

SENATO DELLA REPUBBLICA

XIV LEGISLATURA

Doc. XV
n. 52

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

(Esercizi 1995, 1996, 1997, 1998, 1999 e 2000)

Comunicata alla Presidenza l'8 gennaio 2002

ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

Doc. **XV**

n. **52**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

**OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)**

(Esercizi 1995, 1996, 1997, 1998, 1999 e 2000)

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 88/2001 del 21 dicembre 2001	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Opera nazionale assistenza orfani sanitari italiani (O.N.A.O.S.I.) per gli esercizi dal 1995 al 2000	»	9
 <i>DOCUMENTI ALLEGATI</i>		
<i>Esercizio 1995:</i>		
Relazione del Presidente	»	45
Relazione del Collegio dei sindaci	»	59
Bilancio consuntivo	»	71
 <i>Esercizio 1996:</i>		
Relazione del Presidente	»	141
Relazione del Collegio dei sindaci	»	155
Bilancio consuntivo	»	167
 <i>Esercizio 1997:</i>		
Relazione del Presidente	»	237
Relazione del Collegio dei sindaci	»	251
Bilancio consuntivo	»	269

Esercizio 1998:

Relazione del Presidente	Pag.	339
Relazione del Collegio dei sindaci	»	353
Bilancio consuntivo	»	373

Esercizio 1999:

Relazione del Presidente	»	441
Relazione del Collegio dei sindaci	»	457
Bilancio consuntivo	»	477

Esercizio 2000:

Relazione dal Presidente	»	545
Relazione del Collegio dei sindaci	»	557
Bilancio consuntivo	»	575

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

Determinazione n. 88/2001.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 21 dicembre 2001;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509 con il quale l'O.N.A.O.S.I. (Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani) è stata sottoposta al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1995 al 2000, nonché le annesse relazioni del Presidente e del Collegio dei Revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Vittorio Lomazzi e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'O.N.A.O.S.I. per gli esercizi dal 1995 al 2000;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi — corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 1995 al 2000 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'O.N.A.O.S.I., l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE

Vittorio Lomazzi

PRESIDENTE

Luigi Schiavello

Depositata in Segreteria il 17 gennaio 2002.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE

(Avvocato Vincenzina Azara)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO
SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEGLI ESERCIZI 1995-2000
DELLA FONDAZIONE OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI
SANITARI ITALIANI

S O M M A R I O

1. Premessa	Pag. 13
2. Cenni storici e trasformazione dell'Ente in Fondazione di diritto privato	» 13
3. L'ordinamento interno della Fondazione	» 16
3.1 Lo Statuto	» 16
3.2 Il Regolamento	» 20
3.3 Il Regolamento di contabilità	» 21
4. Gli Organi	» 22
5. Il personale	» 25
5.1 Contratti collettivi e consistenza del personale	» 25
5.2 Costo del lavoro	» 27
6. Il patrimonio immobiliare e l'attività	» 27
7. I bilanci preventivi e consuntivi	» 30
8. I risultati finanziari della gestione di competenza	» 32
8.1 Le entrate e le spese correnti	» 32
8.2 Le entrate e le spese in conto capitale	» 34
8.3 Le entrate e le spese per partite di giro	» 34
9. I conti economici	» 35
10. I conti patrimoniali	» 37
11. La situazione amministrativa	» 39
12. Il bilancio tecnico	» 40
13. Considerazioni conclusive	» 41

1. Premessa.

Si riferisce sulla gestione finanziaria della Fondazione "Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani" relativa agli esercizi dal 1995 al 2000, ai sensi dell'art. 3, quinto comma, del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509, e a norma delle leggi 21 marzo 1958, n. 259, e 14 gennaio 1994, n. 20, con accenni agli accadimenti salienti nel periodo successivo fino all'attualità.

2. Cenni storici e trasformazione dell'Ente in Fondazione di diritto privato.

L'Ente trae la sua prima origine da una sottoscrizione volontaria operata nel 1890 tra i sanitari italiani su iniziativa del Prof. Carlo Ruata dell'Università di Perugia. Fu eretto in Ente morale con il nome di "Collegio-convitto per i figli orfani dei sanitari italiani in Perugia" con regio decreto del 20 luglio 1899 che ne approvò il primo Statuto organico. Con la legge del 7 luglio 1901, n. 306, il contributo, fino ad allora volontario, fu reso obbligatorio a carico di tutti i medici, chirurghi, veterinari e farmacisti stipendiati da pubbliche amministrazioni, mentre rimaneva volontario il contributo di tutti gli altri sanitari esercenti la libera professione. La suddetta legge e quelle emanate successivamente hanno fissato anche l'importo da corrispondere. Infine, con regio decreto del 29 gennaio 1925 fu approvato il nuovo Statuto organico dell'Ente denominato "Opera Pia Nazionale di Assistenza per gli Orfani dei Sanitari Italiani", sempre con sede in Perugia.

Il decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616, incluse l'Opera tra gli enti assistenziali le cui funzioni erano da trasferire alle Regioni e agli Enti locali; tuttavia, a seguito di una complessa vicenda giurisdizionale, con legge 27 maggio 1991, n. 167, l'Opera fu esclusa dalla procedura di soppressione poiché le funzioni espletate erano da classificarsi di natura previdenziale integrativa.

Il decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509, ha dato attuazione alla delega conferita dall'art. 1, comma 32, della legge 24 dicembre 1993, n. 537, in materia di trasformazione in persone giuridiche private di enti gestori di forme obbligatorie di previdenza e assistenza.

L'art. 1 ha quindi previsto la trasformazione, a decorrere dal 1° gennaio 1995, degli enti, di cui all'elenco allegato al decreto, in associazioni o in fondazioni con deliberazione dei competenti organi, a condizione che non usufruissero di finanziamenti pubblici o altri ausili pubblici di carattere finanziario. Gli enti così trasformati, tra i quali figura la Fondazione ONAOSI, continuano a sussistere come enti senza scopo di lucro e assumono la personalità giuridica di diritto privato, rimanendo titolari di tutti i rapporti attivi e passivi dei corrispondenti enti previdenziali e dei rispettivi patrimoni. Gli stessi continuano a svolgere le attività previdenziali e assistenziali in atto riconosciute a favore delle categorie di lavoratori e professionisti per le quali erano stati originariamente istituiti, ferma restando la obbligatorietà della iscrizione e della contribuzione. Agli enti stessi non sono consentiti finanziamenti pubblici diretti o indiretti, con esclusione di quelli connessi con gli sgravi e la fiscalizzazione degli oneri sociali. Gli enti dovranno adottare uno Statuto ed un Regolamento sottoposto all'approvazione dei Ministeri vigilanti; tra i criteri cui dovranno ispirarsi i suddetti atti, indicati dalla norma in questione, assume particolare rilevanza l'obbligo di previsione di una riserva legale, al fine di assicurare la continuità nella erogazione delle prestazioni, in misura non inferiore a cinque annualità dell'importo delle pensioni in essere.

Il successivo art. 2 stabilisce che i nuovi enti abbiano autonomia gestionale, organizzativa e contabile nel rispetto dei principi e dei limiti fissati dal decreto in relazione alla natura pubblica dell'attività svolta. La gestione economica finanziaria deve assicurare l'equilibrio di bilancio mediante l'adozione di provvedimenti coerenti alle indicazioni del bilancio tecnico da redigersi con periodicità almeno triennale. I rendiconti annuali sono sottoposti a revisione contabile indipendente, mentre in caso di disavanzo economico finanziario il Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con gli altri Ministri vigilanti, nomina un commissario straordinario per l'adozione dei provvedimenti necessari per il riequilibrio della gestione. Qualora persista lo stato di disavanzo dopo tre anni dalla nomina del commissario, con la stessa procedura è nominato un commissario liquidatore al quale sono attribuiti i poteri previsti dalle vigenti norme in materia di liquidazione coatta. Analogamente è prevista la possibilità di nomina di un commissario straordinario nel caso in cui gli organi di

amministrazione e di rappresentanza si rendessero responsabili di gravi violazioni di legge riguardanti la corretta gestione.

L'art. 3 detta disposizioni in materia di vigilanza. Essa è esercitata dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali e dal Ministero dell'economia e delle finanze anche mediante la presenza nei collegi dei sindaci di rappresentanti delle predette Amministrazioni. Sono sottoposti ad approvazione lo statuto e i regolamenti, le loro integrazioni e modifiche oltre alle delibere in materia di contributi e prestazioni. Possono essere formulati motivati rilievi con richiesta di riesame sui bilanci preventivi e i conti consuntivi, sulle note di variazione al bilancio di previsione, sui criteri di individuazione e di ripartizione del rischio nella scelta degli investimenti indicati in ogni bilancio preventivo e le delibere contenenti criteri direttivi generali. Detti rilievi devono essere formulati entro sessanta giorni per i bilanci consuntivi ed entro trenta giorni per le altre delibere; trascorsi detti termini ogni atto diventa esecutivo.

Le limitazioni previste dal decreto legislativo alla piena autonomia di diritto privato riconosciuta ai predetti enti trovano giustificazione nella natura pubblica dell'attività svolta e nella obbligatorietà della contribuzione a carico dei lavoratori e dei professionisti iscritti.

La Corte dei conti deve peraltro notare come alcuni dei previsti strumenti di garanzia si rivelino di dubbia applicazione all'ONAOSI, unico Ente tra quelli inseriti nell'elenco allegato al decreto legislativo a non esercitare forme assicurative in regime sostitutivo dell'assicurazione generale obbligatoria. Infatti, la costituzione di una riserva legale in misura non inferiore a cinque annualità dell'importo delle pensioni in essere non può trovare applicazione in un ente che non corrisponde trattamenti pensionistici, ma esercita forme di assistenza, principalmente nei confronti degli orfani dei sanitari iscritti, in relazione e nei limiti delle contribuzioni che le pervengono periodicamente. Le stesse osservazioni concernono la redazione del bilancio tecnico il cui scopo è di evidenziare eventuali punti di criticità nell'obbligo di assicurare per il futuro il soddisfacimento delle prestazioni previdenziali, tenendo conto delle variazioni del numero degli aventi diritto e delle risorse all'uopo disponibili.

3. L'ordinamento interno della Fondazione.

3.1. Lo Statuto.

Lo Statuto della Fondazione, approvato dal Ministero vigilante ai sensi dell'art. 3, secondo comma, del decreto n. 509/1994, stabilisce che l'Opera ha lo scopo primario di sostenere, educare e istruire, entro i limiti del bilancio, gli orfani di medici chirurghi, medici veterinari, farmacisti e odontoiatri contribuenti obbligatori o volontari, per consentire loro di conseguire un titolo di studio e di accedere all'esercizio di una professione o di un'arte. La Fondazione eroga le predette prestazioni, nei casi previsti¹, anche in favore dei figli di sanitari viventi. Fuori di detti casi, possono usufruire a pagamento dei servizi dell'Opera anche i figli dei sanitari viventi, gli stessi contribuenti e i loro coniugi.

Sono contribuenti obbligatori tutti i medici chirurghi, veterinari e i farmacisti dipendenti dal Servizio Sanitario Nazionale e di tutte le altre pubbliche amministrazioni ed enti pubblici e militari. Sono contribuenti volontari i medici chirurghi, veterinari, i farmacisti e gli odontoiatri liberi professionisti o dipendenti privati nonché gli odontoiatri dipendenti dal Servizio Sanitario Nazionale e di tutte le altre pubbliche amministrazioni ed enti pubblici e militari che facciano domanda di iscrizione. I contribuenti volontari hanno titolo a fruire delle prestazioni con il versamento del terzo contributo annuale consecutivo.

L'Opera assolve i propri fini istituzionali mediante:

1. ammissione nei propri istituti e nei propri collegi e centri di studio universitari;
2. erogazioni in denaro a carattere ordinario e straordinario;
3. interventi integrativi diretti a favorire la formazione personale e professionale dei giovani anche con interventi speciali a favore dei giovani portatori di handicap;
4. eventuali convenzioni con le Università per le specializzazioni post laurea;
5. ogni altra forma ritenuta dal Consiglio di Amministrazione idonea al conseguimento dei fini istituzionali o anche complementare o strumentale al conseguimento degli stessi.

¹ Trattasi dei figli dei sanitari iscritti e dichiarati totalmente inabili all'esercizio della professione durante il periodo della contribuzione obbligatoria o volontaria; dei figli dei sanitari contribuenti obbligatori cessati dal servizio anche per dimissioni volontarie con diritto al trattamento di quiescenza con un minimo di trenta anni di servizio effettivo e un minimo di sessanta anni di età; dei figli dei sanitari contribuenti volontari che abbiano versato il contributo annuale per almeno trenta anni e abbiano un minimo di sessanta anni di età.

Sono organi dell'Ente il Presidente, i due Vice Presidenti, il Consiglio di Amministrazione, la Giunta Esecutiva e il Collegio dei Sindaci.

Il Presidente è eletto dal Consiglio di Amministrazione nel suo seno, nell'ambito dei componenti delle categorie sanitarie. Ha la legale rappresentanza della Fondazione e sovrintende al suo funzionamento. Convoca e presiede il Consiglio di Amministrazione e la Giunta Esecutiva; stipula i contratti di lavoro a tempo determinato, se consentito, e a tempo indeterminato, ove autorizzato; propone al Consiglio di Amministrazione la nomina del Direttore Generale e dei dirigenti; conferisce incarichi libero-professionali per esigenze speciali e particolari; esercita in caso di urgenza i poteri della Giunta Esecutiva salvo ratifica alla prima riunione successiva. Può altresì esercitare ulteriori compiti delegatigli dalla Giunta Esecutiva nell'ambito delle proprie competenze. Dura in carica cinque anni e può essere rieletto una sola volta.

I Vice Presidenti, che coadiuvano congiuntamente o singolarmente il Presidente, sono eletti con le stesse modalità e durata del Presidente. In caso di assenza o di impedimento del Presidente lo stesso è sostituito dal Vice Presidente residente nella Provincia di Perugia; a parità di residenza o in caso di residenza in Provincia diversa di entrambi, da quello più anziano per appartenenza al Consiglio ed infine per età anagrafica.

Il Consiglio di amministrazione è composto da 19 membri.

Sono membri di diritto:

1. il Direttore generale del Dipartimento professioni sanitarie, risorse umane e tecnologiche del Ministero della salute;
2. il Direttore generale del Servizio per l'organizzazione, bilancio e personale del medesimo Ministero;
3. il Direttore generale della Sanità militare del Ministero della difesa;
4. il Presidente della Federazione nazionale degli Ordini dei medici chirurghi e degli odontoiatri;
5. il Presidente della Federazione nazionale degli Ordini dei medici veterinari;
6. il Presidente della Federazione nazionale degli Ordini dei farmacisti,
7. il Segretario nazionale del Sindacato italiano medici del territorio;
8. il Presidente dell'Ordine dei medici chirurghi e degli odontoiatri della provincia di Perugia;

9. il Presidente dell'Ordine dei medici veterinari della provincia di Perugia;
10. il Presidente dell'Ordine dei farmacisti della provincia di Perugia;
11. un rappresentante del Ministero dell'interno;
12. un rappresentante della Federazione nazionale degli Ordini dei medici chirurghi e degli odontoiatri.

Sono membri elettivi:

1. quattro medici chirurghi dei quali uno in rappresentanza dell'Ordine della provincia di Torino e uno in rappresentanza dell'ordine della provincia di Ancona;
2. due medici veterinari;
3. un farmacista;

Il Consiglio di amministrazione dura in carica cinque anni e i suoi componenti elettivi possono essere rieletti consecutivamente una sola volta. Le deliberazioni sono prese a maggioranza dei presenti e, in caso di parità, prevale il voto del Presidente. Le delibere di modifica dello Statuto e di approvazione dei regolamenti sono approvate a maggioranza assoluta dei componenti. Le modifiche agli articoli 12 (il Consiglio di amministrazione), 2 (Scopi), 6 (Soggetti assistiti) e 7 (Soggetti assistiti a pagamento) sono adottate a maggioranza di due terzi dei componenti. Con la stessa maggioranza sono adottate le delibere concernenti i contributi dovuti dagli iscritti.

Il Consiglio di amministrazione ha le seguenti funzioni:

- a) delibera i documenti contabili di cui al comma 3 dell'art. 3 del D.lgs. 30 giugno 1994, n. 509, nonché il bilancio tecnico triennale;
- b) delibera entro il mese di dicembre di ciascun anno il piano di investimento dei fondi disponibili;
- c) delibera lo Statuto, il Regolamento, gli atti concernenti i criteri direttivi generali e i contratti collettivi di lavoro;
- d) delibera la misura dei contributi dovuti dagli iscritti secondo criteri di omogeneità tra contribuenti obbligatori e volontari;
- e) delibera il piano annuale degli interventi;
- f) delibera i criteri ai quali deve uniformarsi l'amministrazione della Fondazione;

- g) delibera le forme di consultazione con i contribuenti e con i destinatari delle prestazioni;
- h) delibera sui ricorsi contro i provvedimenti della Giunta Esecutiva in materia di prestazioni straordinarie;
- i) elegge il Presidente, i due Vicepresidenti, i membri elettivi della Giunta esecutiva; nomina e revoca il Direttore generale e i dirigenti;
- j) delibera l'accettazione delle eredità, delle donazioni o dei legati;
- k) delibera in materia di patrimonio immobiliare della Fondazione;

Le deliberazioni concernenti lo Statuto, il Regolamento e la misura dei contributi a carico degli iscritti devono essere approvati dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze. Le funzioni di Segretario del Consiglio di amministrazione sono svolte dal Direttore generale.

La Giunta esecutiva è composta dal Presidente, dai due Vicepresidenti, dai Presidenti dei tre Ordini dei Medici chirurghi, Medici veterinari e Farmacisti con sede in Perugia e da tre Consiglieri eletti dal Consiglio di amministrazione. Qualora il Presidente o i due Vicepresidenti siano anche Presidenti di uno degli Ordini suddetti, la nomina dei componenti necessari per integrare la composizione della Giunta è fatta dal Consiglio di amministrazione.

La Giunta esecutiva ha le seguenti funzioni:

- a) delibera in materia di prestazioni straordinarie,
- b) delibera i contratti di assunzione del personale dipendente o di consulenza a tempo indeterminato, eccetto che per il Direttore generale e per i dirigenti;
- c) svolge tutte le altre funzioni che non siano riservate al Consiglio di amministrazione e al Presidente.

Contro le decisioni della Giunta esecutiva in materia di prestazioni straordinarie è ammesso ricorso al Consiglio di amministrazione. La Giunta è convocata dal Presidente o qualora ne facciano richiesta almeno tre dei suoi componenti e la seduta è valida quando sia presente la maggioranza dei componenti. Le delibere sono adottate a maggioranza dei presenti e, in caso di parità prevale il voto del Presidente. Svolge le funzioni di Segretario il Direttore generale.

Il Collegio dei Sindaci, che dura in carica cinque anni, si compone di tre membri, di cui uno nominato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali, uno nominato dal Ministero dell'economia e delle finanze ed uno nominato dal Consiglio di amministrazione tra coloro che sono iscritti nel registro dei revisori contabili che assume le funzioni di Presidente del Collegio. Esso esercita il controllo sulla gestione economica e patrimoniale della Fondazione secondo le norme degli articoli 2403 e seguenti del codice civile; accerta la regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili; esamina il bilancio preventivo ed il conto consuntivo redigendo apposite relazioni; chiede chiarimenti alla Giunta esecutiva e al Consiglio di amministrazione in merito agli atti da loro rispettivamente adottati.

Per i membri degli Organi della Fondazione è previsto il rimborso delle spese sostenute e documentate, nonché la copertura assicurativa contro gli infortuni, per la partecipazione alle riunioni e per assolvere agli incarichi disposti dalla Fondazione. Al Presidente e ai due Vicepresidenti potranno essere concesse indennità, mentre ai membri del Consiglio e della Giunta potranno essere riconosciuti gettoni di presenza. Ai sindaci spetta una indennità fissata dal Consiglio di amministrazione.

L'esercizio finanziario ha inizio il 1° gennaio e termina il 31 dicembre di ogni anno. L'approvazione del bilancio di previsione deve essere deliberata entro il mese di ottobre dell'anno precedente; l'approvazione del conto consuntivo deve avvenire entro il 31 maggio dell'anno successivo. Copie dei suddetti bilanci, corredati dalle relazioni del Consiglio di amministrazione e del Collegio sindacale, sono trasmesse al Ministero del Lavoro e delle politiche sociali, al Ministero dell'economia e delle finanze ed alla Corte dei conti. La riserva legale deve essere non inferiore a cinque volte il valore delle prestazioni obbligatorie erogate, secondo quanto risulta dall'ultimo conto consuntivo disponibile.

3.2. Il Regolamento.

Il Regolamento della Fondazione, approvato nella sua attuale formulazione con decreto interministeriale del 30 giugno 1999, consta di due Capi, il primo volto a disciplinare le norme generali sulle prestazioni ed il secondo a dettare disposizioni sulla organizzazione della Fondazione medesima.

Per quanto concerne le prestazioni da erogare sono determinate le condizioni e le modalità per la loro fruizione disciplinando i requisiti e la documentazione da produrre allo scopo, sia per quanto riguarda gli orfani, che per i soggetti assistiti a pagamento, la cui ammissione è subordinata alla disponibilità dei posti una volta soddisfatte le esigenze degli aventi pieno titolo alle prestazioni. Ulteriori disposizioni disciplinano le prestazioni a pagamento per i sanitari contribuenti in strutture residenziali. Entro il 30 settembre di ogni anno il Consiglio di amministrazione approva il piano generale degli interventi per l'anno scolastico e accademico successivo, le cui risultanze saranno incluse nel corrispondente bilancio di previsione.

La normativa generale sull'organizzazione riguarda le funzioni e le responsabilità del Direttore generale, dei dirigenti, il procedimento per la determinazione e la individuazione dei cespiti patrimoniali costituenti la riserva legale e la trasparenza dei rapporti con gli iscritti.

3.3 Il Regolamento di contabilità.

Con delibera del 3 marzo 2001, trasmessa ai Ministeri vigilanti per l'approvazione, il Consiglio di amministrazione ha approvato il Regolamento di contabilità della Fondazione. Detto Regolamento, nell'ambito dell'autonomia della Fondazione e dei criteri contenuti nel decreto legislativo n. 509/1994, stabilisce le norme e i principi per la rilevazione dei fatti gestionali, le procedure amministrativo-contabili nonché quelle relative all'acquisizione delle entrate e all'erogazione delle spese; detta altresì la disciplina degli impieghi patrimoniali, delle note di variazione e del conto consuntivo.

La gestione ed il coordinamento dell'area contabile, nell'ambito di quanto deliberato secondo le rispettive competenze dal Consiglio di amministrazione e dalla Giunta esecutiva, spetta al Direttore generale e ai dirigenti dei centri di responsabilità individuati dal medesimo Direttore generale.

Il bilancio di previsione, da deliberare entro il 31 ottobre dell'anno precedente, è costituito dal preventivo finanziario per competenza e cassa, da un preventivo economico e da una tabella illustrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente. Al bilancio sono allegate una relazione sull'andamento previsto della gestione e sui criteri di determinazione

delle singole poste ed una relazione del Collegio dei Sindaci. Entro il 30 novembre il Consiglio di amministrazione potrà deliberare variazioni di bilancio qualora sia necessario assumere impegni eccedenti le dotazioni dei conferenti capitoli.

Il bilancio consuntivo, da deliberare entro il 31 maggio dell'esercizio successivo, è composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale, nel cui ambito deve essere appostata la riserva legale, dal conto economico e dalla nota integrativa. Al bilancio è altresì annessa la situazione finanziaria di fine esercizio oltre alle relazioni della Società di revisione e del Collegio dei Sindaci. Gli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico sono redatti con riferimento alle linee guida per il bilancio degli enti gestori di forme di previdenza e assistenza obbligatorie, trasformati in persone giuridiche private, secondo i principi del codice civile.

Il Regolamento detta poi disposizioni sui residui attivi e passivi, sul loro riaccertamento ed inesigibilità, sull'accertamento e vigilanza sulle entrate, sulla registrazione degli impegni di spesa e sulla liquidazione, ordinazione e pagamento delle spese. Sono definite le immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie ed i principi della loro rappresentazione in bilancio e dei relativi ammortamenti, il Fondo svalutazione crediti, il Fondo trattamento di fine rapporto, il Fondo rischi e spese future e i ratei e i risconti attivi e passivi. Sono elencate anche le scritture contabili che la Fondazione deve tenere. E' infine stabilito che fino alla approvazione del regolamento da parte dell'Autorità vigilante s'intendono applicabili i principi e criteri adottati nei precedenti esercizi.

4. Gli Organi.

Il Consiglio di amministrazione, in carica per il quinquennio 1995-1999, si è insediato in data 18 febbraio 1995. In tale occasione il Consiglio ha eletto il Presidente e il Vice Presidente dell'Opera. In seguito all'approvazione da parte dell'Autorità di vigilanza del nuovo Statuto, il Consiglio, nella seduta del 18 novembre 1995, ha eletto i quattro componenti non di diritto della Giunta esecutiva e nominato il Presidente del Collegio sindacale.

Il Consiglio di amministrazione, in carica per il quinquennio 2000-2004, si è insediato in data 1° aprile 2000 provvedendo contestualmente alla elezione del

Presidente, dei due Vice Presidenti e dei componenti non di diritto della Giunta esecutiva. In data 30 marzo 2001, il Consiglio medesimo ha nominato il Presidente del Collegio sindacale.

Con delibera adottata il 18 novembre 1995, il Consiglio ha stabilito, prendendo a riferimento il trattamento economico fisso iniziale del dirigente generale dello Stato - livello C - aumentato del 20 %, l'indennità di carica per il Presidente nella misura annua lorda di £ 85.563.550. Per il Vice Presidente l'indennità è determinata in £ 42.781.775 pari al 50 % di quella stabilita per il Presidente. Viene infine fissata, per i Consiglieri, la misura del gettone di presenza in £ 900.000 per la partecipazione ad ogni riunione del Consiglio di amministrazione e in £ 700.000 per la partecipazione ad ogni seduta della Giunta esecutiva, stabilendo che non è consentito il cumulo di più gettoni di presenza per una medesima giornata.

Con delibera del 30 marzo 2001 e con decorrenza dal 1° gennaio dello stesso anno, il Consiglio ha determinato le nuove misure dell'indennità di carica annua lorda per il Presidente e i Vice Presidenti, rispettivamente in £ 121.363.000 e in £ 88.321.500.

Con delibera del 29 maggio 1999, il Consiglio, nel confermare le misure dei gettoni di presenza per la partecipazione alle sedute degli Organi di amministrazione, ha introdotto la corresponsione di un gettone giornaliero per altri incarichi pari a £ 500.000.

Con delibera adottata il 17 dicembre 1995, il Consiglio ha determinato il compenso per i componenti del Collegio sindacale fissandoli in £ 800.000 lorde mensili per il suo Presidente e in £ 700.000 lorde mensili per gli altri membri, oltre ad un gettone di presenza di £ 150.000 per la partecipazione alle riunioni dell'organo collegiale. Detti compensi sono stati aggiornati, a decorrere dal 1° gennaio 1997, in £ 1.000.000 per il Presidente e in £ 800.000 per gli altri componenti. Ulteriore adeguamento è stato attuato, con delibera della Giunta esecutiva del 16 gennaio 1999, rispettivamente in £ 1.250.000 e in £ 1.000.000. Da ultimo, con delibera del 27 maggio 2000, il Consiglio ha determinato i nuovi importi del compenso lordo annuo fissandoli in £ 20.000.000 per il Presidente e in £ 17.000.000 per gli altri componenti, in tal modo assorbendo il gettone di presenza spettante per la partecipazione alle riunioni del Collegio sindacale.

Con la delibera appena citata, il Consiglio, con decorrenza contestuale, ha unificato l'importo dei vari gettoni di presenza nella superiore misura di £ 900.000, prevedendone l'attribuzione anche per la partecipazione a commissioni. Tale gettone, dalla cui corresponsione sono esclusi il Presidente e i Vice Presidenti, in quanto gli stessi godono della indennità di carica, non può essere cumulato nel corso della stessa giornata.

Infine con delibera del 25 maggio 2001 e con decorrenza dal 1° gennaio dello stesso anno, il Consiglio ha rideterminato in £ 1.276.000 la misura del gettone di presenza dei Consiglieri per la partecipazione alle sedute del Consiglio di amministrazione, della Giunta esecutiva, delle commissioni e riunioni per assolvere ad altri incarichi previa debita convocazione e dei componenti il Collegio sindacale per la partecipazione alle sedute del Consiglio di amministrazione.

Sia per i Consiglieri che per i Sindaci è previsto il rimborso delle spese sostenute per la partecipazione alle riunioni oltre alla copertura assicurativa contro gli infortuni.

