

SENATO DELLA REPUBBLICA

X LEGISLATURA

N. 2944/12

ANNESSE 2

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro del Tesoro

(CARLI)

di concerto col Ministro del Bilancio e della Programmazione Economica

(CIRINO POMICINO)

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 1992
e bilancio pluriennale per il triennio 1992-1994

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 29 LUGLIO 1991

TABELLA n. 12

Stato di previsione del Ministero della difesa

ANNESSE N. 2

CONTO CONSUNTIVO

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

ESERCIZIO FINANZIARIO 1990

ANNESSO N. 2

**allo stato di previsione del Ministero della difesa
per l'anno finanziario 1992**

CONTO CONSUNTIVO

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

ESERCIZIO FINANZIARIO 1990

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1990

PARTE I. – ENTRATE

PARTE II. – USCITE

RENDICONTO FINANZIARIO

DENOMINAZIONE	Previsioni		
	Iniziali	Variazioni	
		In aumento (5 - 2)	In diminuzione (2 - 5)
1	2	3	4

TITOLO I

ENTRATE CONTRIBUTIVE

CATEGORIA I

Cap. 10101. - Aliquote contributive a carico degli iscritti . . .	10.513.000.000	54.942.406	—
Totale Categoria I . . .	10.513.000.000	54.942.406	—
Totale Titolo I . . .	10.513.000.000	54.942.406	—

TITOLO III

ALTRE ENTRATE

CATEGORIA VIII

Redditi e proventi patrimoniali.

Cap. 30802. - Interessi su titoli a reddito fisso	1.850.000.000	201.009.985	—
Cap. 30803. - Interessi attivi su depositi e c/c	160.000.000	—	40.000.000
Cap. 30804. - Interessi su prestiti	39.000.000	1.000.000	—
Totale Categoria VIII . . .	2.049.000.000	202.009.985	40.000.000

— A) ENTRATE

GESTIONE DI COMPETENZA					
Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2 + 3 - 4)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (8 - 6)	Totali (6 + 7)	in + (8 - 5)	in - (5 - 8)
5	6	7	8	9	10
10.567.942.406	6.798.404.191	3.317.279.670	10.115.683.861	—	452.258.545
10.567.942.406	6.798.404.191	3.317.279.670	10.115.683.861	—	452.258.545
10.567.942.406	6.798.404.191	3.317.279.670	10.115.683.861	—	452.258.545
2.051.009.985	1.898.868.318	151.451.667	2.050.319.985	—	690.000
120.000.000	—	149.985.188	149.985.188	29.985.188	—
40.000.000	38.300.162	—	38.300.162	—	1.699.838
2.211.009.985	1.937.168.480	301.436.855	2.238.605.335	29.985.188	2.389.838

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO

DENOMINAZIONE	Previsioni		
	Iniziali	Variazioni	
		In aumento (5 - 2)	In diminuzione (2 - 5)
1	2	3	4
CATEGORIA X			
<i>Entrate non classificabili in altre voci.</i>			
Cap. 31005. - Fondo garanzia prestiti	—	—	—
Cap. 31006. - Fondo oscillazione titoli	—	—	—
Totale Categoria X . . .	—	—	—
Totale Titolo III . . .	2.049.000.000	202.009.985	40.000.000
TITOLO IV			
ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI			
CATEGORIA XIII			
<i>Realizzo di valori mobiliari.</i>			
Cap. 41307. - Realizzo titoli emessi dallo Stato	—	—	—
Totale Categoria XIII . . .	—	—	—
CATEGORIA XIV			
<i>Riscossione di crediti.</i>			
Cap. 41408. - Riscossione di prestiti a breve termine	470.000.000	4.930.000.000	—
Totale Categoria XIV . . .	470.000.000	4.930.000.000	—
Totale Titolo IV . . .	470.000.000	4.930.000.000	—

— A) ENTRATE

GESTIONE DI COMPETENZA					
Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
Definitive (2 + 3 - 4)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (8 - 6)	Totali (6 + 7)	in + (8 - 5)	in - (5 - 8)
5	6	7	8	9	10
—	56.304.426	—	56.304.426	56.304.426	—
—	114.020.000	—	114.020.000	114.020.000	—
—	170.324.426	—	170.324.426	170.324.426	—
2.211.009.985	2.107.492.906	301.436.855	2.408.929.761	200.309.614	2.389.838
—	33.050.049.400	—	33.050.049.400	33.050.049.400	—
—	33.050.049.400	—	33.050.049.400	33.050.049.400	—
5.400.000.000	442.860.000	181.560.000	624.420.000	—	4.775.580.000
5.400.000.000	442.860.000	181.560.000	624.420.000	—	4.775.580.000
5.400.000.000	33.492.909.400	181.560.000	33.674.469.400	33.050.049.400	4.775.580.000

