funzionamento degli uffici amministrativi hanno subito una variazione rispetto all'anno precedente, similmente alle spese legali e giudiziali ed alle spese per servizi resi da terzi.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

6) Le spese in conto capitale

Ammontano complessivamente a lire milioni 675.750 con una riduzione rispetto al 1990, di lire milioni 390.336. Nella seguente schematizzazione sono raffigurati i relativi importi, raffrontati con le corrispondenti previsioni d'esercizio, per consentire la verifica del grado di realizzazione delle iniziative programmate in precedenza:

(milioni di lire)

CATEGORIA	PREVISIONE	CONSUNTIVO	DIFF. SPESE
11) Acquisizione beni uso durevole - immobili	138.808	89.412	- 49.395
12) Acquisizione immobilizzazioni tecniche	4.575	279	- 4.295
13) Partecip. e acquisto valori mobiliari	936.608	585.658	- 350.950
14) Concessione crediti e anticipazioni	910	246	- 663
15) Indennita' anzianita' al personale	160	153	- 6
TOTALE	1.081.062	675.750	- 405.311

Una prima importante constatazione e' la mancata spesa complessiva di lire milioni 49.395, parzialmente attribuibile alla incompleta realizzazione = rispetto alla previsione = del programma di investimenti immobiliari.

La quota parte dello stanziamento previsionale di quest'ultimo risulta essere stato utilizzato per l'acquisto di beni in varie localita' cittadine.

Similmente, nella cat. 12 (acquisizione di immobilizzazioni tecniche) e' dato riscontrare una minore spesa = sempre rispetto al dato previsionale = di

lire milioni 4.295.

La quasi totalità dello stanziamento dei "valori mobiliari" risulta essere stata autorizzata per l'acquisto di buoni del tesoro a breve termine o per operazioni bancarie contingenti.

Nelle restanti categorie - quantitativamente, meno rilevanti - eccezion fatta per la categoria 14 concernente la concessione di crediti e/o di anticipazioni, per la quale - sulla base di una previsione di lire milioni 910 - risultano iscritte in consuntivo erogazioni per lire milioni 246, la minor spesa consegue alla mancata realizzazione dell'impiego destinato, in sede previsionale, allo sconto di annualità di Stato.

7) Le uscite per partite di giro

Per la illustrazione sintetica ed analitica delle voci ricomprese nel presente titolo, si fa rinvio a quanto precedentemente esposto (cfr. punto sub della parte seconda) tanto per la composizione strutturale quanto per i profili contenutistici del titolo medesimo.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE TERZA
(I risultati di esercizio)

1) L'avanzo finanziario

A) Gestione della consistenza

Il consuntivo esprime un disavanzo finanziario di lire milioni 12.510 emergente dal confronto tra tutte le entrate e tutte le spese, comprese quelle riguardanti l'accensione ed il rimborso dei prestiti.

Si riportano qui di seguito i dati relativi agli archi gestionali degli ultimi esercizi finanziari, onde rendere piu' agevolmente comprensibile l'andamento di questo primo risultato differenziale.

(in milioni di lire)

CONSUNTIVI	1991	1990	1989	1988
ENTRATE	806.149	1.104.383	707.678	662.700
SPESA	818.660	1.181.327	689.879	622.979
DIFFERENZA	12.510	76.944	+17.799	+39.721

La informativa ora profferta fornisce un non del tutto buon affidamento

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

per l'immediato avvenire dell'ente; tanto che si rende necessaria una gestione oculata ed ottimale, allo scopo di assicurare in anticipo la completa copertura dei fondi occorrenti per la periodica liquidazione e/o riliquidazione delle prestazioni previdenziali ed assistenziali in godimento degli iscritti.

Questo non favorevole risultato trae ragione d'essere dall'aumento delle uscite facenti capo ai diversi comparti operativi, anche se può confermarsi - in questa sede - che l'andamento generale della conduzione gestionale si palesa regolare sotto qualsivoglia profilo: anche perché le effettuate proiezioni di entrate e di spese coincidono con quelle impegnate ed erogate durante l'esercizio, tenuto conto delle disposte variazioni di bilancio. Queste ultime, infatti, hanno registrato una evoluzione sostanzialmente negativa, implicando una riduzione (rispetto all'anno 1990) delle entrate per lire milioni 298.234 e delle spese per lire milioni 362.667.

A titolo di ulteriore chiarificazione del senso e del valore del teste' prospettato risultato, val notare che il disavanzo può anche giustificarsi con l'avvenuto potenziamento degli investimenti patrimoniali.

b) Gestione dei residui

La consistenza complessiva delle masse residuali - a fine esercizio 1991 - può così sintetizzarsi:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Residui attivi :	
-consistenza all'inizio 1991	L. 121.596.298.801+
-riscossioni effettuate nell'anno 91	" 107.202.024.995-
-eliminazioni deliberate	" 1.706.500-
-residui di nuova formazione del 1991	" 143.772.424.067+
-consistenza a fine 1991	" 158.164.991.373+
Residui passivi :	
-consistenza all'inizio 1991	L. 97.560.166.763+
-pagamenti effettuati nell'anno 1991	" 42.291.499.831-
-eliminazioni deliberate	" 423.892.393-
-residui di nuova formazione del 1991	" 97.502.976.303+
-consistenza a fine 1991	" 152.347.750.842+

c) L'andamento della gestione di cassa

La gestione di cassa, sempre durante l'esercizio 1991, ha comportato i seguenti movimenti finanziari:

-avanzo di cassa all'inizio del 1991	L. 53.492.992.569+
-riscossioni	" 769.578.867.646+
-pagamenti	" 763.448.603.695-
-avanzo di cassa alla fine del 1991	" 59.623.256.520+

Gli importi numerici iscritti in bilancio = correlati alle reali consistenze

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

contabili espressive dei dati indicati dal Cassiere = trovano puntuale riscontro nei registri dell'ente e nei saldi ivi annotati, come e' stato possibile accertare attraverso le operazioni di concordanza all'uopo predisposte ed effettuate.

2) L'avanzo economico

Il cennato risultato differenziale, che viene comunemente indicato con la significativa espressione di "avanzo economico" risulta dal confronto tra le entrate contributive ed extracontributive da un lato e le spese correnti dall'altro. Esso costituisce, nel caso in esame, l'eccedenza delle risorse disponibili sugli impieghi correnti del bilancio, ossia l'aliquota delle risorse prelevate ai geometri iscritti e dall'ente non devolute al perseguimento immediato dei compiti istituzionali, ne' trasferiti ad altri settori operativi per essere consumate.

Il Collegio, come di consueto, ravvisa l'opportunita' di esporre qualche considerazione su alcune importanti voci del consuntivo che hanno concorso a determinare siffatto risultato.

Tra le entrate appaiono di tutto rilievo le variazioni patrimoniali straordinarie conseguenti a sopravvenienze attive e ad insussistenze passive, emerse soprattutto dall'effettuato riaccertamento dei residui attivi e passivi, ai sensi dell'art. 39 del D.P.R. N. 696/1979.

Trascurabili invece, appaiono le altre voci che riguardano specificamente i movimenti interni, le rimanenze finali ed i risconti attivi.

Tra le uscite risultano di certa importanza le variazioni patrimoniali straordinarie conseguenti anch'esse all'anzidetto riaccertamento dei residui ed alla re-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

visione della consistenza dei titoli, quantificati secondo le nuove disposizioni (art. 44 del cit. D.P.R. n. 696/1979) alla stregua del valore di borsa praticato a fine esercizio e non al prezzo d'acquisto.

Alla determinazione del risultato in parola concorrono, ancorche' in diversa misura gli ammortamenti ed i deperimenti (lire 2.362.256.498), la svalutazione dei crediti e l'adeguamento del fondo di anzianita' del dipendente personale (lire 92.136.543).

Complessivamente le entrate ammontano a lire 319.720.824.210 e, poiche' le uscite ascendono a lire 133.949.628.338, il conto economico espone un avanzo di lire 185.771.195.872, superiore di lire 55.706.287.646 a quello fatto registrare nel precedente esercizio (lire 130.064.908.226).

3) Il conto del patrimonio

Per tutto quanto afferisce alle singole voci dell'attivo e del passivo patrimoniale, si fa rinvio all'apposito allegato del consuntivo. Il Collegio ravvisa l'utilita' di soffermarsi sulle risultanze differenziali generali, in cui si compendia la conduzione gestoria, dando atto che non ha mancato di congruamente valutare l'azione della Cassa, intesa ad esprimere i valori della consistenza dei cespiti mobiliari ed immobiliari. Questa attivita' di controllo e' stata rivolta a considerare, in ultima analisi, il valore delle variazioni attive e passive della situazione patrimoniale, per quanto di spettanza.

Complessivamente, l'ammontare delle attivita' e' risultato = alla data del 31 dicembre 1991 = di lire 1.319.703.830.072, mentre il totale delle passivita' e'

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

stato accertato in lire 168.819.358.880.

Pertanto, il netto patrimoniale ammonta = sempre al 31 dicembre 1991 = a lire
1 150.884.471.192.

4) L'avanzo di amministrazione

E' annesso al consuntivo in esame anche il prospetto riassuntivo della situazione amministrativa al 31 dicembre 1991, sulla cui reale attendibilita' il Collegio ha gia' avuto occasione di pronunciarsi, nelle relazioni elaborate sui bilanci preventivi degli esercizi 1989 e 1990. Occorre, peraltro, ricordare che tale documento = in aggiunta alle somme incassate e pagate nel corso dell'esercizio = espone e ricomprende la consistenza di esso all'inizio dell'anno 1991, unitamente ai residui contabilizzati al 31 dicembre dello stesso anno.

Le scritture contabili espongono i seguenti risultati:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Consistenza cassa inizio esercizio		+	53.492.992.569
Riscossioni:			
+ /competenza	662.376.842.651		
- c/residui	107.202.024.995	+	769.578.867.646
Pagamenti:			
+ c/competenza	721.157.103.864		
- c/residui	42.291.499.831	-	763.448.603.695
Consistenza cassa fine esercizio		+	59.623.256.520
Residui attivi:			
- esercizi precedenti	14.392.567.306		
- esercizio 1991	143.772.424.067	+	158.164.991.373
Residui passivi:			
- esercizi precedenti	54.844.774.539		
- esercizio 1991	97.502.976.303		152.347.750.842
Avanzo amministrazione al 31 dicembre		+	65.440.497.051

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Nell'ultima relazione di consuntivo, il Collegio sindacale dava atto che, sul piano generale, la Cassa geometri, avesse svolto le attività inerenti ai propri fini istituzionali in maniera esaurientemente organica e nell'osservanza dell'ordinamento in vigore.

In questa sede, deve, altresì osservarsi che la elaborata programmazione pluriennale è stata parzialmente disattesa, attraverso un ridotto svolgimento dell'azione operativa, non del tutto aderente alla iniziale valutazione delle esigenze di interesse pubblico connesse all'impiego di ingenti mezzi finanziari.

Richiamando, a questo punto, quanto è stato a suo tempo esposto circa i criteri a cui la Cassa ha cercato di ispirare il suo comportamento attuativo degli interventi assistenziali e previdenziali, val notare che talune carenze, derivanti dall'anzidetto incompleto soddisfacimento degli impegni programmatici a medio termine, hanno finito per influenzare più o meno in larga misura la gestione di esercizio, per il continuo accrescimento dei costi e degli oneri revisionali.

L'esame sintetico ed analitico del consuntivo, inoltre, ha dato occasione di ribadire alcune osservazioni già formulate in ordine alle precedenti gestioni e tutt'ora valide e di aggiungerne qualche altra circa le modalità di conduzione dell'attività amministrativa.

Sul terreno strettamente operativo, non può prescindersi dal rappresentare - alla stregua delle risultanze economiche e patrimoniali innanzi esposte - che, a fronte di sensibili miglioramenti gestionali, si è alquanto ridotta anche la entità del disavanzo finanziario.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Quanto al fenomeno della lievitazione delle spese di funzionamento = in disparte quelle relative al personale e quelle generali = di cui si e' diffusamente gia' parlato = rimane, nell'attuale preminente finalita' riduttiva della spesa pubblica corrente, la necessita' di un piu' rigoroso contenimento di esse, segnatamente delle spese variabili (incarichi professionali, ecc.); prestazioni, queste, vanno debitamente contenute nella indispensabili esigenze della Cassa.

La gran mole dei residui attivi e passivi = provenienti dai precedenti esercizi o determinata dalla competenza = richiede l'adozione di tempestivi strumenti di riaccertamento.

Con riferimento alla funzionalità operativa della Cassa, per quanto segnatamente attiene agli uffici di ogni ordine e categoria deve osservarsi che cosa, sul piano qualitativo, certamente potrebbe essere migliorata, mediante un ulteriore aggiornamento tecnologico; così come l'azione delle strutture di vertice diventerebbe sempre piu' espressiva delle ragioni di interesse collettivo, ove, in sede deliberante, venissero assunte iniziative volte a renderla piu' spedita e incisiva.

In tale ambito, si ribadisce la opportunità di promuovere una ulteriore razionalizzazione del sistema informativo, la cui efficienza, al momento, non è ancora tale da consentire, tra l'altro, la esauriente definizione delle situazioni gestorie relative agli interventi indispensabili all'ottimale definizione dei procedimenti previdenziali ed assistenziali: da ciò conseguirebbe anche un più agevole riporto delle contabilità nel contesto bilanciato dei consuntivi.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Quanto al già avvertito fenomeno della continua e progressiva lievitazione delle spese di personale e degli oneri di funzionamento in genere, rimane valida la necessità di ogni possibile contenimento delle une e degli altri, soprattutto quando trattasi di discrezionali erogazioni di pubblico danaro relative ad incarichi professionali e/o a consulenze esterne.

Il Collegio propone ai ministeri vigilanti l'approvazione del consuntivo, dando atto dell'accertamento di corrispondenza dei dati contabili in esso contenuti alle scritture esistenti presso gli uffici della Cassa.