In relazione a quanto riferito, occorre rilevare che l'attribuzione ai componenti del Collegio sindacale di un gettone di presenza per la partecipazione alle sedute del predetto Organo collegiale non trova supporto nel disposto del secondo comma dell'art. 20 dello Statuto, che prevede la sola attribuzione di una indennità. Detta attribuzione è peraltro venuta meno con la indicata delibera del 27 maggio 2000.

Appare anche non conforme allo Statuto l'attribuzione del gettone di presenza per assolvere agli incarichi disposti dalla Fondazione, per i quali il primo comma del richiamato art. 20 prevede unicamente il rimborso delle spese sostenute e l'eventuale copertura assicurativa contro gli infortuni. Si rende pertanto necessario, qualora detta attribuzione fosse ritenuta opportuna, provvedere alla conseguente modifica statutaria.

Per quanto infine concerne l'elevato importo del gettone di presenza, pur considerando che il medesimo assume natura indennitaria per il previsto separato rimborso delle spese sostenute fissato nello Statuto, si segnala la necessità di evitare, per il futuro, ulteriori adeguamenti.

5. Il personale.

5.1 Contratti collettivi e consistenza del personale.

In data 28 maggio 1996 è stato stipulato il primo Contratto collettivo nazionale di lavoro per il personale non dirigente degli Enti privatizzati di cui all'art. 5 del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509. Il Contratto ha decorrenza dal 1° gennaio 1996 e durata, per la parte normativa, fino al 31 dicembre 1999 e, per la parte economica, fino al 31 dicembre 1997. Esso si intende rinnovato tacitamente qualora non sia disdettato per iscritto da una delle parti almeno quattro mesi prima della scadenza. Durante il periodo di vacanza contrattuale sarà corrisposto ai dipendenti un elemento provvisorio della retribuzione pari al 30% (o al 50% dopo sei mesi) del tasso programmato di inflazione.

In data 7 maggio 1998 è stato sottoscritto l'accordo relativo alla parte economica per il biennio 1998-1999, consistente in un incremento del 3,3% della retribuzione tabellare, avuto presente il tasso di inflazione programmata previsto per detto biennio in applicazione dei criteri di cui all'Accordo Interconfederale del 23 luglio 1993.

Pertanto la tabella retributiva e di primo inquadramento del personale non dirigente è la seguente:

Area contrattuale	Livelli retributivi	Aumento secondo biennio
A/1	46.900.000	1.547.700
A/2	42.800.000	1.412.400
A/3	40.900.000	1.349.700
B/1	39.000.000	1.287.000
B/2	35.600.000	1.174.800
B/3	34.600.000	1.141.800
C/1	33.600.000	1.108.800
C/2	31.900.000	1.052.700
C/3	31.000.000	1.023.000
D/1	30.100.000	993.300
D/2	28.600.000	943.800
D/3	27.500.000	907.500

Il 5 giugno 1997 è stato stipulato il primo Contratto collettivo nazionale per il personale dirigente degli Enti privatizzati, con decorrenza dal 1° gennaio 1996 e validità sino al 31 dicembre 1999 per la parte normativa e fino al 31 dicembre 1997 per quella economica. Il 2 luglio 1998 il trattamento economico spettante nel secondo biennio di vigenza contrattuale è stato incrementato del 3,3%, analogamente a quanto disposto per il restante personale.

L'importo retributivo di primo inquadramento è fissato in £ 85.500.000, per il primo biennio, e incrementato di £ 2.821.500 per il secondo biennio. Il Contratto prevede che il trattamento economico del dirigente sia convenuto singolarmente tra l'Ente e il dirigente stesso secondo gli incarichi e i settori ad esso affidati ivi comprese, eventualmente, le funzioni vicarie del Direttore generale. In aggiunta, l'Ente pattuisce con il dirigente una indennità a titolo di retribuzione accessoria non inferiore al 15% del trattamento come sopra definito, graduata in relazione al concreto raggiungimento degli obiettivi prefissati.

La consistenza del personale in servizio al 31 dicembre di ciascun anno è quella risultante dalla seguente tabella:

	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Direttore gen.	1	1	1	1	1	1
Dirigenti	8	8	9	10	10	10
AREA A	23	22	21	21	20	21
AREA B	27	28	28	28	31	32
AREA C	87	85	88	84	95	96
AREA D	31	43	57	67	60	64
TOTALI	177	187	204	211	217	224

5.2 Costo del lavoro.

Gli oneri sostenuti per tutto il personale (in milioni di lire) sono quelli risultanti dalla seguente tabella:

	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Onere totale	8.349	11.271	12.555	13.748	13.995	14.517
N. dipendenti	177	187	204	211	217	224
Onere medio	47,169	60,272	61,544	65,156	64,493	64,808
Incr.to (%)	-	27,78	2,11	5,87	- 1,02	0,48

L'incremento verificatosi nell'esercizio 1996 è in corrispondenza con l'applicazione del primo contratto collettivo nazionale, mentre l'ulteriore più ridotto incremento dell'anno 1998 è stato causato dal rinnovo per la parte economica del medesimo contratto.

6. Il patrimonio immobiliare e l'attività.

Per il soddisfacimento delle attività assistenziali la Fondazione dispone di un notevole patrimonio immobiliare situato principalmente nella città di Perugia, ma anche in Padova, Torino, Pavia e Messina oltre ad alcuni Centri vacanze.

L'Istituto maschile di Perugia è ospitato in un complesso immobiliare, con ingresso principale in Viale Orazio Antinori 28, posto a stretto ridosso del Centro storico e adiacente a numerose Facoltà universitarie. La superficie coperta assomma a 20.439 mq. di cui circa la metà adibita a locali abitativi e ricreativi che consente l'alloggiamento di 260 ragazzi. Il complesso è dotato anche di biblioteca e locali per lo studio, di ambulatorio e infermeria, di cucina, lavanderia e refettorio, di chiesa, teatro e palestra. Oltre alla parte edificata è presente un ampio parco della superficie di circa 50.000 mq. provvisto di numerose attrezzature sportive.

L'Istituto femminile di Perugia si trova in un complesso immobiliare del Centro storico con ingressi in Via della Cupa 52 e in Via della Sapienza 6/B, di costruzione risalente al 1300, che nel tempo hanno subito radicali restauri, ristrutturazioni e adeguamenti impiantistici. Il complesso consente l'alloggiamento di circa 140 ragazze. La superficie ammonta a 13.716 mq. di cui

poco meno della metà adibita a locali abitativi e ricreativi. Anche questa struttura è dotata di servizi analoghi a quelli presenti nell'Istituto maschile.

Il Centro Studi universitario "Campus di Montebello" è ospitato in un complesso immobiliare, con ingresso dal n. 317 della S.S. Marscianese, inserito in una proprietà di circa 43 ettari, composto di sette fabbricati ad uso abitativo con giardini di pertinenza. Sono stati quindi realizzati 21 appartamenti per complessivi 50 posti letto. La struttura ricettiva, unica nell'insieme, ma indipendente nei vari fabbricati, consente l'utilizzo della stessa sia come Centro studi che come Casa vacanze.

Il Centro Studi maschile di Padova ha sede in un fabbricato, situato in via Bergamo 21, composto di 11 appartamenti, 8 box per auto e un locale per attività comuni circondato da un giardino di circa 1.300 mq. Sempre nella stessa città, in Via Nazareth 3, ha sede il Centro Studi femminile in un edificio composto da 10 appartamenti e altrettanti box per auto.

Il Centro Studi di Torino occupa un intero edificio in Via Palazzo di Città 10, consistente in 17 appartamenti, 2 uffici, 3 locali per attività comuni, 4 box auto oltre al piano interrato destinato a magazzino.

Il Centro Studi di Pavia, inserito in un condominio di Via Amato 12, occupa 10 appartamenti dotati di box e cantine.

Il Centro Studi di Messina, consistente in 8 appartamenti, è inserito in un condominio sito nel Villaggio "Annunziata" in Via del Fante 90.

La Fondazione è inoltre proprietaria dei seguenti Centri vacanze:

- Centro in Pré Saint Didier (Aosta) consistente in 11 miniappartamenti dotati di box auto e di 5 magazzini;
- Centro in Nevegal (Belluno) composto di 11 miniappartamenti con box auto e magazzini;
- Centro in Ispani (Salerno) formato da 13 miniappartamenti;
- Centro in Porto Verde (Rimini) consistente in 10 miniappartamenti dotati di box auto e due magazzini.

I dati contenuti nel seguente prospetto evidenziano l'attività assistenziale svolta nei confronti degli assistiti e la platea degli iscritti. Le somme all'uopo impiegate e i contributi raccolti sono indicati in milioni di lire, i contributi unitari in lire.

	1995	1996	1997	1998	1999	2000
N.ro assistiti	3.895	3.800	3.930	3.990	3.980	4.016
Spesa unitaria	11,667	12,862	12,891	13,515	14,879	15,011
Spesa tot. (a)	45.445	48.878	50.663	53.927	59.218	60.286
Contribuenti obbligatori	125.000	125.000	125.000	125.000	127.500	129.700
Contributo unit.	456.536	457.344	532.000	520.000	490.321	478.974
Tot. contributi	57.067	57.168	66.500	65.000	62.516	62.123
Contribuenti volontari	2.530	2.735	2.181	2.297	2.375	2.530
Contributo unit.	252.174	254.479	461.256	477.579	476.210	447.430
Tot. contributi	638	696	1.006	1.097	1.131	1.132
Totale gen. (b)	57.705	57.864	67.506	66.098	63.647	63.255
Rapp. %(a/b)	78,75	84,47	75,05	81,59	93,04	95,31

I totali generali dei contributi degli esercizi 1997 e 1999 risultano leggermente diversi da quelli esposti nella tabella relativa alle entrate correnti accertate a causa di somme concernenti l'applicazione di sanzioni per ritardato versamento dei contributi. Per quanto concerne invece l'esercizio 1998, la differenza, pari a milioni 13.409, deriva dall'accertamento di maggiori contributi provenienti dalla corresponsione di competenze arretrate in occasione dell'entrata in vigore del nuovo contratto collettivo nazionale del personale sanitario.

I dati esposti evidenziano una crescita dell'utilizzo dei contributi in attività di assistenza. La flessione che si verifica nell'esercizio 1997, è dovuta all'incremento della base imponibile determinata dall'aumento dei trattamenti economici conseguiti dagli iscritti presso le Amministrazioni di appartenenza, che ha prodotto un esubero dei mezzi finanziari rispetto agli interventi assistenziali programmati. Per risolvere il problema dell'esuberanza delle entrate contributive, la Fondazione ha ridotto, a decorrere dal 1° gennaio 1997, il tasso di contribuzione dal 2% sull'80% dello stipendio all'1,75%. Ulteriori riduzioni sono state deliberate con decorrenza dall'esercizio 1998 all'1,50% e dall'esercizio 2000 all'1,40%. Le suddette deliberazioni sono state approvate dal Ministero vigilante di concerto col Ministero dell'economia e delle finanze.

7. I bilanci preventivi e consuntivi

Il bilancio di previsione, da deliberare entro il 31 ottobre dell'anno precedente, è costituito dal preventivo finanziario per competenza e cassa, da un preventivo economico e da una tabella illustrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente. Al bilancio sono allegate una relazione sull'andamento previsto della gestione e sui criteri di determinazione delle singole poste ed una relazione del Collegio dei Sindaci.

Il bilancio consuntivo, da deliberare entro il 31 maggio dell'esercizio successivo, è composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale, nel cui ambito deve essere appostata la riserva legale, dal conto economico e dalla nota integrativa². Al bilancio è altresì annessa la situazione finanziaria di fine esercizio oltre alle relazioni della Società di revisione³ e del Collegio dei Sindaci. Gli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico sono redatti con riferimento alle linee guida per il bilancio degli enti gestori di forme di previdenza e assistenza obbligatorie trasformati in persone giuridiche private secondo i principi del codice civile⁴.

I bilanci di previsione degli esercizi oggetto della presente relazione sono stati deliberati nelle date indicate nella tabella seguente nella quale sono riportare anche le date di esame dei medesimi da parte dei Ministeri vigilanti.

Anno	Delibera	Esame Econ. e fin.	Esame Lavoro
1995	28/10/1994	---	---
1996	18/11/1995	31/01/1996	13/06/1996
1997	30/10/1996	19/12/1996	23/01/1997
1998	31/10/1997	---	19/01/1998
1999	31/10/1998	---	21/12/1998
2000	30/10/1999	22/12/1999	23/12/1999

² I bilanci consuntivi degli esercizi oggetto della presente relazione hanno allegata, in luogo della nota integrativa prevista dal Regolamento di contabilità di cui alla delibera del 3 marzo 2001, una relazione redatta dal Presidente della Fondazione.

³ I bilanci consuntivi certificati sono quelli relativi agli esercizi 1997, 1998, 1999 e 2000.

⁴ Per gli esercizi successivi al 1996, oltre allo stato patrimoniale redatto secondo il nuovo modello, è stato compilato anche un prospetto che si rifà allo schema contenuto nel D.P.R. n. 696/1979.

I bilanci consuntivi degli esercizi oggetto della presente relazione sono stati deliberati nelle date indicate nella tabella seguente nella quale sono riportate anche le date di esame dei medesimi da parte dei Ministeri vigilanti.

Anno	Delibera	Esame Econ. e Fin.	Esame Lavoro
1995	15/06/1996	08/08/1996	23/09/1996
1996	22/03/1997	14/05/1997	12/06/1997
1997	30/05/1998	05/08/1998	23/09/1998
1998	29/05/1999	09/08/1999	17/09/1999
1999	27/05/2000	23/08/2000	30/10/2000
2000	25/05/2001	22/08/2001	14/09/2001

I dati esposti rivelano il rispetto dei termini statutari da parte della Fondazione e la puntualità delle Amministrazioni vigilanti nell'esame dei documenti contabili.

I conti consuntivi, a decorrere dall'esercizio 1997, sono stati sottoposti a revisione contabile, per i primi due esercizi, a cura della Reconta Ernst & Young e, per gli ultimi due, a cura della Bompani Audit.

8. I risultati finanziari della gestione di competenza

I dati relativi alle voci considerate, espressi in milioni di lire, risultano dalla seguente tabella:

RENDICONTO FINANZIARIO

Entrate accertate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Avanzo di amm.ne	22.973	24.845	16.510	20.045	46.296	14.016
Correnti	80.823	84.389	92.523	102.775	85.648	86.183
In conto capitale	37.108	18.899	50.179	37.440	53.836	60.808
Partite di giro	118.866	119.026	116.452	183.160	127.680	72.077
Totali	259.770	247.159	275.664	343.420	313.460	233.084

Spese impegnate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Correnti	45.965	49.481	51.002	54.564	62.985	64.289
In conto capitale	81.790	66.241	91.339	69.954	115.737	84.676
Partite di giro	118.866	119.026	116.453	183.160	127.680	72.077
Totali	246.621	234.748	258.794	307.678	306.402	221.042

Avanzo finanziario	13.149	12.411	16.870	35.742	7.058	12.042
---------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------

8.1 Le entrate e le spese correnti

I dati relativi alle voci considerate, espressi in milioni di lire, risultano dalle seguenti tabelle:

Entrate accertate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Contributi	57.705	57.864	67.709	79.507	63.657	63.255
Proventi prest. servizi	1.761	1.993	2.224	2.331	2.135	2.589
Redditi patrimoniali	20.421	23.794	21.945	20.300	16.089	16.336
Poste corrett. Spese	520	580	644	637	3.767	4.003
Entrate non classific.	416	158				
Totali	80.823	84.389	92.522	102.775	85.648	86.183

Per quanto riguarda la voce "Contributi" giova considerare che sono state variate nel tempo le aliquote contributive per ridurre il problema dell'esuberanza delle entrate contributive rispetto agli interventi assistenziali programmati. Infatti, l'originaria aliquota del 2%, applicata negli esercizi 1995 e 1996, è stata

ridotta per il 1997 all'1,75%, per gli esercizi 1998 e 1999 all'1,50% e per l'esercizio 2000 all'1,40%. L'importo notevolmente più rilevante conseguito nel 1998 è stato determinato da conguagli relativi agli anni precedenti a seguito dell'applicazione del nuovo contratto del personale del Servizio sanitario nazionale.

Nella voce "Redditi patrimoniali" confluiscono i proventi relativi agli impieghi di carattere finanziario in titoli di Stato, in certificati di deposito, in operazioni di "pronto contro termine", obbligazioni bancarie e gestioni patrimoniali oltre agli interessi del prestito forzoso al Tesoro.

Spese impegnate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Organi	72	262	362	334	372	649
Personale	8.349	11.263	12.556	13.748	13.995	14.517
Personale in quiesc.	15	8	-	-	-	-
Beni e servizi	7.273	7.974	7.592	7.675	11.424	11781
Prestaz. Istituzionali	29.256	29.296	29.845	32.108	36.625	37.031
Oneri tributari	512	113	133	128	256	141
Poste corrett. Entrate	48	50	339	374	8	4
Spese non classific.	440	515	175	197	305	166
Totali	45.965	49.481	51.002	54.564	62.985	64.289

La voce "Prestazioni istituzionali" è relativa alle contribuzioni in denaro erogate agli assistiti.

La tabella seguente espone alcuni indici indicativi dell'andamento gestionale con riferimento ai valori riportati nelle precedenti tabelle.

Indici	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Contributi/Spese correnti	1.26	1.17	1.33	1.46	1.01	0.98
Contributi/Entrate correnti	0.71	0.69	0.73	0.77	0.74	0.73
Entrate correnti/Spese correnti	1.76	1.70	1.81	1.89	1.36	1.34

Il primo indice dimostra l'adeguamento delle entrate contributive, raggiunto attraverso la riduzione delle aliquote, alle effettive esigenze di spesa corrente che, peraltro, per quanto concerne la spesa totale a favore degli assistiti, è costantemente cresciuta negli esercizi in questione. Il secondo indice esprime la preponderanza delle entrate contributive rispetto al totale delle

entrate correnti. L'ultimo indice da conto del costante avanzo di parte corrente che alimenta il notevole flusso di investimenti mobiliari e immobiliari della Fondazione. I valori relativi all'esercizio 1998 sono influenzati, come già rilevato, dai maggiori contributi ivi accertati conseguenti all'entrata in vigore del C.C.N.L. del personale sanitario.

8.2 Le entrate e le spese in conto capitale

I dati relativi alle voci considerate, espressi in milioni di lire, risultano dalle seguenti tabelle:

Entrate accertate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Vendita valori mobil.	37.108	18.899	50.179	24.270	41.010	46.195
Riscossione crediti	-	-	-	13.170	12.826	14.613
Totali	37.108	18.899	50.179	37.440	53.836	60.808
Spese impegnate						
Beni uso durevole	5.999	8.997	8.700	2.000	3.000	6.643
Immob. Tecniche	599	500	900	568	1.246	715
Acquisto valori mobil.	60.578	56.744	81.739	67.386	111.491	77.318
Concessione crediti	14.613	-	-	-	-	-
Totali	81.790	66.241	91.339	69.954	115.737	84.676

I crediti riscossi riguardano il rientro delle somme versate al Tesoro per il prestito forzoso disposto dall'art. 12 del decreto legge 22 maggio 1993, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla legge 19 luglio 1993, n. 243.

La voce "Beni di uso durevole" riguarda acquisti e ristrutturazioni immobiliari; le "Immobilizzazioni tecniche" concernono l'acquisto di mobilio, arredi e attrezzature; gli importi degli acquisti mobiliari assommano ai nuovi investimenti, oltre al reimpiego degli introiti dei titoli scaduti; la voce "Concessione crediti" è relativa all'ultima rata del prestito forzoso a favore del Tesoro previsto dal decreto legge n. 155/1993.

8.3 Le entrate e le spese per partite di giro

Le entrate accertate e le spese impegnate per partite di giro pareggiano nel loro ammontare. Tuttavia il loro elevato importo manifesta un loro uso improprio dovuto alla provvisoria contabilizzazione di importi quali: la riscossione

dei contributi in conto sospeso in attesa di ripartizione ai rispettivi capitoli, il pagamento degli stipendi al personale successivamente contabilizzato ai capitoli di pertinenza, gli impieghi temporanei di somme disponibili.

9. I conti economici

I risultati economici delle gestioni in esame, espressi in milioni di lire, sono illustrati nei seguenti prospetti. Il primo, relativo al biennio 1995-1996, è redatto secondo la schema contenuto nel D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696; il secondo, per i restanti esercizi, secondo il modello, concordato con la Ragioneria generale dello Stato, adottato dagli Enti disciplinati dal decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509.

Conto economico	1995	1996
Entrate correnti accertate	80.823	84.388
Sopravvenienze attive	7.857	2.833
Insussistenze passive	3.839	1.266
Sopravvenienze attive patrimoniali	45.092	52.893
Totale entrate (a)	137.611	141.380
Spese correnti impegnate	45.965	49.481
Spese in conto capitale impegnate	44.682	47.342
Insussistenze attive	-	6.245
Sopravvenienze passive	30	-
Totale spese (b)	90.677	103.068
Avanzo economico (a-b)	46.934	38.312

Pur senza modificare il dato differenziale relativo all'avanzo economico, occorre rilevare l'impropria contabilizzazione delle sopravvenienze attive patrimoniali e delle spese in conto capitale impegnate; le prime concernono gli incrementi del credito per il prestito forzoso, dei titoli di Stato, dei mobili, degli immobili e delle disponibilità da reinvestire; le seconde le spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amministrazione. Tali somme, infatti, rappresentando fatti permutativi del patrimonio, non devono figurare nel conto economico. Le sopravvenienze attive riguardano riaccertamento netto dei residui attivi, mentre le insussistenze passive concernono la diminuzione di residui passivi.

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Conto economico	1997	1998	1999	2000
Prestazioni assistenziali in denaro	29.845	32.108	36.625	37.030
Prestazioni in servizi	16.182	16.718	19.822	20.992
Compensi Organi	362	334	372	649
Compensi professionali e lavoro auton.	412	407	629	369
Personale amministrazione centrale	2.731	2.919	3.014	2.980
Utenze amministrazione centrale	68	76	75	57
Servizi vari amministrazione centrale	265	398	627	706
Oneri tributari	133	128	258	141
Altri costi	1.004	1.476	1.563	1.364
Ammortamenti e svalutazioni	-	-	5.940	700
Oneri straordinari in conto capitale	41.160	32.514	61.900	1.000
Rettifiche valori	-	100	30.210	485
Totale costi (a)	92.162	87.178	161.035	66.473
Contributi	76.710	79.507	63.656	63.256
Canoni di locazione	95	76	90	83
Interessi e proventi finanziari	21.849	20.224	15.999	16.253
Fitti figurativi	-	-	3.479	3.523
Altri ricavi correnti	2.868	2.968	2.423	3.068
Crediti	-	-	241	-
Rettifiche di valori	1.684	6.123	4.524	226
Rettifiche di costi	1.491	4.430	2.434	5.832
Incremento cespiti patrimoniali	43.615	19.992	96.874	6.379
Ratei attivi	-	-	-	4.007
Totale ricavi (b)	139.312	133.320	189.721	102.626
Utile di esercizio (b-a)	47.150	46.142	28.686	36.153

L'osservazione relativa all'inserimento nel conto economico dei fatti permutativi del patrimonio sopra illustrata, va qui ripetuta per gli importi contenuti nelle voci "Oneri straordinari in conto capitale" e "Incremento cespiti patrimoniali". Per quanto concerne l'esercizio 2000, le somme esposte nelle predette voci riguardano, tra i costi, lavori straordinari per gli immobili per i quali si deve confermare la richiamata osservazione di impropria contabilizzazione, e, tra i ricavi, il plusvalore realizzato su valori mobiliari, questo si correttamente appostato. L'importo per l'esercizio 1999, relativo alla voce "rettifiche valori" soggiace al medesimo rilievo di cui sopra. Le rettifiche di valori e costi concernono modifiche nell'accertamento di residui attivi ed economie nei residui passivi. Si richiama pertanto l'attenzione della Fondazione sulla necessità di una corretta redazione del conto economico.

La voce più rilevante tra gli "Altri ricavi correnti" concerne le entrate per prestazione di servizi, che include gli incassi delle rette pagate dai sanitari contribuenti per il soggiorno dei propri figli presso i convitti, i centri studi e le vacanze estive e invernali.

10. I conti patrimoniali

I dati della situazione patrimoniale dell'Opera negli esercizi in esame, espressi in milioni di lire, sono quelli riportati nei seguenti prospetti. Il primo, relativo al biennio 1995-1996, è redatto secondo la schema contenuto nel D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696; il secondo, per i restanti esercizi, secondo il modello, concordato con la Ragioneria generale dello Stato, adottato dagli Enti disciplinati dal decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509.

Stato patrimoniale	1995	1996
Disponibilità liquide: fondo cassa	1.028	5.251
Crediti contributivi	10.013	10.009
Crediti diversi	3.679	4.246
Crediti bancari e finanziari: depositi vincolati	65.900	53.236
Crediti verso lo Stato (art. 12 D.L. 155/93)	40.609	40.609
Titoli emessi o garantiti dallo Stato	163.425	213.117
Edifici	66.373	68.939
Terreni	423	857
Immobilizzazioni tecniche: mobili e macchine d'ufficio	6.934	7.135
Disponibilità da investire	24.689	18.444
Totale attività	383.073	421.843
Prestazioni in favore degli assistiti	13.246	14.534
Fondo trattamento di fine rapporto	368	823
Debiti diversi	3.433	4.104
Finanziamento ristrutturazioni, lavori e acquisti	31.064	33.941
Fondo acquisto valori mobiliari	7.664	2.830
Fondo pensioni INPDAP	100	100
Totale passività	55.875	56.332
Patrimonio netto iniziale	280.264	327.198
Avanzo economico dell'esercizio	46.934	38.313
Patrimonio netto finale	327.198	365.511
Totale a pareggio	383.073	421.843
Riserva legale	225.000	241.000

Nella voce "Disponibilità da investire" sono rappresentate le quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite. Il valore degli immobili (terreni e fabbricati) rispecchia la stima dell'Ufficio tecnico alla data del 9 aprile 1991. Il maggior valore esposto nell'esercizio 1996 è relativo a nuove acquisizioni.

Stato patrimoniale	1997	1998	1999	2000
Immobilizzazioni materiali (al netto ammortamenti)	82.591	86.900	89.049	88.738
Immobilizzazioni finanziarie	288.642	296.979	368.391	392.931
Crediti	13.682	13.166	12.548	12.214
Attività finanziarie	53.641	75.069	44.611	45.832
Disponibilità liquide	13.434	26.529	15.470	25.683
Ratei e risconti attivi	-	-	-	4.007
Totale attività	451.990	498.643	530.069	569.405
Fondo per rischi	100	200	346	715
Fondo trattamento di fine rapporto	1.391	1.847	2.449	2.883
Debiti	37.838	37.792	39.784	42.164
Totale passività	39.329	39.839	42.579	45.762
Patrimonio netto	412.661	458.804	487.490	523.643
Totale a pareggio	451.990	498.643	530.069	569.405
Riserva legale	210.000	203.500	203.500	203.500

Le "Immobilizzazioni materiali" sono esposte in base ad una nuova stima dell'Ufficio tecnico alla data del 31 dicembre 1996⁵, alle quali si aggiungono nuove acquisizioni. Per quanto concerne le altre voci dello stato patrimoniale occorre evidenziare che né la relazione del Presidente, né quella del Collegio sindacale commentano puntualmente le singole voci, ingenerando così incertezza sui dati esposti. Ciò sembra dovuto al fatto che le predette relazioni continuano ad essere redatte secondo lo schema contabile adottato dai documenti in uso sino all'esercizio 1996. Infatti la Fondazione allega ai bilanci successivi anche lo stato patrimoniale, che definisce "tradizionale", di cui al D.P.R. n. 696/1979, che espone dati congruenti con le predette relazioni e con gli schemi della situazione amministrativa. Si richiama pertanto l'attenzione della Fondazione sulla necessità che le relazioni allegate ai documenti contabili facciano puntuale riferimento alla

⁵ Dall'esercizio 1997, la stima dell'Ufficio tecnico si basa sul valore di mercato delle zone interessate anche in relazione ai valori medi pubblicati dall'Osservatorio nazionale del Ministero delle finanze - Dipartimento del territorio.

consistenza delle varie voci del patrimonio, anche in relazione alla corretta redazione della Nota integrativa che dall'esercizio 2001 dovrebbe essere adottata.

11. La situazione amministrativa

I dati della situazione amministrativa dell'Opera negli esercizi in esame, espressi in milioni di lire, sono quelli riportati nel seguente prospetto.