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO

DENOMINAZIONE	Previsioni		
	Iniziali	Variazioni	
		In aumento (5 - 2)	In diminuzione (2 - 5)
1	2	3	4
TITOLO VII			
PARTITE DI GIRO			
CATEGORIA XXII			
Cap. 72209 - Partite in sospeso	—	—	—
Totale Categoria XXII	—	—	—
Totale Titolo VII	—	—	—
RIEPILOGO			
TITOLO I - Entrate contributive	10.513.000.000	54.942.406	—
TITOLO III - Altre entrate	2.049.000.000	202.009.985	40.000.00
TITOLO IV - Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	470.000.000	4.930.000.000	—
TITOLO VII - Partite di giro	—	—	—
Totale generale entrate	13.032.000.000	5.186.952.391	40.000.00

— A) ENTRATE

GESTIONE DI COMPETENZA					
Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2 + 3 - 4)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (8 - 6)	Totali (6 + 7)	in + (8 - 5)	in - (5 - 8)
5	6	7	8	9	10
—	557.800	—	557.800	557.800	—
—	557.800	—	557.800	557.800	—
—	557.800	—	557.800	557.800	—
10.567.942.406	6.798.404.191	3.317.279.670	10.115.683.861	—	452.258.545
2.211.009.985	2.107.492.906	301.436.855	2.408.929.761	200.309.614	2.389.838
400.000.000	33.492.909.400	181.560.000	33.674.469.400	33.050.049.400	4.775.580.000
—	557.800	—	557.800	557.800	—
18.178.952.391	42.399.364.297	3.800.276.525	46.199.640.822	33.250.916.814	5.230.228.383

RENDICONTO FINANZIARIO

DENOMINAZIONE	Previsioni		
	Iniziali	Variazioni	
		In aumento (5 - 2)	In diminuzione (2 - 5)
1	2	3	4
TITOLO I			
SPESE CORRENTI			
CATEGORIA I			
<i>Spese per gli organi dell'Ente.</i>			
Cap. 10101. - Rimborsi ai componenti gli organi collegiali di amministrazione	4.500.000	—	—
Cap. 10102. - Rimborsi ai componenti il Collegio dei sindaci	3.600.000	—	—
Totale Categoria I . . .	8.100.000	—	—
CATEGORIA IV			
<i>Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi.</i>			
Cap. 10403. - Spese di funzionamento	28.000.000	—	8.000.000
Totale Categoria IV . . .	28.000.000	—	8.000.000
CATEGORIA V			
<i>Spese per prestazioni istituzionali.</i>			
Cap. 10504. - Premi di previdenza	10.000.000.000	—	3.000.000.000
Cap. 10505. - Sussidi	10.000.000	—	6.000.000
Totale Categoria V . . .	10.010.000.000	—	3.006.000.000

— B) USCITE

GESTIONE DI COMPETENZA					
Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2 + 3 - 4)	Pagate	Rimaste da pagare (8 - 6)	Totali (6 + 7)	in + (8 - 5)	in - (5 - 8)
5	6	7	8	9	10
4.500.000	4.500.000	—	4.500.000	—	—
3.600.000	3.600.000	—	3.600.000	—	—
8.100.000	8.100.000	—	8.100.000	—	—
20.000.000	21.286.428	—	21.286.428	1.286.428	—
20.000.000	21.286.428	—	21.286.428	1.286.428	—
7.000.000.000	6.888.542.784	—	6.888.542.784	—	111.457.216
4.000.000	2.400.000	—	2.400.000	—	1.600.000
7.004.000.000	6.890.942.784	—	6.890.942.784	—	113.057.216

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO

DENOMINAZIONE	Previsioni		
	Iniziali	Variazioni	
		In aumento (5 - 2)	In diminuzione (2 - 5)
1	2	3	4
CATEGORIA VII			
<i>Oneri finanziari.</i>			
Cap. 10706. - Spese e commissioni bancarie	2.500.000	600.000	—
Cap. 10707. - Interessi passivi acquisto titoli (dietimi)	—	—	—
Totale Categoria VII . . .	2.500.000	600.000	—
CATEGORIA VIII			
<i>Oneri tributari.</i>			
Cap. 10807 - Imposte, tasse e tributi vari	15.184.000	—	12.684.00
Totale Categoria VIII . . .	15.184.000	—	12.684.00
Totale Titolo I . . .	10.063.784.000	600.000	3.026.684.00