Roma, maggio 1992

I REVISORI

IL PRESIDENTE

dott. Ugo Renato Squillaci

prof. Antonio Contenti

dott. Carmine Bonaccorso

geom. Gennaro Oliva

geom. Silvio Maruffi

BILANCIO CONSUNTIVO

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE			GESTIONE DI COMPETENZA							
CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE RISPETTO ALL. PREVISIONI IN PH		
			INIZIALI	IN AUMENTO (5(+)-4)	IN DIMINUIZIONE (6(-)-7)	DEFINITIVE 7(+5+6)	RISCOSSE 8		RESANSE DA RISCUOTERE 9(10-8)	TOTALI ACCERTATI 10(6+9)
1	2	3	4	5(+)-4	6(-)-7	7(+5+6)	8	9(10-8)	10(6+9)	11(10-7)
		TITOLO III								
		ALTRE ENTRATE								
		Col. 7- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI								
3.07.01.0	16	- Ricavi della vendita di pubblicazioni	0	0	0	0	0	0	0	0
3.07.02.0	17	- Proventi derivanti dalla prestazione di servizi	0	0	0	0	0	0	0	0
3.07.03.0	18	- Realizzazioni per concessione materiale fuori uso	5.000.000	0	0	5.000.000	1.837.495	0	1.837.495	0
		Totale categoria 7-	5.000.000	0	0	5.000.000	1.837.495	0	1.837.495	0
		Col. 8- REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI								
3.08.01.0	19	- Affitti immobili	13.000.000.000	0	0	13.000.000.000	8.373.985.832	2.510.882.180	10.884.868.012	0
3.08.02.0	20	- Interessi e premi su titoli a reddito fisso	88.200.000.000	0	0	88.200.000.000	42.948.083.179	16.881.833.034	61.839.116.213	0
3.08.03.0	21	- Interessi e premi su cartelle finanziarie per mutui	1.200.000.000	0	0	1.200.000.000	810.834.416	1.253.848.214	2.064.482.830	864.482.830
3.08.04.0	22	- Interessi attivi ed altri proventi su mutui ipotecari	3.000.000.000	0	0	3.000.000.000	1.182.387.868	1.527.885.871	2.688.452.940	0
3.08.05.0	23	- Interessi attivi su depositi e conti correnti	3.500.000.000	0	0	3.500.000.000	2.227.438.828	2.833.828.880	5.061.267.589	1.561.267.589
3.08.06.0	24	- Interessi attivi su prestiti al personale	20.000.000	0	0	20.000.000	18.845.121	0	18.845.121	0
3.08.07.0	25	- Interessi attivi mutui ipotecari personale dipendente	50.000.000	0	0	50.000.000	40.038.413	0	40.038.413	0
3.08.08.0	26	- Utile da partecipazioni societarie	1.100.000.000	0	0	1.100.000.000	0	0	0	0
		Totale categoria 8-	88.070.000.000	0	0	88.070.000.000	16.582.473.659	28.818.877.939	82.389.150.988	2.425.750.219
		Col. 9- POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
3.09.01.0	27	- Recupero e rimborsi diversi	100.000.000	0	0	100.000.000	186.920.728	14.813.305	200.834.033	100.834.033
3.09.02.0	28	- Rimborsi spese dovuti da locatari	1.500.000.000	370.000.000	0	1.870.000.000	1.988.188.841	740.718.735	2.738.889.376	868.889.376
3.09.03.0	29	- Rimborsi spese tecniche istruttoria mutui ipotecari	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	0
3.09.04.0	30	- Recupero magg. del trat. pens. Art. 6 L. 15-4-85 n.140	700.000.000	0	0	700.000.000	0	735.734.836	735.734.836	35.734.836
3.09.05.0	31	- Raccoglimento penzioni	400.000.000	0	0	400.000.000	1.054.129.514	0	1.054.129.514	654.129.514
		Totale categoria 9-	2.701.000.000	370.000.000	0	3.071.000.000	3.230.518.883	1.491.267.876	4.730.587.759	1.659.587.759
		Col. 10- ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
3.10.01.0	32	- Entrate crescenti	100.000.000	0	0	100.000.000	21.014.923	3.294.836	24.309.759	0
3.10.02.0	33	- Interessi di mora diversi	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	0
3.10.03.0	34	- Interessi di mora e maggiorazioni pagate contr.	14.000.000.000	0	13.500.000.000	500.000.000	0	0	0	0
3.10.04.0	35	- Sanzioni per ritardo ed omissione dichiarazioni (art. 17) legge	40.000.000.000	8.900.000.000	0	48.900.000.000	13.786.888.444	32.780.829.908	44.577.728.352	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN SENSO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCUSSI	RINVIATI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-15)	18(15-16)	19	20	21(20-19)	22(18-20)	23(8+15)
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.182.505	0	0	0	0	0	0	5.000.000	1.837.495	0	3.182.505	0
3.182.505	0	0	0	0	0	0	5.000.000	1.837.495	0	3.182.505	0
2.115.151.908	3.889.961.283	2.888.286.883	1.621.884.300	3.889.961.283	0	0	14.808.000.000	10.442.232.915	0	3.557.767.085	4.132.576.060
4.580.883.787	19.822.721.646	19.820.301.540	2.418.580	19.822.721.646	0	0	86.208.000.000	82.888.384.718	0	3.331.815.281	18.883.452.534
0	0	0	0	0	0	0	1.208.000.000	810.834.418	0	388.385.584	1.253.848.214
310.347.080	4.161.844.408	1.853.254.808	2.148.880.388	4.161.844.408	0	0	4.008.000.000	3.115.821.877	0	884.378.823	3.875.778.288
0	2.538.811.187	2.538.811.187	0	2.538.811.187	0	0	3.502.000.000	4.787.250.000	1.287.250.000	0	2.833.828.000
54.879	0	0	0	0	0	0	28.000.000	19.845.121	0	54.879	0
9.961.587	0	0	0	0	0	0	58.000.000	40.038.413	0	9.961.587	0
1.100.000.000	0	0	0	0	0	0	1.100.000.000	0	0	1.100.000.000	0
8.088.588.221	30.254.437.888	28.481.853.688	3.772.884.188	30.254.437.888	0	0	95.878.000.000	82.664.168.757	1.287.250.000	8.273.143.338	58.588.482.137
0	0	0	0	0	0	0	100.000.000	188.828.728	88.828.728	0	14.813.304
0	320.708.875	152.985.375	167.741.300	320.708.875	0	0	1.800.000.000	2.152.135.618	562.135.618	0	908.461.635
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
0	0	456.338.130	488.328.372	824.887.502	824.887.502	0	708.000.000	456.338.130	0	244.888.870	1.285.083.208
0	0	0	0	0	0	0	400.000.000	1.054.129.514	654.129.514	0	0
1.000.000	320.708.875	808.304.565	837.088.875	1.245.374.177	824.887.502	0	2.801.000.000	3.847.884.388	1.046.884.388	245.888.870	2.158.337.548
75.890.241	370	370	0	370	0	0	100.000.000	21.815.283	0	78.884.787	3.284.836
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0
500.000.000	0	0	0	0	0	0	500.000.000	0	0	500.000.000	0
2.322.273.850	0	0	0	0	0	0	31.808.000.000	13.788.888.444	0	18.013.183.556	32.788.829.808

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I - ENTRATE			PREVISIONI DI COMPETENZA						
CODICE	CAPITOLO	DESCRIZIONE	VARIABILI			RISORSE	RISERVE ACCERTATE		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI DI PRU'
			IN ALIQUOTI	IN IMMOBILIZAZIONE	DEFINITIVE		IN RISCOUOTE	ACCERTATE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(1-7)	7(4+5+6)	8(10-8)	10(10-9)	11(10-7)
310050	36	Sezioni per indole dichiarazione (art. 17)	100.000.000	0	0	100.000.000	0	0	0
310060	37	Spese tecniche amministrative mutui ipotecari	240.000.000	0	0	240.000.000	86.328.888	218.222.481	0
310070	38	Ricavo dicitiva per acquisto titoli	2.800.000.000	0	0	2.800.000.000	3.383.281.888	3.383.281.888	1.383.281.888
310080	39	Interessi di mora su mutui	50.000.000	0	0	50.000.000	72.116.888	151.582.837	101.582.837
310090	40	Interessi di mora da locazioni	10.000.000	0	0	10.000.000	12.831.883	12.831.883	2.831.883
310100	41	Interessi e rivalutaz. per ripristino pozzi nautici (art. 21)	20.000.000	0	0	20.000.000	0	0	0
310110	42	Redditi garantiti	5.000.000.000	0	0	5.000.000.000	2.471.502.887	2.471.502.887	0
310120	43	Obbligaz. bancari, donazioni, eredità ed altri di liberalità	20.000.000	0	0	20.000.000	0	0	0
Totale categoria 10-			61.541.000.000	8.800.000.000	13.560.000.000	58.841.000.000	18.455.881.884	52.849.187.883	1.487.708.389
TOTALE TIPOLO III			152.317.800.000	9.270.000.000	13.560.000.000	148.087.800.000	75.277.322.131	64.783.721.780	5.584.844.384
TOTALE ENTRATE CORRENTI			337.887.000.000	13.310.000.000	25.410.000.000	325.567.000.000	180.232.178.518	138.882.488.508	316.814.848.020
TIPOLO IV									
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
411010	44	Alienazione di immobili Totale categoria 11-	0	0	0	0	0	0	0
412010	45	Alienazione di immobilizzazioni tecniche Totale categoria 12-	5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	0
Cat. 13- REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
413010	46	Realizzo titoli a brevissimo termine	800.000.000.000	0	0	800.000.000.000	442.808.989.514	442.808.989.514	0
413020	47	Commissioni di conferimenti e quote in altri Stati	0	0	0	0	0	0	0
413030	48	Risultato di titoli emessi e garantiti dallo Stato	20.000.000.000	0	0	20.000.000.000	20.000.000.000	20.000.000.000	0
413040	49	Risultato di obbligazioni e cartelle fondarie	100.000.000	0	0	100.000.000	8.057.330.250	8.057.330.250	7.957.330.250
413050	50	Risultato di buoni postali	0	0	0	0	0	0	0
413060	51	Risultato cartelle fondarie per mutui	300.000.000	0	0	300.000.000	258.778.000	258.778.000	0
Totale categoria 13-			820.400.000.000	0	0	820.400.000.000	470.827.108.764	470.827.108.764	7.957.330.250
Cat. 14- RISCOSSIONE DI CREDITI									
414010	52	Prelevamenti da depositi bancari	0	0	0	0	0	0	0
414020	53	Riscossioni di mutui a medio e lungo termine	3.400.000.000	0	0	3.400.000.000	1.587.880.888	3.241.585.389	0
414030	54	Incassi di sussidi e arretrati scelti a terzi	0	0	0	0	0	0	0
414040	55	Riscossioni profitti al pari ad anticip. breve termine	140.000.000	0	0	140.000.000	175.789.438	175.789.438	30.789.438
414050	56	Riscossioni di anticipazioni dalle gestioni autonome	0	0	0	0	0	0	0
414060	57	Ritiro di depositi e contante presso terzi	10.000.000	0	0	10.000.000	2.000.000	2.000.000	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN EURO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMASTI DA RISORVERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'		IN MENO
12(7-10)	13	14	15(10-14)	16(14+15)	17(10-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
100.000.000	0	0	0	0	0	0	100.000.000	0	0	100.000.000	0
21.777.519	291.955.293	127.884.872	164.070.421	281.955.293	0	0	280.000.000	217.213.741	0	42.786.259	238.964.033
0	0	0	0	0	0	0	1.500.000.000	0	0	1.500.000.000	3.380.291.800
0	148.533.225	83.061.052	65.472.183	148.533.225	0	0	160.000.000	135.177.950	35.177.950	0	162.948.112
0	0	0	0	0	0	0	10.000.000	12.631.803	2.631.803	0	0
20.000.000	0	0	0	0	0	0	20.000.000	0	0	20.000.000	0
2.528.197.313	0	0	0	0	0	0	5.000.000.000	2.471.502.897	0	2.528.497.313	0
20.000.000	0	0	0	0	0	0	20.000.000	0	0	20.000.000	0
5.588.238.723	438.408.898	190.948.304	247.542.594	438.408.898	0	0	58.411.000.000	18.844.677.800	39.566.322	29.804.571.820	58.845.318.145
13.880.000.449	31.813.633.458	21.280.884.587	4.897.414.864	31.838.300.981	851.887.582	0	132.287.000.000	102.558.208.820	2.597.545.187	32.328.328.548	88.981.119.828
14.790.871.228	110.851.314.897	88.495.354.538	22.356.027.883	111.775.982.389	851.887.582	0	328.137.000.000	278.728.153.064	5.081.826.936	43.470.877.022	148.882.497.589
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	0
5.000.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000	0
357.380.000.488	0	0	0	0	0	0	800.000.000.000	442.868.988.514	0	357.380.000.488	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	20.000.000.000	20.000.000.000	0	0	0
0	40.000.000	40.000.000	0	40.000.000	0	0	140.000.000	8.087.330.250	7.957.330.250	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40.221.000	0	0	0	0	0	0	300.000.000	258.778.000	0	40.221.000	0
357.430.221.488	40.000.000	40.000.000	0	40.000.000	0	0	820.440.000.000	470.847.108.764	1.957.330.250	357.430.221.488	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
158.134.811	2.841.341.445	1.825.080.417	1.218.258.028	2.841.341.445	0	0	3.700.000.000	3.222.848.303	0	477.053.897	2.850.988.531
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	140.000.000	175.789.438	35.789.438	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.800.000	1.320.500	0	1.320.500	1.320.500	0	0	10.000.000	0	0	10.000.000	3.320.500

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I ENTRATE		GESTIONE DI COMPETENZA								
CONCE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN FINE		
			INITIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE	RISCORSE		RICORSE DA RISCOVERE	TOTALI ACCERTATI
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(8-8)	10(8+9)	11(10-7)
4.14.07.0	58	Riscossione di crediti diversi	5.000.000	0	0	5.000.000	0	0	0	0
4.14.08.0	59	Riscossione di mutui ipotecari al personale dipendente	25.000.000	0	0	25.000.000	58.382.395	0	58.382.395	33.382.395
		Totale categoria 14-	3.580.000.000	0	0	3.580.000.000	1.822.022.719	1.845.704.523	3.477.727.222	89.161.833
		TOTALE TIPOLO IV	823.885.000.000	0	0	823.885.000.000	472.756.331.485	1.845.704.523	474.604.835.968	8.028.492.083
		TIPOLO V								
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE								
5.15.01.0	80	Cat. 15- Trasferimenti dallo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria 15-	0	0	0	0	0	0	0	0
5.16.01.0	81	Cat. 16- Trasferimenti dalle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria 16-	0	0	0	0	0	0	0	0
5.17.01.0	82	Cat. 17- Trasferimenti da Comuni e Provincie	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria 17-	0	0	0	0	0	0	0	0
5.18.01.0	83	Cat. 18- Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria 18-	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TIPOLO V	0	0	0	0	0	0	0	0
		TIPOLO VI								
		ACCENSIONE DI PRESTITI								
6.18.01.0	84	Cat. 19- ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria 19-	0	0	0	0	0	0	0	0
		Cat. 20- ASSUNZIONI DI ALTRI DEBITI FINANZIARI								
6.20.01.0	85	Contrattazione di debiti diretti	0	0	0	0	0	0	0	0
6.20.02.0	86	Contrattazione depositi concessionali da inquinati	100.000.000	0	0	100.000.000	133.436.231	0	133.436.231	33.436.231
6.20.03.0	87	Contrattazione depositi concessionali da terzi	10.000.000	0	0	10.000.000	0	0	0	0
		Totale categoria 20-	110.000.000	0	0	110.000.000	133.436.231	0	133.436.231	33.436.231
6.21.01.0	88	Cat. 21- EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale categoria 21-	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TIPOLO VI	110.000.000	0	0	110.000.000	133.436.231	0	133.436.231	33.436.231

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte I ENTRATE		GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	CAPITOLO	Denominazione	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MIL.		
			INIZIALI	VARIAZIONI		RISOSSE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI			
				IN AUMENTO (4-7)	IN DIMINUIZIONE (6-7)				DEFINITIVE (4+5+8)	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+8)	8	9(8-8)	10(6+9)	11(10-7)
	TITOLO VII PARTITE DI GIRO									
	Cat. 22 - PARTITE DI GIRO									
72010	69	Ritenute erariali	4.500.000.000	0	0	4.500.000.000	7.485.882.324	38.234.438	7.444.118.780	2.944.118.780
72020	70	Ritenute previdenziali ed assicurative	400.000.000	0	0	400.000.000	415.981.457	0	415.981.457	15.981.457
72030	71	Ritenute diverse	10.000.000	0	0	10.000.000	11.223.445	0	11.223.445	1.223.445
72040	72	Traffucate per conto terzi	70.000.000	0	0	70.000.000	378.500.418	0	378.500.418	308.500.418
72050	73	Rimborsu di somme pagate per conto terzi	19.000.000	0	0	19.000.000	14.382.000	2.310.000	18.672.000	0
72060	74	Partite in conto sospeso	5.000.000.000	0	0	5.000.000.000	1.028.186.775	5.403.705.822	6.431.872.797	1.431.872.797
72070	75	Rimborsu somme per registrazione contratti	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	0
		Totale categoria 22	10.000.000.000	0	0	10.000.000.000	9.252.096.419	5.444.250.058	14.696.346.477	4.696.346.477
		TOTALE TITOLO VII	10.000.000.000	0	0	10.000.000.000	9.252.096.419	5.444.250.058	14.696.346.477	4.696.346.477
	SPELLOGO DEI TITOLI									
	TITOLO I	ENTRATE CONTRIBUTIVE	185.350.000.000	4.040.000.000	11.910.000.000	177.480.000.000	104.954.856.387	71.978.747.722	176.933.604.109	464.274.889
	TITOLO II	ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0	0	0	0	0	0	0	0
	TITOLO III	ALTRE ENTRATE	152.317.000.000	9.270.000.000	13.500.000.000	148.087.000.000	75.277.322.131	64.703.721.784	139.981.043.915	5.584.044.384
	TITOLO IV	ENTRATE ALIENAZIONE BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI	823.985.000.000	0	0	823.985.000.000	472.759.131.483	1.845.704.503	474.404.835.986	8.026.482.083
	TITOLO V	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0	0	0	0	0
	TITOLO VI	ACCENSIONE PRESTITI	110.000.000	0	0	110.000.000	133.438.231	0	133.438.231	33.438.231
	TITOLO VII	PARTITE DI GIRO	10.000.000.000	0	0	10.000.000.000	9.252.096.419	5.444.250.058	14.696.346.477	4.696.346.477
		Totale delle entrate	1.171.762.000.000	13.310.000.000	25.410.000.000	1.158.982.000.000	882.376.842.851	143.772.421.087	808.148.288.718	18.807.922.044
		Differenza finanziaria							12.510.813.449	
		TOTALE A PARZEGGIO							818.880.080.187	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MILO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI PASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RISORSE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMASTI DA RISCUOVERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO		
12(7-10)	13	14	15(11-14)	16(11+15)	17(18-15)	18(15-18)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)	
0	75.894.000	24.188.000	51.022.000	75.208.000	0	486.000	4.500.000.000	7.430.068.324	2.930.068.324	0	89.254.436	
0	0	0	0	0	0	0	400.000.000	415.961.457	15.961.457	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	10.000.000	11.223.445	1.223.445	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	70.000.000	376.500.418	306.500.418	0	0	
2.328.000	929.447.502	3.580.000	0	3.580.000	0	925.867.502	900.000.000	17.822.000	0	862.078.000	2.310.000	
0	6.709.180.457	6.013.238.642	695.940.815	6.708.179.957	0	500	7.000.000.000	7.041.405.817	41.405.817	0	6.099.646.537	
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	
3.328.000	7.714.321.959	8.040.865.942	748.962.815	8.767.847.957	0	926.374.002	12.861.000.000	15.293.081.461	3.295.158.461	863.078.000	8.191.212.875	
3.328.000	7.714.321.959	8.040.865.942	748.962.815	8.767.847.957	0	926.374.002	12.861.000.000	15.293.081.461	3.295.158.461	863.078.000	8.191.212.875	
1.010.870.780	79.837.681.438	72.215.870.029	7.822.811.409	79.837.681.438	0	0	187.850.000.000	177.169.926.416	464.274.869	11.144.348.473	79.801.359.131	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
13.890.000.419	31.013.633.456	27.260.884.507	4.857.418.454	31.036.300.961	924.867.502	0	132.287.000.000	102.558.206.836	2.567.545.187	32.326.336.549	69.361.138.236	
357.808.856.097	3.030.861.945	1.865.085.417	1.385.576.528	3.030.861.945	0	0	824.325.000.000	474.424.216.900	6.038.492.083	357.927.275.183	3.011.281.031	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
10.000.000	0	0	0	0	0	0	110.000.000	133.436.231	33.436.231	10.000.000	0	
3.328.000	7.714.321.959	8.040.865.942	748.962.815	8.767.847.957	0	926.374.002	12.861.000.000	15.293.081.461	3.295.158.461	863.078.000	8.191.212.875	
372.320.855.328	121.598.258.801	107.202.024.985	14.562.587.308	121.594.562.301	924.867.502	926.374.002	1.157.453.000.000	769.578.067.848	14.918.907.851	602.291.040.205	158.184.951.375	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MEZZO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
67.728.725	0	0	0	0	0	0	200.000.000	132.273.275	0	67.728.725	0
1.922.861	13.870.578	13.870.578	0	13.870.578	0	0	1.513.850.000	1.443.488.170	0	70.361.830	68.458.807
1.428.959	0	0	0	0	0	0	218.000.000	198.072.211	0	13.927.789	12.500.830
27.980.250	0	0	0	0	0	0	38.000.000	2.038.750	0	27.980.250	0
99.038.735	13.870.578	13.870.578	0	13.870.578	0	0	1.953.850.000	1.773.873.406	0	178.978.584	80.960.437
1.279.502.782	12.978.531	0	0	0	0	12.978.531	4.800.000.000	3.520.497.208	0	1.279.502.782	0
248.003.878	321.838.535	318.408.802	0	318.408.802	0	2.229.733	1.000.000.000	611.405.928	0	388.584.874	480.000.000
19.353.358	0	0	0	0	0	0	48.000.000	20.848.842	0	19.353.358	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
280.083.332	174.157.985	174.157.985	0	174.157.985	0	0	1.800.000.000	1.300.873.080	0	299.128.910	183.221.573
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
227.510.000	728.000	0	0	0	0	728.000	240.000.000	1.400.000	0	228.800.000	11.000.000
42.231.057	0	0	0	0	0	0	188.000.000	57.788.943	0	42.231.057	0
10.945.617	0	0	0	0	0	0	38.000.000	19.054.983	0	10.945.617	0
2.107.808.432	508.502.061	493.587.797	0	493.587.797	0	15.934.284	7.816.000.000	5.531.848.782	0	2.278.353.208	684.311.573
0	17.871.758	3.971.502	13.900.257	17.871.758	0	0	6.000.000	3.971.502	0	2.028.488	13.900.257
0	17.871.758	3.971.502	13.900.257	17.871.758	0	0	6.000.000	3.971.502	0	2.028.488	13.900.257