Situazione amministrativa	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Cassa al 1° gennaio	11.340	1.028	5.251	13.434	26.529	15.470
Riscossioni in c/ competenza	177.066	156.845	207.354	235.618	212.527	201.175
Riscossioni in c/ residui	43.381	80.403	53.653	72.967	90.479	17.117
Totale riscossioni	220.447	237.248	261.007	308.585	303.006	218.292
Pagamenti in c/ competenza	215.777	205.163	225.271	269.264	276.106	183.220
Pagamenti in c/ residui	14.982	27.862	27.553	26.226	37.959	24.859
Totale pagamenti	230.759	233.025	252.824	295.490	314.065	208.079
Cassa al 31 dicembre	1.028	5.251	13.434	26.529	15.470	25.683
Residui attivi esercizi precedenti	19.860	2.022	15.522	478	2.280	40.027
Residui attivi dell'esercizio	59.732	65.469	51.800	87.757	54.637	17.893
Totale residui attivi	79.592	67.491	67.322	88.235	56.917	57.920
Residui passivi esercizi preced.	24.931	26.646	27.188	30.055	28.076	27.681
Residui passivi dell'esercizio	30.844	29.586	33.523	38.413	30.295	37.822
Totale residui passivi	55.775	56.232	60.711	68.468	58.371	65.503
Avanzo di amministrazione	24.845	16.510	20.045	46.296	14.016	18.100

Come chiarito nel paragrafo precedente il totale dei residui attivi e passivi degli esercizi dal 1997 al 2000, periodo durante il quale è stato adottato il nuovo modello di bilancio, non corrispondono alle partite di credito e debito esposte nello stato patrimoniale, ad eccezione dei residui attivi degli esercizi 1997 e 1998. Per questi due ultimi esercizi la corrispondenza tra residui attivi e poste dello stato patrimoniale si ha sommando le voci "Crediti" e "Attività finanziarie". Si rende pertanto necessario, per il futuro, armonizzare i dati riportati nei citati documenti contabili fornendo le necessarie delucidazioni nella nota integrativa.

Per i quattro esercizi nei quali si rileva la cennata mancata corrispondenza, L'Opera fornisce le seguenti notazioni di dettaglio.

Residui attivi	1997	1998	1999	2000
Impieghi temporanei	53.641	75.069	44.611	45.832
Contributi degli iscritti	8.690	10.021	9.730	9.845
Interessi attivi	4.550	2.212	1.297	1.040
Anticipazioni economali		792	550	541
Altri crediti	441	141	729	662
Totale residui attivi	67.322	88.235	56.917	57.920
Residui passivi				
Impegni e accantonamenti per acquisti	34.917	30.271	29.422	31.376
Contributi e prestazioni in denaro	16.914	19.646	22.273	25.798
Accantonamenti per investimenti	3.166	11.445		
Trattamento di fine rapporto	1.391	1.847	2.449	2.883
Altri debiti	4.323	5.259	4.227	5.446
Totale residui passivi	60.711	68.468	58.371	65.503

Gli "Impieghi temporanei" consistono in investimenti mobiliari (BOT, pronti contro termine e obbligazioni bancarie) in portafoglio al 31 dicembre di ogni esercizio. Dette partite, evidentemente considerate residui attivi a causa del breve tempo di impiego, non devono figurare tra i medesimi come peraltro fa sottendere la loro appostazione nello stato patrimoniale alla voce "Attività finanziarie". Gli "Impegni e accantonamenti per acquisti" rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazione, acquisto di immobili e provviste di mobilio e attrezzature. I "Contributi e prestazioni in denaro" rappresentano somme impegnate nel singolo esercizio da erogare agli aventi diritto nel corso dell'anno scolastico ed accademico che, com'è noto, termina nell'esercizio successivo. Gli "Accantonamenti per investimenti" concernono somme destinate all'acquisto di titoli dello Stato.

12. Il bilancio tecnico.

Con delibera n. 27 del 25 maggio 2001, il Consiglio di amministrazione ha preso atto dell'adozione del bilancio tecnico per il periodo 2001/2015, previsto dal decreto legislativo n. 509/1994.

Le risultanze possono così essere compendiate:

1. il saldo economico tra entrate e uscite ha sempre valore positivo fino a raggiungere i 18,6 miliardi di lire di attivo nell'anno 2015, pari al 14% delle entrate e al 16,5% delle uscite;
2. le attività patrimoniali registrano aumenti per tutto il periodo fino a raggiungere il valore di 745 miliardi;
3. il rapporto tra patrimonio e riserva legale è sempre maggiore di 1; anzi, a fine periodo raggiunge il ragguardevole valore di 3,66.

Risulta pertanto una situazione assolutamente confortante sul piano della sostenibilità dei programmati interventi assistenziali.

13. Considerazioni conclusive.

L'Ente "Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani" è stato trasformato in Fondazione di diritto privato in esecuzione del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509, che ha dato attuazione alla delega conferita al Governo dall'art. 1, comma 32, della legge 24 dicembre 1993, n. 537, che disponeva la trasformazione in persone giuridiche private di enti gestori di forme obbligatorie di previdenza e assistenza.

La Fondazione è oggi regolata, oltre che dalle norme contenute nel predetto decreto legislativo, dallo Statuto, dal Regolamento e dal Regolamento di contabilità. E' stato poi adottato un bilancio tecnico e nello stato patrimoniale è appostata la riserva legale, al fine di assicurare la continuità delle prestazioni nei confronti degli aventi diritto.

Gli Organi sono entrati puntualmente in carica alle varie scadenze, senza quindi che si siano verificate soluzioni di continuità nella gestione, sulla quale occorre esprimere un giudizio positivo in quanto il rapporto tra la spesa destinata al soddisfacimento delle esigenze istituzionali e il totale dei contributi percepiti è passato dal 78,75% dell'esercizio 1995 al 95,31% dell'esercizio 2000.

Peraltro giova richiamare l'attenzione della Fondazione sulla notevole crescita, di natura strutturale, del patrimonio netto, che passa dai 327 miliardi dell'esercizio 1995 ai 523 miliardi dell'esercizio 2000, e ciò nonostante la Fondazione abbia ridotto l'aliquota contributiva a carico degli iscritti dal 2% all'1,40% dell'80% della retribuzione, al fine di moderare l'esuberanza delle proprie risorse. Si raccomanda pertanto l'adozione di opportune iniziative volte a

riconurre la situazione finanziaria in condizioni di maggiore equilibrio tra risorse disponibili e interventi assistenziali.

Da ultimo si segnala l'esigenza di eliminare le incongruenze evidenziate nella parte della presente relazione dedicata all'esame dei bilanci, che attualmente non rispettano pienamente le regole contabili.

Vittorio Leumann

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1995

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORTANI SANITARI ITALIANI
 - OSIO PERUGIA -
 Via XX Settembre, 156

Relazione illustrativa del Presidente al conto consuntivo dell'esercizio 1995 (art.32 del regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696)

Ai sensi dell'art.27 (Norme transitorie), 3° comma, dello statuto deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 18.11.1994 "il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 1995 è redatto secondo lo schema vigente..." (ossia secondo lo schema previsto per gli Enti pubblici di cui alla legge 70/1975 dal regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696).

Conseguentemente anche il conto consuntivo 1995 è stato formulato secondo lo schema previsto dalle norme di cui sopra, ponendosi tale documento contabile come diretta risultanza delle scritture contabili impostate (per libera scelta) in base alle precedenti disposizioni pubblicistiche nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1995.

Ciò anche in considerazione del fatto che, ancorchè la decorrenza giuridica della privatizzazione dell'Ente sia stata fissata al 1.1.1995, l'effettivo processo di privatizzazione si è concluso in data 30.10.1995, con l'emanazione del decreto interministeriale di approvazione dello statuto. Per cui l'anno 1995 non poteva non considerarsi quale anno di transizione tra vecchia e nuova normativa (conforme alle determinazioni del Gruppo di lavoro costituito presso la Ragioneria Generale dello Stato per la elaborazione di uno schema di bilancio-tipo degli enti privatizzati ai sensi del D.Lgs. 509/94).

A) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.94)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.94	£. 22.973.283.000	£. 22.973.283.000
-Entrate correnti	£. 75.190.150.000	£. 80.822.891.194
-Entrate per movimento capitali	£.100.000.000.000	£. 37.107.858.302
-Partite di giro	£.172.270.000.000	£.118.866.281.529
	-----	-----
Totali entrate	£.370.433.433.000	£.259.770.314.025
	=====	=====
USCITE		
-Uscite correnti	£. 53.480.000.000	£. 45.965.093.929
-Uscite in c/capitale	£. 144.683.433.000	£. 81.789.992.075

-Uscite partite di giro	£. 172.270.000.000	£.118.866.281.529
	-----	-----
Totali uscite	£. 370.433.433.000	£.246.621.367.533
	=====	=====
-Avanzo finanziario di competenza		£. 13.148.946.492

Totale a pareggio		£.259.770.314.025
		=====

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 75.190.000.000 sono state accertate per £. 80.822.000.000, con un incremento del 7,50%.

Sono date dalle tre principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamento (importi arrotond.)
	-----	-----
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 55.600.000.000	£. 57.704.000.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 1.750.000.000	£. 1.760.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 17.000.000.000	£. 20.308.000.000

Le uscite correnti previste in £. 53.480.000.000 sono state impegnate per £. 45.965.000.000, con una economia complessiva del 14%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamento (importi arrotond.)
	-----	-----
-Oneri per il personale	£. 11.377.750.000	£. 8.349.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle va- rie strutture)	£. 9.375.150.000	£. 7.273.000.000
-Spese per prestazioni istituzionali (contri- buti in denaro)	£. 30.078.000.000	£. 29.256.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessi-

ve variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie. Più in particolare la previsione di spesa per il personale (dove si registrano le economie più consistenti) prevedeva l'aumento per la stipula del contratto di lavoro privatistico, la cui decorrenza è stata successivamente spostata dal 1.1.95 al 1.1.96. La stessa previsione avrebbe consentito l'assunzione di ulteriori unità di personale qualora fosse stato necessario.

Considerato:

- che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente;
- che le stesse entrate correnti rappresentano il 176% delle spese correnti o di funzionamento;
- che le sole entrate contributive rappresentano:
 - il 125% delle spese correnti o di funzionamento;
 - il 71,40% delle entrate correnti;

se ne può dedurre:

- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 125% rispetto alle uscite correnti e del 71,40% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 25% dagli interessi attivi, per il 2,20% da entrate per prestazioni di servizi e per l'1,40% da altre entrate).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale.

Si ricorda che con deliberazione consiliare n.9 del 2.3.1996, tuttora all'esame dei Ministeri vigilanti, è stata disposta una "revisione delle misure della contribuzione volontaria e obbligatoria" e più precisamente:

- una riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria dall'attuale 2% sull'80% della sola voce stipendio all'1,75% (sullo stesso imponibile di prima), allo scopo di pervenire, gradualmente, ad un più corretto rapporto tra introiti contributivi e spese istituzionali, atteso che ormai da molti anni la gestione finanziaria dell'Ente presenta consistenti avanzi;
- un aumento dell'importo annuo del contributo volontario (ed una sua differenziazione in relazione alla "anzianità" professionale), allo scopo di ridurre la forbice tra i due tipi di contribuzione (quella obbligatoria e quella volontaria) e quindi in vista di una loro completa equiparazione.

Le entrate per movimento di capitali (£. 100.000.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (£.40.000.000.000), rientro non avvenuto nel corso del 1995, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza (£.60.000.000.000).

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le entrate per scadenza titoli e le uscite per il relativo reimpiego (a livello di accertamenti ed impegni) pareggiano per l'importo di £.37.107.000.000 (a fronte di riscossioni per detto importo sono stati effettuati pagamenti per £.29.443.000.000; la restante somma di £.7.663.000.000, che doveva essere reimpiegata alla data del 31.12.95 - cosa fatta successivamente - è stata portata a residui).

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (stanziamenti definitivi ed impegni, all'incirca, sono uguali):

- acquisti immobiliari	£. 2.500.000.000
- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 3.500.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 600.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 23.470.000.000
- deposito vincolato (prestito forzoso allo Stato)	£. 14.613.000.000

Totale	£. 44.683.000.000

Per le due ultime voci gli impegni coincidono con i pagamenti (e quindi non ci sono residui passivi). Invece le prime tre voci, importo complessivo £. 6.600.000.000, presentano pagamenti per £. 301.700.000 circa. Per il restante importo di £. 6.298.000.000 circa, ancorchè non integralmente impegnato con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.67 del 18.11.95, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.118.866.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £. 42.167.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già contabilizzati per £. 42.164.000.000;
- per £. 7.806.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;
- per £. 3.885.000.000 da ritenute erariali e prevido-assistenziali a carico del personale (e riversate allo Stato);
- per £. 62.778.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £. 15.380.000.000; impieghi ancora in essere -costituiti nel 1995-: £. 47.397.000.000);

B) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1994 ammontavano complessivamente a £. 55.384.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.94	Importo riscosso nel 1995	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
Contributi				
- dei sanitari	£. 10.500.000.000	17.045.000.000	1.300.000.000	7.845.000.000
- interessi attivi	£. 1.574.000.000	1.575.000.000	==	1.000.000
- dentro impieghi temporanei	£. 42.889.000.000	24.386.000.000	18.502.000.000	==
- altri (per differ- enza)	£. 421.000.000	375.000.000	58.000.000	19.000.000
Totale	£. 55.384.000.000	43.381.000.000	19.860.000.000	7.865.000.000

(dai predetti maggiori accertamenti vanno detratti minori accertamenti per £. 7.968.000; per cui i maggiori accertamenti netti ammontano a £. 7.857.000.000 circa).

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1994 ammontavano a £. 43.751.000.000 (di cui £. 12.364.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti e £. 28.873.000.000 per lavori di ristrutturazione - ed eventuali acquisti - per i vari immobili ed acquisto di mobili).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 14.981.000.000, sono rimasti ancora a residui £. 24.930.000.000, sono state portate in economia £. 3.838.000.000.

C) Avanzo di amministrazione al 31.12.95

-avanzo di competenza di cui al punto A)	£. 13.148.946.492
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 7.857.510.928
-minori impegni residui passivi	£. 3.838.896.263
Totale	£. 24.845.354.000
	(con arrotondamento)

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.95	£. 1.028.320.365
-residui attivi	+ £. 79.591.912.087

-residui passivi	- £. 55.774.878.381

Totale	£. 24.845.354.000 (con arrotondamento)

D) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1995

L'abolizione dell'esercizio suppletivo, imposta dal nuovo sistema di contabilità previsto dal D.P.C.M. del 12.5.92, ha comportato un notevole aumento dei residui attivi e passivi (tra l'altro risultano come residui attivi gli importi già versati dagli enti per contributi entro il 31 dicembre, ma pervenuti all'Opera dopo il 31 dicembre, nonché tutti gli importi riscossi nel bimestre gennaio/febbraio 1996 relativi al 1995 e precedenti).

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1995 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 79.591.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 65.900.000.000 sono impieghi temporanei (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro): Bot per £. 28.412.000.000, pronti contro termine per £. 23.488.000.000 e certificati di deposito per £. 14.000.000.000;
- £. 10.000.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1995 (ad oggi già riscosso per circa £. 7.000.000.000);
- £. 2.950.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1995 e non riscossi al 31.12.95 (interessi sul prestito forzoso allo Stato, sul fondo cassa, ecc...). Detto credito ad oggi risulta riscosso per circa £. 2.450.000.000.

I residui passivi ammontano a complessive £. 55.774.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 31.064.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazioni (ed eventuali acquisti) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 13.246.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 95/96 (finanziati nel bilancio 1995) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 95 (importi stimati);
- £. 7.663.000.000 rappresentano disinvestimenti da reinvestire al 31.12.95 (come già detto più sopra oggi il suddetto reinvestimento risulta realizzato).

E) Rideterminazione riserva legale

Con atto n.7 del 17.3.95 (deliberazione del Presidente, ratificata dal Consiglio il 22.4.95) venne determinata e costituita la riserva legale (di valore non inferiore a cinque volte il valore delle prestazioni obbligatorie, si come prescritto dallo statuto e dal regolamento).

Si rende necessario rideterminare tale riserva, sulla base delle risultanze del presente consuntivo, come segue:

PRESTAZIONI OBBLIGATORIE O ESSENZIALI EROGATE			IMPORTO IMPEGNI RILEVATO DAL CONSUNTIVO 1995
Spese correnti			
Cat. 1 [^] Spese per gli organi			£. 72.194.000
Cat. 2 [^] e 3 [^] Spese per il personale	£. 8.364.078.000		
detrarre case vacanza	£. 77.387.000		£. 8.286.691.000
Cat. 4 [^] Acquisto beni e servizi	£. 7.273.019.000		
detrarre case vacanza	£. 301.477.000		£. 6.971.542.000
Cat. 5 [^] Contributi in denaro	£. 29.256.099.000		
detrarre:			
-contributi per soggiorni estero	£. 600.000.000		
-premio Casati	£. 119.903.000		£. 28.536.196.000
Altre spese correnti (spese generali, ecc...)			£. 999.704.000
		TOTALE	£. 44.866.327.000
Importo predetto x 5 =			
riserva legale (4 ^o comma art.1 D.L.509/94)			£. 224.331.635.000
arrotondamento a			£. 225.000.000.000
			=====

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1995):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£. 66.796.000.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£. 40.609.138.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.95 (ed alla data odierna)	£. 117.594.862.000

TOTALE	£. 225.000.000.000
	=====

F) Conto economico
(differenza tra rendite e spese)

Entrate correnti accertate	£.	80.822.891.000
Soppravvenienze amministrative		
- riaccertamenti netti residui attivi	£.	7.857.511.000
- economie su residui passivi	£.	3.838.896.000
Soppravvenienze patrimoniali		
- incremento credito per prestito forzoso	£.	14.613.349.000
- incremento titoli di stato	£.	19.902.955.000
- incremento mobili	£.	344.380.000
- incremento disponibilità da reinvestire	£.	10.231.045.000

totale elementi positivi	£.	137.611.027.000
		=====
Spese correnti impegnate	£.	45.965.094.000
Spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amm.ne	£.	44.682.133.000
Accantonamenti (per quote pensioni da rim- borsare all'INPDAP)	£.	30.000.000

totale elementi negativi	£.	90.677.227.000
Avanzo economico dell'esercizio 1995	£.	46.933.800.000

totale a pareggio	£.	137.611.027.000
		=====

G) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1994	£.	280.264.364.000
Incremento patrimoniale del 1995 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£.	46.933.800.000

Patrimonio netto al 31.12.1995	£.	327.198.164.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£.	225.000.000.000

Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£.	102.198.164.000
		=====

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 46.933.800.000) sono elencate al precedente punto F), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo.

Criteri di valutazione dei cespiti patrimoniali:

- titoli di Stato: secondo le quotazioni di mercato al 31.12.95 (come da apposita distinta del tesoriere dell'Ente che ha in custodia gli stessi titoli);
- impieghi a breve (operazioni pronti C/termine, certificati deposito) inseriti nella situazione amministrativa (crediti bancari = residui attivi): secondo l'importo della relativa uscita finanziaria al momento dell'impiego;
- beni mobili, macchine ufficio, arredi, ecc...: al prezzo di acquisto;
- prestito forzoso allo Stato: secondo l'importo della relativa uscita finanziaria;
- beni immobili (fabbricati): secondo stima dell'Ufficio tecnico alla data del 9.4.91;
- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:

Cap. 710	£. 16.021.946.000	Acquisti immobiliari
Cap. 730	£. 1.003.000.000	Acquisto mobili, ecc...
Cap. 740/1	£. 7.663.873.000	Reinvestimenti.

H) Dati relativi al personale dipendente

	Personale di ruolo o a tempo indeterminato	Personale a termine (o con rapporto precario)	Totale
1° inizio 1995	112	59	171
assunzioni nel corso del 1995:			
per trasferimenti ad altre amm.ni	3		
per collocamenti in quiescenza	4		
trasformazione rapporti da tempo determinato a tempo indeterminato, nuove assunzioni a tempo indeter- minato	39		
consistenza a fine 1995	144	33	177

Nota: con deliberazione n. 214 del 30.6.93 era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).

Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

Accantonamento per TFR per l'anno 1995 £. 368.153.000.

Da notare che l'ONAOSI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

I) Altri dati statistici

Assistiti:

- nelle strutture dell'Ente circa 600
con costo unitario annuo medio di £. 21.936.000
- a domicilio circa 3.295
importo pro-capite medio annuo dei contributi erogati £.
8.684.000
- totale assistiti 3.895 circa
importo spese correnti per l'anno 1995 (al netto delle poste
correttive e compensative) £. 45.444.683.000
incidenza delle spese correnti per ciascun assistito £.
11.667.000

Contribuenti:

- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa
125.000
 - gettito accertato per anno 1995 £. 57.000.000.000
 - importo annuo medio pro-capite £. 456.000
- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) circa
2.530
 - gettito per l'anno 1995 £. 637.000.000
 - importo annuo medio pro-capite £. 252.000
 - importo annuo medio pro-capite
sia per obbligatori che volontari £. 452.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 32,74
ossia 32 contribuenti per ogni assistito

L) Certificazione conto consuntivo

Il 3° comma dell'art.2 del D.Lgs. 509/94 stabilisce che "i rendiconti annuali delle associazioni o fondazioni di cui all'art.1 sono sottoposti a revisione contabile indipendente e a certificazione...".

A sua volta l'art.17 dello statuto stabilisce che "il Collegio dei sindaci... esamina il bilancio preventivo ed il conto consuntivo, redigendo apposite relazioni...".

Per il futuro occorre chiarire il rapporto tra le due norme.

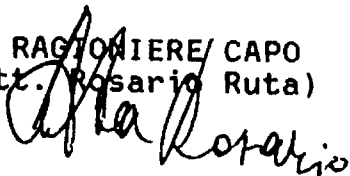
Per il consuntivo dell'anno 1995 il problema non si pone per i seguenti motivi:

- come già detto il gruppo di lavoro costituito presso la Ragioneria Generale dello Stato ha stabilito che il conto consuntivo per l'anno 1995 deve essere redatto secondo le prescrizioni del regolamento approvato con D.P.R. 696/1979, il cui art.32 stabilisce: "lo schema di conto consuntivo... è sottoposto... all'esame dell'organo interno di controllo, che redige apposita relazione... contenente, tra l'altro, l'attestazione circa la corrispondenza delle risultanze del bilancio con le scritture contabili...";
- il collegio dei sindaci sta provvedendo a quanto sopra;
- pertanto per il consuntivo 1995 la revisione e la certificazione viene fatta dal suddetto organo;
- peraltro lo stesso Gruppo di lavoro presso la Ragioneria Generale dello Stato ha interpretato la citata norma del D.Lgs. 509/94 nel senso della non applicabilità per l'anno 1995 (anno di transizione dalla vecchia alla nuova normativa, bilancio preventivo secondo la vecchia normativa, ecc...).

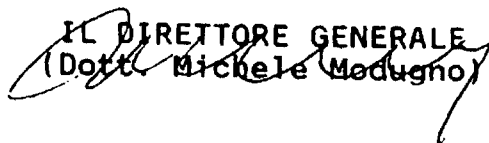
Nota: gli altri dati richiesti dall'art.32 citato e non illustrati nella presente relazione (ammortamenti, ecc...) non sono presenti nella realtà dell'ONAO SI.

Perugia, li 22.5.96

IL RAGIONIERE/CAPO
(Dott. Rosario Ruta)



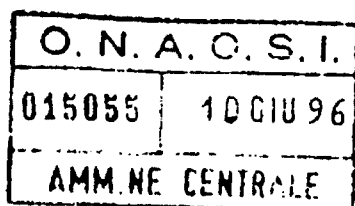
IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Michele Modugno)



IL PRESIDENTE
(Dr. Piergiorgio Volpini)



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO
1995 DELL'OPERA NAZIONALE PER L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI
SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.)

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 1995 predisposto dall'organo esecutivo dell'Ente, a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente statuto.

Detto esame è stato eseguito nei giorni 8; 23 maggio e 3 giugno 1996.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1995 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi di Siena, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa del Presidente.

Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1994 approvato con atto consiliare n. 45 del 9 settembre 1995;
- bilancio preventivo dell'esercizio 1995 deliberato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 18 novembre 1995 con atto n.67;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazioni al bilancio dell'esercizio 1995;
- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando richiesti, i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 1995 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse,

delle somma da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;

- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia, altresì, per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state tutte apportate sulla base dei provvedimenti sopra menzionati. Tra gli stessi figura la decisione presidenziale n.277/A con la quale è stato integrato lo stanziamento del cap.290 mediante prelievo dal fondo di riserva: il Collegio sindacale invita l'Amministrazione a sottoporre tale atto alla espressa ratifica del Consiglio in sede di approvazione del consuntivo in esame.

Alla previsione di competenza dell'entrata sono state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 17.973.283.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da lire 352.460.150.000 a lire 370.433.433.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono ammontate a lire 18.606.283.000, quelle in diminuzione a lire 633.000.000; di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 352.460.150.000 a lire 370.433.433.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

Tra le variazioni in aumento della previsione dell'entrata si segnala quella attinente l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1994 pressoché integralmente applicato al bilancio, elevato dalle iniziali lire 12.000.000.000 a lire 22.973.283.000 con un incremento di lire 10.973.283.000.

La destinazione del predetto maggiore avanzo di lire 10.973.283.000 - disposta con deliberazione consiliare n.46 del 9/9/1995 - riguarda sia spese correnti che investimenti per fini istituzionali.

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione" e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 1995, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza:

PARTE ENTRATA	PREVIS.DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	22.973.283.000	22.973.283.388
Entrate contributive	55.600.000.000	57.704.612.660
Altre entrate	19.590.150.000	23.118.278.534
Alienaz. di beni e ri- scossione crediti	100.000.000.000	37.107.858.302
Partite di giro	172.270.000.000	118.866.281.529
	-----	-----
TOTALE ENTR.DI COMPET.	370.433.433.000	259.770.314.413
	=====	=====
PARTE SPESA	PREVIS.DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	53.480.000.000	45.965.093.929
Spese in c/capitale	144.683.433.000	81.789.992.075
Partite di giro	172.270.000.000	118.866.281.529
	-----	-----
TOTALE USCITA	370.433.433.000	246.621.367.533
	=====	
Avanzo della gestione del c/competenza 1995		13.148.946.880

Totale a pareggio		259.770.314.413
		=====

La gestione dei residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI

Esistenti al 1/1/1995		55.384.215.847
Riscossi	43.381.325.327	
Rimasti da riscuotere	19.860.401.448	63.241.726.775
	=====	-----
Maggiori accertamenti netti di residui attivi		7.857.510.928

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI PASSIVI

Esistenti al 1/1/1995		43.751.319.550
Pagati	14.981.722.976	
Rimasti da pagare	24.930.700.311	39.912.423.287
Economie nella gestione dei residui passivi		3.838.896.263

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di lire 11.696.407.191 costituito da:

-maggiori accert. netti di residui attivi	7.857.510.928
-economie nella gestione dei residui passivi	3.838.896.263
Totale	11.696.407.191

La gestione complessiva dell'esercizio 1995 (sia della competenza che del conto dei residui) si è, pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di lire 24.845.354.071 costituito da:

-avanzo della gestione del c/ competenza 1995	13.148.946.880
-avanzo della gestione del c/ residui	11.696.407.191
Totale	24.845.354.071

Gli ammontari complessivi dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 1996, sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

-degli anni 1994 e precedenti	19.860.401.448
-della competenza 1995	59.731.510.639
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1995	79.591.912.087

La maggior parte di tali residui è costituita per lire 65.900.430.134 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, e per lire 10.013.000.000 da contributi obbligatori a carico dei sanitari.

RESIDUI PASSIVI

-degli anni 1994 e precedenti	24.930.700.311
-della competenza 1995	30.844.178.070
Totale residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1995	55.774.878.381

Di tali residui passivi fanno parte lire 13.246.061.000 di spese per contributi in denaro per prestazioni istituzionali; lire 30.060.946.000 di spese straordinarie per interventi sul patrimonio immobiliare e per acquisti di immobili.

Il Collegio ha rilevato che non tutti gli impegni contabili, dai quali traggono origine le somme conservate a residui, configurano obbligazioni giuridicamente assunte dalla Fondazione, ma rappresentano, piuttosto, meri accantonamenti di fondi in attesa di concreta destinazione: ciò è particolarmente evidente nell'ambito degli stanziamenti per investimenti.

SITUAZIONE DI TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1° gennaio 1995	11.340.387.091
-riscossioni complessive dell'esercizio	220.446.845.713

Totale attivo	231.787.232.804
-pagamenti complessivi dell'esercizio	230.758.912.439

-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1995	1.028.320.365
	=====

I dati suesposti concordano con quelli risultanti nel conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all'O.N.A.O.S.I. ed in essere alla data del 31 dicembre 1995, sono risultati i seguenti (Valutazione al valore nominale):

A. A medio/lungo termine:

1.- titoli di stato:	
B.T.P.	103.885.000.000
C.C.T.	59.500.000.000
Rendita 5%	1.190.000

Totale	163.386.190.000
2.- certificati di credito bancari:	14.000.000.000
3.- altri	191

Totale	177.386.190.191
4.- prestito forzoso (art.12 Legge n.152/93)	40.609.138.000

Totale titoli a medio/lungo termine	<u>217.995.328.191</u>

B. A breve termine:

1.- B.O.T.	31.000.000.000
2.- Operazioni pronto c/termine	24.092.000.000

Totale titoli a breve termine	55.092.000.000
	=====

Il valore nominale degli investimenti intestati all'O.N.A.O.S.I al 31 dicembre 1995 ammonta, pertanto a complessive lire 273.087.328.191.