— B) USCITE

GESTIONE DI COMPETENZA					
Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
Definitive (2 + 3 - 4)	Pagate	Rimaste da pagare (8 - 6)	Totali (6 + 7)	in + (8 - 5)	in - (5 - 8)
5	6	7	8	9	10
3.100.000	2.787.984	—	2.787.984	—	312.016
—	40.589.200	—	40.589.200	40.589.200	—
3.100.000	43.377.184	—	43.377.184	40.589.200	312.016
2.500.000	2.352.160	—	2.352.160	—	147.840
2.500.000	2.352.160	—	2.352.160	—	147.840
7.037.700.000	6.966.058.556	—	6.966.058.556	41.875.628	113.517.072

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO

DENOMINAZIONE	Previsioni		
	Iniziali	Variazioni	
		In aumento (5 - 2)	In diminuzione (2 - 5)
1	2	3	4
TITOLO II			
SPESE IN CONTO CAPITALE			
CATEGORIA XIII			
<i>Acquisto di valori mobiliari.</i>			
Cap. 21309. - Acquisto titoli emessi dallo Stato	—	—	—
Totale Categoria XIII . . .	—	—	—
CATEGORIA XIV			
<i>Concessioni di crediti ed anticipazioni.</i>			
Cap. 21410. - Concessioni di prestiti a breve termine	1.000.000.000	4.500.000.000	—
Totale Categoria XIV . . .	1.000.000.000	4.500.000.000	—
Totale Titolo II . . .	1.000.000.000	4.500.000.000	—
TITOLO IV			
PARTITE DI GIRO			
CATEGORIA XXI			
Cap. 42109. - Ritenute erariali	—	—	—
Totale Categoria XXI . . .	—	—	—
Totale Titolo IV . . .	—	—	—
RIEPILOGO			
TITOLO I - Spese correnti	10.063.784.000	600.000	3.026.684.000
TITOLO II - Spese in conto capitale	1.000.000.000	4.500.000.000	—
TITOLO IV - Partite di giro	—	—	—
Totale generale uscite . . .	11.063.784.000	4.500.600.000	3.026.684.000

— B) USCITE

GESTIONE DI COMPETENZA					
Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2 + 3 - 4)	Pagate	Rimaste da pagare (8 - 6)	Totali (6 + 7)	in + (8 - 5)	in - (5 - 8)
5	6	7	8	9	10
—	30.800.000.000	—	30.800.000.000	30.800.000.000	—
—	30.800.000.000	—	30.800.000.000	30.800.000.000	—
5.500.000.000	5.764.500.000	—	5.764.500.000	264.500.000	—
5.500.000.000	5.764.500.000	—	5.764.500.000	264.500.000	—
5.500.000.000	36.564.500.000	—	36.564.500.000	31.064.500.000	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
7.037.700.000	6.966.058.556	—	6.966.058.556	41.875.628	113.517.072
5.500.000.000	36.564.500.000	—	36.564.500.000	31.064.500.000	—
—	—	—	—	—	—
12.537.700.000	43.530.558.556	—	43.530.558.556	31.106.375.628	113.517.072

SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 1990	al 31 dicembre 1990	in più	in meno
<i>Disponibilità liquide.</i>				
Cassa	68.050.615	179.817.675	111.767.060	—
Banco di Roma	384.832.757	210.333.564	—	174.499.19
COMIT	2.568.760.680	2.411.993.214	—	156.767.46
C/c postale	93.895.538	94.536.400	640.862	—
<i>Residui attivi.</i>				
Crediti v/Diferag	—	3.317.279.670	3.317.279.670	—
Rate prestiti maturate non riscosse	49.919.200	181.560.000	131.640.800	—
Interessi su titoli maturati non riscossi	203.411.235	151.451.667	—	51.959.56
<i>Crediti bancari e finanziari.</i>				
Esposizioni prestiti sottufficiali	343.860.000	5.483.940.000	5.140.080.000	—
Crediti v/B. Roma interessi	13.769.540	78.057.964	64.288.424	—
Crediti v/COMIT interessi	83.266.765	63.072.840	—	20.139.92
Crediti v/Uff. Post. interessi	6.622.574	8.854.384	2.231.810	—
<i>Investimenti mobiliari</i>				
Titoli emessi o garantiti dallo Stato	21.108.149.400	18.858.100.000	—	2.250.049.40
<i>Immobilizzazioni tecniche.</i>				
Mobili	1	1	—	—
Totale attività	24.924.538.305	31.038.997.379	8.767.928.626	2.653.469.55