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte II SPESE		GESTIONE DI SOMME IMPEGATE							COMPETENZA	
CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI			DEFINITIVE	PAGATE	SOMME IMPEGATE		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
			INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE			DA PAGARE	TOTALI	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
		Cat 4 SPESE ACQUISTO BENI CONSUMI E SERVIZI								
104010	16	Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	40.000.000	0	0	40.000.000	12.758.075	3.005.800	15.764.875	0
104020	17	Spese per acquisto mat. consumo, stampati, ecc.	400.000.000	0	0	400.000.000	280.275.564	18.383.820	308.659.484	0
104030	18	Spese di rappresentanza	100.000.000	0	0	100.000.000	57.304.790	1.808.800	59.113.590	0
104040	19	Spese per il funzionamento di commissioni, comitati, etc.	100.000.000	0	0	100.000.000	77.446.080	16.330.000	93.776.080	0
104050	20	Spese per accertamenti sanitari	100.000.000	0	0	100.000.000	99.805.025	0	99.805.025	0
104060	21	Spese per cure, ricoveri e protesi	2.000.000	0	0	2.000.000	0	0	0	0
104070	22	Acquisto veicolare e divise	35.000.000	0	0	35.000.000	5.883.376	0	5.883.376	0
104080	23	Spese varie per la sede	15.000.000	0	0	15.000.000	2.858.872	529.550	2.589.222	0
104090	24	Manut. riparat. e adattamento locali e impianti sede	100.000.000	0	0	100.000.000	68.019.242	2.839.957	70.859.199	0
104100	25	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	850.000.000	0	0	850.000.000	631.208.940	17.058.000	848.267.940	0
104110	26	Spese per studi, indagini e rilevazioni	300.000.000	0	0	300.000.000	183.947.336	53.550.900	237.497.336	0
104120	27	Spese organizzative partecipazione conv. congr. ministri	150.000.000	0	0	150.000.000	1.835.400	0	1.835.400	0
104130	28	Spese per concorso	100.000.000	0	0	100.000.000	34.833.400	0	34.833.400	0
104140	29	Manut. ac. alloggio ed esercizio di mezzi di trasporto	25.000.000	0	0	25.000.000	16.872.808	0	16.872.808	0
104150	30	Canoni acque sede	5.000.000	0	0	5.000.000	2.076.000	0	2.076.000	0
104160	31	Spese per energia elettrica illuminazione e f.a.s. sede	50.000.000	10.000.000	0	60.000.000	44.885.750	0	44.885.750	0
104170	32	Spese per il riscaldamento e per la condensation impianti sede	40.000.000	10.000.000	0	50.000.000	27.822.000	0	27.822.000	0
104180	33	Operari e comp. speciali incarichi, perizie e consulenze	700.000.000	0	0	700.000.000	455.358.907	188.881.890	624.250.587	0
104190	34	Trasporti e facchinaggio	10.000.000	0	0	10.000.000	281.800	0	281.800	0
104200	35	Prima di assicurazione	8.000.000	0	0	8.000.000	6.917.643	0	6.917.643	0
104210	36	Spese pubblicazione bollettario e rivista	450.000.000	0	0	450.000.000	374.836.898	1.353.837	376.284.533	0
104220	37	Spese centri elaborazione dati	1.200.000.000	0	0	1.200.000.000	387.881.440	739.238.710	1.106.820.150	0
104230	38	Oneri e servizi per la gestione immobiliare	3.000.000.000	0	0	3.000.000.000	2.182.142.874	851.544.413	2.813.887.287	0
104240	39	Manutenzione ordinaria immobili	300.000.000	0	0	300.000.000	171.555.882	48.714.449	218.270.141	0
104250	40	Servizio vigilanza e pulizia locali sede	380.000.000	0	0	380.000.000	221.453.845	19.587.288	241.028.934	0
104260	41	Manut. riparat. macchine mobili attrezzature d'ufficio	80.000.000	0	0	80.000.000	40.713.738	14.884.800	55.398.338	0
104270	42	Spese meccanizzazione studi	20.000.000	0	0	20.000.000	842.900	0	842.900	0
104280	43	Spese aggio concessionari	1.500.000.000	0	0	1.500.000.000	74.025.973	0	74.025.973	0
104290	44	Riparat. aereo ed a.n.a. con telesempio sul cap. avv.	1.000.000.000	0	0	1.000.000.000	181.138.888	73.125.829	234.264.485	0
104300	45	Oneri ex art. 2 comma 1 Legge 238/90	1.000.000.000	300.000.000	0	1.300.000.000	731.145.334	288.854.888	1.000.000.000	0
		Totale categoria 4	12.020.000.000	320.000.000	0	12.340.000.000	6.524.284.655	2.085.481.110	8.619.765.765	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MEZZO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZA ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	13	14	15(10-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(15-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(16+15)
74.230.125	20.433.490	17.500.500	0	17.500.500	0	2.923.885	80.400.000	30.288.580	0	30.131.420	3.005.800
80.340.516	102.914.770	102.873.120	0	102.873.120	0	41.850	502.800.000	303.148.004	0	100.751.316	18.383.820
40.886.410	34.015.377	34.815.377	0	34.815.377	0	0	134.000.000	91.320.167	0	42.679.833	1.808.800
6.223.832	11.012.201	9.508.801	0	9.508.801	0	1.475.000	111.000.000	88.982.989	0	24.917.301	16.330.600
184.875	50.000	50.000	0	50.000	0	0	100.000.000	99.855.025	0	144.875	0
2.000.000	0	0	0	0	0	0	2.000.000	0	0	2.000.000	0
29.318.824	0	0	0	0	0	0	35.000.000	5.683.376	0	29.318.824	0
12.410.778	0	0	0	0	0	0	15.000.000	2.059.872	0	12.940.328	529.550
29.140.801	14.289.583	4.439.337	0	4.439.337	0	9.850.246	114.250.000	72.456.579	0	41.781.421	2.839.957
1.732.080	287.700	0	0	0	0	287.700	850.000.000	831.238.940	0	18.798.080	17.058.000
62.502.684	9.556.833	0	0	0	0	9.556.833	309.550.000	183.947.338	0	125.602.684	53.550.000
148.364.800	0	0	0	0	0	0	150.000.000	1.835.400	0	148.364.800	0
80.089.600	0	0	0	0	0	0	100.000.000	34.933.400	0	85.089.600	0
8.327.382	2.215.500	2.215.500	0	2.215.500	0	0	27.280.000	18.888.158	0	8.311.842	0
2.924.000	0	0	0	0	0	0	5.000.000	2.076.000	0	2.924.000	0
15.134.250	4.917.300	4.917.300	0	4.917.300	0	0	64.900.000	49.783.050	0	15.118.950	0
22.378.000	1.498.400	1.498.400	0	1.498.400	0	0	51.450.000	29.121.400	0	22.328.000	0
75.749.403	371.245.153	99.809.973	271.835.180	371.245.153	0	0	1.071.200.000	554.989.880	0	516.231.120	440.528.870
9.738.200	0	0	0	0	0	0	10.000.000	281.800	0	9.738.200	0
1.082.357	0	0	0	0	0	0	8.000.000	6.917.643	0	1.082.357	0
73.715.447	1.296.891	1.296.891	0	1.296.891	0	0	451.250.000	376.227.787	0	75.022.213	1.353.637
93.078.850	780.374.283	301.129.500	81.223.589	382.353.089	0	378.021.275	1.989.350.000	898.810.940	0	1.291.539.089	820.482.218
186.312.713	886.473.787	606.533.788	62.851.839	858.485.487	0	28.888.300	3.688.450.000	2.788.678.842	0	917.773.358	704.498.052
81.728.859	31.278.103	27.856.800	0	27.856.800	0	3.822.583	331.250.000	188.211.282	0	132.038.708	46.714.419
118.879.089	38.282.827	38.282.827	0	38.282.827	0	0	398.200.000	258.866.572	0	138.543.428	19.547.289
4.861.881	23.031.855	14.941.405	0	14.941.405	0	8.980.456	83.000.000	54.755.144	0	28.244.858	14.894.800
19.357.400	7.431.913	0	0	0	0	7.831.913	27.800.000	842.800	0	28.957.400	0
1.425.974.027	0	0	0	0	0	0	1.000.000.000	74.025.973	0	925.974.027	0
785.735.505	0	0	0	0	0	0	1.000.000.000	181.138.886	0	858.881.134	73.125.829
300.000.000	0	0	0	0	0	0	1.200.000.000	731.145.334	0	568.854.666	288.854.666
3.720.251.235	2.128.788.138	1.288.588.254	486.819.327	1.871.339.581	0	448.288.520	13.858.850.000	7.799.810.908	0	6.179.139.881	2.501.291.437

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

COOKE		CAPITOLO Denominazione	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'
a	ro		PREVISIONI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	SOMME IMPEGGATE		
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE			RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGGI	
1	2	3	4	5(4-7)	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(8+9)	10(10-7)	
Cat. 5 - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI										
1 05 01 0	46	- Premi	80.000.000.000	0	5.000.000.000	75.000.000.000	73.058.154.991	0	73.058.154.991	0
1 05 02 0	47	- Previdenza straordinaria	840.000.000	0	0	840.000.000	873.000.000	0	873.000.000	0
1 05 03 0	48	- Indennita' maternita' professionale	0	500.000.000	0	500.000.000	0	215.275.450	215.275.450	0
Totale categoria 5-			80.840.000.000	500.000.000	5.000.000.000	76.340.000.000	74.531.154.991	215.275.450	74.746.430.441	0
Cat. 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI										
1 06 01 0	49	- Allo Stato	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 02 0	50	- Alle Regioni	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 03 0	51	- Ai Comuni e Province	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 04 0	52	- Ad altri Enti del settore pubblico	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 05 0	53	- Altri trasferimenti passivi	0	0	0	0	0	0	0	0
1 06 06 0	54	- Interventi assistenziali per il personale in servizio, cessato dal servizio e per le loro famiglie	50.000.000	10.000.000	0	60.000.000	42.248.000	17.752.000	60.000.000	0
Totale categoria 6-			50.000.000	10.000.000	0	60.000.000	42.248.000	17.752.000	60.000.000	0
Cat. 7 - ONERI FINANZIARI										
1 07 01 0	55	- Interessi passivi e spese accantonate	100.000.000	100.000.000	0	200.000.000	199.474.762	0	199.474.762	0
1 07 02 0	56	- Spese e commissioni bancarie	150.000.000	0	0	150.000.000	3.985.529	0	3.985.529	0
Totale categoria 7-			250.000.000	100.000.000	0	350.000.000	203.460.291	0	203.460.291	0
Cat. 8 - ONERI TRIBUTARI										
1 08 01 0	57	- Imposte, tasse e tributi vari	10.000.000.000	5.000.000.000	0	15.000.000.000	7.294.234.145	2.241.459.764	9.535.693.909	0
Totale categoria 8-			10.000.000.000	5.000.000.000	0	15.000.000.000	7.294.234.145	2.241.459.764	9.535.693.909	0
Cat. 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRETTIVE										
1 09 01 0	58	- Restituzioni e rimborsi diversi	24.000.000.000	4.000.000.000	12.000.000.000	16.000.000.000	15.787.897.799	3.885.755	15.791.783.554	0
1 09 02 0	59	- Rest. su somme incassate (art. 21-22, IV c. Legge n. 773/82)	8.000.000.000	0	1.000.000.000	7.000.000.000	5.938.189.878	420.092.510	6.358.282.388	0
1 09 03 0	60	- Trasferimenti contribuiti (art. 21, VI c. Legge n. 773/82)	250.000.000	0	0	250.000.000	0	0	0	0
1 09 04 0	61	- Maggiorazioni trattamento pensionistico art. 8 L. n. 140/85	700.000.000	0	0	700.000.000	735.734.838	0	735.734.838	35.734.838
Totale categoria 9-			32.950.000.000	4.000.000.000	13.000.000.000	23.950.000.000	22.461.802.513	423.978.265	22.885.780.778	35.734.838

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MILO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
12(7-10)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-15)	18(15-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
1.141.845.000	1.981.982	1.981.982	0	1.981.982	0	0	75.800.000.000	73.080.116.973	0	1.139.863.027	0
187.000.000	189.500.000	122.500.000	0	122.500.000	0	47.000.000	1.000.500.000	790.500.000	0	214.000.000	0
284.724.550	0	0	0	0	0	0	500.000.000	0	0	500.000.000	215.275.450
583.589.550	171.481.982	124.481.982	0	124.481.982	0	47.000.000	76.500.500.000	74.856.616.973	0	1.853.863.027	215.275.450
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	19.285.000	19.285.000	0	19.285.000	0	0	79.000.000	61.513.000	0	17.487.000	17.752.000
0	19.285.000	19.285.000	0	19.285.000	0	0	79.000.000	61.513.000	0	17.487.000	17.752.000
525.238	0	0	0	0	0	0	200.000.000	189.474.782	0	525.238	0
146.614.471	25.084.588	25.084.588	0	25.084.588	0	0	175.000.000	29.850.097	0	145.949.903	0
146.539.709	25.084.588	25.084.588	0	25.084.588	0	0	375.000.000	229.524.859	0	148.475.141	0
5.484.306.081	578.723.802	1.743.356.122	49.884.781	1.793.340.903	1.213.817.181	0	15.000.000.000	9.037.580.287	0	5.982.489.733	2.291.444.545
5.484.306.081	578.723.802	1.743.356.122	49.884.781	1.793.340.903	1.213.817.181	0	15.000.000.000	9.037.580.287	0	5.982.489.733	2.291.444.545
208.218.448	380.729.302	0	0	0	0	380.729.302	18.000.000.000	15.787.887.798	0	212.182.201	3.885.756
641.737.812	0	0	0	0	0	0	7.000.000.000	5.938.189.878	0	1.061.830.122	420.882.516
250.000.000	0	0	0	0	0	0	250.000.000	0	0	250.000.000	0
0	0	0	0	0	0	0	708.000.000	735.734.838	0	35.734.838	0
089.954.058	380.729.302	0	0	0	0	380.729.302	23.958.000.000	22.481.892.515	0	1.582.632.323	423.878.285