I valori di cui ai punti A/1, A/2, A/3 e B/1 sono risultati depositati a custodia presso il tesoriere Monte dei Paschi di Siena, Succursale di Perugia, come da attestazione dallo stesso rilasciata in data 4 aprile 1996.

Le operazioni pronto c/ termine al 31 dicembre 1995 di cui al precedente punto B/2 sono risultate in essere con i seguenti istituti di credito:

BANCA DELLE MARCHE	
-fiss.boll.nn.419867 e 419868 del 7/11/95	£ 1.981.000.000
" " " 406362 e 406363 " 2/10/95	" 2.730.000.000
BANCO DI SICILIA	
-fiss.boll.nn.5700661 e 4570661 del 3/10/95	£ 2.535.000.000
BANCA POPOLARE DI SPOLETO	
-fiss.boll.nn. 33830 e 33831 del 30/08/95	£ 4.787.000.000
CASSA DI RISPARMIO DI PERUGIA	
-fiss.boll. nn.65552 e 65553 del 31/08/95	£ 2.530.000.000
" " " 65554 e 65555 " " "	" 2.530.000.000
BANCA COMMERCIALE ITALIANA	
-fiss.boll. nn. 20613 e 20614 del 14/7/95	£ 2.404.000.000
ISTITUTO BANCARIO S.PAULO DI TORINO	
-fiss.boll. nn.1828829 e 1828785 del 10/11/95	2.405.000.000
MONTE DEI PASCHI DI SIENA	
-fiss.boll.nn.477383 e 918020 dell'8/11/95	£ 2.190.000.000

Totale	£ 24.092.000.000
	=====

Il prezzo di acquisto è stato pari a lire 23.482.192.775 ed il prezzo di vendita (a termine) è pari a lire 24.571.095.612.

Il deposito forzoso di lire 40.609.138.000 corrisponde al saldo ,in linea capitale, al 31 dicembre 1995 del c/c n.1037/20755 intestato all'O.N.A.O.S.I. presso la Tesoreria centrale dello Stato, come da estratto-conto trasmesso dal Ministero del Tesoro - Direzione generale del Tesoro, I.G.S.C. in data 11 marzo 1996.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell'esercizio 1995 è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à

-investimenti mobiliari	204.034.307
-immobili (terreni e fabbricati)	66.796.000
-mobili, arredi e macchine d'ufficio	6.933.684
-disponibilità da reinvestire	24.688.819
-avanzo di cassa della gestione finanziaria	1.028.320
-residui attivi	79.591.912

Totale attività	383.073.042

P a s s i v i t à

-residui passivi	55.774.878
-accantonamenti	100.000
	=====
Totale passività	55.874.878

Patrimonio netto al 31/12/1995	327.198.164
	=====

I suddetti elementi patrimoniali sono stati valutati come segue:

-gli investimenti mobiliari in base al prezzo di mercato al 31 dicembre 1995;

-i beni immobili in base alla stima effettuata dal responsabile dell'Ufficio Patrimonio in data 9 aprile 1991;

-i beni mobili in base al prezzo d'acquisto.

Al riguardo il Collegio sindacale invita l'Amministrazione alla puntuale osservanza delle norme contenute negli articoli 40 e seguenti del D.P.R. 18/12/1979, n. 696 in materia di gestione patrimoniale.

Le disponibilità da reinvestire, esposte nell'attivo del conto patrimoniale per lire 24,689 miliardi, rappresentano quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite: esse trovano contropartita e compensazione nell'ambito dell'ammontare dei residui passivi esposti nel passivo dello stesso conto patrimoniale.

L'incremento patrimoniale rispetto al 1994 è stato di lire 46,933 miliardi.

Pur dando atto che la consistenza patrimoniale della Fondazione è ampiamente capiente ai fini della riserva legale di cui all'art. 1, comma 4, lett. c del D.Lgs 30/06/1994, n.509, il Collegio dei revisori raccomanda la formale contabilizzazione della riserva stessa e la sua conseguente evidenziazione nello stato patrimoniale.

Tutto ciò premesso

I SOTTOSCRITTI REVISORI

Ribadite le raccomandazioni esposte in narrativa;

Accertato:

-che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;

-che è stata presentata la dichiarazione dell'Ente nella sua qualità di sostituto d'imposta, per l'anno 1994 (mod. 770/94), come è stato verificato dall'esame della ricevuta n.1248817 de 31/10/1995, rilasciata dal Comune di Perugia;

-che l'Amministrazione ha provveduto nell'anno 1995 agli incombenzi fiscali concernenti l'imposta sul valore aggiunto, ivi compresa la presentazione della dichiarazione annuale relativa allo stesso tributo per l'anno 1995 (dalla ricevuta agli atti non è leggibile il numero né la data della presentazione);

-che la dichiarazione dei redditi dell'anno 1995 è stata presentata in data 30/05/1996 al Comune di Perugia (ricevuta n.1150274), priva della sottoscrizione del presidente del Collegio sindacale ed oltre il termine previsto dall'art.9 del D.P.R. n. 600/73;

Preso, infine, atto :

-che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali largamente assicurati, sia in forma diretta che indiretta;

-che le entrate correnti della Fondazione risultano da tempo sovrabbondanti rispetto al fabbisogno per il perseguimento degli scopi istituzionali e che il provvedimento n.9 adottato dal Consiglio il 2/3/1996 - attualmente all'esame dei ministeri vigilanti - in ordine alla riduzione dei contributi obbligatori e all'aumento di quelli volontari, non appare, ad avviso di questo Collegio, adeguato al ripristino dell'equilibrio tra le risorse e gli impieghi per le finalità statutarie;

-che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre lire 46,9 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una loro adeguata redditività:

D I C H I A R A N O

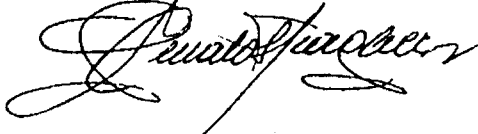
che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1995 dell'O.N.A.O.S.I., sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18/12/1979, n.696 e danno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta. E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

al Consiglio l'approvazione.

Perugia,.....

Il Presidente del
Collegio sindacale



I Membri



BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
INDICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	DIFFERENZE		
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)					IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		10001 FONDI AMMINISTRAZIONE PRESUNTI	12.000.000000	10.973.283000		22.973.283000						22.973.283000
		10002 FONDO INIZIALE DI CASSA										
		TOTALI PER CATEGORIA 00	12.000.000000	10.973.283000		22.973.283000						22.973.283000
		TOTALI PER TITOLO 0	12.000.000000	10.973.283000		22.973.283000						22.973.283000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCIOSI	RIMASTI DA RISCIOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						11.340.387091	11.340.387091			
						11.340.387091	11.340.387091			
						11.340.387091	11.340.387091			

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			REGIONE DI COMPETENZA									
INDICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPE TO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCHIARE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ITII. I EXTRATE CONTRIBUTIVE CAT. I ^a - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI											
101010040/01	CONTRIBUTI OBBLIGATORI DEI SANITARI INDIPENDENTI DAGLI ENTI PUBBLICI	51.000.000000	4.000.000000		55.000.000000	48.366.876160	8.700.000000	57.066.876160	2.066.876160			
1010210050/01	CONTRIBUTI VOLONTARI DEI SANITARI LIBERI PROFESSIONISTI	600.000000			600.000000	624.736500	13.000000	637.736500	37.736500			
	TOTALI PER CATEGORIA 01	51.600.000000	4.000.000000		55.600.000000	48.991.612660	8.713.000000	57.704.612660	2.104.612660			
	TOTALI PER TITOLO 1	51.600.000000	4.000.000000		55.600.000000	48.991.612660	8.713.000000	57.704.612660	2.104.612660			

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCIUTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.500.000000	17.045.792710	1.300.000000	18.345.792710	7.845.792710		64.582.896000	65.412.668770	829.772870		10.000.000000
10.000000	22.165000		22.165000	12.165000		600.000000	646.901500	46.901500		13.000000
10.510.000000	17.047.957710	1.300.000000	18.367.957710	7.857.957710		65.182.896000	66.059.570370	876.674370		10.013.000000
10.510.000000	17.047.957710	1.300.000000	18.367.957710	7.857.957710		65.182.896000	66.059.570370	876.674370		10.013.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
ORDINE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE		
			INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISOLTERE	TOTALI ACCERTATI	RISULTO ALLE PREVISIONI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					IN +	IN -	
			(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		ATT. 3 ALTRE ENTRATE										
		CAT. 7 ^a -ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA										
		DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI										
		SERVIZI										
	30701	10070/01				1.750.000000	1.754.850050	6.074840	1.760.932890	10.932890		
		PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI										
		SERVIZI										
	30702	10080/01				5.000000						5.000000
		REALIZZATI PER CESSIONE MATERIALE FLORI										
		USO										
		TOTALI PER CATEGORIA 07	1.755.000000			1.755.000000	1.754.850050	6.074840	1.760.932890	10.932890		5.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISOLVERE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISOSTIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21.804835	25.985000		25.985000	4.180165		1.750.000000	1.780.843058	30.843058		6.074840
						5.000000			5.000000	
21.804835	25.985000		25.985000	- 4.180165		1.755.000000	1.780.843058	30.843058	5.000000	6.074840

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISORSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT. 0* -REDDITI E PRODOTTI PATRIMONIALI										
20801	10090/01 AFFITTI DI IMMOBILI (TERRENI E FABBRICATI) E RIMBORSO SPESE	80.000000				80.000000	105.337660	7.758000	113.095660		33.095660
20802	10100/01 INTERESSI SU TITOLI, DEPOSITI, FONDO CASSA ECC...	17.000.000000				17.000.000000	17.328.083094	2.950.000000	20.288.083094		3.288.083094
20803	10110/01 INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI, CONTI CORRENTI E FONDO CASSA										
	TOTALI PER CATEGORIA 08	17.080.000000				17.080.000000	17.463.420734	2.957.758000	20.421.178734		3.341.178734

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESTUI ATTIVI				VARIATIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
	RISCOSSI	RIMASTI DA RISOLVERE (16-14)	TOTALI (16+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
										13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9.186500	11.010360		11.010360	1.823860		80.000000	116.348000	36.348000			7.758000
1.574.000000	1.575.017512		1.575.017512	1.017512		17.000.000000	18.933.100606	1.933.100606			2.950.000000
1.383.186500	1.384.627872		1.384.627872	2.841372		17.080.000000	19.049.448606	1.969.448606			2.957.758000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
		CAT. 09 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
30901	10120/01	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	50.000000			50.000000	165.067606		165.067606	115.067606	
30902	10140/01	AFFITTI FIBRARI	320.650000			320.650000	320.450000		320.650000		
30903	10150/01	CONTRATTI BENEFICI IN NATURA FORNITI AL PERSONALE	62.000000			62.000000	9.599672		9.599672		72.400328
30904	10160/01	RIMBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE IN ALTRE GESTIONI	52.500000			52.500000	25.000000		25.000000		27.500000
		TOTALI PER CATEGORIA 09	505.150000			505.150000	520.317278		520.317278	115.067606	99.900328

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESTUI ATTIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
	RISPOSTI	RIMASTI DA RISCIUTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE			
								IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
737850	737850		737850			50.000000	165.805456	115.805456			
3.339000					3.339000-	82.000000	1.999672		72.400328-		
						52.500000	25.000000		27.500000-		
4.076850	737850		737850		3.339000-	305.150000	521.033128	115.805456	99.900328-		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									
NUMERO	DESCRIZIONE		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
	CAT. 10* - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
1001	INDENNITA' DI VISA SU CONTRIBUTI VERSATI IN RITARDO		200.000000			200.000000	401.590422		401.590422	201.590422		
1002	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESI DEFERTE)		50.000000			50.000000	14.259202		14.259202		35.740798	
	TOTALI PER CATEGORIA	10	250.000000			250.000000	415.849624		415.849624	201.590422	35.740798	
	TOTALI PER TITOLO	3	19.590.150000			19.590.150000	20.154.445094	2.963.832940	23.118.278334	3.668.749660	140.641126	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISPOSTI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
							200.000000	401.590422	201.590422	
							50.000000	14.257232		35.742768
							250.000000	415.847654	201.590422	35.742768
1.609.048185	1.612.750722		1.612.750722	1.021537	3.339000	19.590.150000	21.767.1944161	2.317.687542	140.441126	2.963.83294

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			BESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (6+5-6)	RISCOSE	RIPASTE DA RISCUTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (10+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ITIT. 4 ENTRATE ALIENAZ. BENI RISC. CREDITI ICAT. 13* - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI											
4190140230/01	REALIZZI DI TITOLI, ECC. DA CAPITALIZZA- IRE O REINVESTIRE	60.000.000000			60.000.000000		37.107.856302		37.107.856302			22.892.143698
	TOTALI PER CATEGORIA 13	60.000.000000			60.000.000000		37.107.856302		37.107.856302			22.892.143698

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCIUTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						60.000.000000	37.107.852302		22.892.147698	
						60.000.000000	37.107.852302		22.892.147698	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
DISC. NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			RISOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI	IN +	IN -	
2	3	4	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	8	(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
	ICAT. 14 ^a - RISCOSSIONE DI CREDITI										
	INCESSI: RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO NEL DEPOSITO VINCOLATO	40.000.000.000			40.000.000.000					40.000.000.000	
	TOTALI PER CATEGORIA 14	40.000.000.000			40.000.000.000					40.000.000.000	
	TOTALI PER TITOLO 4	100.000.000.000			100.000.000.000	37.107.856.302		37.107.856.302		62.892.143.698	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISOLVERE (18-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						40.000.000000			40.000.000000	
						40.000.000000			40.000.000000	
						100.000.000000	37.107.858302		62.892.141698	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CICLO NUMERO	DENOMINAZIONE	INITIALI	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	TTT. 7 PARTITE DI GIRO ICAT. 22 ^a - ENTRATE AVANTI NATURA DI PARTI- TE DI GIRO											
7220110240/01	IRRITENUTE PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTAMEN- TE VARIE AL PERSONALE	1.000.000000				1.000.000000	598.304885		598.304885		401.695115	
7220110250/01	IRRITENUTE VARIE AL PERSONALE (CULTE RI- SCUOTE, CESSIONI STIPENDIO, SIMONACI E VARIE)											
7220110260/01	IRRITENUTE ERARIALE SU ASSEDI AL PERSONA- LE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFES- SIONISTI	1.500.000000	1.000.000000			2.500.000000	1.974.147570		1.974.147570		525.852430	
7220110270/01	IRRITENUTE ERARIALE SU PRESTAZIONI IN RE- TRIBUZIONE AGLI ASSISTITI			2.000.000000		2.000.000000	1.312.851460		1.312.851460		687.148540	
7220110270/01	INCESSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000				500.000000					500.000000	
7220110280/01	INDEBITI DELLA C.P. I.R.E.L. PER ACCONTI DI PENSIONE	50.000000				50.000000		4.800000	4.800000		45.200000	
7220110290/01	INDEBITO ANTICIPAZIONI ECONOMICHE ED AL- TRE ANTICIPAZIONI	1.000.000000				1.000.000000	60.857000	114.250000	174.309000		855.691000	
7220110300/01	INDEBITO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PER- SONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	12.600.000000				12.000.000000	7.806.449375		7.806.449375		4.193.550625	
7220110310/01	INDEBITO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDEN- ZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI											
7220110320/01	INDEBITO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CON- TRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E STORNIERI) RIPARTITI	200.000000				200.000000					200.000000	
7221210340/01	INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000000				100.000000	14.117250	8.485750	22.603000		77.397000	
7221210350/01	INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	100.000000				100.000000					100.000000	
7221410360/01	INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEI DEPOSITI (RANCARLO A REINTEGRO DEL C-C DI TESORE- RIA)	100.000.000000				100.000.000000	15.380.488119	47.397.733694	62.778.221723		37.221.778277	
7221510370/01	DEPOSITI DI TERZI	200.000000				200.000000	17.965000	9.000000	26.965000		173.035000	
7221610375/01	CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE RINA-APPARTAMEN- TI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.	100.000000				100.000000	38.250000		38.250000		61.750000	
7221710376/01	INDEBITO PAGAMENTI PROVVISORI CONTABI- LIZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA	2.000.000000				2.000.000000	1.441.251466	152.252210	1.593.503676		406.496324	
7221810380/01	IRPARTITE IN CONTO SOSPESO	50.000.000000				50.000.000000	42.167.699605		42.167.699605		7.832.300395	
7221910390/01	IRPARTITE IN CONTO SOSPESO											
7222010400/01	INTROITO TITOLI PROVENIENTI DA LASCIATI, DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO	10.000000				10.000000					10.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISOLVERE (14-15)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.000.000000	978.304685		401.695115	
11.533101	11.439221		11.439221	113880		2.500.000000	1.985.466791		514.533209	
						2.000.000000	1.312.851460		687.148540	
12.445000	12.445000		12.445000			500.000000	12.445000		487.555000	
						50.000000			50.000000	4.800000
104.739500	105.259500		105.259500	500000		1.000.000000	245.318500		754.681500	114.250000
4.515639					4.515639	12.000.000000	7.806.449375		4.193.550625	
38.680000		38.680000	38.680000			200.000000			200.000000	38.680000
5.403250	5.403250		5.403250			100.000000	19.520600		80.479400	6.403750
105.063028	99.512210	5.550818	105.063028			100.000000	99.512210		487790	5.550818
42.889.234144	24.386.537614	18.502.676530	42.889.234144			145.000.000000	31.767.025733		105.232.974267	65.900.430134
13.396100		13.396100	13.396100			200.000000	17.965000		182.035000	22.396100
						100.000000	38.250000		61.750000	
						2.000.000000	1.441.251466		558.748534	152.252210
78000		78000	78000			50.000.000000	42.167.479645		7.832.520355	78000
						10.000000			10.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE/NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZA RISPALLE	PERZETTO PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (8+9)	TOTALI ACCERTATI (8+9)				
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (6-7)					IN + (10-7)			IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1187. 7 PARTITE DI GIRO											
	1087.22* -ENTRATE INVENTI NATURA DI PARTI-											
	TE DI GIRO											
2222	10410/01 IAZ. AGRARIA: REINTEGRI ANTICIP. CULTURE		10.000000			10.000000						10.000000
10420/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE		500.000000			500.000000		368.153235	368.153235			131.846765
	TOTALI PER CATEGORIA 22	169.270.000000	3.000.000000			172.270.000000	70.811.603730	68.054.677799	118.866.281529			53.403.718471
	TOTALI PER TITOLO 7	169.270.000000	3.000.000000			172.270.000000	70.811.603730	68.054.677799	118.866.281529			53.403.718471
	TOTALI GENERALI	352.460.150000	17.973.283000			370.433.433000	177.065.520386	59.731.510639	236.797.031025	5.773.382320		139.409.784295

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMASTI DA RISCIUTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (18-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
							10.000000		10.000000	
							500.000000		500.000000	368.1532
43.265.147662	29.700.616895	18.560.101448	43.261.018343	500000	4.629319	217.270.000000	95.512.220625		121.757.779375	66.615.0792
43.265.147662	29.700.616895	18.560.101448	43.261.018343	500000	4.629319	217.270.000000	95.512.220625		121.757.779375	66.615.0792
55.394.215947	43.381.325327	19.860.101448	43.241.726775	7.865.479247	7.968319	413.383.430911	231.787.232804	3.194.361912	184.793.562199	79.391.9120

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOL O		GESTIONE DI COMPETENZA									
SEGNALAZIONE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOPRE IMPEGNATE			DIFFERENZE		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE							ALLE PREVISIONI	PREVISIONI
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ATT. I SPESE CORRENTI										
	CAT. 1 ^a - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE										
101.0016/01	IRIBORSO SPESE ,COPERTURA ASSICURATIVA CONTRO GLI INFORTUNI, INDENNITA' DI CARICA GETTONI DI PRESENZA AI SENSI DELL'ART.20 DELLO STATUTO	50.000000	30.000000		80.000000	58.794380	13.400000	72.194380			7.805620
	TOTALI PER CATEGORIA 01	50.000000	30.000000		80.000000	58.794380	13.400000	72.194380			7.805620

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (19-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
6.48822!	6.48822!		6.48822!			87.000000!	65.283202!		21.716798!	13.400000!
6.48822!	6.48822!		6.48822!			87.000000!	65.283202!		21.716798!	13.400000!

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+13)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
151.815000	151.324071		151.324071	490753-	2.477.000000	1.748.367809		908.632191-		175.000000
37.850000	37.969431		37.969431	1.880537-	982.000000	320.532426		461.467574-		48.000000
167.675000	167.525439		167.525439	149561-	3.396.000000	2.746.170827		649.829173-		270.000000
113.150000	112.867820		112.867820	232180-	2.295.000000	2.246.810903		1.054.189097-		240.000000
53.300000	53.018009		53.018009	281991-	915.000000	718.624759		196.375241-		55.000000
2.500000				2.500000-	130.000000	77.386549		82.613451-		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZE RISPE TTO ALLE PREVISIONI
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGATE			IN + (10-7)	IN - (7-10)		
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PRELATO	RITRASTE DA PRELATO (8-6)	TOTALE IMPEGNI (8+9)				
	IN AUMENTO (7-4)		IN DIMINUIZIONE (4-7)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	TTT. I SPESE CORRENTI CAT. 2 ^a - ONERI PER IL PERSONALE											
1020710(30/01)	CORSI DI QUALIFICAZIONE, CONCORSI E PROVE SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE		100.000000			100.000000	5.527200	5.000000	10.527200		89.472800	
1020710(30/02(2)	DEL SERVIZIO SOCIALE											
1020710(30/03(3)	DEGLI ISTITUTI MASCHILI											
1020710(30/04(4)	DEGLI ISTITUTI FEMMINILI											
1020710(30/05(5)	DEI CENTRI STUDI PERIFERICI											
1020810(40/01)	ASSICURAZIONI PER USO AUTO PROPRIA, ECC.		2.750000			2.750000	1.062400		1.062400		1.687600	
1020910(50/01)	FONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE PER ANNI PRECEDENTI											
	TOTALE PER CATEGORIA	02	11.377.750000			11.377.750000	7.556.678191	792.000000	8.341.678191		3.028.671809	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (9+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.056000	2.400000		2.400000		456000	100.000000	7.927200		92.072800	5.000000
						2.750000	1.062400		1.687600	
531.146000	525.104778		525.104778		1.041222	11.477.750000	8.081.182949		3.616.567031	793.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
COTE IN NUMERO	DESTINAZIONE		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE							(7-4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		ICAT. 3 ^a - ONERI PER IL PERSONALE IN QUOTIDIANITÀ										
030110100	030110100	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE (LEGGE 336/1970 ECC.)	15.000000			15.000000	9.937035	5.062965	14.999935		65-	
030210101	030210101	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE										
		TOTALI PER CATEGORIA 03	15.000000			15.000000	9.937035	5.062965	14.999935		65-	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
8.369700	8.369700		8.369700			20.000000	18.306735		1.693265	5.042900
8.369700	8.369700		8.369700			20.000000	18.306735		1.693265	5.042900

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
24.372630	8.531471		8.531471		15.840959	200.000000	122.710444		77.289556	28.945000	
4.380000	3.909150		3.909150		2.470850	15.000000	5.629994		9.370006	4.796950	
10.878800	854521		854521		10.044148	100.000000	30.350937		49.449063	14.992560	
204.507330	164.844771		164.844771		119.660853	1.500.000000	1.030.366091		469.433909	245.909000	
102.224615	32.134561		32.134561		70.090054	950.000000	588.927474		361.072526	178.185150	
193.304305	66.783084		66.783084		126.521221	900.000000	687.130543		212.849457	188.925000	
184.532330	49.491709		49.491709		135.040421	500.000000	182.934365		317.063635	121.958800	
8.020000	820911		820911		7.199089	25.000000	16.534752		8.465248	7.270000	
							17.500000		17.500000		
							129.500000		129.500000		
							47.750000		47.750000		
							74.000000		74.000000		
							42.800000		42.800000		
							7.950000		7.950000		
							1.150000		1.150000		
40.265502	26.445315	819950	27.465265		12.800237	370.000000	214.974281		155.405719	60.554600	
35.001650	3.167750		3.167750		31.831900	130.000000	62.313217		67.688783	4.784000	
2.158890	1.840442		1.840442		316448	42.500000	29.702747		12.797253		
621700	348800		348800		272900	37.500000	17.670935		19.629065		
803955	803955		803955			65.000000	47.637015		17.362985	388250	
						10.000000	3.276000		6.724000		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RINVESTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
32.634.495	28.424.627		28.424.627	3.609.868		172.500.000	60.849.862		111.650.738	102.484.000
727.000	227.000		227.000	500.000		10.000.000	1.487.300		8.512.700	1.795.000
						60.000.000	30.223.300		29.776.700	
						30.000.000	15.971.000		14.029.000	
						30.000.000	11.106.000		18.894.000	
						25.000.000	9.666.000		15.334.000	
						10.000.000			10.000.000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		(19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
97.213800!	60.965750!	36.000000	96.965750!		2.240050-!	175.000000!	152.379956!		22.620044-!	36.000000
45.564350!	25.573375!	8.630000	44.203375!		1.343175-!	290.000000!	235.215228!		54.784772-!	49.438875
						60.000000!	28.015862!		31.984138-!	
151.582130!	37.428029!		37.428029!		114.074106-!	670.000000!	453.379738!		216.620262-!	189.583255
83.323645!	17.111817!		17.111817!		65.911798-!	400.000000!	259.629872!		140.370128-!	110.519000
40.527500!	40.527500!		40.527500!			450.000000!	257.166000!		192.834000-!	40.000000
36.755745!	30.025570!		30.025570!		6.723195-!	113.000000!	100.103853!		12.896147-!	31.878000
19.319675!	16.200945!		16.200945!		3.118730-!	92.000000!	57.956972!		34.043028-!	35.440000
						15.000000!	6.54125!		8.45875-!	2.000000
						10.000000!			10.000000-!	
5.043468!	2.650468!		2.650468!		2.373000-!	35.000000!	15.983130!		19.016870-!	4.451000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
16.132290!	8.166633!		8.166633!		0.26347-!	100.00000!	69.367973!		30.632927-!	12.468000	
17.733600!	6.027235!		6.027235!		11.706365-!	105.000000!	35.769468!		69.231532-!	22.561000	
6.000000!	5.999995!		5.999995!		5-!	16.000000!	5.999995!		10.000005-!	6.000000	
6.000000!	5.997370!		5.997370!		10630-!	13.500000!	6.298270!		7.211730-!	6.000000	
10.912215!	8.799065!		8.799065!		2.113150-!	95.000000!	51.447799!		43.552201-!	23.550500	
3.713250!	3.713250!		3.713250!			25.000000!	16.081950!		8.918050-!	3.320000	
5.987260!	5.987260!		5.987260!			95.000000!	56.224468!		38.775532-!		
1.227100!	1.227100!		1.227100!		50000-!	12.500000!	12.451795!		48205-!		
12.545760!	10.139260!		10.139260!		2.406500-!	110.000000!	63.199560!		46.800440-!	4.153195	
10.316945!	12.047945!		12.047945!		6.269000-!	180.000000!	106.573250!		73.426750-!	17.173000	
15.302051!	13.382014!		13.382014!		1.920041-!	190.000000!	144.401263!		45.598737-!	16.016000	
70800!	70800!		70800!			27.500000!	229050!		27.270950-!	117700	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTOI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTOI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (14-13)	IN - (13-14)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
8.5143101	5.4943101		5.4943101	3.0220001		52.5000001	32.2873801		20.2126201	11.2920001
5.5246701	2.4526701		2.4526701	3.0720001		42.5000001	27.3738751		15.1261251	5.7000001
4.8127001	4.8127001		4.8127001			42.5000001	16.6332001		25.8668001	1.2920001
23.9586701	11.0292701		11.0292701	12.9294001		350.0000001	140.3334401		209.6665601	45.6337001
10.5610001	6.8544001		6.8544001	3.7066001		17.0000001	15.5275001		1.4725001	0.3240001
						30.0000001			30.0000001	
						30.0000001	21.5927451		8.4072551	1.6080001
72.2985801	72.2985801		72.2985801			625.0000001	419.7394511		205.2605491	171.5589291

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			DESTINAZIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME IMPENDE			IN + (10-7)	IN - (7-10)	
			INIZIALI	VARIAZIONI		PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPENZI (8+9)				
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)				DEFINITIVE (4+5-6)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	TTT. SPESE CORRENTI											
	ICAT. 4 ^a - SPESE PER L'ACQUIZIO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ. CONTROLLI E CERTIFIC.)											
	ICAT. 4 ^a - SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE											
	TOTALI PER CATEGORIA 04		0.925.150.000	450.000.000		9.375.150.000	5.484.293.750	1.788.724.804	7.273.018.554		2.102.131.446	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINVESTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.045.048790	814.1143101	43.449950	857.5642601		777.104530	9.972.150000	4.298.408060		3.673.741940	1.052.174754