AL 31 DICEMBRE 1990

PASSIVITÀ	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 1990	al 31 dicembre 1990	in più	in meno
<i>Residui passivi.</i>				
Somme in attesa di definizione	—	557 800	557.800	—
<i>Risconti passivi.</i>				
Interessi su prestiti esercizi futuri	21.303.831	339.046.872	317.743.041	—
Interessi su titoli esercizi futuri	597.782.500	380 451.667	—	217.330.883
<i>Fondi accantonamenti vari.</i>				
Fondo garanzia prestiti	50 562.570	106.866.996	56.304.426	—
<i>Poste rettificative dell'attivo.</i>				
Fondo oscillazioni titoli	81.849.297	116 354 000	34.504.703	—
Totale passività . . .	—	943.277.335	—	—
<i>Patrimonio netto</i>				
costituito da.				
Valore iniziale (avanzo economico degli esercizi precedenti)	21.713.187.882	24.173 040.107	2.459.852 225	—
Avanzo economico dell'esercizio	2.459.852.225	5 922.679.937	3.462.827.712	—
Totale a pareggio . . .	24 924 538.305	31.038.997.379	6.331.789.907	217.330.833

CONTO ECONOMICO

PARTE PRIMA - Entrate e

DENOMINAZIONE	Importo
TITOLO I	
ENTRATE CONTRIBUTIVE	
CATEGORIA 1 — Aliquote contributive, ecc.	10.570.617.861
TITOLO III	
ALTRE ENTRATE	
CATEGORIA 8. — Redditi e proventi patrimoniali:	
— Interessi su titoli	1.832.989.152
— Interessi su depositi e c/c	149.985.188
— Interessi su prestiti	377.347.034
Totale parte prima (1)	12.930.939.235

DELL'ESERCIZIO 1990

spese finanziarie correnti

DENOMINAZIONE		Importo
TITOLO I		
SPESE CORRENTI		
CATEGORIA 1. — Spese per gli organi dell'Ente		8.100.000
CATEGORIA 4 — Spese di funzionamento		21.286.428
CATEGORIA 5. — Spese per prestazioni istituzionali		
— Premi di previdenza sottufficiali		6.888.542.784
— Sussidi		2.400.000
CATEGORIA 7. — Oneri finanziari		
— Commissioni bancarie		2.787.984
— Interessi passivi acquisto titoli (dieta)		40.589.200
CATEGORIA 8. — Oneri tributari		2.352.160
Totale parte prima (1)		6.966.058.556

Segue: CONTO ECONOMICO

PARTE SECONDA - Componenti che non

DENOMINAZIONE	Importo
A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio.	
— Redditi e proventi patrimoniali	597.782.500
B) Variazioni patrimoniali straordinarie	
— Sopravvenienze attive	79.515.297
Totale parte seconda (2) . . .	677.297.797
Totale generale (1 + 2) . . .	13.608.237.032

DELL'ESERCIZIO 1990

danno luogo a movimenti finanziari

DENOMINAZIONE	Importo
<i>I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi:</i>	
— Interessi su titoli futuro esercizio	380.451.667
— Interessi su prestiti futuri esercizi	339.046.872
<i>H) Variazioni patrimoniali straordinarie:</i>	
— Sopravvenienze passive	—
Totale parte seconda (2) . . .	719.498.539
Totale generale (1 + 2) . . .	7.685.557.095
Avanzo economico . . .	5.922.679.937
Totale a pareggio . . .	13.608.237.032

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 1990 — SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

DENOMINAZIONE	Importo	Totali
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		3.115.539.590
<i>Riscossioni:</i>		
in conto competenza	42.399.364.297	
in conto residui	811.923.314	
in conto competenza anni futuri	100.412.208	
	-----	43.311.699.819

		46.427.239.409
		=====
<i>Pagamenti:</i>		
in conto competenza	43.530.558.556	
in conto residui	—	
	-----	43.530.558.556

Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		2.896.680.853
		=====

Segue: BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 1990 — SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

DENOMINAZIONE	Importo	Totali
<i>Segue:</i> Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio . . .		2.896.680.853
 <i>Residui attivi:</i>		
degli esercizi precedenti	9.284.216.525	
dell'esercizio	—	
	_____	9.284.216.525
 <i>Residui passivi:</i>		
degli esercizi precedenti	—	
dell'esercizio	—	
	_____	—
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		12.180.897.378