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte II SPESE			GESTIONE DI COMPETENZA							
CODICE	n. ro	CAPITOLO Denominazione	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE		TOTALI IMPEGNI
				IN AUMENTO (5(+)-4)	IN DIMINUIZIONE (4)-(7)					
1	2	3	4	5(+)-4	6(4-7)	7(4+5+6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)
		Cat. 10- SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI								
110010	62	Spese per liti, arbitraggi, rimborsamenti ed accessori	300 000 000	0	0	300 000 000	297.850.353	2.291.811	299.942.164	0
110020	63	Fondo di riserva	4 400 000 000	0	1 050 000 000	3 350 000 000	0	0	0	0
110030	64	Oneri vari straordinari	1 000 000 000	0	0	1 000 000 000	16.387.059	317	16.387.376	0
110040	65	Spese di realizzo entrate	20 000 000	0	0	20 000 000	0	0	0	0
110050	66	Oneri fondo patrimoniale (D.L. CPS 804/4 - L. n. 112/80)	800 000 000	0	0	800 000 000	0	800 000 000	800 000 000	0
110060	67	Contrib. concorso soccorso ed obbligazioni a fondo perduto	100 000 000	0	0	100 000 000	0	0	0	0
110070	68	Datumi acquisto titoli	2 000 000 000	0	0	2 000 000 000	3.383.281.888	0	3.383.281.888	1.383.281.888
		Totale categoria 10-	8 820 000 000	0	1 050 000 000	7 570 000 000	3 707 519 078	802 292 128	4 509 811 206	1 383 281 888
		TOTALE TITOLO I-	151 900 000 000	10 510 000 000	19 050 000 000	145 380 000 000	121 582 585 498	6 541 519 727	128 104 086 223	1 429 018 562
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
		Cat. 11- ACQUISIZIONE BENI DUREVOLI OPERE IN UNO								
211010	69	Acquisto immobili anche tramite quote Soc. Imm.	136 808 500 000	0	0	136 808 500 000	11 370 000	88 000 000 000	88 011 370 000	0
211020	70	Ricostruzioni, riparazioni e trasformazioni di immobili	0	0	0	0	0	0	0	0
211030	71	Spese per costituzione in corso	0	0	0	0	0	0	0	0
211040	72	Mantenimento straordinaria immobili	700 000 000	1 500 000 000	0	2 200 000 000	85 802 805	1 335 567 588	1 461 170 173	0
		Totale categoria 11-	137 508 500 000	1 500 000 000	0	138 808 500 000	78 972 635	89 335 567 588	89 412 540 203	0
		Cat. 12- ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE								
212010	73	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	1 500 000 000	0	0	1 500 000 000	147.893.524	62 612.214	210 505 738	0
212020	74	Riparazioni trasformazione manutenzione straordinaria impianti e macchinari	50 000 000	0	0	50 000 000	0	0	0	0
212030	75	Acquisti di strumenti	15 000 000	0	0	15 000 000	8 937 495	0	8 937 495	0
212040	76	Grandi manutenzioni ordinaria	10 000 000	0	0	10 000 000	0	0	0	0
212050	77	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	3 000 000 000	0	0	3 000 000 000	58 056 584	2 177 700	60 228 284	0
		Totale categoria 12-	4 575 000 000	0	0	4 575 000 000	214 881 563	64 789 914	279 871 497	0

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MILO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
127-16)	13	14	15(16-14)	16(14+15)	17(16-15)	18(13-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(8+15)
57.838	56.736.438	48.383.872	7.289.000	51.843.872	0	3.083.388	356.700.000	344.033.425	0	12.866.575	9.551.811
3.350.000.000	0	0	0	0	0	0	3.350.000.000	0	0	3.350.000.000	0
983.812.824	680.800.000	0	680.800.000	680.800.000	0	600.000	1.000.000.000	18.387.059	0	983.812.941	680.800.317
20.000.000	0	0	0	0	0	0	20.000.000	0	0	20.000.000	0
0	3.570.584.838	0	3.570.584.838	3.570.584.838	0	0	0	0	0	0	4.578.584.838
100.000.000	225.150.700	0	0	0	0	225.150.700	100.000.000	0	0	100.000.000	0
0	0	0	0	0	0	0	2.000.000.000	3.393.281.688	1.393.281.688	0	0
4.453.870.480	4.533.081.776	48.383.872	4.257.854.636	4.304.237.718	0	220.844.086	6.828.700.000	3.753.702.150	1.383.281.688	4.468.279.514	5.080.146.768
18.684.820.279	8.371.275.964	3.735.486.875	4.727.558.083	8.483.014.878	1.213.617.181	1.121.876.187	148.470.000.000	125.298.052.371	1.429.016.502	22.800.964.133	17.288.080.738
44.587.129.970	81.577.481.682	35.829.000.000	45.705.800.000	81.534.800.000	0	42.881.682	983.800.000.000	35.840.370.000	0	87.958.829.970	133.705.800.000
0	1.825.122.434	0	887.914.899	887.914.899	0	157.207.735	1.000.000.000	0	0	1.000.000.000	887.914.899
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
798.829.827	1.680.885.508	758.289.420	388.905.115	1.148.204.836	0	314.490.884	3.500.000.000	821.982.025	0	2.678.807.975	1.725.472.984
49.395.958.787	84.083.259.818	38.585.289.420	48.983.428.115	83.548.718.532	0	514.580.081	108.300.000.000	38.882.272.053	0	71.837.727.843	136.298.987.683
1.288.494.282	91.035.000	91.035.000	0	91.035.000	0	0	1.581.000.000	238.828.524	0	1.352.871.476	62.812.214
50.000.000	0	0	0	0	0	0	50.000.000	0	0	50.000.000	0
8.082.505	0	0	0	0	0	0	15.000.000	8.837.495	0	8.082.505	0
10.000.000	0	0	0	0	0	0	10.000.000	0	0	10.000.000	0
2.838.771.738	8.082.000	8.082.000	0	8.082.000	0	0	1.000.000.000	88.142.584	0	833.857.438	2.177.700
4.295.328.523	99.127.000	99.127.000	0	99.127.000	0	0	2.888.000.000	314.008.583	0	2.351.891.417	64.789.914

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte II - SPESE			PREVISIONI DI COMPETENZA							
CODICE	CAPITOLO		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN P.L.U.	
	a	b	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	SOMME IN PAGATE		TOTALI IMPEGNI
				IN AUMENTO (5)-(4)	IN DIMINUIZIONE (6)-(7)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
318010	95	Col. 18 - RENDITORI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0	0	0	0	0	
318010	96	Col. 19 - RESTITUI. A GESTORI AUTONOME DI AUTIC.	0	0	0	0	0	0	0	
		Col. 20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0	0	0	0	0	0	0	
320010	97	- Estinzioni debiti diversi	0	0	0	0	0	0	0	
320020	98	- Restituzione depositi concessioni ad inquinati	100.000.000	40.000.000	0	140.000.000	108.928.058	0	108.928.058	
320030	98	- Restituzione depositi concessioni a terzi	10.000.000	0	0	10.000.000	0	0	0	
		Totale categoria 20-	110.000.000	40.000.000	0	150.000.000	108.928.058	0	108.928.058	
		TOTALE TIPOLO III-	110.000.000	40.000.000	0	150.000.000	108.928.058	0	108.928.058	
		TITOLO IV-								
		PARTITE DI GIRO								
		Col. 21- - SPESE AVVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO								
421010	100	- Riscatti erranti	4.500.000.000	0	0	4.500.000.000	6.020.801.085	1.423.315.085	7.444.116.760	
421020	101	- Riscatti previdenziali ed assistenziali	400.000.000	0	0	400.000.000	333.798.370	82.161.487	415.961.457	
421030	102	- Riscatti diversi	10.000.000	0	0	10.000.000	9.820.450	1.294.985	11.223.445	
421040	103	- Trattamenti a favore di terzi	70.000.000	0	0	70.000.000	372.576.044	3.824.374	376.500.418	
421050	104	- Somme pagate per conto di terzi	19.000.000	0	0	19.000.000	16.872.000	0	16.872.000	
421060	105	- Partite in conto sospeso	5.000.000.000	0	0	5.000.000.000	6.381.480.824	50.411.573	6.431.872.397	
421070	106	- Somme pagate per registrazione controlli	1.000.000	0	0	1.000.000	0	0	0	
		Totale categoria 21-	10.000.000.000	0	0	10.000.000.000	13.195.238.363	1.561.108.524	14.886.346.477	
		TOTALE TIPOLO IV-	10.000.000.000	0	0	10.000.000.000	13.195.238.363	1.561.108.524	14.886.346.477	
		RIEPILOGO DEI TITOLI								
		TITOLO I- - SPESE CORRENTI	153.800.000.000	10.516.000.000	19.050.000.000	145.366.000.000	121.562.585.496	8.541.510.727	128.104.098.223	
		TITOLO II- - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.879.552.000.000	28.078.000.000	24.588.000.000	1.881.092.000.000	588.360.351.927	89.498.357.482	873.750.708.409	
		TITOLO III- - ESTINZIONE DI DEBITI ED ANTICIPAZIONI	116.000.000	40.000.000	0	150.000.000	108.928.058	0	108.928.058	
		TITOLO IV- - PARTITE DI GIRO	10.000.000.000	0	0	10.000.000.000	13.195.238.363	1.561.108.524	14.886.346.477	
		Totale delle spese	1.243.562.000.000	38.634.000.000	43.638.000.000	1.228.572.000.000	721.157.103.844	87.502.976.363	818.880.080.167	
		Avanzo finanziario							0	
		TOTALE A PARECCHIO							818.880.080.167	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MILO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO		
12(7-10)	13	14	15(14-14)	16(14+15)	17(16-13)	18(15-16)	19	20	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
31.071.942	0	0	0	0	0	0	140.000.000	108.828.050	0	31.071.942	0	
10.000.000	0	0	0	0	0	0	10.000.000	0	0	10.000.000	0	
41.071.942	0	0	0	0	0	0	150.000.000	108.828.050	0	41.071.942	0	
41.071.942	58.751.056	29.385.220	30.385.838	58.751.056	0	0	100.000.000	130.313.276	0	41.086.722	30.385.838	
0	1.056.701.370	1.012.482.370	43.793.000	1.050.275.370	0	498.000	4.500.000.000	7.033.283.485	2.533.283.485	0	1.447.108.665	
0	60.054.051	58.488.825	0	58.488.825	0	587.228	400.000.000	383.288.795	0	6.713.285	82.161.487	
0	5.631.824	0	5.631.824	5.631.824	0	0	10.000.000	8.828.450	0	71.550	6.904.819	
0	2.809.845	2.809.845	0	2.809.845	0	0	70.000.000	375.485.888	305.485.888	0	3.924.374	
2.328.000	0	0	0	0	0	0	18.000.000	16.072.000	0	2.328.000	0	
0	473.001.980	388.078.219	87.013.761	473.001.980	0	0	5.000.000.000	6.787.538.043	1.787.538.043	0	137.425.334	
1.000.000	0	0	0	0	0	0	1.000.000	0	0	1.000.000	0	
3.328.000	1.588.428.870	1.480.937.050	138.438.585	1.587.375.844	0	1.053.228	10.000.000.000	14.588.175.442	4.808.288.187	10.112.756	1.687.546.879	
3.328.000	1.588.428.870	1.480.937.050	138.438.585	1.587.375.844	0	1.053.228	10.000.000.000	14.588.175.442	4.808.288.187	10.112.756	1.687.546.879	
18.084.820.279	8.371.275.964	3.735.488.875	4.727.550.000	8.483.618.878	1.213.017.101	1.121.878.187	148.470.000.000	125.288.052.371	1.428.016.502	22.800.094.131	11.288.080.730	
411.751.380.581	87.530.710.873	37.685.710.877	48.850.420.115	87.018.130.792	0	514.588.081	1.056.822.150.000	623.146.082.804	6.448.100.000	433.846.187.389	138.350.777.587	
41.071.942	58.751.056	29.385.220	30.385.838	58.751.056	0	0	180.000.000	138.313.276	0	41.086.722	30.385.838	
3.328.000	1.588.428.870	1.480.937.050	138.438.585	1.587.375.844	0	1.053.228	10.000.000.000	14.588.175.442	4.808.288.187	10.112.756	1.687.546.879	
438.480.710.812	87.560.186.783	42.231.489.831	54.844.774.328	87.138.274.376	1.213.017.101	1.677.588.494	1.287.472.150.000	783.448.603.695	12.175.484.888	458.488.351.024	152.347.750.842	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1981

N.ro conti	ATTIVITA'	COSTITUZIONE		DIFFERENZE		N.ro conti	PASSIVITA'	COSTITUZIONE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1981	al 31.12.1981	in più	in meno			al 1.1.1981	al 31.12.1981	in più	in meno
	DISFORMITA' LIQUIDE						RENTI DI TESORERIA				
1	Cassa	53.492.982.588	54.823.254.828	6.130.263.861	0	1	Anticipazioni del tesoriere	0	0	0	0
2	Banche	0	0	0	0	2	Scoperti in conto corrente	0	0	0	0
3	Conti correnti postali	0	0	0	0						
4	Altri c/c	0	0	0	0						
		53.492.982.588	54.823.254.828	6.130.263.861	0						
	RESIDUI ATTIVI						RESIDUI PASSIVI				
5	Crediti verso lo Stato ed altri Enti	0	0	0	0	3	Debiti verso lo Stato ed altri Enti	5.450.183.815	6.418.431.185	2.958.287.550	0
6	Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	79.837.881.438	79.801.358.131	0	236.322.307	4	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	171.481.982	635.387.800	483.805.978	0
7	Crediti verso acquirenti stessi ecc.	11.282.442.327	10.888.313.280	0	724.129.047	5	Debiti verso fornitori	2.152.735.134	2.187.408.882	34.671.828	0
8	Crediti diversi	30.398.175.828	47.895.318.982	37.529.143.848	0	6	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	3.144.494.525	3.548.084.320	403.587.795	0
		121.598.288.881	158.104.901.575	37.529.143.848	980.451.574	7	Debiti diversi	86.832.309.507	137.558.480.435	50.828.170.828	0
	CREDITI BANCARI E FINANZIARI							97.580.188.783	152.347.750.843	54.787.584.079	0
9	Depositi vincenti	0	0	0	0		DEBITI BANCARI E FINANZIARI				
10	Mezzi ipotecari e terzi iscritti erogati	25.437.881.878	22.174.116.250	0	2.983.585.388	8	Mezzi ed anticipazioni passivi	0	0	0	0
	da erogare	3.182.888.888	2.912.888.888	0	278.888.888	9	Obbligazioni in circolazione	0	0	0	0
11	Mezzi ipotecari al personale erogati	508.938.234	478.563.823	0	58.382.385	10	Debiti verso il personale per depositi	0	0	0	0
	da erogare	88.888.888	88.888.888	0	0	11	Debiti verso gestioni autonome	0	0	0	0
12	Crediti per sussidi, "semplicità", ecc. scelti e terzi	0	0	0	0	12	Depositi contabili inquilini	1.886.951.485	1.728.458.578	24.508.173	0
13	Prestiti al personale erogati	437.388.574	585.848.138	88.488.562	0						
	Prestiti al personale da erogare	0	0	0	0						
14	Crediti verso gestioni autonome	0	0	0	0						