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIANSTE DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ICAT. 5 ^a	-SPESA PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (CONTRIBUTI IN DENARO)									
10501	10500/011-	CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	17.500.000000	1.750.000000		19.250.000000	10.212.925000	9.037.000000	19.249.925000		75000-
10502	10510/011-	CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	2.800.000000	880.000000		3.680.000000		3.680.000000	2.080.000000		
10503	10520/011-	NETTE E CONTRIBUTI NETTA PER OSPITALITÀ IN ALTRI CONVETTI E PENITENTARI	150.000000	15.000000		165.000000	75.350000	89.650000	165.000000		
10504	10530/011-	CONTRIBUTO SPESE PER CORSI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PRELIEVO OSPITI TB.	600.000000			600.000000		600.000000	600.000000		
10505	10540/011-	BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000000			5.000000	1.100000	3.900000	5.000000		
10506	10550/011-	PREMI SPECIALI PER RILIEVARI LAUREE E SPESE RELATIVE	220.000000			220.000000	119.903410	119.903410			100.096590-
10507	10560/001	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI DI TESTO E PRESDI IND. SPESE PERSON. PER OSPITI UNIVERSITARI:									
10507	10560/0111	DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	190.000000	23.000000		223.000000	177.796310		177.796310		45.203690-
10507	10560/0212	DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	800.000000			800.000000	146.833900		146.833900		653.166100-
10507	10560/0313	DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	450.000000			450.000000	315.816340		315.816340		134.183660-
10507	10560/0414	DEL CENTRO STUDI TORINO									
10507	10560/0515	DEL CENTRO STUDI DI BARI									
10507	10560/0616	DEL CENTRO STUDI PI NARSOCOLE									
10507	10560/0717	DEL CENTRO STUDI NESSINA									
10507	10560/0818	DEL CENTRO STUDI PAVIA									
10507	10560/0919	DEL CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10508	10570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI PERI	3.100.000000			3.100.000000	2.611.024000		2.611.024000		488.976000-
10509	10580/01	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTUM (QUOTA AVANZO DI AMM.NE)									
10510	10590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	2.500.000000	285.000000		2.785.000000	2.409.288750	375.511250	2.784.799750		200250-
		TOTALI PER CATEGORIA 05	27.715.000000	2.361.000000		30.076.000000	16.070.037710	13.188.061000	29.256.098710		821.901290-

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINVIATI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0.656.000000	5.888.475000	60.000000	5.948.475000	2.707.525000-	21.250.000000	16.101.400000	6.148.600000-	9.077.0000		
2.721.000000	2.499.550000		2.499.550000	221.450000-	5.080.000000	2.499.550000	2.580.450000-	3.080.0000		
36.000000				36.000000-	190.000000	75.350000	114.650000-	89.6500		
500.000000	457.050469		457.050469	42.949531-	800.000000	457.050469	342.949531-	600.0000		
2.400000				2.400000-	5.000000	1.000000	3.900000-	3.9000		
8.000000	8.000000		8.000000		220.000000	127.909101	92.090899-			
					223.000000	177.796310	45.203690-			
					200.000000	146.822900	53.177100-			
15.000000	6.507000		6.507000	8.493000-	450.000000	322.323340	127.676660-			
					3.500.000000	2.611.024000	888.976000-			
423.040000	422.515000		422.515000	525000-	3.785.000000	2.831.803750	953.196250-	375.5110		
12.341.440000	9.282.077469	60.000000	9.342.077469	3.022.342531-	31.703.000000	25.352.135179	13.350.864821-	13.246.0610		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
VIGEN- ZIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOPRE IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RINGIAC- CANTATE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT. 6 ^a - ONERI TRIBUTARI										
	08010600/01	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	350.000000	170.000000		520.000000	512.118650		512.118650		7.881350
		TOTALI PER CATEGORIA 08	350.000000	170.000000		520.000000	512.118650		512.118650		7.881350

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PAS AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
				IN +	IN -			IN +	IN -	
				(16-13)	(13-16)			(20-19)	(19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.698500	1.698500		1.698500			520.000000	513.817150			6.182850
1.698500	1.698500		1.698500			520.000000	513.817150			6.182850

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				COMPE IMPEGNATE			DIFFERENZE	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
		ICAT. 9 ^a -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE 81 ENTRATE CORRENTI									
	1090110610/01	RESTITUZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	100.000000			100.000000	47.925095		47.925095		52.074905
		TOTALI PER CATEGORIA 09	100.000000			100.000000	47.925095		47.925095		52.074905

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000000	47.925095			52.074905
						100.000000	47.925095			52.074905

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
REDAZIONE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
7-4	IN DIMINUIZIONE (4-7)	8		9	10							11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		NOT. 10 ^a - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
		1100110620/01 INCASSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPITI FUGLI DI SANITARI VIVENTI	300.000000			300.000000	258.379000		258.379000		41.621000	
		1100210630/01 SPESE PER DIVULGAZIONE FIDELITÀ E ATTIVITÀ ISTITUZIONALI DELL'OPERA										
		1100310640/01 CONTRIBUTO E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CAUCUZO"	35.000000			35.000000	2.931190	20.000000	22.931190		12.068810	
		1100410650/01 SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CAUCUZO"										
		1100510660/01 ONERI VARI STRAORDINARI E IMPREVISTI E SPESE ARRETRATE	150.000000			150.000000	80.720384	19.220000	100.342384		49.657616	
		1100610670/01 SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE (ONERI A FAVORE TERZI PER COMPILAZIONE MODULI CONTR. OBBLIGATORI)	100.000000			100.000000	47.408840	10.590000	56.007840		43.992160	
		1100710680/01 SPESE REALIZZAZIONE ANAGRAFE CONTRIBUTIVA	500.000000			500.000000					500.000000	
		1100810690/01 SPESE VARIE PER MIGLIORAMENTI AL PATRIMONIO ATTUALE: LAVORI, FORNITURE, ECC.										
		1100910700/01 FONDO DI RISERVA	1.482.100000		633.000000	849.100000					849.100000	
		TOTALI PER CATEGORIA 10	2.567.100000		633.000000	1.934.100000	389.439414	50.221000	439.660414		1.494.439586	
		TOTALI PER TITOLO	51.100.000000	3.013.000000	633.000000	53.480.000000	30.128.624225	15.836.487704	45.965.092929		7.514.906071	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
										13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12.465000	12.465000		12.465000			300.000000	270.844000		29.156000		
20.500000	20.500000		20.500000			35.000000	23.431190		11.568810		20.000000
54.530000	2.380000	29.800000	32.180000		22.350000	150.000000	83.100384		66.899616		49.422000
						100.000000	47.468840		52.531160		10.579000
						500.000000			500.000000		
						830.100000			830.100000		
87.495000	35.345000	29.800000	65.145000		22.350000	1.915.100000	424.784144		1.490.315856		80.021000
14.644.686812	10.473.218579	133.249750	10.806.468329		3.838.218283	63.015.000000	40.801.842804		22.213.157196		15.949.21965

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ICAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE		RISPOSTE PREVISIONI	
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
3	4		5	6							7	8	9	10	11	12
	ITIT. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE											
	10710/01 ACQUISIZIONE DI BENI DI USO BIEN- NEVOLE, OPERE IMMOBILIARI, IMMOBILI- LIZZAZIONI TECNICHE E BENI DA RED- DITO	2.500.000000			2.500.000000			2.500.000000	2.500.000000			
	110210720/01 ISTRADORDINARIA MANUTENZIONE, RICOSTRUZIONI, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI- LIE RELATIVI IMPIANTI	3.500.000000			3.500.000000	170.256261		3.329.000000	3.499.256261			743739-1
	TOTALI PER CATEGORIA	6.000.000000			6.000.000000	170.256261		5.829.000000	5.999.256261			743739-1

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13.521.946000		13.521.946000	13.521.946000			16.021.946000			16.021.946000	16.021.946000
14.415.000000	3.704.920391	10.710.000000	14.414.920391		7969-	13.418.054000	3.875.176652		9.742.877348-	14.039.000000
27.936.946000	3.704.920391	24.231.946000	27.936.866391		7969-	29.440.000000	3.875.176652		25.764.823348-	30.060.946000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			SEZIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
NUMERO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME IMPEGATE			IN 4 (10-7)	IN - (7-10)	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RESTANDE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI			
2	3		4	5 IN AUMENTO (7-4)	6 IN DIMINUIZIONE (4-7)	7 DEFINITIVE (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11	12	
	CAT. 12 ^a - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE											
20110730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E BIANCHERIA		600.000000			600.000000	131.445512	468.000000	599.445512		554488	
	TOTALI PER CATEGORIA	12	600.000000			600.000000	131.445512	468.000000	599.445512		554488	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINVIATI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		(9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
760.000000	224.401853	535.000000	759.401853		598145	750.000000	335.847367		394.152633	1.003.0000
760.000000	224.401853	535.000000	759.401853		598145	750.000000	335.847367		394.152633	1.003.0000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOPRE IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RINASTE DA PAGARE (10-9)	TOTALE IMPEGNI (10+9)	IN + (11-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							IN + (11-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ICAT. 13 ^a - ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI											
21301/0740/01(1)	REINVESTIMENTO TITOLI DI REDDITO SCADUTI ED ALTRE DISMISSIONI DI CAPITALE		60.000.000000			60.000.000000	29.443.951111	7.463.873191	37.107.828302		22.892.141698	
21301/0740/02(2)	NUOVI ACQUISTI VALORI MOBILIARI		11.490.150000	11.779.933000		23.470.083000	23.470.083000		23.470.083000			
10740/03	REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VINCULATO		40.000.000000			40.000.000000					40.000.000000	
	TOTALI PER CATEGORIA	13	111.490.150000	11.779.933000		123.470.083000	52.914.068111	7.463.873191	60.577.941302		62.892.141698	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
175.829151	175.829151		175.829151			40.000.000000	29.819.813262		30.380.186738	7.663.873191
						23.470.083000	23.470.083000			
						40.000.000000			40.000.000000	
175.829151	175.829151		175.829151			123.470.083000	53.089.896262		70.380.186738	7.663.873191

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
C/OCCORRENZA	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1047. 14 ^a -CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPIAZIONI											
130210750/01	DEPOSITO VINCIATO IN TESORERIA DELLO STATO NEL CASO IN CUI DOVESSE VENIR MENO L'OBBLIGO DEL PRES. DEPOSITO, IL RELATIVO IMPIANZAMENTO POTRA' ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)		14.000.000000	613.350000		14.613.350000	14.613.349000		14.613.349000		1000-	
	TOTALI PER CATEGORIA	14	14.000.000000	613.350000		14.613.350000	14.613.349000		14.613.349000		1000-	
	TOTALI PER TITOLO	2	132.090.150000	12.593.853000		144.683.433000	67.829.118894	13.960.872191	81.789.992075		62.893.440925-	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						14.613.350000	14.613.349000			1000-
						14.613.350000	14.613.349000			1000-
28.872.774151	4.105.150377	24.766.944000	28.872.016397		677754-	168.473.632000	71.734.264281		96.539.163719-	38.727.819198

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOPRE IMPEDITE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
				(7-4)	(6-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
	1177. 4 PARTITE DI GIRO											
	1187.21* - SPESE AUMENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
421011110/01	MERSAMENTO ALTENUTE PREVIO-ASSIST.LI E TRATTANTE VARIE AL PERSONALE	1.000.000000				1.000.000000	544.94670	53.360215	598.306915		401.695115-	
421021120/01	MERSAMENTO TRATTANTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, ISINDACALI, BANDO TESORO E VARIE)											
421041130/01	MERSAMENTO ALTENUTE EMERITALE DI ASSEKNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	1.500.000000	1.000.000000			2.500.000000	1.804.17740	169.989810	1.974.167270		525.832430-	
421041131/01	MERSAMENTO ALTENUTE EMERITALE DI PRESTAZIONI IN BENEFICIO AGLI ASSISTITI		2.000.000000			2.000.000000	934.608000	378.243460	1.312.851460		667.148540-	
421041140/01	MERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000				500.000000					500.000000-	
421051150/01	ACCENTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000				50.000000	4.800000		4.800000		45.200000-	
421061160/01	IMPREVEDIBILI ECONOMICI ED ALTRI ANTIC.	1.000.000000				1.000.000000	174.309900		174.309900		825.691000-	
421071170/01	IMPAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI	12.000.000000				12.000.000000	7.747.485120	58.944255	7.806.449375		4.193.550625-	
421081180/01	IMPAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI											
421101200/01	IMPAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E STORNIERII) DA RIPARTIRE											
421111205/01	IMPAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000				200.000000					200.000000-	
421121210/01	SPESE TELEFONICHE A GETTONE	100.000000				100.000000	22.603000		22.603000		77.397000-	
421131220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOLLO 350 ENTRATE	100.000000				100.000000					100.000000-	
421141230/01	MERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORanei (IN DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO, ETC.), SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DEI TESORIERI	100.000.000000				100.000.000000	62.778.221723		62.778.221723		37.221.778277-	
421151240/01	RIEMBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000				200.000000	12.500000	14.465000	26.965000		173.035000-	
421161245/01	CONTRIBUZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE NON APPARTENENTI	100.000000				100.000000	38.250000		38.250000		61.750000-	
421171250/01	IPARTITE IN CONTO SOGGESE	50.000.000000				50.000.000000	42.164.040405	3.657200	42.167.697605		7.832.302395-	
421181260/01	IPARTITE IN CONTO SOGGESE											
421201270/01	EROGAZIONE SOGGESE DI STUDIO (CONTROPARTITA) CAPITOLLO 400 ENTRATE	10.000000				10.000000					10.000000-	
421201280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI CULTURALI	10.000000				10.000000					10.000000-	
421211290/01	IMPAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE NEI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.000.000000				2.000.000000	1.593.506676		1.593.506676		406.493324-	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-14)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
24.473224	4.835000	15.238000	24.473000			226- 1.000.000000	553.771620		446.220380	40.598215
173.809000	173.809000		173.809000			2.500.000000	1.777.984760		522.015240	149.709810
						2.000.000000	734.608000		1.065.392000	270.243660
						500.000000			500.000000	
						50.000000	4.800000		45.200000	
						1.000.000000	174.309000		825.691000	
						12.000.000000	7.747.485120		4.252.514880	50.764255
						200.000000			200.000000	
265000	265000		265000			100.000000	22.603000		77.397000	
						100.000000	265000		99.755000	
						100.000.000000	62.770.221722		37.221.778277	
16.261264	10.545000	5.716264	16.261264			200.000000	23.045000		176.955000	20.181264
9.900000	9.900000		9.900000			125.000000	40.150000		76.850000	
9.350077		9.350077	9.350077			60.000.000000	42.164.040405		17.835.959595	13.208277
						10.000000			10.000000	
						10.000000			10.000000	
						2.000.000000	1.373.506676		106.493324	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOPRE IMPEGNATE			IN + (10-7)		IN - (7-10)	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	IMPOSTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNO (8+9)				
	IN AUMENTO (7-4)		IN DIMINUIZIONE (4-7)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	TOT. 4 PARTITE DI GIRO ICAT. 21 ^a - SPESE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
	11300/01 FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE		500.000000			500.000000		368.153235	368.153235		131.846765-	
	TOTALI PER CATEGORIA	21	169.270.000000	3.000.000000		172.270.000000	117.819.446354	1.046.835175	118.866.281529		53.403.718471-	
	TOTALI PER TITOLO	4	169.270.000000	3.000.000000		172.270.000000	117.819.446354	1.046.835175	118.866.281529		53.403.718471-	
	TOTALI GENERALI		352.460.150000	18.606.293000	633.000000	370.433.633000	215.777.187463	30.844.178070	246.621.365533		123.812.065467-	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-14)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000000			100.000000	368.153225
233.858377	803.354000	30.504361	233.858361			226- 181.895.000000	118.022.804354		63.072.191646	1.077.339536
233.858377	803.354000	30.504361	233.858361			226- 181.895.000000	118.022.804354		63.072.191646	1.077.339536
63.751.319550	14.781.722976	24.730.700311	89.112.423277		3.836.096263	113.383.433000	230.758.912491		182.624.520561	53.794.878381

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		£. 11.340.387.091
RISCOSSIONI	) in c/ competenza	£. 177.065.520.386
	(in c/ residui	£. 43.381.325.327
	Somma	£. 220.446.845.713
		£. 231.787.232.804
PAGAMENTI	) in c/ competenza	£. 215.777.189.463
	(in c/ residui	£. 14.981.722.976
		£. 230.758.912.439
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		£. 1.028.320.365
RESIDUI ATTIVI	) degli esercizi precedenti	£. 19.860.401.448
	(dell'esercizio	£. 59.731.510.639
	Somma	£. 79.591.912.087
		£. 80.620.232.452
RESIDUI PASSIVI	) degli esercizi precedenti	£. 24.930.700.311
	(dell'esercizio	£. 30.844.178.070
		£. 55.774.878.381
	AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio	£. 24.845.354.071

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1995
(attenzione: dati in migliaia in lire)

Parte prima

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI
(somme accertate ed impegnate)

TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		TITOLO I SPESE CORRENTI	
Cat. 1° - Aliquote contributive, ecc.	£. 57.704.613	Cat. 1° - Spese per gli organi dell'ente	£. 72.194
TITOLO III ALTRE ENTRATE		Cat. 2° - Oneri per il personale in attività di servizio	£. 8.349.078
Cat. 7° - Entrate derivanti dalla ven- dita, ecc...	£. 1.760.933	Cat. 3° - Oneri per il personale in quiescenza	£. 15.000
Cat. 8° - Redditi e proventi patrimon.	£. 20.421.179	Cat. 4° - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	£. 7.273.019
Cat. 9° - Poste correttive e compensa- tive, ecc...	£. 520.317	Cat. 5° - Spese per prestazioni istituzionali	£. 29.256.099
Cat. 10° - Entrate non classificabili	£. 415.849	Cat. 6° - Oneri tributari	£. 512.119
	-----	Cat. 9° - Poste correttive e compen- sative di entrate correnti	£. 47.925
Totale parte prima	£. 80.822.891 =====	Cat. 10° - Spese non classificabili in altre voci	£. 439.660
Sopravvenienze attive amministrative	£. 7.857.511		
Insussistenze passive amministrative	£. 3.838.896	Totale parte prima	----- £. 45.965.094 =====
		Spese impegnate in conto capitale (finanziate con entrate correnti e con avanzo di amministrazione)	£. 44.682.133

Parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

Variazioni patrimoniali - Sopravvenienze attive	£. 45.091.729	Variazioni patrimoniali - Sopravvenienze passive - Insussistenze attive	£. 30.000 £. = ----- £. 30.000 =====
Totale parte seconda	£. 45.091.729 =====	Totale parte seconda	£. 30.000 =====
Totale generale	£.137.611.027	Totale generale	£. 90.677.227
Disavanzo economico	£. = -----	Avanzo economico	£. 46.933.800 -----
Totale a pareggio	£.137.611.027 =====	Totale a pareggio	£.137.611.027 =====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1995
(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze		differenze		PASSIVITA'	consistenze		differenze	
	al 1.1.95	al 31.12.95	in più	in meno		al 1.1.95	al 31.12.95	in più	in meno
Disponibilità liquide					Residui passivi				
-fondo cassa	11.340.387	1.028.320	=	10.312.067	-prestaz. in favore assist.	12.364.440	13.246.061	881.621	=
	11.340.387	1.028.320	=	10.312.067	-diversi	2.514.106	3.808.998	1.286.892	=
	=====	=====	=====	=====		14.878.546	17.055.059	2.168.513	=
						=====	=====	=====	=====
Residui attivi					Finanz. ristrutturaz., ac-				
-crediti contributivi	10.510.000	10.013.000		497.000	quisti, lavori strord., e	28.696.946	31.063.946	2.367.000	=
-crediti diversi	1.984.982	3.678.482	1.693.500	=	provviste mobili	28.696.946	31.063.946	2.367.000	=
	12.494.982	13.691.482	1.693.500	497.000		=====	=====	=====	=====
	=====	=====	=====	=====					
Crediti bancari e finanz.					Fondi acquisto valori				
-depositi vincolati	42.889.234	65.900.430	23.011.196	=	mobiliari	175.828	7.663.873	7.488.045	=
	42.889.234	65.900.430	23.011.196	=		=====	=====	=====	=====
	=====	=====	=====	=====	Totale residui passivi				
					del conto finanziario	43.751.320	55.774.078	12.023.558	=
						=====	=====	=====	=====
-totale residui attivi					Fondi accantonamenti vari				
del conto finanziario	55.384.216	79.591.912	24.204.696	497.000	(quote per pensioni da rim-	70.000	100.000	30.000	=
	=====	=====	=====	=====	borsare all'INPDAP)	70.000	100.000	30.000	=
						=====	=====	=====	=====
-totale situaz. ann.va	66.724.603	80.620.232	24.704.696	10.809.067	Totale passività	43.821.320	55.874.078	12.053.558	=
	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	25.995.789	40.609.138	14.613.349	=
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garan- titi dallo Stato ed assimilati	143.522.214	163.425.169	19.902.955	=
	-----	-----	-----	-----
	169.518.003	204.034.307	34.516.304	=
	=====	=====	=====	=====
Immobili				
-edifici	66.373.000	66.373.000	=	=
-terreni	423.000	423.000	=	=
	-----	-----	-----	-----
	66.796.000	66.796.000	=	=
	=====	=====	=====	=====
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	6.589.304	6.933.684	344.380	=
	-----	-----	-----	-----
	6.589.304	6.933.684	344.380	=
	=====	=====	=====	=====
Ex Cat.XI IPAB (disp.in attesa invest.)	14.457.774	24.688.819	10.231.045	=
	-----	-----	-----	-----
	14.457.774	24.688.819	10.231.045	=
	=====	=====	=====	=====
totale situaz.patrimon.	257.361.081	302.452.810	45.091.719	=
	=====	=====	=====	=====
totale attiv.compless.	324.085.684	383.073.042	69.796.425	10.809.067
	=====	=====	=====	=====
Totale a pareggio	324.085.684	383.073.042	69.796.425	10.809.067
	=====	=====	=====	=====
Conti d'ordine				
-valori di terzi depo- sitati a cauzione, a garanzia, ecc.	16.261	20.181	3.920	=
	-----	-----	-----	-----
	16.261	20.181	3.920	=
	=====	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Patrimonio netto ad inizio esercizio	280.264.364			
Avanzo economico esercizio	46.933.800			

Patrimonio netto a fine esercizio	327.198.164			
	=====			
Totale a pareggio	383.073.042			
	=====			
Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	16.261	20.181	3.920	=
	-----	-----	-----	-----
	16.261	20.181	3.920	=
	=====	=====	=====	=====

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1996

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

OPERA NAZIONALE ASSICURAZIONE CREDITI ITALIANI
 - 06100 PERUSIA -
 Via XX Settembre, 156

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1996

Il bilancio di previsione dell'Ente per l'esercizio finanziario 1996, approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n.67 del 18.11.1995 e divenuto esecutivo per decorrenza di termini ai sensi dell'art.3 del D.Lgs.509/94, è redatto, per libera scelta, sostanzialmente secondo lo schema previsto dal D.P.R. 696/1979 (ossia come in precedenza).

Conseguentemente anche il conto consuntivo 1996 è stato formulato secondo lo schema previsto dalle norme di cui sopra, ponendosi tale documento contabile come diretta risultanza delle scritture contabili impostate (sempre per libera scelta) in base alle precedenti disposizioni nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1996.

A) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.95)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.95	£. 24.845.354.000	£. 24.845.354.000
-Entrate correnti	£. 78.200.000.000	£. 84.388.392.095
-Entrate per movimento capitali	£. 91.000.000.000	£. 18.898.873.629
-Partite di giro	£.177.970.000.000	£.119.026.181.123
Totali entrate	£.372.015.354.000	£.247.158.800.847
	=====	=====
USCITE		
-Uscite correnti	£. 55.700.000.000	£. 49.480.959.573
-Uscite in c/capitale	£. 138.345.354.000	£. 66.241.264.219
-Uscite partite di giro	£. 177.970.000.000	£.119.026.181.123
Totali uscite	£. 372.015.354.000	£.234.748.404.915
	=====	
-Avanzo finanziario di competenza		£. 12.410.395.932
Totale a pareggio		£.247.158.800.847
		=====

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 78.200.000.000 sono state accertate per £. 84.388.000.000, con un incremento del 7,90%.

Sono date dalle tre principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 55.700.000.000	£. 57.864.000.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 1.733.000.000	£. 1.992.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 20.000.000.000	£. 23.704.000.000

Le uscite correnti previste in £.55.700.000.000 sono state impegnate per £.49.481.000.000, con una economia complessiva dell'11%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
-Oneri per il personale	£. 12.070.000.000	£. 11.271.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle va- rie strutture)	£. 10.677.400.000	£. 7.974.000.000
-Spese per prestazioni istituzionali (contri- buti in denaro)	£. 29.510.000.000	£. 29.295.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie.

Considerato:

- che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente;
- che le stesse entrate correnti rappresentano il 170% delle spese correnti o di funzionamento;
- che le sole entrate contributive rappresentano:

- il 117% delle spese correnti o di funzionamento;
 - il 69% delle entrate correnti;
- se ne può dedurre:
- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
 - che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 117% rispetto alle uscite correnti e del 69% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 28% dagli interessi attivi, per il 2,36% da entrate per prestazioni di servizi e per lo 0,64% da altre entrate).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale.

Si ricorda che con deliberazione consiliare n.9 del 2.3.1996 è stata disposta una "revisione delle misure della contribuzione volontaria e obbligatoria" (con decorrenza dal 1.1.1997) e più precisamente:

- una riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria dall'attuale 2% sull'80% della sola voce stipendio all'1,75% (sullo stesso imponibile di prima), allo scopo di pervenire, gradualmente, ad un più corretto rapporto tra introiti contributivi e spese istituzionali, atteso che ormai da molti anni la gestione finanziaria dell'Ente presenta consistenti avanzi;
- un aumento dell'importo annuo del contributo volontario (ed una sua differenziazione in relazione alla "anzianità" professionale), allo scopo di ridurre la forbice tra i due tipi di contribuzione (quella obbligatoria e quella volontaria) e quindi in vista di una loro completa equiparazione.

Inoltre con successiva deliberazione del 30.10.1996 è stata disposta una ulteriore riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria, con decorrenza dal 1.1.1998, dall'1,75% all'1,50% (sullo stesso imponibile di prima).

Per effetto delle predette riduzioni e del concomitante aumento dell'imponibile contributivo per il rinnovo del contratto del personale del S.S.N., il gettito contributivo, a regime, potrebbe risultare di 51-52 miliardi.

Le entrate per movimento di capitali (£.91.000.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (£.41.000.000.000), rientro non avvenuto nel corso del 1996, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza (£.50.000.000.000).

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le entrate per scadenza titoli e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.18.899.000.000.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (stanziamenti definitivi ed impegni, all'incirca, sono uguali):

- acquisti immobiliari	£. 1.500.000.000
- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 7.500.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 500.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 37.845.000.000

Totale	£. 47.345.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £. 66.241.000.000, di cui quelle pagate sono £. 55.690.000.000. Per il restante importo di £.10.551.000.000 circa, ancorchè non integralmente impegnato con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.32 del 30.10.96, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.119.026.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.39.746.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già contabilizzati per £. 39.396.000.000;
- per £. 9.756.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;
- per £. 5.000.000.000 circa da ritenute erariali e prevido-assistenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);
- per £. 62.571.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £.9.335.000.000; impieghi ancora in essere: £.53.236.000.000);

B) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1995 ammontavano complessivamente a £.79.592.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.95	Importo riscosso nel 1996	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 10.013.000.000	10.741.000.000	2.000.000.000	2.728.000.000
-Interessi attivi	£. 2.950.000.000	3.097.000.000	==	147.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 65.900.000.000	65.900.000.000	==	==
-Altri (per diffe- renza)	£. 729.000.000	665.000.000	22.000.000	==
Totali	£. 79.592.000.000	80.403.000.000	2.022.000.000	2.875.000.000

(dai predetti maggiori accertamenti vanno detratti minori accertamenti per £.44.115.000; per cui i maggiori accertamenti netti ammontano a £. 2.833.000.000 circa).

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1995 ammontavano a £. 55.775.000.000 (di cui £. 13.246.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti, e £. 38.727.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 27.862.000.000 (di cui £.12.848.000.000 per prestazioni, quindi quasi l'intero importo del residuo), sono rimasti ancora a residui £. 26.646.000.000, sono state portate in economia £. 1.266.000.000.