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1991

N.ro conti	ATTIVITA	CONSISTENZE		DIFFERENZE		N.ro conti	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1991	al 31.12.1991	in più	in meno			al 1.1.1991	al 31.12.1991	in più	in meno
15	Depositi cauzionali verso terzi	0	0	0	0		RESIDUENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
16	Crediti diversi bancari e finanziari	0	0	0	0	13	Riserve tecniche	0	0	0	0
		29.382.806.477	26.131.128.255	68.488.562	3.249.957.761	14	Risconti passivi	0	0	0	0
	RESIDUENZE ATTIVE D'ESERCIZIO							0	0	0	0
17	Rimanenze di prodotti	0	0	0	0		FONDI DI ACCANTONAMENTI VARI				
18	Rimanenze di materie prime e materiale consumo	0	0	0	0	15	Fondo liquidazione indennita' inaspettata personale	2.054.223.420	1.992.578.197	92.136.543	153.781.768
19	Rimanenze di viventi	0	0	0	0	16	Fondo imposte e tasse	0	0	0	0
20	Rimanenze diverse	0	0	0	0	17	Fondo rischi	0	0	0	0
21	Risconti attivi	0	0	0	0	18	Fondo per accantonamenti diversi	0	0	0	0
		0	0	0	0			2.054.223.420	1.992.578.197	92.136.543	153.781.768
	INVESTIMENTI MOBILIARI						POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
22	Partecipazioni azionarie	0	0	0	0	19	Fondo svalutazione crediti	0	0	0	0
23	Condolimenti e quote in altri enti	0	0	0	0	20	Fondo svalutazione titoli e partecipazioni	0	0	0	0
24	Titoli emessi o garantiti dallo Stato amministrati	391.837.429.000	470.228.029.000	78.488.600.000	100.000.000	21	Fondo ammortamento immobili	9.253.888.785	11.283.184.783	2.008.315.998	0
25	Obbligazioni e cartelle fondarie	61.388.928.700	52.917.029.750	0	6.449.898.950	22	Fondo ammortamento impianti attrezzature e macchinari	382.886.000	558.058.700	183.384.700	0
26	Versamenti alla tesoreria	0	19.558.888.429	19.558.888.429	0	23	Fondo ammortamento automezzi veicoli e macchine d'ufficio	749.750.000	838.325.800	188.575.800	0
27	Altri titoli di credito (cartelle mutui ipotecari)	11.857.000.000	38.397.221.000	24.740.221.000	0			10.388.513.785	12.758.570.283	2.362.856.498	0
		654.881.348.700	578.100.137.179	122.788.887.429	8.549.898.950						
	IMMOBILI										
28	Edificio	321.200.214.030	357.819.804.403	36.619.590.373	0						
29	Invest. immobiliari in corso	82.558.722.434	134.573.514.888	52.013.792.295	0						

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 1991

N.ro conti	ATTIVITA	CONSISTENZE		DIFFERENZE		N.ro conti	PASSIVITA	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1.1.1991	al 31.12.1991	in piu	in meno			al 1.1.1991	al 31.12.1991	in piu	in meno
6	Costruzioni in corso	0	0	0	0						
11	Mantenimento straordinaria in corso	1.460.895.500	1.725.472.964	264.577.464	0						
		405.220.631.964	494.118.582.068	88.897.950.122	0						
	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
	Impianti, attrezzature, ..	793.247.614	1.003.753.952	210.506.338	0						
31	macchine	81.549.590	90.487.075	8.937.485	0						
34	Automezzi	1.411.254.988	1.471.483.232	60.228.244	0						
	Mobili, .. macchine d'ufficio										
		2.286.052.192	2.565.723.659	279.671.467	0						
	ALTRI COSTI PLURIENNALI										
35	Spese di costituzione	0	0	0	0						
36	ampliamento e organizzazione	0	0	0	0						
37	Costi e perdite emissione prestiti	0	0	0	0						
	Costi pluriennali diversi	0	0	0	0						
	TOTALE ATTIVITA	1.078.819.830.873	1.319.763.830.872	255.884.207.507	12.810.308.108						
	DEFICIT PATRIMONIALE										
	Avanzo economico esercizi precedenti	0	0	0	0						
	Avanzo economico dell'esercizio	0	0	0	0						
	TOTALE PASSIVITA	1.111.708.655.853	1.68.819.358.880	57.286.485.283	153.781.788						
	PATRIMONIO NETTO										
	Fondo di dotazione	0	0	0	0						
	Riserve obbligatorie (fondo di garanzia art. 12 L. 773/82)	130.000.000.000	240.000.000.000	110.000.000.000	0						
	Riserve facoltative (aliquoti di riserva)	805.048.987.854	725.113.273.328	89.935.714.526	0						
	Fondo rivalutazioni, corso, accantonato	0	0	0	0						

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PARTE SECONDA		COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI	
a) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio	0	a) Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi	0
b) Produzioni e movimenti interni	0	b) Produzioni e movimenti interni	0
c) Trasferimenti attivi in natura - Interessi figurativi concessione prestiti al personale (art. 59 DPR 509/79) - Fido figurativo sede	8.579.271 750.000.000	c) Trasferimenti passivi in natura. - Oneri figurativi concessione prestiti al personale (art. 59 DPR 509/79) - Fido figurativo sede	8.579.271 750.000.000
d) Variazioni patrimoniali straordinarie. - Sopravvenienze attive - Insussistenze passive	924.667.502 1.122.929.413	d) Ammortamenti e deprezzamenti: - Immobili - Impianti, attrezzature e macchinari - Automezzi, mobili e macchine	2.009.315.998 163.364.700 189.575.800
e) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	0	e) Svalutazioni e deprezzamenti	0
		f) Accantonamenti per oneri presunti di competenza	0
		g) Quota d'esercizio per l'adeguamento del fondo indennità anzianità al personale	92.136.543
		h) Variazioni patrimoniali straordinarie: - Sopravvenienze passive - maggiori residui passivi - Insussistenze attive: - minori residui attivi - minusvalenza realizzo titoli	1.213.617.101 926.374.002 492.568.700
TOTALE PARTE SECONDA	2.806.176.186	TOTALE PARTE SECONDA	5.845.532.115
TOTALE GENERALE	319.720.824.210	TOTALE GENERALE	133.949.628.339
DISAVANZO ECONOMICO	0	AVANZO ECONOMICO	165.771.195.672
TOTALE A PARREGGIO	319.720.824.210	TOTALE A PARREGGIO	319.720.824.210

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA			
CONSISTENZA DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO			53.492.992.569
RISCOSSIONI	<in conto competenza	662.376.842.651	
	> <in conto residui	107.202.024.995	+ 769.578.867.646
PAGAMENTI	<in conto competenza	721.157.103.864	
	> <in conto residui	42.291.499.831	763.448.603.695
CONSISTENZA DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			59.623.256.520
RESIDUI ATTIVI	<degli esercizi precedenti	14.392.567.306	
	> <dell'esercizio	143.772.424.067	+ 158.164.991.373
RESIDUI PASSIVI	<degli esercizi precedenti	54.844.774.539	
	> <dell'esercizio	97.502.976.303	- 152.347.750.842
AVANZO D'amministrazione alla fine dell'esercizio			65.440.497.051

A L L E G A T I A L

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1991

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RIACCANTAMENTO DI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ESIBITI NEL 1991 PER IL 1990 E ANNI PRECEDENTI

A T T I V I		R I A C C A N T A M E N T I		P A S S I V I		R I A C C A N T A M E N T I	
DESCRIZIONE CATEGORIA E CAPITOLO		IN PIU'	IN MENO	DESCRIZIONE CATEGORIA E CAPITOLO		IN PIU'	IN MENO
CATEGORIA 9° - POSTE CORRETT. E COMPENS. SPESE CORRENTI - cap. 3.09.04.0				CATEGORIA 2° - ONERI PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO - cap. 1.02.01.0			12.976.531
CATEGORIA 22° - PARTITE DI GIRO - cap. 7.22.01.0				- cap. 1.02.02.0			2.229.733
- cap. 7.22.05.0				- cap. 1.02.04.0			778.000
- cap. 7.22.06.0				CATEGORIA 4° - SPESE ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI - cap. 1.04.01.0	406.000		2.923.905
				- cap. 1.04.02.0	925.007.502		41.650
				- cap. 1.04.04.0	500		1.475.000
				- cap. 1.04.09.0			9.650.206
				- cap. 1.04.10.0			267.700
				- cap. 1.04.11.0			9.555.033
				- cap. 1.04.22.0			378.021.275
				- cap. 1.04.23.0			26.000.300
				- cap. 1.04.24.0			3.622.503
				- cap. 1.04.26.0			8.990.450
				- cap. 1.04.27.0			7.631.013
				CATEGORIA 5° - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI - cap. 1.05.02.0			07.000.000
				CATEGORIA 8° - ONERI TRIBUTARI		1.219.617.101	
				- cap. 1.06.01.0			
				CATEGORIA 9° - POSTE CORRETT. E COMPENS. SPESE CORRENTI - cap. 1.09.01.0			300.729.302
				CATEGORIA 10° - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI - cap. 1.10.01.0			3.003.306
				- cap. 1.10.05.0			600.000
				- cap. 1.10.06.0			225.150.700
				CATEGORIA 11° - SPESE IN CONTO CAPITALE - cap. 2.11.01.0			42.001.002
				- cap. 2.11.02.0			157.207.735
				- cap. 2.11.04.0			314.400.604
				CATEGORIA 21° - SPESE AVANTI NATURA DI PARTITA DI GIRO - cap. 4.21.01.0			406.000
				- cap. 4.21.02.0			587.276
		924.667.502	926.374.002			1.219.617.101	1.637.509.494

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI ALTM AL 31/12/1991 RELATIVI AGLI ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

capitolo	Denominazione	TOTALE RESIDUI AL 31-12-1990		RACCORRIMENTI 1991		TOTALE	RISCOSSIONI AL 31-12-1991	1986 e precedenti	ANNI DI COMPETENZA				
		AL 31-12-1990	AL 31-12-1991	ALIMENTI	DEBITAZIONI				1987	1988	1989	1990	
1.01.01.0	Contributi soppletivi obbligatori iscritti Corso	57.207.673,027	0	0	0	57.207.673,027	51.860.262,440	0	0	0	0	2.940.350,910	1.820.295,358
1.01.02.0	Contributi soppletivi di solidarietà - iscritti Albo	4.739.170,603	0	0	0	4.739.170,603	4.039.811,788	0	0	0	0	424.945,163	173.849,570
1.01.03.0	Contributi integrativi iscritti	17.890.887,808	0	0	0	17.890.887,808	16.314.995,801	0	0	0	0	876.591,609	623.141,997
3.08.01.0	Alfili immobile	3.689.961,283	0	0	0	3.689.961,283	2.068.768,983	0	0	0	0	724.512,458	897.181,842
3.08.02.0	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	19.922.721,049	0	0	0	19.922.721,049	19.920.301,549	1.669.500	300.000	0	0	150.000	150.000
3.08.04.0	Interessi attivi ed altri proventi su mutui ipotecari	4.101.944,406	0	0	0	4.101.944,406	1.953.254,008	2.419.500	0	0	0	0	0
3.08.05.0	Interessi attivi su depositi e conti correnti	2.539.811,167	0	0	0	2.539.811,167	2.539.811,167	0	0	0	0	0	0
3.09.02.0	Rimborsi spese dovuti da locatori	320.706,675	0	0	0	320.706,675	152.965,375	962.009,917	308.804,069	0	0	312.699,057	347.474,507
3.09.04.0	Recupero magg. del tratt. pens. Art. 6 l. 15-4-85 n.140	0	924.667,502	0	0	924.667,502	455.339,130	0	0	0	0	0	0
3.10.01.0	Entrate eventuali	370	0	0	0	370	370	0	0	0	0	0	82.416,433
3.10.06.0	Spese tecniche amministrative mutui ipotecari	291.955,293	0	0	0	291.955,293	127.884,872	0	0	0	0	0	469.378,372
3.10.08.0	Interessi di mora su mutui	146.533,225	0	0	0	146.533,225	63.061,062	45.452,055	25.675,183	0	0	27.655,048	36.313,627
4.13.04.0	Recalzi di obbligazioni e cartelle (ondare)	40.000,000	0	0	0	40.000,000	40.000,000	0	0	0	0	19.142,664	37.427,822
4.14.02.0	Ricorrenze di mutui a medio e lungo termine	2.841.341,445	0	0	0	2.841.341,445	1.625.085,417	0	0	0	0	0	0
4.14.06.0	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	1.320.500	0	0	0	1.320.500	0	305.193,325	161.902,973	0	0	189.017,223	356.674,202
4.14.07.0	Ricorrenze di crediti diversi	148.000,000	0	0	0	148.000,000	0	0	0	0	0	0	1.320.500
7.22.01.0	Ritenute erariali	75.694,000	0	0	0	75.694,000	24.186,000	102.500,000	20.000,000	0	0	25.500,000	0
7.22.05.0	Rimborso di somme pagate per conto terzi	929.447,502	0	486,000	0	929.933,502	3.560,000	0	0	0	0	4.650,000	41.711,000
7.22.06.0	Passive in conto sospeso	6.709.180,457	0	925.887,502	500	7.634,667,959	6.013.239,042	44.940,915	651.000,000	0	0	0	0
	T O T A L E	121.596.290,801	924.667,502	926.374,002	500	121.594.592,301	107.202.024,995	1.461.965,712	1.174.616,007	1.682.502,437	5.259.533,428	4.813.949,722	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESOL. PASSIM N. 31/12/1991 RELATIVI AGLI ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

capitolo	Denominazione	TOTALE RESOL. N. 31-12-1991		RACCONTI 1991		TOTALE	PAGAMENTI N. 31-12-1991	RESOL. N. 31-12-1991 e precedenti	ANNI DI COMPETENZA					
		ALIMENTI	EMULZIONI	1986	1987				1988	1989	1990			
1.01.02.0	- Compensi, adempimenti e rimb. a componenti gli organi collegiali di ammin. Commissioni e gruppo di lavoro	13.870.578	0	0	0	13.870.578	13.870.578	0	0	0	0	0	0	0
1.02.01.0	- Stipendi ed altri compensi fissi al personale	12.976.531	0	0	0	12.976.531	0	0	0	0	0	0	0	0
1.02.02.0	- Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti	321.639.535	0	0	0	319.409.802	319.409.802	0	0	0	0	0	0	0
1.02.06.0	- Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	174.157.995	0	0	0	174.157.995	174.157.995	0	0	0	0	0	0	0
1.02.08.0	- Corsi per il personale e partecipazione alle spese per i corsi relativi da Enti, istituzioni e amministrazioni varie	728.000	0	0	0	728.000	0	0	0	0	0	0	0	0
1.03.01.0	- Oneri previsti (L. 24/5/80 n. 336, L. 9/10/71 n. 824)	17.871.759	0	0	0	17.871.759	17.871.759	13.900.257	0	0	0	0	0	0
1.04.01.0	- Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	20.433.490	0	0	0	17.509.505	17.509.505	0	0	0	0	0	0	0
1.04.02.0	- Spese per acquisto mat. consumo, stampati, ecc.	102.914.770	0	0	0	102.873.170	102.873.170	0	0	0	0	0	0	0
1.04.03.0	- Spese di rappresentanza	34.015.377	0	0	0	34.015.377	34.015.377	0	0	0	0	0	0	0
1.04.04.0	- Spese per il funzionamento di commissioni, comitati, etc.	11.012.201	0	0	0	9.538.601	9.538.601	0	0	0	0	0	0	0
1.04.05.0	- Spese per accertamenti sanzionari	50.000	0	0	0	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0	0
1.04.09.0	- Manutenz., riparaz. e adattamento locali e impianti sede	14.289.583	0	0	0	4.439.337	4.439.337	0	0	0	0	0	0	0
1.04.10.0	- Spese postali, telegrafiche e telefoniche	267.700	0	0	0	267.700	267.700	0	0	0	0	0	0	0
1.04.11.0	- Spese per studi, indagini e rilevazioni	9.555.833	0	0	0	9.555.833	0	0	0	0	0	0	0	0
1.04.14.0	- Manutenz., noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	2.215.550	0	0	0	2.215.550	2.215.550	0	0	0	0	0	0	0
1.04.16.0	- Spese per energia elettrica illuminazione e f.m. sede	4.917.300	0	0	0	4.917.300	4.917.300	0	0	0	0	0	0	0
1.04.17.0	- Spese per il riscald. e per la conduzione impianti sede	1.499.400	0	0	0	1.499.400	1.499.400	0	0	0	0	0	0	0
1.04.18.0	- Onorari e comp. speciali incarichi, perizie e consulenze	371.245.153	0	0	0	371.245.153	99.809.973	271.835.180	0	0	0	0	0	265.636.000
1.04.21.0	- Spese pubblicazione notizie e rivista	1.296.891	0	0	0	1.296.891	1,296,891	0	0	0	0	0	0	0
1.04.22.0	- Spese centro elaborazione dati	760.374.283	0	0	0	378.021.275	382.353.008	81.223.508	0	0	0	0	0	49.980.000
1.04.23.0	- Oneri e servizi per la gestione immobiliare	686.473.707	0	0	0	26.988.300	639.465.407	301.129.500	0	0	0	0	0	11.604.000
1.04.24.0	- Manutenzione ordinaria immobiliare	31.278.103	0	0	0	3.822.503	27.655.600	606.533.766	0	0	0	0	0	52.951.639
1.04.25.0	- Servizio vigilanza e pulizia locali sede	38.202.927	0	0	0	38.202.927	38.202.927	0	0	0	0	0	0	0
1.04.26.0	- Manutenz., riparaz. macchine mobili attrezzature d'ufficio	23.031.855	0	0	0	8.990.450	14.041.405	14.041.405	0	0	0	0	0	0
1.04.27.0	- Spese meccanizzazione ruoli	7.631.013	0	0	0	7.631.013	0	0	0	0	0	0	0	0
1.05.01.0	- Pensioni	1.961.982	0	0	0	1,961,982	1,961,982	0	0	0	0	0	0	0
1.05.02.0	- Provvedenti straordinari	169.500.000	0	0	0	47.000.000	122.500.000	0	0	0	0	0	0	0
1.06.06.0	- Interventi assistenziali per il personale in servizio.	19.265.000	0	0	0	19,265,000	19,265,000	0	0	0	0	0	0	0
1.07.02.0	- Spese e commissioni bancarie	25.064.568	0	0	0	25,064,568	25,064,568	0	0	0	0	0	0	0
1.08.01.0	- Imposte, tasse e tributi vari	579.723.802	1.213.617.101	0	0	1,793,340,903	1,743,358,122	49,984,781	0	0	0	0	0	0