C) Avanzo di amministrazione al 31.12.96

-avanzo di competenza di cui al punto A)	£. 12.410.395.932
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 2.833.230.985
-minori impegni residui passivi	£. 1.266.140.030
Totale	£. 16.509.767.000 (con arrotondamento)

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.96	£. 5.250.622.168
-residui attivi	+ £. 67.491.050.556
-residui passivi	- £. 56.231.905.706
Totale	£. 16.509.767.000 (con arrotondamento)

D) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1996

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1996 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 67.491.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 53.235.000.000 sono impieghi temporanei (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro): Bot per £. 24.244.000.000, pronti contro termine per £. 14.991.000.000 e obbligazioni per £. 14.000.000.000;
- £. 10.000.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1996 (in detto importo sono compresi: £.314.000.000 già riscossi al 31 dicembre ma non ancora contabilizzati e £.1.000.000.000 circa versati entro il 31 dicembre, ma pervenuti successivamente);
- £. 3.920.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1996 e non riscossi al 31.12.96 (interessi sul prestito forzoso allo Stato, sul fondo cassa, ecc...). Detto credito ad oggi risulta riscosso per circa £. 2.450.000.000.

I residui passivi ammontano a complessive £. 56.231.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 33.941.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazioni (ed eventuali acquisti) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 14.533.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 96/97 (finanziati nel bilancio 1996) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 96 (importi stimati);
- £. 2.830.000.000 rappresentano altri accantonamenti in conto capitale (per investimenti mediante acquisto di titoli dello Stato).

E) Impieghi e rendimenti (anno 1996)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 19.784.004.600
- rimasti da riscuotere (importo stimato)	£. 3.920.000.000

Totale accertamento	£. 23.704.004.600

Valore nominale titoli ed altri impieghi	al 31.12.95	al 31.12.96
- BTP	£.103.885.000.000	£.129.885.000.000
- CCT	£. 59.500.000.000	£. 44.500.000.000
- Prestito forzoso Stato	£. 40.609.000.000	£. 40.609.000.000
- Certificati deposito	£. 14.000.000.000	£. 14.000.000.000
- p.c.t. (prezzo acquisto)	£. 23.488.408.270	£. 14.991.414.850
- BOT (prezzo acquisto)	£. 28.412.021.864	£. 24.244.526.825
- Fondo di cassa	£. 1.028.320.365	£. 5.250.622.168
- Gestioni patrimoniali (valore di conferimento)	£. =	£. 30.000.000.000
Totali	£.270.922.750.500	£.303.480.563.800

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula $I = C i t / 36500$)
 $23.704.004.600 \times 100 / 270.922.750.500 = 8,75\%$

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 1996, va dal 4,35% per il prestito forzoso allo Stato all'8,90% - 9,90% circa per BTP e CCT (oltre rivalutazione delle quotazioni di mercato per questi ultimi titoli, del 4,20% circa per i BTP e del 1,10% circa per i CCT, limitatamente ai titoli ancora in essere al 31.12.96; tale plus valore incide sull'entità del patrimonio al 31.12.1996; analogo risultato complessivo, all'incirca, - cedole più rivalutazioni - con maggiore incidenza delle quotazioni, per le gestioni patrimoniali in titoli di stato). Ovviamente tali risultati sono un "trascinamento" di titoli e rendimenti di anni precedenti, non ripetibili negli anni futuri per il consistente calo dei rendimenti e del graduale esaurimento dei vecchi titoli con cedola più alta.

F) Rideterminazione riserva legale

Con la deliberazione di approvazione del Conto Consuntivo per il 1995 venne rideterminata la riserva legale (di valore non inferiore a cinque volte il valore delle prestazioni obbligatorie, sì come prescritto dallo statuto e dal regolamento), in £.225.000.000.000=.

Si rende necessario rideterminare tale riserva, sulla base delle risultanze del presente consuntivo, come segue:

PRESTAZIONI OBBLIGATORIE O ESSENZIALI EROGATE		IMPORTO IMPEGNI RILEVATO DAL CONSUNTIVO 1996
Spese correnti		
- Cat. 1^ Spese per gli organi		£. 262.397.000
- Cat. 2^ e 3^ Spese per il personale detrarre case vacanze	£. 11.271.224.000 £. 104.095.000	£. 11.167.129.000
- Cat. 4^ Acquisto beni e servizi detrarre case vacanze	£. 7.973.984.000 £. 365.472.000	£. 7.608.512.000
- Cat. 5^ Contributi in denaro detrarre:	£. 29.295.854.000	
-contributi per soggiorni estero	£. 600.000.000	
-premio Casati	£. 225.000.000	£. 28.470.854.000
Altre spese correnti (spese generali, ecc...)		£. 677.500.000
	TOTALE	£. 48.186.392.000
Importo predetto x 5 =		£. 240.931.960.000
riserva legale (4° comma art.1 D.L.509/94)	arrotondamento a	£. 241.000.000.000 =====

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1996):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£. 69.795.692.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£. 40.609.138.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.96 (ed alla data odierna)	£. 130.595.170.000

TOTALE	£. 241.000.000.000 =====

G) Conto economico
(differenza tra rendite e spese)

Entrate correnti accertate	£. 84.388.392.000
Sopravvenienze amministrative	
- riaccertamenti netti residui attivi	£. 2.833.231.000
- economie su residui passivi	£. 1.266.140.000

Sopravvenienze patrimoniali	
- incremento titoli di stato	£. 49.691.468.000
- incremento mobili	£. 201.361.000
- incremento immobili	£. 2.999.692.000

totale elementi positivi	£. 141.380.284.000
	=====
 Spese correnti impegnate	£. 49.480.959.000
 Spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amm.ne	£. 47.342.391.000
 Riduzioni patrimoniali	
-decremento disponibilità da reinvestire	£. 6.244.440.000

totale elementi negativi	£. 103.067.790.000
 Avanzo economico dell'esercizio 1996	£. 38.312.494.000

totale a pareggio	£. 141.380.284.000
	=====

H) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1995	£. 327.198.164.000
 Incremento patrimoniale del 1996 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£. 38.312.494.000

Patrimonio netto al 31.12.1996	£. 365.510.658.000
 Riserva legale come precedentemente determinata	£. 241.000.000.000

Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£. 124.510.658.000
	=====

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 38.312.494.000) sono elencate al precedente punto F), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo.

Criteri di valutazione dei cespiti patrimoniali:

- titoli di Stato: secondo le quotazioni di mercato al 31.12.96 (come da apposita distinta del tesoriere dell'Ente che ha in custodia gli stessi titoli nonchè dai rendiconti delle gestioni patrimoniali);

- impieghi a breve (operazioni pronti C/termine, certificati deposito) inseriti nella situazione amministrativa (crediti bancari = residui attivi): secondo l'importo della relativa uscita finanziaria al momento dell'impiego;
- beni mobili, macchine ufficio, arredi, ecc...: al prezzo di acquisto;
- prestito forzoso allo Stato: secondo l'importo della relativa uscita finanziaria;
- beni immobili (fabbricati): secondo stima dell'Ufficio tecnico alla data del 9.4.91;
- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:

Cap. 710	£. 14.942.000.000	Acquisti immobiliari
Cap. 730	£. 672.379.000	Acquisto mobili, ecc...
Cap. 740/2	£. 2.830.000.000	Acquisto titoli di Stato.

I) Dati relativi al personale dipendente

	Personale di ruolo o a tempo indeterminato	Personale a termine (o con rapporto precario)	Totale
Ad inizio 1996	140	37	177
Cessazioni nel corso del 1996:			
-per trasferimenti ad altre amm.ni	8		
-per collocamenti in quiescenza	4		
Trasformazione rapporti da tempo determinato a tempo indeterminato, ovvero assunzioni a tempo indeter- minato	1		
Consistenza al 31.12.96	129	58	187

Nota: con deliberazione n. 214 del 30.6.93 era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).

Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

Accantonamento per TFR per l'anno 1996	£. 507.204.000
Accantonamento complessivo per TFR al 31.12.96	£. 822.544.500

Da notare che l'ONAOSI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

L) Altri dati statistici**Assistiti:**

- nelle strutture dell'Ente circa 600
con costo unitario annuo medio di £. 22.743.000
- a domicilio circa 3.200
importo pro-capite medio annuo dei contributi erogati £.
8.962.500
- totale assistiti 3.800 circa
importo spese correnti per l'anno 1996 (al netto delle poste
correttive e compensative) £. 48.878.000.000
incidenza delle spese correnti per ciascun assistito £.
12.862.000

Contribuenti:

- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa
125.000
 - gettito accertato per anno 1996 £. 57.167.000.000
 - importo annuo medio pro-capite £. 457.000
- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in
regola per l'anno 1996 (ad oggi): 2.735
 - gettito per l'anno 1996 (aggiornato) £. 704.000.000
 - importo annuo medio pro-capite £. 257.000
 - importo annuo medio pro-capite
sia per obbligatori che volontari £. 453.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 33,60
ossia 33 contribuenti per ogni assistito

Perugia, li 21 febbraio 97

IL RAGIONIERE CAPO
(Dott. Rosario Ruta)

Rosario Ruta

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Michele Modugno)

Michele Modugno

IL PRESIDENTE
(Dr. Piergiorgio Volpini)

Piergiorgio Volpini

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO
1996 DELL'OPERA NAZIONALE PER L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI
SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.)

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 1996 predisposto dall'organo esecutivo dell'Ente, a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente statuto.

Detto esame è stato eseguito nei giorni 26 febbraio, 7 e 19 marzo 1997.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1996 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi di Siena, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa del Presidente.

Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- = rendiconto dell'esercizio 1995 approvato con atto consiliare n. 20 del 15 giugno 1996;
- bilancio preventivo dell'esercizio 1996 deliberato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 18 novembre 1995 con atto n.67;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazioni al bilancio dell'esercizio 1996;
- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando richiesti, i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 1996 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse,

delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;

- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia, altresì, per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con deliberazione consiliare n. 33 del 30 ottobre 1996.

Alla previsione di competenza dell'entrata sono state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 10.345.354.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da lire 361.670.000.000 a lire 372.015.354.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono ammontate a lire 10.570.354.000, quelle in diminuzione a lire 225.000.000; di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 361.670.000.000 a lire 372.015.354.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

La variazione in aumento della previsione dell'entrata è rappresentata dall'utilizzo integrale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1995, elevato dalle iniziali lire 14.500.000.000 a lire 24.845.354.000 con un incremento di lire 10.345.354.000.

Il predetto maggiore avanzo di lire 10.345.354.000 - utilizzato con la richiamata deliberazione consiliare n.33 del 30 ottobre 1996 - è stato destinato all'incremento del cap.740/2 per l'acquisto di valori mobiliari.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso

ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione" e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 1996, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza:

PARTE ENTRATA	PREVIS. DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	24.845.354.000	24.845.354.071
Entrate contributive	55.700.000.000	57.863.891.652
Altre entrate	22.500.000.000	26.524.500.443
Alienaz. di beni e ri- scossione crediti	91.000.000.000	18.898.873.629
Partite di giro	177.970.000.000	119.026.181.123
	-----	-----
TOTALE ENTR. DI COMPET.	372.015.354.000	247.158.800.918
	=====	=====
PARTE SPESA	PREVIS. DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	55.700.000.000	49.480.959.573
Spese in c/capitale	138.345.354.000	66.241.264.219
Partite di giro	177.970.000.000	119.026.181.123
	-----	-----
TOTALE USCITA	372.015.354.000	234.748.404.915
	=====	
Avanzo della gestione del c/competenza 1996		12.410.396.003

Totale a pareggio		247.158.800.918
		=====

La gestione dei residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI

Esistenti al 1/1/1996		79.591.912.087
Riscossi	80.402.668.972	
Rimasti da riscuotere	2.022.474.100	82.425.143.072
	=====	-----
accertamenti netti di residui attivi		2.833.230.985
		=====

RESIDUI PASSIVI

Esistenti al 1/1/1996		55.774.878.381
Pagati	27.862.472.637	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rimasti da pagare	26.646.265.714	54.508.738.351

Economie nella gestione dei residui passivi		1.266.140.030
		=====

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di lire 4.099.371.015 costituito da:

-maggiori accert. netti di residui attivi	2.833.230.985
-economie nella gestione dei residui passivi	1.266.140.030

Totale	4.099.371.015
	=====

La gestione complessiva dell'esercizio 1996 (sia della competenza che del conto dei residui) si è, pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di lire 16.509.767.018 costituito da:

-avanzo della gestione del c/ competenza 1996	12.410.396.003
-avanzo della gestione del c/ residui	4.099.371.015

Totale	16.509.767.018
	=====

Gli ammontari complessivi dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 1997, sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

-degli anni 1995 e precedenti	2.022.474.100
-della competenza 1996	65.468.576.456

Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1996	67.491.050.556
	=====

La maggior parte di tali residui è costituita per lire 53.235.971.675 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, e per lire 10.000.000.000 da contributi obbligatori a carico dei sanitari.

A proposito dell'investimento mobiliare di somme eccedenti in fabbisogno corrente di cassa, il Collegio ritiene che i relativi movimenti finanziari debbano più correttamente essere allocati, anziché tra le partite di giro, per l'entrata al titolo IV, cat. 13 e, per l'uscita, al titolo II, cat. 13.

RESIDUI PASSIVI

-degli anni 1995 e precedenti	26.646.265.714
-della competenza 1996	29.585.639.992

Totale residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1996	56.231.905.706
	=====

Di tali residui passivi fanno parte lire 14.533.711.500 di spese per contributi in denaro per prestazioni istituzionali; lire 36.771.340.000 di spese straordinarie per interventi sul patrimonio immobiliare e per acquisti di immobili.

Il Collegio - come già fatto presente nella relazione al precedente consuntivo - ha rilevato che non tutti gli impegni contabili, dai quali traggono origine le somme conservate a residui, configurano obbligazioni giuridicamente assunte dalla Fondazione, ma rappresentano, piuttosto, meri accantonamenti di fondi in attesa di concreta destinazione: ciò è particolarmente evidente nell'ambito degli stanziamenti per investimenti.

SITUAZIONE DI TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1° gennaio 1996	1.028.320.365
-riscossioni complessive dell'esercizio	237.247.539.363

Totale attivo	238.275.859.728
-pagamenti complessivi dell'esercizio	233.025.237.560

-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1996	5.250.622.168
	=====

I dati suesposti concordano con quelli risultanti nel conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all'O.N.A.O.S.I. ed in essere alla data del 31 dicembre 1996, sono risultati i seguenti (Valutazione al valore nominale):

A. A medio/lungo termine:

1.- titoli di stato:	
B.T.P.	112.885.000.000
C.C.T.	44.500.000.000
Rendita 5%	1.100.000

Totale	157.386.100.000
2.- certificati di credito bancari:	14.000.000.000
3.- altri	134

Totale	171.386.100.134
4.- prestito forzoso (art.12 Legge n.152/93)	40.609.138.000

5. Gestioni mobiliari fiduciarie:	
c/o Monte Paschi Siena	£. 10.000.000.000
" Banca Comit	" 10.000.000.000
" Istit. Banc. S. Paolo	" 10.000.000.000
	=====
	30.000.000.000

Totale investimenti a medio/lungo termine	241.995.238.134
	=====

B. A breve termine:

1.- B.O.T.	26.000.000.000
2.- Operazioni pronto c/termine	14.991.414.850

Totale investimenti a breve termine	40.991.414.850
	=====

I valori di cui ai punti A/1, A/2, A/3 e B/1 sono risultati depositati a custodia presso il tesoriere Monte dei Paschi di Siena, Succursale di Perugia, come da attestazione dallo stesso rilasciata in data 24 gennaio 1997 e riferita alla data del 31 dicembre 1996. La stessa non comprende i BTP 1/1/94-97 per nominali £. 7.000.000.000 e BTP 1/1/92-97 per nominali 10.000.000.000, rimborsati il 1/1/1997 e inclusi nel conto del patrimonio della Fondazione al 31/12/1996.

Le operazioni pronto c/ termine al 31 dicembre 1996 di cui al precedente punto B/2 sono risultate in essere con i seguenti istituti di credito:

BANCA DELLE MARCHE

£ 2.499.988.200 scad. 28.2.1997 (v. mandato n. 3034 del 28.8.96)

BANCA POPOLARE DI SPOLETO

£. 2.499.276.715 scad. 28.2.1997 (v. mandato n. 3166 del 14.9.96)

CASSA DI RISPARMIO DI PERUGIA

£. 2.497.745.469 scad. 28.2.1997 (v. mandato n. 3036 del 2.9.96)

" 2.496.103.750 scad. 28.2.1997 (v. mandato n. 3167 del 14.9.96)

MONTE DEI PASCHI DI SIENA

£. 4.998.300.716 scad. 28.2.1997 (v. mand. nn. 3153/4 del 9.9.96)

Il deposito forzoso di lire 40.609.138.000 corrisponde al saldo , in linea capitale, al 31 dicembre 1995 del c/c n. 1037/20755 intestato all'O.N.A.O.S.I. presso la Tesoreria centrale dello Stato, come da estratto-conto trasmesso dal Ministero del Tesoro - Direzione generale del Tesoro, I.G.S.C., rifetito alla data del 31 dicembre 1996.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell'esercizio 1996 è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à

-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve termine per impiego temporaneo di fondi eccedenti il normale bisogno di cassa che figurano tra i residui attivi)	253.725.775
-immobili (terreni e fabbricati)	69.795.692
-mobili, arredi e macchine d'ufficio	7.135.045
-disponibilità da reinvestire	18.444.379
-avanzo di cassa della gestione finanziaria	5.250.622
-residui attivi	67.491.051

Totale attività	421.842.564

P a s s i v i t à

-residui passivi	56.231.906
-accantonamenti	100.000
	=====
Totale passività	56.331.906

Patrimonio netto al 31/12/1995	365.510.658
	=====

I suddetti elementi patrimoniali sono stati valutati come segue:

-gli investimenti mobiliari in base al prezzo di mercato al 31 dicembre 1996;

-i beni immobili in base alla stima effettuata dal responsabile dell'Ufficio Patrimonio in data 9 aprile 1991;

-i beni mobili in base al prezzo d'acquisto.

Le disponibilità da reinvestire, esperte nell'attivo del conto patrimoniale per lire 18,444 miliardi, rappresentano quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite: esse trovano contropartita e compensazione nell'ambito dell'ammontare dei residui passivi esposti nel passivo dello stesso conto patrimoniale.

L'incremento patrimoniale rispetto al 1995 è stato di lire 38,312 miliardi.

Pur dando atto che la consistenza patrimoniale della Fondazione è ampiamente capiente ai fini della riserva legale di cui all'art. 1, comma 4, lett. c del D.Lgs 30/06/1994, n.509, il

Collegio dei revisori raccomanda la formale contabilizzazione della riserva stessa e la sua conseguente evidenziazione nello stato patrimoniale, o come fondo del passivo o come posta ideale del netto patrimoniale.

Il Collegio suggerisce, altresì, che venga evidenziato nel medesimo stato patrimoniale, attraverso la disaggregazione dell'ammontare dei residui passivi - sempre in ossequio al principio della trasparenza del bilancio - il fondo accantonato per il trattamento di fine rapporto ai dipendenti.

Tutto ciò premesso

I SOTTOSCRITTI REVISORI

Ribadite le raccomandazioni esposte in narrativa;

Accertato:

-che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;

-che è stata presentata la dichiarazione dell'Ente nella sua qualità di sostituto d'imposta, per l'anno 1995 (mod. 770/94), come è stato verificato dall'esame della ricevuta n.1159046 del 30 ottobre 1996, rilasciata dal Comune di Perugia;

-che l'Amministrazione ha provveduto nell'anno 1996 agli incombenzi fiscali concernenti l'imposta sul valore aggiunto e che nel termine del 5 marzo 1997 risulta versata la tassa di c.g.per la partita IVA 1997 (L. 250.000 === ricevuta postale n. 410 del 27/2/1997). Entro la stessa data del 5/3/1997 non sono stati effettuati versamenti di imposta in quanto nessun importo risulta dovuto a saldo per il 1996. La denuncia è stata presentata in data 13 marzo 1997;

Preso, infine, atto :

-che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali largamente assicurati, sia in forma diretta che indiretta;

-che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre lire 38,3 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una loro adeguata redditività:

-che, nonostante i provvedimenti adottati per la riduzione delle aliquote contributive dal 2% all'1,75%, permane la preponderanza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno di spesa per il raggiungimento delle finalità istituzionali;

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1996 dell'O.N.A.O.S.I., sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18/12/1979, n.696 e danno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

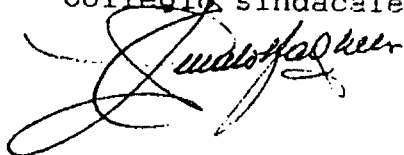
E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

al Consiglio l'approvazione.

Perugia, 19 marzo 1997

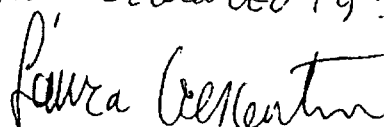
Il Presidente del
Collegio sindacale



I Membri



Perugia, 27 marzo 1997



BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			RISORSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)					(10-9)	(7-10)
10001/001	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	14.500.000000	10.345.354000		24.845.354000						24.845.354000
10002/001	FONDO INIZIALE DI CASSA										
	TOTALI PER CATEGORIA 00	14.500.000000	10.345.354000		24.845.354000						24.845.354000
	TOTALI PER TITOLO 0	14.500.000000	10.345.354000		24.845.354000						24.845.354000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTOI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESTOI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISPOSTI	RIMASTI DA RISCRIVERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-17)	IN - (17-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						7.500.000.000	1.020.320.365		6.471.679.635	
						7.500.000.000	1.020.320.365		6.471.679.635	
						7.500.000.000	1.020.320.365		6.471.679.635	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE		
			INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-11)	TOTALI ACCERTATI (10+11)	RISPESTO ALLE PREVISIONI			
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (8-7)				DEFENSIVE (4+5-6)	IX + (10-7)	IX - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		ETIC. I ENTRATE CONTRIBUTIVE										
		ICAT. I ^a - ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO										
		DEI PAUORI DI LAVORO E/O NEGLI										
		ISCRITTI										
10101	10040/01	CONTRIBUTI OBBLIGATORI DEI SARTIARI	55.000.000000			55.000.000000	49.167.004231	0.000.000000	57.167.004231	2.167.004231		
		INPENDENTI DAGLI EXTI PUBBLICI										
10102	10050/01	CONTRIBUTI VOLONTARI DEI SARTIARI	700.000000			700.000000	667.207421	0.000000	696.207421		3.712579	
		ILLIBERI PROFESSIONISTI										
		TOTALI PER CATEGORIA	55.700.000000			55.700.000000	49.834.011652	0.000.000000	57.863.011652	2.167.004231	3.712579	
		TOTALI PER TITOLO	55.700.000000			55.700.000000	49.834.011652	0.000.000000	57.863.011652	2.167.004231	3.712579	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19/15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	AUMENTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-17)	IN - (17-16)			IN + (18-19)	IN - (19-18)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.000.000000	10.726.116457	2.000.000000	12.726.116457	2.726.116457		62.500.000000	59.093.720488		2.406.279312	10.000.000
13.000000	15.160000		15.160000	2.160000		700.000000	702.767421	2.767421		9.000
10.012.000000	10.741.576457	2.000.000000	12.741.576457	2.729.576457		63.200.000000	60.596.168109	2.747421	2.646.279312	10.009.000
10.012.000000	10.741.576457	2.000.000000	12.741.576457	2.729.576457		63.200.000000	60.596.168109	2.747421	2.646.279312	10.009.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOPRE ACCERTATE				DIFFERENZE	
		INITIALE	VARIAZIONI			DEFINITIVE (4+5-6)	RISORSE	RISORSE DA RISCHIORE (10-11)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	RISPE- TTO ALLE PREVISIONI		
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)			IN + (10-7)	IN - (7-10)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1111. 3 ALTRE ENTRATE											
	1111. 3 ^a -ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI											
3070110070/01	PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.733.000000				1.733.000000	1.992.482466		1.992.482466	259.482466		
3070210000/01	REALIZZI PER CESSIORE MATERIALE FUORI USO	5.000000				5.000000						5.000000
	TOTALI PER CATEGORIA 07	1.738.000000				1.738.000000	1.992.482466		1.992.482466	259.482466		5.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RISASTI DA RISCIANTARE (14-15)	TOTALE (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	
				IN + (16-13)	IN - (13-16)					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
6.074000	6.074000		6.074000			1.723.000000	1.998.337446	265.337446		
						5.000000			5.000000	
6.074000	6.074000		6.074000			1.728.000000	1.998.337446	265.337446	5.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOPRE ACCERTATE			DIFFERENZE		
		INITIALI	VARIAZIONI			RISORSE	RIASSE DA RISCUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
		(7-4)	IN ACCERTO (7-5)	IN DISTRIBUZIONE (7-7)	DEFINITIVE (7-5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ICAT. 0* - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI										
3080110090/01	AFFITTI DI TERRENI E FABBRICATI E RILASCIATO SPESE	100.000000			100.000000		61.442185	61.210000	99.452185		1.346515
3080210100/01	INTERESSI SU TITOLI, DEPOSITI, FONDO CASSA ECC.	20.000.000000			20.000.000000		19.794.004623	3.920.000000	23.794.004623	3.794.004623	
3080310110/01	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI, CONTI CORRENTI E FONDO CASSA										
	TOTALI PER CATEGORIA 00	20.100.000000			20.100.000000		19.830.148108	3.914.210000	23.794.458108	3.794.004623	1.346515

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIPASTI IN RISCONTRO (14-15)	TOTALE (10+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-17)	IN - (12-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.750000	0.150000		0.150000	600000		100.000000	51.401405		45.398515	14.210000
2.150.000000	3.016.070366		3.016.070366	146.070366		21.300.000000	22.000.071069	1.500.071069		3.720.000000
2.957.750000	3.165.020366		3.165.020366	147.270366		21.600.000000	22.925.176454	1.500.071069	45.398515	3.761.210000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLIO			GESTIONE DI COMPETENZA									
INDICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE		
			INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE					IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
				(2-4)	(4-7)	(4+6)		(10-9)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
		CAT. 9 ^a - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRETTI										
		30901/0120/01 RECUPERI E RIBORSI DIVERSI	75.000000			75.000000	147.440400		147.440400	72.440400		
		30902/0140/01 FATTI FIGURATIVI	337.400000			337.400000	337.400000		337.400000			
		30903/0150/01 CONTRAZIONE BENEFICI IN NATURA PER IL PERSONALE	47.500000			47.500000	44.566374		44.566374		2.933626	
		30904/0160/01 RIBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE IN ALTRE GESTIONI	52.500000			52.500000	50.141150		50.141150		2.358850	
		TOTALI PER CATEGORIA 01	512.400000			512.400000	579.747924		579.747924	72.440400	5.292476	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESTI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISOSSE	RISOSTI DA RISCONTARE (13-14)	TOTALE (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						75.000000	167.660400	72.660400		
						377.600000	377.600000			
						17.500000	16.564774		2.935226	
						52.500000	50.141150		2.358850	
						512.600000	579.767322	72.167322	5.292176	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE (NUMERO)	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE			
		INITIALI	VARIAZIONI			RISCOSE	RISERVE DA RISCUOTERE (10-B)	TOTALI ACCERTATI (10-A)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-A)	IN DIMINUIZIONE (7-B)	DEFINITIVE (7-A-B)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 10* - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
3100110204/01	INDENNITA' DI MORIA SU CONTRIBUTI VERSATI IN RITARDO		125.000000			125.000000	121.614339		121.614339			3.385661
3100210210/01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESSE DIFERTE)		24.000000			24.000000	25.997458		25.997458		11.397458	
	TOTALI PER CATEGORIA 10		149.000000			149.000000	157.611797		157.611797		11.397458	3.385661
	TOTALI PER TITOLO 3		22.500.000000			22.500.000000	22.544.219443	3.116.210000	26.524.500443	4.047.525095		23.421652

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMASTI DA RISCHIARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (18-13)	IN - (13-18)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
							125.000000	121.614339		3.385661
							25.000000	25.997458	11.397458	
							141.000000	157.611797	11.397458	3.385661
2.963.032049	3.111.103186		3.111.103186	147.270346		23.000.000000	25.671.393629	1.930.670281	59.074652	3.764.216

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INITIALI	VARIAZIONI			RISOSSE	RINASTE DA RISCOOTERE (10-9)	TOTALI ACCERTATI (10+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-5)	IN DIMINUIZIONE (5-7)	DEFINTIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	TTET. 4 EXTRATE ALIENAZ. BENI RISC. CREDITI CAT. 12 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI											
41301/0230/01	REALIZZI DI TITOLI, ECC. DA CAPITALIZZAZIONE IN REINVESTIRE	50.000.000000			50.000.000000		18.898.873629		18.898.873629		31.101.126371	
	TOTALI PER CATEGORIA	50.000.000000			50.000.000000		18.898.873629		18.898.873629		31.101.126371	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATT. AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISPOSTI	RISPOSTI DA RISCRIVERE (14-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						50.000.000000	10.070.073629			31.101.126371-
						50.000.000000	10.070.073629			31.101.126371-