(segue)

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI AL 31/12/1991 RELATIVI AGLI ESERCIZI PRECEDENTI (ART. 39 D.P.R. 18/12/1979 N. 696)

capitolo	Denominazione	TOTALE RESIDUI AL 31-12-1990		BACCERTAMENTI 1991		TOTALE	PAGAMENTI AL 31-12-1991	RESIDUI AL 31-12-1991 e precedenti	ANNI DI COMPETENZA				
		ALIMENTI	DEMINUZIONI	1996 e precedenti	1987				1988	1989	1990		
1.09.01.0	Restituzioni e rimborsi diversi	390.779.302	0	390.779.302	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.10.01.0	Spese per li, arbitraggi, risarcimenti ed eccessari	58.736.136	0	58.736.136	0	46.383.072	7.260.000	0	0	0	0	0	0
1.10.03.0	Oneri vari straordinari	680.000.000	0	680.000.000	0	680.000.000	680.000.000	0	0	0	0	0	0
1.10.05.0	Oneri fondo patrimonio (D.L. CPS 804/A - L. n. 112/80)	3.570.594.638	0	3.570.594.638	0	3.570.594.638	3.570.594.638	0	0	0	0	0	0
1.10.06.0	Contrib., concorsi, soccorsi ed obbligazioni o fondo perduto	225.150.700	0	225.150.700	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.11.01.0	Acquisto immobili	81.577.481.682	0	81.577.481.682	0	35.823.000.000	45.705.600.000	0	0	0	0	0	0
2.11.02.0	Ricostruzioni, riparazioni e trasformazioni di immobili	1.025.122.634	0	1.025.122.634	0	867.914.699	867.914.699	0	0	0	0	0	0
2.11.04.0	Manutenzione straordinaria immobili	1.460.895.900	0	1.460.895.900	0	756.299.420	389.905.416	0	0	0	0	0	0
2.12.01.0	Acquisti di impianti, attrezzature e macchinari	91.035.000	0	91.035.000	0	91.035.000	91.035.000	0	0	0	0	0	0
2.12.05.0	Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	8.092.000	0	8.092.000	0	8.092.000	8.092.000	0	0	0	0	0	0
2.14.02.0	Concessioni di mutui a medio e lungo termine	3.190.600.000	0	3.190.600.000	0	278.000.000	2.912.600.000	0	0	0	0	0	0
2.14.06.0	Depositi a corrente	39.400.000	0	39.400.000	0	25.000.000	14.400.000	0	0	0	0	0	0
2.15.01.0	Mutui ipotecari di personale dipendente	60.000.000	0	60.000.000	0	60.000.000	60.000.000	0	0	0	0	0	0
3.16.01.0	Indennità di anzianità e simili al personale dipendente	78.284.257	0	78.284.257	0	78.284.257	78.284.257	0	0	0	0	0	0
4.21.01.0	Ritenute erariali	59.751.056	0	59.751.056	0	29.385.220	30.365.836	0	0	0	0	0	0
4.21.02.0	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.056.761.370	0	1.056.761.370	0	1.012.482.370	43.793.000	0	0	0	0	0	0
4.21.03.0	Ritenute diverse	60.054.051	0	60.054.051	0	59.486.825	5.631.824	0	0	0	0	0	0
4.21.04.0	Tributivite e imposte di terzi	5.631.824	0	5.631.824	0	5.631.824	5.631.824	0	0	0	0	0	0
4.21.06.0	Portafide in conto sospeso	2.889.645	0	2.889.645	0	2.889.645	2.889.645	0	0	0	0	0	0
4.21.06.0	Portafide in conto sospeso	473.091.980	0	473.091.980	0	386.078.219	87.013.761	0	0	0	0	0	0
TOTALE		97.580.166.763	1.213.617.101	1.637.509.494	97.136.274.370	42.291.499.831	54.844.774.539	4.113.780.261	4.308.861.072	1.446.944.980	10.258.136.253	38.594.051.985	

XI LEGISLATURA -- DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PROSPETTO ILLUSTRATIVO DELL'ONERE COMPLESSIVO ANNUO
(determinato secondo i criteri stabiliti nell'allegato 6 Dpr n. 509/79)

VOCI DI SPESA	SPESA PER IL PERSONALE - ANNO 1991		ONERI PER BENEFICI ASSISTENZIALI - ANNO 1991
	PREVISIONE	CONSUNTIVO	
CAP. 1.02.01.0 - STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	4.000.000.000	3.520.497.200	ONERI FIDUCIARI CONCESSIONE PRESTITI (VEDI C/ECONOMICO)
CAP. 1.02.02.0 - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO E COMPENSI INCENTIVANTI PER LA PRODUTTIVITA'	1.000.000.000	751.956.124	
CAP. 1.02.03.0 - INDENNITA' RIMBORSO SPESE MISSIONE	40.000.000	20.640.042	ONERI EFFETTIVI
CAP. 1.02.06.0 - ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.600.000.000	1.319.936.660	
CAP. 1.02.08.0 - CORSI PER IL PERSONALE	240.000.000	12.499.000	- PER BORSE DI STUDIO
CAP. 1.02.09.0 - EQUO INDENNIZZO AL PERSONALE PER LA PERDITA DI INTEGRITA' FISICA ED INFIRMITA' CONTRATTA PER CAUSA DI SERVIZIO	100.000.000	57.760.943	- PER SUSSIDI
CAP. 1.02.10.0 - COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO ED ASSEGNO TEMPORALE DIRETTORE GENERALE	30.000.000	19.034.900	- PER CONTRIBUTO AL C.R.A.L.
QUOTA ADEGUAMENTO FONDO INDENNITA' DI ANZIANITA' PERSONALE	190.000.000	92.136.543	
	8.000.000.000	5.794.527.111	64.071.271

80.000.000	57.945.271
------------	------------

ONERE COMPLESSIVO ANNUO PER BENEFICI ASSISTENZIALI
(CORRISPONDENTE ALL' 1 DELLE SPESE PER IL PERSONALE)

LA DIFFERENZA DI 6.126.000 (64.071.271 - 57.945.271) FORMERA' OGGETTO DI SPECIFICO RIACCERTAMENTO NELLA GESTIONE DEI RESIDUI DEL RENDICONTO FINANZIARIO 1992

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BENI IMMOBILI AL 31/12/1991

N.	DATA ACQUISTO	LOCALITA'	STABILE	PREZZO DI ACQUISTO ANCHE TRAM. QUOTE	SPESE	TOTALE PATRIMONIO
1	30.05.1959	ROMA	VIA STRADIVARI / VIA CASTELBOLOGNESE	350.000.000	518.900.629	868.900.629
2	18.11.1961	ROMA	VIA DI S. COSTANZA/CORSO TRIESTE	281.000.000	331.015.954	612.015.954
3	31.01.1963	ROMA	VIA BARBERINI 68 - INT. 9	46.000.000	16.490.202	62.490.202
4	5.01.1963	ROMA	VIA BARBERINI 68 - INT. 10	40.300.000	14.471.173	54.771.173
5	15.10.1963	ROMA	VIA USODIMARE 62 / VIA CIAMARRA 29	625.000.000	166.760.712	791.760.712
6	22.01.1965	ROMA	VIA TIBURTINA	685.000.000	179.176.349	864.176.349
7	30.09.1965	ROMA	VIA CAVALIR 1794/181 - SEDE ENTE	900.000.000	1.216.575.798	2.116.575.798
8	25.07.1967	ROMA	VIA USODIMARE 84 / VIA CAPITAN BAVASTRO	765.000.000	698.061.272	1.463.061.272
9	8.06.1967	PODENONE	VIALE TRENTO 24	160.500.000	3.342.428	163.842.428
10	18.10.1968	PIACENZA	CORSO VITTORIO EMANUELE 167/169	985.000.000	26.430.631	1.011.430.631
11	7.11.1968	ROMA	VIA BARBERINI 68 - INT. 6	35.000.000	44.300.740	79.300.740
12	7.11.1968	ROMA	VIA BARBERINI 68 - INT. 11	66.000.000	12.515.939	72.515.939
13	26.02.1969	MILANO	VIA CIRO MEMOTTI 11	2.700.000.000	140.217.075	2.840.217.075
14	12.02.1969	TORINO	CORSO CORSICA / VIA LA LOGGIA	1.290.000.000	400.124.184	1.690.124.184
15	27.02.1969	AVELLINO	VIA TAGLIAMENTO	1.195.000.000	62.235.138	1.257.235.138
16	27.01.1970	ROMA	VIA APPIA NUOVA 572 ED.F	1.330.000.000	242.872.400	1.572.872.400
17	25.02.1970	ROMA	VIA APPIA NUOVA 572 ED.A2	1.165.000.000	87.011.052	1.252.011.052
18	15.07.1970	ROMA	VIA BARBERINI 68 - INT. 3	55.500.000	10.698.023	66.198.023
19	27.12.1973	TORINO	VIA CELLINI / VIA LEONARDO DA VINCI	2.445.000.000	241.504.864	2.686.504.864
20	26.02.1975	BRESCIA	VIA DELLA VALLE 42	400.000.000	455.980.425	855.980.425
21	8.04.1975	SIENA	VIA DELLE REGIONI	537.000.000	59.329.691	596.329.691
22	28.01.1976	PODENONE	VIALE TRENTO 24 (I-II P. / NEGOZI)	220.000.000	19.641.900	239.641.900
23	25.11.1975	ROMA	VIA BARBERINI 68 - INT. 12	138.000.000	24.427.123	162.427.123
24	5.05.1976	TORINO	CORSO STATI UNITI / VIA SACCHI	3.000.000.000	709.043.058	3.709.043.058
25	24.03.1976	BRESCIA	VIA MALTA	1.600.000.000	1.830.096.282	3.430.096.282
26	3.01.1984	ROMA	VIA DEL TRITONE 87	8.260.000.000	14.687.802	8.274.687.802
27	14.02.1984	BRINDISI	VIA DELLE CINQUE GIORNATE 11	5.080.000.000	14.015.828	5.094.015.828
28	20.03.1984	VERONE	STRADA TROSSI	3.700.000.000	561.855.530	4.261.855.530
29	3.10.1984	PIOLTELLO	VIA MONTEVERDI 4/6	3.700.000.000	10.852.880	5.722.852.880
30	30.01.1986	PIOLTELLO	VIA MONTEVERDI 8	2.856.000.000	0	2.856.000.000
31	10.04.1986	LACCHIARELLA	"IL GIRASOLE" - LOTTI 3/7 (MI)	17.464.000.000	19.141.810	17.483.141.810
32	6.05.1986	CESENA	VIA IMPERIA 125/155	2.448.000.000	6.235.980	2.454.235.980
33	4.09.1986	PIACENZA	VIA XX SETTEMBRE 67	6.490.000.000	126.187.184	6.616.187.184
34	18.02.1987	LACCHIARELLA	CANOVA/RAFFAELLO - LOTTI 2/12 (MI)	30.444.000.000	8.989.000	30.452.989.000
35	11.03.1987	TREVISO	VIA PIAVE 15	285.600.000	2.464.500	288.064.500
36	1.12.1987	ROMA	PIAZZA COLONNA 361	8.720.000.000	15.075.817	8.735.075.817
37	23.06.1988	BRESCIA	VIA CESARE BATTISTI 12	627.600.000	25.000.000	652.600.000
38	4.10.1988	BARI	VIA AMENDOLA 170	766.360.000	0	766.360.000
39	4.03.1989	TRENTO	VIA BRENNERO 52	520.000.000	0	520.000.000
40	25.10.1989	MASSA	VIALE ROMA 149	238.000.000	5.685.015	243.685.015
41	30.10.1990	PAVIA	SEDE COLLEGIO	375.445.000	0	375.445.000
42	28.06.1990	SAVONA	CORSO AGOSTINO RICCI - Torre Borla	15.808.000.000	5.685.015	15.813.685.015
43	03.08.1990	BOLOGNA	VIALE MASINI 6	26.228.800.000	0	26.228.800.000
44	12.11.1990	ROVIGO	SEDE COLLEGIO	630.700.000	0	630.700.000
45	16.01.1991	VARESE	VICOLO SAN MICHELE 2/6	1.309.000.000	0	1.309.000.000
46	(#)	BARI	VIA AMENDOLA 116/122	33.320.000.000	0	33.320.000.000
47	19.09.1986	LACCHIARELLA	IMMOBILIARE ACQUARIO SRL - MARCO POLO	57.000.000.000	0	57.000.000.000
48	23.12.1986	OSNABURGO	S.I.L. SRL - LOTTO SANTA CRISTINA	37.184.900.000	0	37.184.900.000
49	(#)	ROMA	IMMOBILIARE ACQUARIO SRL - VIA L. DI SAVOIA	64.995.800.000	0	64.995.800.000
TOTALI BENI IMMOBILI				351.472.505.000	6.347.099.403	357.819.604.403

Immobili in corso di acquisizione

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PANIA ORGANICA DEL PERSONALE

LIVELLO DI QUALIFICA	DOTAZIONI ORGANICHE	CONSISTENZA ORGANICA AL 31/12/1991	POSTI VACANTI
IX	4	2	2
VIII	18	15	3
VII	33	14	19
VI	50	46	4
V	34	13	21
IV	25	15	10
III	14	10	4
	178	115	63

CONSISTENZA ORGANICA DELLA DIRIGENZA AL 30/09/1991

LIVELLO DI QUALIFICA	QUALIFICA	POSTI DI QUALIFICA	FUNZIONE	POSTI DI FUNZIONE	TOTALI
C	DIRIGENTE	6	DIRIGENTE DI SERVIZIO	7	2

* n. 2 dipendenti inguadrati ex art. 15 Legge n. 88/1989

** n. 1 dipendente in congedo sindacale

*** n. 1 dipendente comandato presso il Ministero degli Esteri

n. 1 dipendente in aspettativa per motivi familiari

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
DEL 10-11/12/1991

O M I S S I S

- VISTO il 4 comma dell'art. 39 del DPR 18/12/79 n. 696;
- CONSIDERATO che i riaccertamenti proposti sono conseguenti ad una normale gestione del bilancio;
- LETTA la relazione della Direzione Generale;
- SENTITO il parere favorevole del Collegio Sindacale;
- SENTITO il parere conforme del relatore;

DELIBERA (n. 468/91)

DI AUTORIZZARE LE VARIAZIONI INNANZI ESPOSTE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI RELATIVI ALL'ANNO 1990 E PRECEDENTI NEGLI IMPORTI APPRESSO INDICATI:

RESIDUI ATTIVI	-	variazioni in aumento	L.	924.667.502
RESIDUI ATTIVI	-	variazioni in diminuzione	L.	926.374.002
RESIDUI PASSIVI	-	variazioni in aumento	L.	1.213.617.101
RESIDUI PASSIVI	-	variazioni in diminuzione	L.	1.637.509.494

DI AUTORIZZARE, DI CONSEGUENZA, L'INSERIMENTO DI DETTE VARIAZIONI NEL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 1991.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SOCIETA' IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.
VIA BARBERINI, 68
C.F. 08648120585 - P.I. 00863291001

Relazione dell'Amministratore Unico al Bilancio chiuso al 31/12/1990.

Signori Soci,

Il Bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:

STATO PATRIMONIALE	
Attivita'	L. 165.084.090.058 *****
Passivita' e Cap. Sociale	L. 163.579.372.728
Utile d'esercizio	L. 1.504.717.330 -----
TOTALE A PAREGGIO	L. 165.084.090.058 *****
CONTO ECONOMICO :	
Profitti e rendite	L. 4.608.681.788 -----
Perdite e spese	L. 3.103.964.458
Utile d'esercizio	L. 1.504.717.330 -----
TOTALE A PAREGGIO	L. 4.608.681.788 *****

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Per l'esatto adempimento del nostro dovere, prima di illustrarVi le voci piu' importanti del Bilancio che sottoponiamo al Vostro esame, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2429 bis C.C., indichiamo qui di seguito tutte le variazioni intervenute nella consistenza delle partite dell'attivo e del passivo.

ATTIVITA'	1989	1990	DIFFERENZA
CASSA	1.152.700	5.470.400	+ 4.317.700
BANCHE	4.753.245.210	36.568.480.507	+31.815.235.297
IMMOBILI	57.000.000.000	57.000.000.000	===
SPESE IM.TO	4.552.400	4.552.400	===
SOCI C/SOTTOSCRIZ.	-	71.110.200.000	+71.110.200.000
DEBITORI	175.987.500	193.545.838	+ 17.558.338
CREDITI VERSO ERARIO			
R.A. INT. BANC.	60.482.337	201.840.913	+ 141.358.576
PASSIVITA'			
IVA C/ERARIO	172.404.000	189.810.000	+ 17.406.000
CREDITORI	19.446.620	43.035.380	+ 23.588.760
FORNITORI	1.936.368	1.936.368	-
Erario c/IRPEF	-	1.148.550	+ 1.148.550
F.DO AMM.TO	-	-	-
SPESE IM.TO	1.820.000	2.730.000	+ 910.000
F.DO AMM.TO	-	-	-
IMMOBILI	2.565.000.000	4.275.000.000	+1.710.000.000
F.DO ACC.TO ILOR	322.975.000	113.237.000	- 209.738.000
F.DO ACC.IRPEG	601.450.000	270.148.000	- 331.302.000
F.DO RIS ORD.	4.267.430	66.327.430	+ 62.060.000
CAP.SOC.	57.030.000.000	158.616.000.000	+101.586.000.000
UTILE ESER.	1.241.194.575	1.504.717.330	+ 263.522.755

Passiamo quindi all'esame delle voci piu' importanti del Bilancio.

STATO PATRIMONIALE

- Soci c/Sottoscrizioni:

- Tra le attivita' figura il Conto "Soci c/Sottoscrizioni" con un saldo di L. 71.110.200.000.

E' il risultato della operazione di aumento del Capitale Sociale effettuato con l'assemblea straordinaria del 20 dicembre 1990.

Come noto, Voi avete proceduto ad un aumento di capitale per L. 101.586.000.000 elevando cosi' il Capitale Sociale da L. 57.030.000.000 a L. 158.616.000.000.

Avete contestualmente versato nelle casse sociali L. 30.475.800.000 importo pari al 3/10 dell'aumento deliberato.

Alla fine dell'anno, pertanto, rimanevano da versare L. 71.110.200.000 corrispondenti all'ammontare del saldo del conto "Soci c/Sottoscrizione".

Detto importo e' stato accreditato nel ns. c/c/ n. 16884 acceso presso la CARIPLO mediante bonifico all'uopo effettuato dalla Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri, unico Socio della Societa'.

La operazione di aumento del capitale e' stata diretta al fine di consenti-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

re alla nostra Società l'acquisto di immobili nei Comuni di Roma - Catania - Macerata - Pesaro - Viterbo, per il quale è stato previsto un costo complessivo di L. 101.586.000.000 al netto degli oneri accessori.

Sull'argomento ci riserviamo di ritornare in sede di proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

- Banche: con

Il saldo attivo che appare in bilancio per L. 36.568.480.507 è riferito alla CA.RI.P.LO, unico Istituto di Credito presso il quale operiamo, ed è comprensivo del versamento - come innanzi detto - di L. 30.475.800.000 corrispondente al 3/10 dell'aumento di Capitale Sociale.

- Debitori:

Sempre all'attivo del bilancio si riscontra l'importo di L. 193.545.838.

Esso rappresenta l'ammontare dell'IVA sulla ns/ fattura n. 526 del 18 dicembre 1990 emessa a carico della EDILNORD Commerciale S.P.A. Milano per l'importo di L. 1.018.662.305 afferente il reddito garantito dell'immobile di ns/ proprietà nonché l'adeguamento ISTAT e regolarmente accreditatoci presso la CARIPLO.

Vi assicuriamo che l'importo dell'IVA è stato regolarmente pagato successivamente al 31 dicembre.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Crediti verso Erario: di L. 201.840.913

E' relativo alla ritenuta di acconto IRPEG operata dalla CA.RI.P.LO sugli interessi attivi del citato conto corrente 16884.

Sara' portata in detrazione in sede di versamento del saldo dell'imposta.

- Crediti a favore dell'Erario: L. 189.810.000

Questa voce importante iscritta al passivo del c/Patrimoniale e' relativa al credito maturato dall'Erario per IVA afferente il mese di dicembre 1990 da noi regolarmente versata nel mese di gennaio 1991.

C O N T O E C O N O M I C O

A) PROFITTI E RENDITE

Ricavi : L. 3.935.877.305

afferiscono all'importo del Reddito garantito comprensivo dell'adeguamento ISTAT relativo all'immobile Marco Polo, e regolarmente accreditatoci sul nostro conto corrente, dalla EDILNORD Commerciale S.p.A. Milano.

Interessi attivi su c/c L. 672.803.041

Trattasi degli interessi calcolati, al lordo della ritenuta di acconto per IRPEG, come dalle risultanze della CARIPLO.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

B) PERDITE E SPESE

- Ammortamenti L. 1.710.910.000

Sono stati calcolati - come segue - con i criteri ammessi dalle norme di legislazione tributaria.

FABBRICATI L. 57.000.000.000x3/100 =	L. 1.710.000.000
SPESE DI IMPIANTO L. 4.552.400x20/100 =	L. 910.000
TOTALE	L. 1.710.910.000

=====

- IMPOSTE E TASSE : L. 922.050.000

L'importo suddetto e' cosi' composto:

Acconti IRPEG e ILOR pagati a Maggio e Novembre 1990 L. 917.530.000.

Tassa Societa' e ICIAP 1990 L. 4.520.000

- Saldi imposte anno 1990:

ILOR L. 113.237.000

IRPEG L. 270.148.000

Trattasi dei saldi delle imposte dovute per l'anno 1990 calcolate in relazione all'utile fiscale risultante dalla dichiarazione dei redditi di detto anno che andra' a prodursi nei termini previsti dalla legge.

L'importo dell'IRPEG da versare sara' decurtato della somma di L. 201.840.913 pari alla ritenuta di acconto operata dalla banca sugli interessi di conto corrente mediante l'utilizzo del credito verso l'Erario esposto per pari importo all'attivo dello Stato Patrimoniale.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Signori Soci,

Noi crediamo di aver svolto con scrupolosita' ed impegno il mandato che ci avete affidato per cui riteniamo di poterVi chiedere l'approvazione del bilancio che sottoponiamo al Vostro esame.

In ordine dell'utile di esercizio - ammontante, come innanzi detto a L. 1.504.717.330 Vi ricordiamo che il 5% di esso pari a L. 75.236.000 deve essere obbligatoriamente accantonato al Fondo "Riserva legale" per cui la somma che rimane nella Vostra disponibilita' e' di L. 1.429.481.330.

Riprendendo qui il discorso che abbiamo fatto parlando della operazione di aumento del Capitale Sociale ci permettiamo di suggerire che sarebbe opportuno lasciare nelle casse sociali somma bastevole non solo a corrispondere il costo degli immobili da acquistare e gli oneri ad esso accessori, ma ad assicurare alla Societa' la necessaria liquidita' per la tranquilla esplicazione della sua vita Sociale.

Roma li, 10 Aprile 1991

L'AMMINISTRATORE UNICO
Geom. Pietro Galli

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ACQUARIO IMMOBILIARE S.r.l.
SEDE DI ROMA - VIA BARBERINI 68
VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA
DEL GIORNO 30 APRILE 1991

L'anno millenovecentonovantuno il giorno 30 del mese di aprile alle ore 10.30, in Roma - Via Cavour 179, in uno dei locali della Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri, si e' riunita l'Assemblea ordinaria dei Soci.

Sono presenti:

- La Cassa Nazionale di Assistenza e Previdenza a favore dei Geometri, qui rappresentata dal geometra Francesco Leonardi nella sua qualita' di Presidente della Cassa e di suo legale rappresentante unico socio possessore della quota rappresentante l'intero capitale sociale.

- Il Geom. Pietro Galli Amministratore Unico;

- Il Collegio Sindacale nelle persone dei Signori:

Dr. Bellucci Remo	Presidente
Geom. Oliva Gennaro	Componente effettivo
Geom. Maruffi Silvio	Componente effettivo

A norma dell'art. 13 dello Statuto Sociale assume la presidenza dell'Assemblea l'Amministratore Unico Geom. Pietro Galli.

Indi, l'Assemblea nomina Segretario il dott. Domenico Gurrado.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il Presidente, constatata la regolarità degli inviti di convocazione dell'Assemblea, e, comunque la presenza della totalità del Capitale Sociale, di esso Amministratore Unico, e del Collegio Sindacale, dichiara l'Assemblea validamente costituita ed idonea a discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- Esame del bilancio chiuso al 31/12/1990;
- Provvedimenti relativi;
- Varie ed eventuali.

Il Presidente invita il Segretario a leggere il Bilancio e la relazione dell'Amministratore Unico.

Terminata la lettura invita il Presidente del Collegio Sindacale a leggere la loro relazione.

Ultimata la lettura dei documenti, chiesta ed ottenuta la parola, il Geom. Leonardi n.q. di legale rappresentante della Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza in favore dei Geometri, unico Socio della Società, si rallegra per i risultati conseguiti e per l'opera svolta sia dall'Amministratore Unico che dal Collegio Sindacale e ritiene valida la proposta dell'Amministratore Unico in ordine alla destinazione dell'Utile d'esercizio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Pertanto l'Assemblea

DELIBERA

- Di approvare, come approva, il bilancio chiuso al 31/12/1990 e le relazioni che lo accompagnano;

- Di destinare, come destina, l'Utile di Bilancio di L. 1.504.717.330 per L. 75.236.000 al Fondo di Riserva Ordinaria e di accantonare la differenza di L. 1.429.481.330 ad un Fondo "Utili da destinare".

Null'altro essendovi da deliberare, il Presidente scioglie la riunione alle ore 11,55 previa lettura ed approvazione del presente verbale.

IL SEGRETARIO
(Dr. Domenico Gurrado)

IL PRESIDENTE
(Geom. Pietro Galli)

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

 IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l. ROMA VIA BARBERINI 68
 BILANCIO AL 31/12/1990

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Soci c/Sottoscrizioni	L.	71.110.200.000
Cassa	L.	5.470.400
Cariplo c/c	L.	36.568.480.507
Immobili	L.	57.000.000.000
Spese di impianto	L.	4.552.400
Crediti c/Erario (IRPEG su int.banc.)	L.	201.840.913
Debitori	L.	193.545.838
TOTALE ATTIVITA'	L.	165.084.090.058
		=====

PASSIVITA'

Erario c/IRPEF	L.	1.148.550
Erario c/IVA (Iva Dic. vers. 20/1/91)	L.	189.810.000
Creditori	L.	43.035.380
Fornitori	L.	1.936.368
Fondo Amm.to Fabbricati	L.	4.275.000.000
spese di Impianto	L.	2.730.000
Fondo Accantonamento ILOR	L.	113.237.000
Fondo Accantonamento IRPEG	L.	270.148.000
Fondo riserva ordinaria	L.	66.327.430
Capitale sociale	L.	158.616.000.000
TOTALE PASSIVITA'	L.	163.579.372.728
Utile d'esercizio	L.	1.504.717.330
TOTALE A PAREGGIO	L.	165.084.090.058
		=====

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO**PROFITTI E RENDITE**

Ricavi	L.	3.935.877.305
Interessi attivi bancari	L.	672.803.041
Arrotondamenti attivi	L.	1.442
TOTALE PROFITTI E RENDITE	L.	4.608.681.788

PERDITE E SPESE

Compensi Ammin.ri e Sindaci	L.	33.523.375
Consulenze	L.	24.000.000
CC. gg.	L.	429.000
Postali	L.	105.150
Bolli	L.	63.000
Legali e Notarili	L.	253.400
Bancarie	L.	108.800
Imposte e Tasse	L.	922.050.000
Cancelleria	L.	14.706
Assicurazioni	L.	18.400.000
Ammortamenti	L.	1.710.910.000
Saldo ILOR	L.	113.237.000
Saldo IRPEG	L.	270.148.000
Varie	L.	10.720.157
Arrotondamenti passivi	L.	870
TOTALE PERDITE E SPESE	L.	3.103.964.458
Utile di esercizio	L.	1.504.717.330
TOTALE A PAREGGIO	L.	4.608.681.788

Roma 11, 10 aprile 1991

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Remo Bellucci

Geom. Gennaro Oliva

Geom. Silvio Maruffi

L'AMMINISTRATORE UNICO

Geom. Pietro Galli

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SOCIETA' IMMOBILIARE ACQUARIO S.r.l.
VIA BARBERINI 68 - 00187 ROMA
C.F. 08648120585 - P.I. 00863291001
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
SUL BILANCIO AL 31/12/1990

Signori Soci,

Il progetto di Bilancio, che l'Amministratore Unico della Società ha predisposto in conformità agli artt. 2424-2425-2425-bis - C.C., si riassume nelle seguenti classi di valori:

Attività		L. 165.084.090.058
Passività e f/diversi	L. 4.897.045.298	
Capitale sociale	L. 158.616.000.000	
Riserva legale o ord.a	L. 66.327.430	L. 163.579.372.728
Utile netto d'esercizio		L. 1.504.717.330
Il conto economico totalizza,		
- Ricavi e proventi vari per		L. 4.608.681.788
- Costi, spese ed amm.ti		L. 3.103.964.458
confermando l'utile netto di esercizio in		L. 1.504.717.330

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Le risultanze reddituali e patrimoniali del bilancio trovano esatto riscontro in quelle della contabilità aziendale, regolarmente tenuta, e nei giustificativi che, durante l'esercizio, abbiamo periodicamente controllato, così come abbiamo effettuato i prescritti controlli di cassa e dei conti finanziari.

La relazione dell'Amministratore Unico Vi informa ampiamente sulle caratteristiche salienti del bilancio, con un'analisi dettagliata delle principali poste della situazione patrimoniale e del conto profitti e perdite.

Anche nel bilancio relativo al 1990 non trova collocazione il "Fondo rischi su crediti"; per altro va fatto presente che il maggior credito è rappresentato dal deposito in conto corrente presso la Cariplo e che l'importo dei crediti verso terzi, ammontante a L. 193.545.838, unica somma per la quale il fondo sarebbe fiscalmente deducibile, risulta già riscosso nel primo scorcio dell'esercizio 1991.

Abbiamo prestato il nostro consenso affinché le spese di impianto vengano ammortizzate in cinque esercizi compreso il primo.

Nell'Assemblea straordinaria del 20 dicembre 1990 è stato deliberato e sottoscritto l'aumento di capitale di L. 101.586.000.000, la cui omologazione è avvenuta nel 1991. I relativi oneri sono stati sostenuti nel 1991 e pertanto il loro ammortamento decorrerà da tale esercizio.

La valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità al disposto dell'art. 2425 C.C. - In particolare:

- Gli immobili risultano iscritti in bilancio sulla base del loro costo

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

storico;

- I crediti, come sopra abbiamo evidenziato, sulla base del loro presunto valore di realizzo;

- Gli ammortamenti sono stati calcolati con le aliquote fiscalmente ammesse e possono ritenersi congrui rispetto all'effettivo utilizzo dei beni nell'esercizio.

Per ciò che riguarda la destinazione dell'utile di esercizio 1990, ammontante a L. 1.504.717.330, concordiamo con il suggerimento espresso dall'Amministratore Unico nella sua relazione, ricordando che, ai sensi dell'art. 2428 C.C., è obbligatorio l'accantonamento al Fondo riserva legale (o ordinaria) di 1/20, pari a L. 75.236.000.

Sulla base di quanto sopra esposto, esprimiamo parere favorevole affinché il progetto di bilancio venga sottoposto all'esame ed approvazione dell'assemblea.

ROMA, 17 Aprile 1991.