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
CODICE MANE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOCI ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI	VARIAZIONI		RISOSSE	RISOSTE DA RISCIUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN + (10-7)	IN - (7-10)			
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)						DEFINITIVE (4+5-6)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	10425/01	IRRISCUSSIONE DI CREDITI										
		IRRISCUSSIONE NELLA TESORERIA DELLO STATO NEL DEPOSITO VINCOLATO	41.000.000.000			41.000.000.000						41.000.000.000
		TOTALI PER CATEGORIA	41.000.000.000			41.000.000.000						41.000.000.000
		TOTALI PER TITOLO	91.000.000.000			91.000.000.000	10.898.073.629		10.898.073.629			72.101.926.371

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

REGIONI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
	RISCIOSI	RESIDUI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCIOSI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				14 + (14-13)	15 - (15-14)			19 + (20-19)	20 - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						41.000.000000			41.000.000000	
						41.000.000000			41.000.000000	
						91.000.000000	11.498.873529		72.101.126371	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZE	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			IN + (10-7)	IN - (12-10)		
			INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOSE	RIMASTE DA RISCRIVERE (8-9)	TOTALI ACCERTATI (8+9)					
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)				DEFINITIVE (4+5-6)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		1111. 7 PARTITE DI GIRO 1111.221 -ENTRATE AVVENTE NATURA DI PARTI- TE DI GIRO											
	72201	10246/01 TRATTAMEN- PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTAMEN- TE VARIE AL PERSONALE	1.000.000000			1.000.000000		799.2975431		799.2975431		200.702457	
	72202	10250/01 TRATTAMEN- VARIE AL PERSONALE (QUOTE RI- SCATTO, CESSIONI STIPENDIO, SINDACALI E IPARICI)											
	72203	10246/01 TRATTAMEN- ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONA- LE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFES- SIONISTI	2.000.000000			2.000.000000		1.709.051307	2270	1.709.053677		290.946323	
	72204	10246/01 TRATTAMEN- ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DE- MINARO AGLI ASSISTITI	3.000.000000			3.000.000000		2.180.545640		2.180.545640		519.454360	
	72204	10270/01 INCASSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000						500.000000	
	72205	10204/01 RIBORSI DELLA C.P.I.E.L. PER ACCORDI DI PENSIONE	50.000000			50.000000			4.300000	4.300000		45.700000	
	72204	10290/01 REINTEGRO ANTICIPAZIONI ECONOMICI ED AL- TRE ANTICIPAZIONI	1.000.000000			1.000.000000		89.417020	129.250005	209.447025		790.332975	
	72207	10310/01 REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PER- SONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	12.000.000000			12.000.000000		9.756.474259		9.756.474259		2.243.525741	
	72208	10310/01 REINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDEN- ZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI											
	72210	10320/01 REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CON- TRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSE E STORICALI) RIPARTITI											
	72211	10325/01 REINTEGRO PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI	200.000000			200.000000						200.000000	
	72212	10340/01 INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000000			100.000000		15.366110	4.761090	20.328000		79.672000	
	72213	10350/01 INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	100.000000			100.000000						100.000000	
	72214	10360/01 INTROITO DI SOMME IN TESORARIATI DEPOSITI SPANCARATI A REINTEGRO DEL C-C DI TESOR- ERIA	100.000.000000			100.000.000000		9.325.054600	53.225.91475	62.571.704275		37.428.295725	
	72215	10370/01 DEPOSITI DI TERZI	200.000000			200.000000		39.009681		39.009681		160.990319	
	72216	10375/01 CONTRIBUTI ASSICURAZIONE INQU-APPARTIENEN- TE DA CONTRIBUIZZARE O DA RESTIT.	100.000000			100.000000		64.050000		64.050000		35.950000	
	72217	10374/01 REINTEGRO PAGAMENTI PROVVISORI CONTABILI- ZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA	2.000.000000			2.000.000000		980.063131	129.585616	1.117.428747		882.571253	
	72218	10380/01 IMPARTITE IN CONTO SOSPESO	55.000.000000			55.000.000000		39.745.400811	265000	39.745.945811		15.254.054189	
	72220	10400/01 INTROITO TITOLI PROVVISORI IN CASCI, O DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO	10.000000			10.000000						10.000000	
	72221	10410/01 AZ. AGRARIA.: REINTEGRO ANTICIP. COLTURE	10.000000			10.000000						10.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RISORSE	RINASTI DA RISCIOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)			PREVISIONI	RISCOSSIONI				
				IN + (14-13)	IN - (13-14)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
						1.000.000000	799.2975431		200.702457-		
						2.000.000000	1.791.9513071		208.048693-	2270	
						3.000.000000	2.160.5456401		839.454360-		
						500.000000			500.000000-		
1.000000	1.000000		1.000000			60.000000	1.000000		59.000000-	1.000000	
114.250000	115.750000		115.750000	1.500000		1.250.000000	205.1679201		1.044.832080-	120.250000	
						12.000.000000	9.756.4713571		2.243.528643-		
30.680000					30.680000-	200.000000			200.000000-		
1.105750	1.105750		1.105750			100.000000	27.2518601		72.748140-	1.101000	
5.550010	115000		115000		5.435010-	100.000000	115000		99.885000-		
65.900.130134	65.900.130134		65.900.130134			160.215.254000	75.236.204734		84.979.049266-	53.215.151675	
		22.376100	22.376100			200.000000	39.004601		160.995399-	22.376100	
						100.000000	64.050000		35.950000-		
152.25210	152.25210		152.25210			2.000.000000	1.140.310311		859.689689-	129.565616	
70000		70000	70000			55.000.000000	39.745.100011		15.254.900000-	310000	
						10.000000			10.000000-		
						10.000000			10.000000-		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
INDICE	NUMERO	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE		
			INITIALI	VARIAZIONI			RISCORSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	RISP. TO ALLE PREVISIONI		
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFETTIVE (4-5-6)				IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		1931. 7 PARTITE DI GIRO										
		1942.22* -ENTRATE APERTI NATURA DI PARTI-										
		TE DI GIRO										
		1942.01 FONDO T.F.J. PERSONALE DIPENDENTE	700.000000			700.000000	507.294305		507.294305		192.705695	
		TOTALI PER CATEGORIA	22	177.970.000000		177.970.000000	45.530.014667	53.495.366456	119.026.181123		58.943.818877	
		TOTALI PER TITOLO	7	177.970.000000		177.970.000000	45.530.014667	53.495.366456	119.026.181123		58.943.818877	
		TOTALI GENERALI		341.470.000000	10.345.356000	372.015.256000	156.044.070391	45.460.574456	222.313.440847	4.215.129326	155.913.036479	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI ATTIVI						GESTIONE PI CASSA				
RESTOI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RINASTI DA RISCONTARE (16-14)	TOTALI (19+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESERVI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IX + (16-13)	IX - (13-16)			IX + (19-18)	IX - (18-19)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
368.153235	368.153235		368.153235			700.000000	675.357620	175.357620		
66.615.679247	66.549.989329	22.474100	66.572.463429	1.500000	66.115818	238.445.354000	132.080.033916	175.357620	106.539.907624	53.517.046554
66.615.679247	66.549.989329	22.474100	66.572.463429	1.500000	66.115818	238.445.354000	132.080.033916	175.357620	106.539.907624	53.517.046554
79.591.912987	80.402.668972	2.022.474100	82.425.143072	2.077.366803	66.115818	623.945.354000	238.275.059723	2.100.575322	187.770.069594	67.491.056554

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	REMANE DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -		
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE						(10-9)	(11-7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	VIII. SPESE CORRENTI											
	CAT. 1 ^a - SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE											
101010010001	INDORSO SPESE, COPERTURA ASSICURATIVE	300.000000				300.000000	215.2972291	17.000000	232.2972291			37.602771-1
	CONTRIO GLI INFORTUNI, INDEBITTA*DI CARICA											
	OGGETTORI DI PRESENZA AI GENI DELL'ART.200											
	INTELLO STATUTO											
	TOTALI PER CATEGORIA	300.000000				300.000000	215.2972291	17.000000	232.2972291			37.602771-1

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-14)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-17)	IN - (17-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13.100000	13.100000		13.100000			105.000000	258.797229		46.202771	17.0000
13.100000	13.100000		13.100000			105.000000	258.797229		46.202771	17.0000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (14-13)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
175.000000	175.000000		175.000000			3.100.000000	2.292.662199				
48.000000	48.000000		48.000000			1.135.000000	715.291511		797.297501	287.44764	
270.000000	270.000000		270.000000			1.255.000000	3.473.857389		419.215440	85.21400	
210.000000	210.000000		210.000000			3.030.000000	3.170.783472		541.112112	304.00000	
55.000000	55.000000		55.000000			1.115.000000	994.932996		639.216529	210.00000	
						160.000000	164.095000		150.667004	25.66700	
									55.795000		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLU			GESTIONE DI COMPETENZA									
CATEGORIE	NUMERO	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGATE			DIFFERENZE		
			INIZIALE	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
				(7-4)	(8-7)							(4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TOT. SPESE CORRENTI										
		CAT. 2ª - ONERI PER IL PERSONALE										
		1029710130/0111) ONERI DI QUALIFICAZIONE, CONCORSI E PROVE	97.000000			97.000000	2.511000		2.511000		94.489000	
		1029710130/0212) SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE										
		1029710130/0313) DEL SERVIZIO SOCIALE										
		1029710130/0414) NEGLI ISTITUTI MASCHILI										
		1029710130/0515) NEGLI ISTITUTI FEMMINILI										
		1029710130/0616) NEI CENTRI STUDI PERIFERICI										
		1029810144/01) ASSICURAZIONI PER USO AUTO PROPRIA, ECC.	3.000000			3.000000	1.094000		1.094000		1.906000	
		1029910150/01) SFIDUCI EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE										
		PER ANNI PRECEDENTI										
		TOTALE PER CATEGORIA 02	12.050.000000			12.050.000000	10.297.046319	175.768610	11.262.794829		787.205011	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTATI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTATI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-15)	TOTALI (16+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTATI PASSI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5.000000	1.000000		1.000000		2.000000	102.000000	4.191000		97.809000	
						3.000000	1.899000		1.101000	
793.000000	797.000000		797.000000		2.000000	105.000000	6.090000		98.900000	795.746

CAPITOL O		GESTIONE DI COMPETENZA									
DESCRIZIONE	NUMERO	PREVISIONI					SOMME IMPEGGATE			DIFFERENZE	
		INITIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE						(10-11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
CAT. 3 ^a - ONERI PER IL PERSONALE IN RIPO- SCENZA											
SOMME PER RIBORSI PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE (LEGGE 336/1970 ECC.)			20.000000			20.000000	0.429105		0.429105		11.570895
TOTALI PER CATEGORIA 03			20.000000			20.000000	0.429105		0.429105		11.570895

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (17-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
S. 062900	S. 062900		S. 062900			25.000000	13.192305			11.507695
S. 062900	S. 062900		S. 062900			25.000000	13.192305			11.507695

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-14)			IN + (19-17)	IN - (17-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
26.945000!	11.465300!		11.465300!	17.179700!		225.000000!	125.701587!			99.298413-!	32.262500!
4.794950!	165300!		165300!	4.631650-!		17.500000!	7.910012!			9.589988-!	3.480000!
14.992560!	2.047927!		2.047927!	12.944633-!		125.000000!	34.369684!			90.630316-!	15.538000!
245.909000!	163.731117!		163.731117!	82.254853-!		1.750.000000!	1.158.209776!			591.790224-!	267.687000!
170.105150!	67.380224!		67.380224!	108.004926-!		1.150.000000!	662.973000!			547.026926-!	195.435000!
180.925000!	66.630809!		66.630809!	122.291191-!		1.200.000000!	875.475416!			324.524584-!	143.765000!
121.958000!	7.229024!		7.229024!	114.729774-!		350.000000!	214.054571!			335.943129-!	105.151000!
7.270000!				7.270000-!		30.000000!	6.574472!			23.425528-!	16.223000!
						18.500000!	18.500000!				
						136.000000!	136.000000!				
						50.250000!	50.250000!				
						70.000000!	70.000000!				
						45.000000!	45.000000!				
						8.100000!	8.100000!				
						1.250000!	1.250000!				
60.554600!	31.666276!		31.666276!	20.888324-!		425.000000!	238.191058!			186.808942-!	50.481000!
4.784000!				4.784000-!		150.000000!	50.529900!			99.470102-!	1.177013!
						55.000000!	26.270115!			28.729885-!	216000!
						45.000000!	20.970955!			24.029045-!	1.253600!
308250!	308250!		308250!			80.000000!	46.017476!			33.982524-!	
						13.000000!	3.585000!			9.415000-!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)	
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
162.184000!	70.724895!		70.724895!		23.757105!	260.000000!	123.254888!			66.143112!	66.716000!
1.795000!	1.295474!		1.295474!		499326!	11.000000!	1.295474!			9.704326!	
						80.000000!	30.223700!			49.776300!	
						45.000000!	17.891600!			27.108400!	
						45.000000!	13.734900!			31.265100!	
						25.000000!	9.990400!			25.009600!	
						15.000000!				15.000000!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-17)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
										13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
31.000000!		33.700000!	33.700000!		300000-	300.000000!	29.625461!			219.974539!-	31.105000
69.138095!	53.129054!	12.149000!	65.278054!		4.160001-	650.000000!	342.547331!			107.432669!-	70.534000
						70.000000!	31.659018!			38.349982!-	
100.583285!	117.670075!		117.670075!		62.065210!-	750.000000!	629.117534!			120.882466!-	100.000000
110.519000!	43.020415!		63.920415!		66.599585!-	600.000000!	345.058231!			114.141769!-	17.166000
60.000000!	7.311000!		7.311000!		32.000000!-	500.000000!	294.709000!			295.211000!-	20.000000
31.070000!	29.157440!		29.157440!		2.120560!-	125.000000!	103.070499!			21.921301!-	4.460000
25.000000!	34.342385!		34.342385!		1.077615!-	115.000000!	113.904239!			1.015761!-	9.762000
2.000000!	493015!		493015!		1.504985!-	20.000000!	6.504095!			13.459705!-	2.952000
4.451000!	1.394590!		1.394590!		3.056410!-	15.000000!				15.000000!-	
						60.000000!	19.624025!			20.373145!-	5.304000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
	PAGATI	RITARDI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+21)	
											13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12.440000!	(10.272500!		10.272500!								
22.561000!	15.061200!		15.061200!		2.195500-!	100.000000!	106.977325!			23.022645-!	1.009000
					7.151000-!	120.000000!	127.042925!			52.956665-!	1.143000
1.000000!	3.182975!		3.182975!		2.517925-!	17.500000!	5.207875!			12.212125-!	1.000000
1.000000!	1.950000!		1.950000!		1.050000-!	15.000000!	1.970000!			13.030000-!	1.000000
23.550560!	16.567560!		16.567560!		1.003000-!	125.000000!	12.177760!			42.002260-!	1.738000
3.320000!					3.320000-!	27.500000!	23.481050!			3.815950-!	
						115.000000!	61.650671!			53.349329-!	2.225300
4.155195!	4.155195!		4.155195!			22.500000!	23.004100!			1.493900-!	3.177500
						125.000000!	16.152615!			70.847305-!	
17.173000!	14.257700!		14.257700!		2.915220-!	225.000000!	157.917650!			67.082350-!	10.2214
16.016000!	13.016990!		13.016990!		2.999002-!	225.000000!	109.041110!			25.152590-!	22.2132
117700!	117700!		117700!			25.000000!	1.000000!			23.196000-!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOL		GESTIONE DI COMPETENZA									
ACCESSIONE	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOPRE IMPEDITE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RITARDE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	RISULTATO		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (6-7)	DEFINITIVE (4+5-6)				IN + (8-7)	IN - (7-10)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ATT. 1 SPESE CORRENTI										
	CAT. 4 ^a - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESI FUNZ. CONVITTI E CENTRI)										
	PARZ. SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIO										
	TOTALI PER CATEGORIA 04	10.577.400000	100.000000		10.677.400000	6.301.032117	1.501.151358	7.802.183475	2.903.416195		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (14-11)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PIU' AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.032.174.754	991.304.673	45.049.000	1.077.233.673		796.941.081	12.131.400.000	7.375.117.120		4.756.282.880	1.425.1

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE (NUMERO)	DENOMINAZIONE	INITIALI	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
			VARIAZIONI			PAGATO	RINASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (10+9)	IN + (11-7)	IN - (7-10)		
1	2	3	4	5	6						7	8	9	10	11	12
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (6-7)	DEFINITIVE (6+5-6)							
CAT. 5 ^a - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (CONTRIBUTI IN RICARDO)												
10501	10504/011-	CONTRIBUTI ORDINARI RIVOLGIBILI	21.500.000000		21.500.000000	11.045.225000	10.454.775000	21.500.000000				
10502	10510/011-	CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	3.100.000000		3.100.000000		3.100.000000	3.100.000000				
10503	10520/011-	RETTE E CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALITÀ IN ALTRI CORPITI E PENSIONATI	150.000000		150.000000	91.300000	58.700000	150.000000				
10504	10530/011-	CONTRIBUTI SPESE PER CORSI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PRELIMINARI IS.	600.000000		600.000000		600.000000	600.000000				
10505	10540/011-	BORSE DI STUDIO DI FONDAZIONI	5.000000		5.000000		5.000000	5.000000				
10506	10550/011-	PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E SPESE RELATIVE	225.000000		225.000000	119.500000	105.500000	225.000000				
10507	10560/001-	CONTR. IN RICARDO PER TASSE UNIV. LIRICI (IN TESTO E PRELIMINARI) OIA. SPESE PERSON. IMPEGNATE UNIVERSITARI:										
10507	10560/011(1)	DEL COLLEGGIO UNIVERS. NASCIC. PG	220.000000		220.000000	215.454500		215.454500				4.545500
10507	10560/02(2)	DEL COLLEGGIO UNIVERS. FERDI. PG	210.000000		210.000000	155.615650		155.615650				54.384350
10507	10560/03(3)	DEL CENTRO STUDI PERIFERICI	400.000000		400.000000	244.754640		244.754640				155.245360
10507	10560/04(4)	DEL CENTRO STUDI TORINO										
10507	10560/05(5)	DEL CENTRO STUDI DI BARI										
10507	10560/06(6)	DEL CENTRO STUDI PD NASCICILE										
10507	10560/07(7)	DEL CENTRO STUDI PESSINA										
10507	10560/08(8)	DEL CENTRO STUDI PAVIA										
10507	10560/09(9)	DEL CENTRO STUDI MONTECELLO										
10508	10570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAGORDINARI (VARI)	200.000000		200.000000		200.000000	200.000000				
10509	10580/01	CONTRIBUTI STRAGORD. UNA TANTUM QUOTA (AVANZO DI AMM. REC)										
10510	10590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	2.900.000000	100.000000	2.900.000000	2.870.262500	29.737500	2.900.000000				
TOTALI PER CATEGORIA			29.410.000000	100.000000	29.510.000000	14.762.162640	14.533.711500	29.295.854140				214.145852

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.077.000000	1.062.079000		1.062.079000		14.701000	25.500.000000	20.147.021000		15.352.676000	10.424.770
1.100.000000	2.022.700000		2.022.700000		157.300000	5.500.000000	2.022.700000		2.577.300000	2.100.000
07.650000	51.300000		51.300000		30.250000	250.000000	142.000000		107.100000	50.700
600.000000	622.164150		622.164150		177.033550	900.000000	622.164150		477.033550	600.000
3.700000					3.700000	5.000000			5.000000	5.000
						225.000000	119.500000		105.500000	105.500
						240.000000	215.454150		24.545850	
						230.000000	155.645650		74.354350	
						625.000000	244.751040		100.245960	
						225.000000			225.000000	200.000
375.311000	369.666000		369.666000		5.045000	3.400.000000	3.239.929500		360.070500	29.730
13.266.061000	12.047.929450		12.047.929450		398.131550	47.100.000000	27.410.072090		19.689.927902	16.523.711

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CONTO	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOLTE IMPEGNATE			DIFFERENZE			
		MIGLIAIA	VARIANZE		PAGATO	RISERVE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -		
(7-4)	(8-7)		DEFINITIVE (4+5-6)	(10-8)						(10-9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	SECT. 0° - ONERI TRIBUTARI										
	100010000/011100000, TASSE E TRIBUTI VARI	550.000000				550.000000	112.090000		112.090000		437.910000
	TOTALE PER CATEGORIA 00	550.000000				550.000000	112.090000		112.090000		437.910000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI P AL TERMINE DELL'ESER
	PAGATI	RINASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						600.000000	112.898600			487.101400-
						600.000000	112.898600			487.101400-

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE MINISTERO	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE						
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RESIDUE DA PAGARE	TOTALE					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)		(4+5-6)	(10-8)	(8+9)	(10-7)		(7-10)		
	CAT. 01 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DEI ENTRATE CORRENTI												
099010410/01	PRESTAZIONI CONTRIBUTI E RENDIMENTI DIVERSI	100.000000	25.000000			125.000000	47.135210	2.615900	50.050210		74.947790		
	TOTALI PER CATEGORIA 01	100.000000	25.000000			125.000000	47.135210	2.615900	50.050210		74.947790		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE NELL'ESERCIZIO		
RESTUI ALL'INIZIO NELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)			IN - (19-20)	(9+15)
				IN + (16-15)	IN - (15-16)							
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
						125.000000	17.125210			77.544790	2.11500	
						125.000000	17.125210			77.544790	2.11500	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE INQUADRO	DESCRIZIONE		PREVISIONI				SOLTE IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (10+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-4)						
4	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ICAT. 10 ^a - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
11001	10620/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPITI (FGLI DI SANITARI VIVENTI)	250.000000			250.000000	294.421000		294.421000		55.579000	
11002	10630/01	SPESE PER DIVULGAZIONE FINALITA' E ATTIVITA' ISTITUZIONALI NELL'OPERA										
11003	10640/01	CONTRIBUTO E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"	37.500000			37.500000	26.007790		26.007790		11.492210	
11004	10650/01	SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"										
11005	10660/01	ONERI VARI STRAORDINARI E IMPREVISTE E SPESE ARRETRATE	175.000000			175.000000	122.741479	42.043000	164.784479		10.215521	
11006	10670/01	SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE (ONERI A FAVORE TERZI PER COPPIAZIONE BUCOLI CONTR. COORDINATORI)	100.000000			100.000000	29.335750		29.335750		70.664250	
11007	10680/01	SPESE REALIZZAZIONE ANAGRAFE CONTRIBUTIVA	500.000000			500.000000					500.000000	
11008	10690/01	SPESE VARIE PER MIGLIORAMENTI AL PATRIMONIO ATTUALE: LAVORI, FORNITURE, ECC.										
11009	10700/01	FONDO DI RISERVA	1.320.100000	225.000000		1.305.100000					1.305.100000	
	TOTALI PER CATEGORIA 10		2.492.600000		225.000000	2.467.600000	472.508107	42.043000	514.551107		1.953.048113	
	TOTALI PER TITOLO		55.700.000000	225.000000	225.000000	55.700.000000	32.319.094750	17.161.049490	49.180.159720		6.219.049470	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATE	RINASTI DA PAGARE (14-13)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
						350.000000	294.421000		55.579000		
20.000000	20.000000		20.000000			57.500000	46.097700		11.402300		
49.422000	17.575076	24.439000	42.014076		2.407924	200.000000	140.316715		59.683285	66.482000	
10.599000					10.599000	100.000000	29.323758		70.676242		
						500.000000			500.000000		
						1.305.100000			1.305.100000		
80.021000	37.575076	24.439000	42.014076		10.006924	2.512.000000	510.003263		2.002.516737	66.482000	
15.969.719654	14.684.952099	70.200000	14.755.240099		1.214.179555	76.529.000000	47.004.042174		29.524.957826	17.231.357496	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOPRE IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INITIALI	VARIANZE		PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)		DEFINITIVE (4-5-6)	(8-8)						(8-9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1111. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE										
	1111.11* -ACQUISIZIONE DI BENI DI USO NU-										
	MEVOLE, OPERE IMMOBILIARI, IMMOBILI-										
	LIZZATI TECNICHE E BENI DI RES-										
	BITTO										
	10710/001	ACQUISTI IMMOBILIARI ANCHE IN ACCREDITO	1.500.000000			1.500.000000	1.177.824200		1.177.824200		2.673600-
		101 POSSIBILI OBBLIGHI DI LEGGE IN NATU-									
		RA) (1)									
	21102/10720/001	STRADINI (MANUTENZIONE, RICOSTRUZIONI)	7.500.000000			7.500.000000	77.258315	7.422.000000	7.197.258315		711685-
		1, RIPRESTI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI-									
		LI RELATIVI IMPIANTI									
		TOTALI PER CATEGORIA	9.000.000000			9.000.000000	1.255.102515	7.422.000000	8.977.102515		2.017485-

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)	
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (12-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
16.821.146000	1.079.842420	14.742.000000	16.821.842420			103580	17.500.000000	2.577.766620		14.722.233380	14.742.000000
14.039.000000	3.174.038690	10.864.961400	14.038.996790			362	10.500.000000	3.211.297010		7.220.702970	10.326.161000
30.860.146000	4.253.881110	25.806.161000	30.860.842110			103882	28.000.000000	5.789.063630		22.210.938372	33.260.161000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOL O		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE INQUADRO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGGATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIEGGATE	TOTALE	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)		(4+5-6)		PAGARE (10-8)	IMPEGNI (8+9)	(10-7)	(7-10)
	1CAT. 12 ^a - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
2129110730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E DIAMBIENTE	500.000000				500.000000	240.812664	257.379000	497.991664		0536-
	TOTALE PER CATEGORIA 12	500.000000				500.000000	240.812664	257.379000	497.991664		0536-

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIPRISTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.003.000000	589.087922	613.000000	1.002.087922		112078-	1.200.000000	830.500386		369.499614-	672.379000
1.003.000000	589.087922	613.000000	1.002.087922		112078-	1.200.000000	830.500386		369.499614-	672.379000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZE	
CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOPRE IMPEGNATE			RISPOSTE		ALLE	PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -			
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								DEFINITIVE (4+5-4)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		1CAT.13* -ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI											
		2130110740/01101 REINVESTIMENTO TITOLI DI DEBITO SCALATI ED ALTRE DISMISSIONI DI CAPITALE	50.000.000000			50.000.000000	18.898.873629		18.898.873629		31.101.126371		
		2130110740/02121 RENDITI ACQUISTI VALORI MOBILIARI	27.500.000000	10.345.354000		37.845.354000	35.015.216611	2.830.000000	37.845.216611		137309		
		10740/031 REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VINCULATO	41.000.000000			41.000.000000					41.000.000000		
		TOTALI PER CATEGORIA	118.500.000000	10.345.354000		128.845.354000	53.914.090240	2.830.000000	56.744.090240		72.101.263760		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI A. TERZINE DELL'ESERCIZIO (14+15)	
	PAGATI	RIPASATI DA PAGARE (11+14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (21-19)	IN - (19-21)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
7.663.873191	7.663.873191		7.663.873191			50.000.000000	21.562.746281		28.437.253100		
						27.855.254000	25.015.216111		2.830.137389		2.830.000000
						41.000.000000			41.000.000000		
7.663.873191	7.663.873191		7.663.873191			128.855.254000	41.577.962391		67.267.291549		2.830.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					CORRE IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INITIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RINASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
IN AUMENTO (7-5)	IN DIMINUIZIONE (5-7)		DEFINITIVE (4+5-6)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	ICAT. (4 ^a CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI)										
	COMPRESO IL PRESTITO VINCULATO IN TESORERIA DELLO STATO NEL CASO IN CUI DOVESSE VERBALE NECESSITA' IL RILASCIO DEL PRES. DEPOSITO, IL RELATIVO RISTANZIAMENTO POTRA' ESSERE UTILIZZATO PER LE ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)										
	TOTALI PER CATEGORIA	14									
	TOTALI PER TITOLO	2	128.000.000.000	10.345.354.000		138.345.354.000	55.189.082.111	14.551.379.000	66.241.264.211		72.164.887.701