Il Collegio Sindacale
Dott. Remo Bellucci
Geom. Gennaro Oliva
Geom. Silvio Maruffi

S.I.L. SOCIETA' ITALIANA LAVORI s.r.l.
VIA CAVOUR 179/181 ROMA
RELAZIONE DELL'AMMINISTRATORE UNICO
AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/1990

Signori Soci,

Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione presenta in sintesi, le seguenti risultanze:

STATO PATRIMONIALE:

ATTIVITA	L. 38.361.713.686

PASSIVITA' E CAPITALE SOCIALE	L. 38.087.871.384
Utile d'esercizio	L. 273.842.302
TOTALE A PAREGGIO	L. 38.361.713.686

CONTO ECONOMICO:

PROFITTI E RENDITE	L. 1.377.995.874

PERDITE E SPESE	L. 1.104.153.572
Utile d'esercizio	L. 273.842.302
TOTALE A PAREGGIO	L. 1.377.995.874

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Pregiudizialmente Vi ricordiamo che:

- In data 06 MARZO 1990 con Atto per Notaio GAMBETTI Rep. N. 39484 l'Assemblea dei Soci ha deliberato l'aumento del Capitale Sociale da L. 20.000.000 a L. 37.000.000.000.
- In data 11 LUGLIO 1990 l'intero Capitale Sociale - totalmente liberato - e' stato assunto dalla Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri.
- In data dodici LUGLIO con verbale raccolto dal Notaio Luigi CARUSI Rep. 5916 l'Assemblea in Sede Ordinaria ha accolto le dimissioni dell'Amministratore Unico Sig. Rag. Paolo BALDIZZONE ed ha nominato Amministratore Unico il sottoscritto Dott. FRANCO SANDRONI.

In sede straordinaria - con lo stesso verbale - e' stato deliberato il trasferimento della sede Legale da Savona - Via Sormano 6/1 a ROMA - Via Cavour 179/A.

Per l'esatto adempimento del nostro dovere, prima di illustrarVi le voci piu' importanti del Bilancio che sottoponiamo al Vostro esame, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2429 bis C.C., indichiamo qui di seguito tutte le variazioni intervenute nella consistenza delle partite dell'attivo e del passivo.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	1989	1990		DIFFERENZE
ATTIVITA'				
Cassa	=	1.796.550	+	1.796.550
Banche	112.744.934	1.205.400.889	+	1.092.655.955
IVA c/Erario	3.122.099.000	=	-	3.122.099.000
Crediti	61.393.676	176.620.721	+	115.227.045
Immobili	36.556.092.769	36.608.085.526	+	51.992.757
Spese Impianto	325.430.000	369.810.000	+	44.380.000
PASSIVITA'				
Banche	=	197.606	+	197.606
Fornitori	7.556.500.000	13.725.508	-	7.542.774.492
Debiti	40.821.606		+	40.821.606
IVA c/Erario	=	106.780.000	+	106.780.000
F.do Amm.to Imm.li	=	640.641.497	+	640.641.497
F.do spese impianto	=	73.962.000	+	73.962.000
Fondo IMPOSTE	4.185.000		-	4.185.000
F.do Acc.to IRPEG	=	154.036.000	+	154.036.000
F.do Acc.to ILOR	=	78.615.000	+	78.615.000
Soci c/capit.	32.542.400.000	=	-	32.542.400.000
Cap.le Sociale	20.000.000	37.000.000.000	+	36.980.000.000
Riserva Ordinaria	=	693.000	+	693.000
Utile da ripartire	=	13.160.773	+	13.160.773
Utile d'esercizio	13.853.773	273.842.302	+	259.988.529

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Passiamo quindi all'esame delle voci piu' importanti del Bilancio.

STATO PATRIMONIALE**1) Debito verso GIUDICI & CASALI**

Il debito di L. 13.725.508 nei confronti della Ditta GIUDICI & CASALI riviene da:

Per L. 5.425.508 saldo della fattura n. 319 del 29/12/1989

Per L. 8.300.000 interessi relativi ancora da corrispondere.

2) Abbiamo provveduto alla chiusura dei c/c bancari aperti dalla passata amministrazione, ad eccezione di quello acceso presso la BNL di Firenze.

I relativi saldi sono stati trasferiti presso la CA.RI.P.LO sede di Roma con la quale abbiamo instaurato i rapporti di c/c a far tempo dal mese di Settembre.

- Nel c/Imm. sono affluiti costi per L. 51.992.757 pari al saldo del c/eserc. all'11.7.1990.

- Nel c/Spese d'impianto sono affluite L. 44.380.000 pari all'importo della imposta di registro per l'aumento del Capitale Sociale.

CONTO ECONOMICO

Come si rileva dal Bilancio i Profitti dell'esercizio sono rappresentati per L. 1.295.000.000 dalla riscossione del reddito garantito sull'immobile per L. 21.406.811 da interessi attivi bancari

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

L. 57.682.200 da interessi attivi corrisposti dall'Ufficio sul rimborso dell'IVA
L. 3.868.056 dal mancato pagamento di oneri previsti su
fidejussioni bancarie.

- Tra le spese di gestione degna di rilievo c'è l'importo di L. 64.750.000 relativo alle operazioni compiute dalla Ditta Giudici & Casali, per il servizio di riscossioni canoni di locazione.
- Le altre spese analitiche indicate non richiedono alcun commento.
- Riteniamo comunque doveroso assicurarVi che gli ammortamenti sono stati calcolati - in ragion del 50% per l'immobile con i criteri ammessi dalle leggi fiscali.

Noi riteniamo che - nonostante le difficoltà di vario genere legate all'effettivo avvio della gestione in funzione dell'oggetto Sociale - il risultato economico possa considerarsi di piena soddisfazione.

In relazione all'utile d'esercizio di L. 273.842.302, al netto delle imposte dovute per IRPEG e ILOR, dopo l'accantonamento di L. 13.692.116 al fondo della riserva legale deciderete la distribuzione dell'utile in L. 260.150.186.

Roma, li' 23 Maggio 1991

L'AMMINISTRATORE UNICO
(Geom. Dott. Franco SANDRONI)

S.I.L. SOCIETA' ITALIANA LAVORI S.r.l.
VIA CAVOUR 179/181 ROMA

VERBALE DI ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI S.I.L. S.r.l.

l'anno millenovecentonovantuno, il giorno 28 del mese di Giugno, alle ore 10.35, presso la Sede Sociale si e' riunita l'assemblea ordinaria dei soci.

Sono presenti:

Il Geom. Francesco LEONARDI, quale Presidente e legale rappresentante della Cassa Nazionale Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri, intestataria della totalita' delle quote di capitale sociale della S.I.L. S.r.l.

Il Collegio Sindacale composto dai Signori:

BELLUCCI dott. Remo Norberto - Presidente
MARUFFI Geom. Silvio - Componente
OLIVA Geom. Gennaro - Componente

L'Amministratore Unico Dott. Geom. Franco SANDRONI.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Ai sensi dell'art. 9 dello Statuto assume la presidenza l'Amministratore Unico Dott. SANDRONI il quale chiama a fungere da Segretario il Dott. Domenico GURRADO.

Il Presidente, vista la regolarità degli avvisi di convocazione e comunque, constatata la presenza dell'organo di amministrazione, della totalità del Capitale Sociale e dell'intero Collegio Sindacale, dichiara l'Assemblea legittimamente costituita ed atta a discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- Presentazione del bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 1990 corredato dalle relazioni dell'Amministratore Unico e del Collegio Sindacale.
- Provvedimenti relativi.
- Varie ed eventuali.

Aperto i lavori il Presidente ricorda agli intervenuti che con deliberazione del 30 Aprile 1991 l'Assemblea, in considerazione delle ragioni da lui esposte, ha autorizzato l'Amministratore Unico ad avvalersi del più lungo termine previsto dall'art. 2366 del C.C. e dell'art. 16 dello statuto Sociale per la convocazione dell'Assemblea per l'approvazione del Bilancio chiuso al 31 Dicembre 1990.

Successivamente chiede al Segretario di leggere il Bilancio chiuso al 31 Dicembre 1990 e la relazione dell'Amministratore Unico che l'accompagna.

Terminata la lettura il Presidente invita il Dott. BELLUCCI a leggere la

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

relazione del Collegio Sindacale.

Apri quindi la discussione alla quale attivamente ed ampiamente partecipano tutti gli intervenuti. Indi l'Assemblea, alla unanimità, espressa oralmente e per alzata di mano

D E L I B E R A

di approvare come approva il Bilancio chiuso al 31 Dicembre 1990 e le relazioni che lo accompagnano

Di destinare, come destina l'utile di esercizio di L. 273.842.302 come segue:

 L. 13.692.116 al Fondo Riserva Legale

 L. 260.150.186 al Fondo Utili da Destinare.

Null'altro essendovi da deliberare il Presidente dichiara sciolta l'Assemblea alle ore 11,50

Letto, confermato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO

Dott. Domenico GURRADO

IL PRESIDENTE

Dott. Franco SANDRONI

S.I.L. SOCIETA' ITALIANA LAVORI S.r.l.

VIA CAVOUR 179/181 ROMA

CAPITALE SOCIALE L. 37.000.000.000

SITUAZIONE PATRIMONIALE

A T T I V I T A'

Cassa	L.	1.796.550
CARIPLO c/c	L.	1.205.400.889
CREDITI	L.	176.620.721
Immobili	L.	36.608.085.526
Spese d' impianto	L.	369.810.000
TOTALE ATTIVITA	L.	38.361.713.686

P A S S I V I T A'

BNL C/C	L.	197.606
Debiti	L.	19.785.508
IVA c/ERARIO	L.	106.780.000
Fondo Amm.to Immob.	L.	640.641.497
Fondo Amm.to Spese Impianto	L.	73.962.000
Fondo Acc.to IRPEG	L.	154.036.000
Fondo Acc.to ILOR	L.	78.615.000
Fondo Riserva Ordinaria	L.	693.000
Utili da ripartire	L.	13.160.773
Capitale Sociale	L.	37.000.000.000
TOTALE PASSIVITA	L.	38.087.871.384
Utile netto	L.	273.842.302
TOTALE A PAREGGIO	L.	38.361.713.686

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO

PROFITTI E RENDITE		
Ricavi	L.	1.295.000.000
Interessi bancari	L.	21.406.811
Interessi Attivi rimb. IVA	L.	57.682.200
Insussistenze passive	L.	3.868.056
Arrotondamenti attivi	L.	38.807
TOTALE PROFITTI E RENDITE	L.	1.377.995.874
=====		
PERDITE E SPESE		
Comp. Amm.re e Sindaci	L.	27.899.295
Consulenze	L.	19.375.300
Provvigioni	L.	64.750.000
Assicurazioni	L.	21.985.750
Interessi Passivi GIUDICI e CASALI	L.	8.300.000
CC. gg.	L.	4.637.344
Imposte e tasse	L.	4.266.900
Trasporti	L.	106.667
Cancelleria	L.	234.500
Postali	L.	126.150
Bancarie	L.	600.337
Ammortamenti	L.	714.603.497
Saldo ILOR	L.	78.615.000
Saldo IRPEG	L.	154.036.000
Varie Generali	L.	4.616.832
TOTALE PERDITE E SPESE	L.	1.104.153.572
Utile d'Esercizio	L.	273.842.302
TOTALE A PAREGGIO	L.	1.377.995.874
=====		

ROMA, 23 Maggio 1991

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Remo BELLUCCI
 Geom. Gennaro OLIVA
 Geom. Silvio MARUFFI

L'AMMINISTRATORE UNICO

Geom. Dott. Franco SANDRONI

SOCIETA' ITALIANA LAVORI s.r.l. con sede in Roma
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO AL 31.12.1990

Signori Soci,

Come avete appreso anche dalla Relazione dell'Amministratore Unico, l'esercizio 1990 ha assunto, rispetto alla vita della Società, particolari caratteristiche determinate da più fatti di notevole importanza e cioè:

- 1) L'aumento del Capitale Sociale da L. 20.000.000 a L. 37.000.000.000, deliberato dall'assemblea straordinaria dei soci del 6.03.1990, interamente sottoscritto e versato alla Cassa Nazionale di Previdenza ed Assistenza Geometri;
- 2) La cessione, in data 11 luglio 1990, da parte della Soc. "RAFHOTEL S.r.l. con sede in Firenze" alla stessa Cassa di Previdenza di una quota della S.I.L S.r.l. del valore nominale di L. 2.400.000;
- 3) La cessione, a partire dal 1 Luglio 1990, del diritto di voto della Soc. "RAFHOTEL" sulle quote precedentemente cedute alla Cassa Nazionale di Previdenza, ammontanti complessivamente a L. 17.600.000;
- 4) Il completamento e la produzione di reddito dell'edificio di proprietà della S.I.L S.r.l. sito in Comune di Sesto Fiorentino.

In conseguenza di quanto indicato ai punti 1), 2) e 3), con l'assemblea straordinaria e ordinaria del 12.07.90 veniva trasferita la Sede della Società

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

da Savona a Roma e, a seguito delle dimissioni dell'Amministratore Unico e dello intero Collegio Sindacale (a suo tempo eletti dalla preesistente compagine sociale) sono stati nominati, da parte del Socio "Cassa di Previdenza ed Assistenza Geometri", l'Amministratore Unico ed il Collegio Sindacale attualmente in carica.

Le operazioni di passaggio tra le due gestioni sono risultate lunghe, estremamente laboriose ed impegnative e, a tutt'oggi non possono dirsi completamente definite.

Questo Collegio ha comunque sempre partecipato, o collegialmente o con il suo Presidente, a tali operazioni dando il suo modesto apporto, nei limiti e rispetto delle proprie competenze, e segnalando anche all'Amministratore Unico, il proprio pensiero sull'interpretazione di precedenti accordi intercorsi fra la RAFHOTEL e la Cassa Nazionale di Previdenza Geometri.

Questo Collegio ha inoltre ritenuto opportuno, proprio per garantire una corretta continuita' amministrativa della Societa', esaminare tutti i rapporti patrimoniali intercorsi tra la S.I.L. S.r.l. e la Societa' "Giudici e Casali s.p.A." (impresa costruttrice del complesso immobiliare in Comune di Sesto Fiorentino) dal 1.01.1990 al 12.07.1990 rendendo edotto delle proprie osservazioni l'Amministratore Unico.

Il progetto di bilancio che l'Amministratore Unico della Societa' ha predisposto in conformita' agli artt. 2424-2425-2425bis C.C. si compendia nelle seguenti classi di valori:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Attivita'		38.361.713.686
Passivita' e fondi diversi	1.074.017.611	
Capitale sociale	37.000.000.000	
Riserva legale o ordinaria	693.000	
Utili da ripartire	13.160.773	38.087.871.384
Utile netto d'esercizio		273.842.302
Il conto economico totalizza		
per ricavi e proventi vari		1.377.995.871
Costi e spese per		1.104.153.572
Confermando l'utile netto		
di esercizio in Lire		273.842.302

Le risultanze reddituali e patrimoniali del bilancio trovano esatto riscontro in quelle della contabilita' aziendale.

Dai verbali di verifica redatti dal Collegio Sindacale in carica nello scorcio di esercizio 01.01.1990 - 17.07.1990 non risultano particolari rilievi.

Questo Collegio ha provveduto ad effettuare, dal Giugno 1990 sia la verifica di Cassa e dei conti finanziari (suggerendo, ove necessario le opportune rettifiche, per lo piu' determinate da errori materiali e che al 31.12.1990 risultano tutte effettuate) sia delle altre registrazioni contabili e dei giustificativi delle stesse.

La relazione dell'Amministratore Unico Vi illustra anche il bilancio con un'analisi dettagliata delle principali poste della situazione patrimoniale e

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

del conto perdite e profitti, evidenziando le variazioni intervenute nella consistenza delle partite dell'attivo e del passivo rispetto al precedente esercizio (art. 2429 bis C.C.)

Le valutazioni del patrimonio sociale risultano effettuate in base a quanto disposto dall'art. 2425 e seguenti C.C.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 2426 C.C., e' stato convenuto con l'Amministratore Unico che i ratei e i risconti venissero imputati in base al criterio della competenza temporale e che le spese di impianto ed ampliamento, di cui al primo comma del citato art. 2426, siano ammortizzate in cinque esercizi.

Non risulta costituito il fondo rischi su crediti, peraltro si fa presente che dell'intero importo di L. 176.620.721 risultano gia' incassate, nel primo periodo dell'esercizio 1991, L. 123.025.000:

L. 5.080.000 sono rappresentate da depositi presso terzi e la rimanente somma e' costituita dal credito IRPEG 1989 oltre alla ritenuta d'acconto IRPEG 1990

Gli ammortamenti sono stati calcolati in conformita' all'art. 67 e seguenti del Testo Unico, 22/12/1986 n. 917 e successive aggiunte e modificazioni, applicando le aliquote di cui ai D.M. 29.10.74 e 31.12.88 ridotte al 50% per i beni il cui utilizzo e' iniziato nel 1990 e sono da ritenersi congrui rispetto all'effettivo deperimento dei beni stessi.

Per cio' che concerne la destinazione dell'utile di esercizio dell'anno

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1990, ammontante a L. 273.842.302 si condividono le indicazioni esposte dall'Amministratore Unico nella sua relazione, ricordando l'obbligatorietà, ai sensi dell'art. 2428 C.C., dell'accantonamento, nel Fondo Riserva Legale, di 1/20 pari a L. 13.692.116.

Quanto sopra esposto, questo Collegio esprime parere favorevole affinché il bilancio venga sottoposto all'esame ed approvazione dell'assemblea.

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Remo BELLUCCI

Geom. Gennaro OLIVA

Geom. Silvio MARUFFI