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTOI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESTOI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIANZI DA PAGARE	TOTALI	IN +	IN -	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN +	IN -	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		(16-14)	(14+15)	(16-13)	(13-16)			(20-19)	(19-20)	
30.727.819191	12.507.632231	26.219.161000	30.727.632211			215910	150.045.254000	68.197.527450		
									89.817.026350	34.771.340000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE			
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RICHIESTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (10-9)	RISPOSTE ALLE PREVISIONI			
			IN MONETO (7-4)	IN DENOMINAZIONE (8-5)	DEFINITIVE (9-6)				IN + (11-7)	IN - (12-10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ITIT. A PARTITE DI GIRO											
	NOT.21 - SPESE INVERTI NATURA DI PARTITE											
	DI GIRO											
421011110/01	INVERSAIMENTO RITENUTE PREVIO-ASSIST.LI E STRAINTERUTE VARIE AL PERSONALE	1.000.000000				1.000.000000	717.398485	81.099058	799.297543		200.702457	
421021120/01	INVERSAIMENTO TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (BUONTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, ISINDACALI, BUONI TESORO E VARIE)											
421041130/01	INVERSAIMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	2.000.000000				2.000.000000	1.487.813657	222.840000	1.709.053657		290.946343	
421041131/01	INVERSAIMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN MEMORIO AGLI ASSISTITI	3.000.000000				3.000.000000	1.827.439000	452.906640	2.480.545640		519.454360	
421041140/01	INVERSAIMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI INEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000				500.000000					500.000000	
421051150/01	ACCREDITI SU PRESTITI NELLA C.P.J.C.L.	50.000000				50.000000	4.320000		4.320000		45.620000	
421061160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMICHE ED ALTRI ARTIC.	1.000.000000				1.000.000000	209.447025		209.447025		790.552975	
421071170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PERSONALE E NATIVI CONTRIBUTI DA RIP.TRA I VARI SERVIZI	12.000.000000				12.000.000000	9.756.474329	30	9.756.474359		2.243.525641	
421081180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO NELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI											
421101200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FFSG) E GIORNALIERI DA RIPARTIRE											
421111205/01	PAGAMENTO SPESE CORREI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000				200.000000					200.000000	
421121210/01	SPESE TELEFONICHE A GETTONE	100.000000				100.000000	20.328000		20.328000		79.672000	
421131220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOL.250 ENTRATE	100.000000				100.000000					100.000000	
421141230/01	INVERSAIMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (IN DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO, ECC...), SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/P DI TESORERIA	100.000.000000				100.000.000000	42.571.796275		42.571.796275		57.428.203725	
421151240/01	RINDEBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000				200.000000	11.000000	28.009681	39.009681		160.990319	
421161245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE NINI-APPARTAMENTI	100.000000				100.000000	33.585000	30.485000	64.070000		35.930000	
421171250/01	PARTITE IN CONTO SOSPENSE	55.000.000000				55.000.000000	39.396.099111	349.046700	39.745.145811		15.254.854189	
421201270/01	ASSEGNAZIONE RISERVE DI STUDIO (CONTROPARTITA CAPITOL.400 ENTRATE)	10.000000				10.000000					10.000000	
421201280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI CULTURALI	10.000000				10.000000					10.000000	
421211290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE SAI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.000.000000				2.000.000000	1.117.428747		1.117.428747		882.571253	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA						
RESTUI ALL'ESERCIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMBORSI PAGARE (16-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE ASPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
68.592151	51.127191	17.471625	68.592151			1.450.000001	748.5254751		281.1743251	91.370033
169.989011	169.989001		169.989001		8161	2.250.000001	1.657.0626571		592.9373431	222.040000
378.243641	378.243601		378.243601		1681	3.500.000001	2.205.682001		1.294.3180001	452.906640
						500.000001			500.0000001	
						50.000001	4.3800001		45.6200001	
						1.000.000001	209.6670251		790.3329751	
58.942551	7.5210101		7.5210101		51.4432451	12.000.000001	9.742.993271		2.257.006731	30
						200.000001			200.0000001	
						101.000001	29.3230001		71.6770001	
						125.000001			125.0000001	
						100.000.000001	62.571.7962751		37.428.2037251	
29.1812641	6.7650001	13.416264	29.1812641			250.000001	17.7650001		232.2350001	62.225945
						125.000001	33.3650001		91.6350001	38.185000
13.2092771	3.4200001	9.789277	13.2092771			45.000.000001	39.399.5191111		5.600.480891	359.635977
						10.000001			10.0000001	
						10.000001			10.0000001	
						2.000.000001	1.117.6287471		882.3712531	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

C A P I T O L O		DESTINAZIONE DI COMPETENZA									
CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOPRE IMPEGNATE			DIFFERENZE		
		INITIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RESANDE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			(7-4)	(8-7)	(9-6)		(10-8)	(10-9)	(10-7)		(7-10)
	TTT. A PARTITE DI GIRO										
	(CAT. 21) - SPESE AVVERTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
	11300/011 FONDO I.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	700.000000			700.000000		507.294385	507.294385			192.705615
	TOTALI PER CATEGORIA 21	177.970.000000			177.970.000000		117.152.764629	1.073.191494	119.026.101123		50.943.818877
	TOTALI PER TITOLO 4	177.970.000000			177.970.000000		117.152.764629	1.073.191494	119.026.101123		50.943.818877
	TOTALI GENERALI	361.620.000000	10.570.350000	225.000000	372.015.350000		205.162.764923	29.585.639992	236.748.104915		137.266.949085

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
368.153235	52.813187	315.340128	368.153235			1.200.000000	52.813187			
1.077.339536	649.878387	356.816714	1.025.895021	51.445515		189.371.000000	117.822.867936		1.147.186873	822.544513
1.077.339536	649.878387	356.816714	1.025.895021	51.445515		189.371.000000	117.822.867936		71.548.132044	2.229.208208
55.774.878281	27.862.472637	26.444.263714	54.508.738251	1.266.140036		423.945.351000	233.025.237540		71.548.132044	2.229.208208
									190.728.116116	56.271.705704

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		£.	1.028.320.365
RISCOSSIONI	) in c/ competenza	£.	156.844.870.391
	(
	) in c/ residui	£.	80.402.668.972
		£.	237.247.539.363
	Somma		£. 238.275.859.728
PAGAMENTI	) in c/ competenza	£.	205.162.764.923
	(
	) in c/ residui	£.	27.862.472.637
		£.	233.025.237.560
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		£.	5.250.622.168
RESIDUI ATTIVI	) degli esercizi precedenti	£.	2.022.474.100
	(
	) dell'esercizio	£.	65.468.576.456
		£.	67.491.050.556
	Somma		£. 72.741.672.724
RESIDUI PASSIVI	) degli esercizi precedenti	£.	26.646.265.714
	(
	) dell'esercizio	£.	29.585.639.992
		£.	56.231.905.706
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio		£.	16.509.767.018

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1996
(attenzione: dati in migliaia in lire)

Parte prima

ENTRATE E SPESA FINANZIARIE CORRENTI
(somme accertate ed impegnate)

TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	TITOLO I SPESA CORRENTI	
Cat. 1 ^a - Aliquote contributive, ecc. L. 57.863.892	Cat. 1 ^a - Spese per gli organi dell'Ente	L. 262.397
	Cat. 2 ^a - Oneri per il personale in attività di servizio	L. 11.262.795
	Cat. 3 ^a - Oneri per il personale in quiescenza	L. 8.429
	Cat. 4 ^a - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	L. 7.973.984
	Cat. 5 ^a - Spese per prestazioni istituzionali	L. 29.295.854
	Cat. 6 ^a - Oneri tributari	L. 112.899
	Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. 50.050
	Cat. 10 ^a - Spese non classificabili in altre voci	L. 514.551
	Totale parte prima	L. 49.480.959 =====
	Spese impegnate in conto capitale (finanziate con entrate correnti e con avanzo di amministrazione)	L. 47.342.391
TITOLO III ALTRE ENTRATE		
Cat. 7 ^a - Entrate derivanti dalla vendita, ecc... L. 1.992.482		
Cat. 8 ^a - Redditi e proventi patrimon. L. 23.794.658		
Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensative, ecc... L. 579.748		
Cat. 10 ^a - Entrate non classificabili L. 157.612		
Totale parte prima		L. 84.388.392 =====
Sopravvenienze attive amministrative L. 2.833.231		
Insussistenze passive amministrative L. 1.266.140		

Parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

Variazioni patrimoniali - Sopravvenienze attive	£. 52.892.521	Variazioni patrimoniali - Sopravvenienze passive - Insussistenze attive	£. = £. 6.244.440 ----- £. 6.244.440 -----
Totale parte seconda	£. 52.892.521 -----	Totale parte seconda	£. 6.244.440 -----
Totale generale	£. 141.380.284	Totale generale	£. 103.067.790
Disavanzo economico	£. = -----	Avanzo economico	£. 38.312.494 -----
Totale a pareggio	£. 141.380.284 -----	Totale a pareggio	£. 141.380.284 -----

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31. 12. 1996
(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze		differenze	
	al 1.1.96	al 31.12.96	in più	in meno
Disponibilità liquide				
-fondo cassa	1.028.320	5.250.622	4.222.302	=
	1.028.320	5.250.622	4.222.302	=
Residui attivi				
-crediti contributivi	10.013.000	10.009.000		4.000
-crediti diversi	3.678.482	4.246.109	567.627	=
	13.691.482	14.255.109	567.627	4.000
Crediti bancari e finanz.				
-depositi vincolati	65.900.430	53.235.942	=	12.664.488
	65.900.430	53.235.942	=	12.664.488
-totale residui attivi del conto finanziario	79.591.912	67.491.051	567.627	12.668.488
-totale situaz. am.va	80.620.232	72.741.673	4.789.929	12.668.488
PASSIVITA'	consistenze		differenze	
	al 1.1.96	al 31.12.96	in più	in meno
Residui passivi				
-prestaz. in favore assist.	13.246.061	14.533.712	1.287.651	=
-fondo T.F.R.person.dipend.	368.153	822.545	454.392	=
-diversi	3.432.845	4.104.309	671.464	=
	17.047.059	19.460.566	2.413.507	=
Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	31.063.946	33.941.340	2.877.394	=
	31.063.946	33.941.340	2.877.394	=
Fondi acquisto valori mobiliari	7.663.873	2.830.000	=	4.833.873
Totale residui passivi del conto finanziario	55.774.878	56.231.906	5.290.901	4.833.873
Fondi accantonamenti vari (quote per pensioni da rimborsare all'INPDAP)	100.000	100.000	=	=
	100.000	100.000	=	=
Totale passività	55.874.878	56.331.906	5.290.901	4.833.873

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	40.609.138	40.609.138	=	=
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garan- titi dallo Stato ed assimilati	163.425.169	213.116.637	49.691.468	=
	204.034.307	253.725.775	49.691.468	=
	=====	=====	=====	=====
Immobili				
-edifici	66.373.000	68.938.750	2.565.750	=
-terreni	423.000	856.942	433.942	=
	66.796.000	69.795.692	2.999.692	=
	=====	=====	=====	=====
Immobilizzazioni tecn. -mobili e macchine off.	6.933.684	7.135.045	201.361	=
	6.933.684	7.135.045	201.361	=
	=====	=====	=====	=====
Ex Cat.XI IPAB (disp.in attesa invest.)	24.688.819	18.444.379	=	6.244.440
	24.688.819	18.444.379	=	6.244.440
	=====	=====	=====	=====
totale situaz.patrimon.	302.452.810	349.100.891	52.892.521	6.244.440
	=====	=====	=====	=====
totale attiv.compless.	383.073.042	421.842.564	57.682.450	18.912.928
	=====	=====	=====	=====
Totale a pareggio	383.073.042	421.842.564	57.682.450	18.912.928
	=====	=====	=====	=====
Conti d'ordine -valori di terzi depo- sitati a cauzione, a garanzia, ecc.	20.181	42.226	22.045	=
	20.181	42.226	22.045	=
	=====	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Patrimonio netto ad inizio esercizio	327.198.164			
Avanzo economico esercizio	38.312.494			

Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)	365.510.658			
di cui:				
-riserva legale	241.000.000			
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	124.510.658			
	=====			
Totale a pareggio	421.842.564			
	=====			
 Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	20.181	42.226	22.045	=

	20.181	42.226	22.045	=
	=====			

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1997

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1997

Com'è noto, con deliberazione consiliare n.32 del 30.10.96 fu approvato, per l'esercizio 1997:

- un bilancio di previsione finanziario;
- la tenuta di una contabilità finanziaria (sia pure con riserva di valutare l'opportunità di introdurre altri sistemi contabili);
- la redazione a consuntivo, del consueto rendiconto finanziario nonchè, utilizzando i dati della contabilità finanziaria, ecc., del conto economico e stato patrimoniale secondo il modello fornito dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Di quanto sopra i Ministeri Vigilanti hanno espressamente preso atto, come da lettera di risposta agli atti; conseguentemente l'atto consiliare n.32/1996, unitamente alle decisioni contenute, è divenuto regolarmente esecutivo.

Per quanto sopra sono stati redatti per l'esercizio 1997 i documenti consuntivi programmati nel citato atto consiliare n.32/1996 che vengono di seguito illustrati:

A) Rendiconto finanziario (sostanzialmente identico a quello degli anni precedenti, ponendosi tale documento contabile come diretta conseguenza delle scritture contabili impostate, per libera scelta, essenzialmente come quelle degli anni precedenti, nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1997).

A-1) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.96)
<hr style="border-top: 1px dashed black;"/>		
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.96	£. 16.509.767.000	£. 16.509.767.000
-Entrate correnti	£. 82.250.000.000	£. 92.522.550.000
-Entrate per movimento capitali	£.140.610.000.000	£. 50.179.494.000
-Partite di giro	£.209.570.000.000	£.116.452.431.000
	-----	-----
Totali entrate	£.448.939.767.000	£.275.664.242.000
	=====	=====

USCITE		
-Uscite correnti	£. 57.600.000.000	£. 51.002.045.000
-Uscite in c/capitale	£. 181.769.767.000	£. 91.339.259.000
-Uscite partite di giro	£. 209.570.000.000	£. 116.452.431.000
	-----	-----
Totali uscite	£. 448.939.767.000	£. 258.793.735.000
	=====	
-Avanzo finanziario di competenza		£. 16.870.507.000

Totale a pareggio		£. 275.664.242.000
		=====

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 82.250.000.000 sono state accertate per £. 92.522.000.000, con un incremento del 12%.

Sono date dalle tre principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
	-----	-----
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 58.700.000.000	£. 67.507.222.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 1.755.000.000	£. 2.224.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 21.000.000.000	£. 21.849.483.000

Le uscite correnti previste in £.57.600.000.000 sono state impegnate per £.51.002.000.000, con una economia complessiva dell'11%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
	-----	-----
-Oneri per il personale	£. 13.415.000.000	£. 12.555.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle va- rie strutture)	£. 11.184.000.000	£. 7.591.000.000
-Spese per prestazioni istituzionali (contri- buti in denaro)	£. 30.330.000.000	£. 29.845.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di

spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie.

Considerato che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente, se ne può dedurre:

- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 132% rispetto alle uscite correnti e del 73% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 23% dagli interessi attivi, per il 2,40% da entrate per prestazioni di servizi e per l'1,60% da altre entrate).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale.

Si ricorda che con deliberazione consiliare n.9 del 2.3.1996 è stata disposta una "revisione delle misure della contribuzione volontaria e obbligatoria" (con decorrenza dal 1.1.1997) e più precisamente:

- una riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria dal precedente 2% sull'80% della sola voce stipendio all'1,75% (sullo stesso imponibile di prima), allo scopo di pervenire, gradualmente, ad un più corretto rapporto tra introiti contributivi e spese istituzionali, atteso che ormai da molti anni la gestione finanziaria dell'Ente presentava consistenti avanzi;
- un aumento dell'importo annuo del contributo volontario (ed una sua differenziazione in relazione alla "anzianità" professionale), allo scopo di ridurre la forbice tra i due tipi di contribuzione (quella obbligatoria e quella volontaria) e quindi in vista di una loro completa equiparazione.

Inoltre con successiva deliberazione del 30.10.1996 è stata disposta una ulteriore riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria, con decorrenza dal 1.1.1998, dall'1,75% all'1,50% (sullo stesso imponibile di prima).

Per effetto delle predette riduzioni e del concomitante aumento dell'imponibile contributivo per il rinnovo del contratto del personale del S.S.N., il gettito contributivo annuo, a regime, potrebbe risultare di 55 miliardi (secondo le stime più aggiornate).

Le entrate per movimento di capitali (£.140.610.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (£.41.000.000.000), rientro non avvenuto nel corso del 1997, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza (£.100.000.000.000).

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le entrate per scadenza titoli e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.50.179.000.000.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (stanziamenti definitivi ed impegni, all'incirca, sono uguali):

- acquisti immobiliari	£. 6.700.000.000
- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 2.000.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 900.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 31.559.000.000

Totale	£. 41.159.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £. 91.339.000.000, di cui quelle pagate sono £. 79.395.000.000. Nel predetto importo di £.91.339.000.000 è compreso l'importo di £.11.660.000.000 circa, del quale, ancorchè non integralmente impegnato con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.27 del 31.10.97, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.116.452.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.45.372.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già contabilizzati per £. 44.671.000.000;
- per £.11.707.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;
- per £. 5.405.000.000 da ritenute erariali e prevido-assistenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);
- per £. 52.137.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £.12.497.000.000; impieghi ancora in essere: £.39.640.000.000);

A-2) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1996 ammontavano complessivamente a £.67.491.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.96	Importo riscosso nel 1997	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 10.009.000.000	10.017.000.000	1.500.000.000	1.508.000.000
-Interessi attivi	£. 3.920.000.000	4.095.000.000	==	175.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 53.236.000.000	39.236.000.000	14.000.000.000	==
-Altri (per diffe- renza)	£. 326.000.000	305.000.000	22.000.000	1.000.000
Totali	£. 67.491.000.000	53.653.000.000	15.522.000.000	1.684.000.000

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1996 ammontavano a £. 56.231.000.000 (di cui £. 14.533.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti, e £. 36.771.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 27.553.000.000 (di cui £.13.530.000.000 per prestazioni, quindi quasi l'intero importo del residuo), sono rimasti ancora a residui £. 27.188.000.000, sono state portate in economia £. 1.490.000.000.

A-3) Avanzo di amministrazione al 31.12.97

-avanzo di competenza di cui al punto A-1)	£. 16.870.507.000
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 1.684.346.000
-minori impegni residui passivi	£. 1.490.612.000
Totale	£. 20.045.465.000

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.97	£. 13.433.759.173
-residui attivi	+ £. 67.322.558.651
-residui passivi	- £. 60.710.853.286
Totale	£. 20.045.465.000 (con arrotondamento)

A-4) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1997

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1997 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 67.322.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 53.640.000.000 sono impieghi temporanei (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi

- non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro): Bot per £. 24.654.000.000, pronti contro termine per £. 14.986.000.000 e obbligazioni per £. 14.000.000.000;
- £. 8.690.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1997 (in detto importo sono compresi: £.696.000.000 già riscossi al 31 dicembre ma non ancora contabilizzati e £.1.500.000.000 circa versati entro il 31 dicembre, ma pervenuti successivamente); il suddetto importo può suddividersi come segue (situazione al 31.12.97):
 - £. 4.000.000.000 circa per ruoli pervenuti e non risultanti pagati
 - £. 4.700.000.000 circa per ruoli mancanti.
 Comunque il suddetto credito complessivo al 31.12.97 di £. 8.690.000.000, ad oggi risulta regolarizzato per £. 4.000.000.000 circa;
 - £. 4.550.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1997 e non riscossi al 31.12.97 (interessi sul prestito forzoso allo Stato, sul fondo cassa, ecc...). Detto credito ad oggi risulta riscosso per circa £. 3.020.000.000.

I residui passivi ammontano a complessive £. 60.710.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 34.917.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazioni (ed eventuali acquisti) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 16.914.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 97/98 (finanziati nel bilancio 1997) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 97 (importi stimati);
- £. 3.166.000.000 rappresentano altri accantonamenti in conto capitale (per investimenti mediante acquisto di titoli dello Stato).

B) Impieghi e rendimenti (anno 1997)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 17.299.483.000
- rimasti da riscuotere (importo stimato)	£. 4.550.000.000

Totale accertamento	£. 21.849.483.000

Valore nominale titoli ed altri impieghi

	al 31.12.96	al 31.12.97
	-----	-----
- BTP	£.129.885.000.000	£.149.790.000.000
- CCT	£. 44.500.000.000	£. 49.500.000.000
- Prestito forzoso Stato	£. 40.609.000.000	£. 40.609.000.000
- Obbligazioni bancarie	£. 14.000.000.000	£. 14.000.000.000

- p.c.t. (prezzo acquisto)	£. 14.991.414.850	£. 14.986.749.072
- BOT (prezzo acquisto)	£. 24.244.526.825	£. 24.654.000.000
- Fondo di cassa	£. 5.250.622.168	£. 13.433.759.173
- Gestioni patrimoniali (valore di conferimento)	£. 30.000.000.000	£. 35.000.000.000
	-----	-----
Totali	£.303.480.563.800	£.341.973.508.000

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula $I = C \cdot i \cdot t / 36500$)
 $21.849.483.000 \times 100 / 303.480.563.000 = 7,20\%$

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 1997, va dal 3,78% per il prestito forzoso allo Stato al 7,80% circa per i BTP e CCT (oltre rivalutazione delle quotazioni di mercato per i BTP del 3% circa, limitatamente ai titoli ancora in essere al 31.12.97; tale plus valore incide sull'entità del patrimonio al 31.12.1997; analogo risultato complessivo, all'incirca, - cedole più rivalutazioni - con maggiore incidenza delle quotazioni, per le gestioni patrimoniali in titoli di stato). Ovviamente tali risultati sono un "trascinamento" di titoli e rendimenti di anni precedenti, non ripetibili negli anni futuri per il consistente calo dei rendimenti e del graduale esaurimento dei vecchi titoli con cedola più alta.

C) Riserva legale

Ai sensi dell'ultima legge finanziaria le riserve tecniche (o riserva legale) sono determinate con riferimento ai dati del 1994 (decorrenza privatizzazione 1.1.1995). Con riferimento a tali dati la riserva legale, determinata a suo tempo con atto n.7 del 17.3.95, è di £.210.000.000.000. Il patrimonio dell'Ente al 31.12.97 è di £.412.000.000.000; al netto della suddetta riserva il patrimonio residuo è di £.202 miliardi.

Ove si volesse rideterminare la riserva con riferimento ai dati del consuntivo 1997 si avrebbe la seguente situazione:

PRESTAZIONI OBBLIGATORIE O ESSENZIALI EROGATE		IMPORTO IMPEGNI RILEVATO DAL CONSUNTIVO 1997
Spese correnti		
- Cat. 1 [^] Spese per gli organi		£. 361.628.000
- Cat. 2 [^] e 3 [^] Spese per il personale destrarre case vacanze	£. 12.555.888.000 £. 109.988.000	£. 12.445.900.000
- Cat. 4 [^] Acquisto beni e servizi destrarre case vacanze	£. 7.591.787.000 £. 344.339.000	£. 7.247.448.000

- Cat. 5^ Contributi in denaro	£.	29.845.232.000	
destrarre:			
-contributi per soggiorni estero	£.	640.000.000	
-premio Casati	£.	100.595.000	£. 29.104.637.000
Altre spese correnti (spese generali, ecc...)			£. 647.510.000

		TOTALE	£. 49.807.123.000
Importo predetto x 5 =			£. 249.035.615.000
riserva legale (4° comma art.1 D.L.509/94)		arrotondamento a	£. 250.000.000.000
			=====

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1997) (per il predetto importo di 250 miliardi):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£.	74.515.500.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£.	40.609.138.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.97 (ed alla data odierna)	£.	134.875.362.000

		TOTALE
	£.	250.000.000.000
		=====

D) Conto economico
(differenza tra rendite e spese)

Entrate correnti accertate	£.	92.522.000.000
Sopravvenienze amministrative	£.	1.684.346.000
- riaccertamenti netti residui attivi	£.	1.490.612.000
- economie su residui passivi		
Sopravvenienze patrimoniali (incremento dei vari cespiti patrimoniali)	£.	43.615.200.000

totale elementi positivi (con arrotondamento)	£.	139.312.000.000
		=====
Spese correnti impegnate	£.	51.002.000.000
Spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amm.ne	£.	41.160.000.000

totale elementi negativi	£.	92.162.000.000
Avanzo economico dell'esercizio 1997	£.	47.150.000.000

totale a pareggio	£.	139.312.000.000
		=====

E) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1996	£. 365.510.658.000
Incremento patrimoniale del 1997 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£. 47.150.898.000
Patrimonio netto al 31.12.1997	£. 412.661.556.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£. 210.000.000.000
Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£. 202.661.556.000

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 47.150.898.000) sono elencate al precedente punto D), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo (modello tradizionale).

Criteri di valutazione dei cespiti patrimoniali:

- titoli di Stato: secondo le quotazioni di mercato al 31.12.97 (come da apposita distinta del tesoriere dell'Ente che ha in custodia gli stessi titoli nonché dai rendiconti delle gestioni patrimoniali);
- impieghi a breve (operazioni pronti C/termine, obbligazioni bancarie) inseriti nella situazione amministrativa (crediti bancari = residui attivi): secondo l'importo della relativa uscita finanziaria al momento dell'impiego;
- beni mobili, macchine ufficio, arredi, ecc...: al prezzo di acquisto;
- prestito forzoso allo Stato: secondo l'importo della relativa uscita finanziaria;
- beni immobili (fabbricati e terreni): secondo stima dell'Ufficio tecnico (stima peraltro riportata in inventario)

In particolare, per i fabbricati si è proceduto nel seguente modo:

- importo inventario (= stima Ufficio tecnico) al 31.12.96	£. 66.373.000.000
- acconto per acquisto (e permuta) immobile per il Centro Studi di Torino (mand.3438/3439 del 14.10.96)	£. 2.565.750.000
Valore rendiconto al 31.12.96	£. 68.938.750.000
- saldo per acquisto (e permuta) immobile per il Centro Studi di Torino	£. 2.849.250.000
- pagamento per acquisto immobile in Via Larga - PG - per gli Ist.Femm.li	£. 540.000.000
- pagamento per acquisto immobile per la casa vacanze di Prè Saint Didier	£. 245.000.000
Totale	£. 72.573.000.000;

- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:
- | | | |
|------------|-------------------|---------------------------|
| Cap. 710 | £. 17.843.468.000 | Acquisti immobiliari |
| Cap. 730 | £. 471.930.000 | Acquisto mobili, ecc... |
| Cap. 740/2 | £. 3.166.620.000 | Acquisto titoli di Stato. |
- Occorre sottolineare che queste poste, sia in attivo che al passivo, sono riportate solo nel modello tradizionale della situazione patrimoniale (secondo una vecchia impostazione imposta per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza). Nel nuovo modello queste voci non sono riportate. Trattandosi di poste attive e passive compensative il saldo (patrimonio netto), ovviamente, rimane immutato.

F) Dati relativi al personale dipendente

	Unità complessive

Ad inizio 1997	187
Assunzioni nel corso dell'anno	17
Consistenza al 31.12.97	204

Nota: con deliberazione n. 214 del 30.6.93 era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).

Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

Accantonamento per TFR per l'anno 1997	£. 583.572.000
Accantonamento complessivo per TFR al 31.12.97	£.1.391.417.000

Da notare che l'ONAO SI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

G) Altri dati statistici

Assistiti:

- nelle strutture dell'Ente 577
con costo unitario annuo medio di £. 23.000.000
- a domicilio 3.353
importo pro-capite medio annuo dei contributi erogati
£. 8.700.000
- totale assistiti 3.930 circa
importo spese correnti per l'anno 1997 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 50.663.000.000
incidenza delle spese correnti per ciascun assistito
£. 12.891.000

Contribuenti:

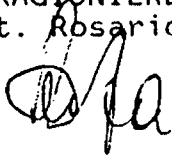
- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 125.000
 - gettito accertato per anno 1997 £. 66.500.000.000
 - importo annuo medio pro-capite £. 532.000

- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 1997 (ad oggi): 2.181
 - gettito per l'anno 1997 (aggiornato) £. 1.006.000.000
 - importo annuo medio pro-capite £. 461.000
 - importo annuo medio pro-capite sia per obbligatori che volontari £. 530.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 32,35
ossia 32 contribuenti per ogni assistito

Perugia, li 9.3.98

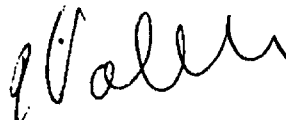
IL RAGIONIERE CAPO
(Dott. Rosario Ruta)



IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Michele Maddugno)



IL PRESIDENTE
(Dr. Piergiorgio Volpini)



**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
DELLA FONDAZIONE O.N.A.O.S.I. TENUTA IL 15
MAGGIO 1998

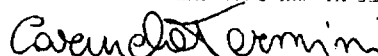
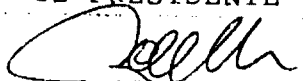
Il giorno 15 maggio 1998 alle ore 9 nella sede amministrativa della Fondazione ONAOSI in Via XX Settembre 156 - Perugia, si è riunito il Collegio dei Sindaci con la presenza del Presidente Rag. Augusto Falchetti e dei membri Dr.ssa Maria Grazia Zucchini Latini e Dr.ssa Carmela Termini.

Il Collegio acquisisce copia della relazione della Soc.RECONTA ERNST & YOUNG - trasmessa alla Fondazione via fax - e provvede ad ultimare la propria relazione al conto consuntivo 1997, ai sensi dell'art.17 comma 2 dello Statuto, nel testo riportato in calce al presente verbale.

La seduta ha termine alle ore 13,30.

IL PRESIDENTE

I MEMBRI



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO
DELL'ESERCIZIO 1997 DELL'OPERA NAZIONALE PER
L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.).

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto
all'esame del rendiconto dell'esercizio 1997

predisposto dall'organo esecutivo dell'Ente, a norma di quanto previsto dall'art.17 del vigente statuto.

Detto esame è stato eseguito nei giorni 30 marzo, 15 e 16 aprile e 14 e 15 maggio.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1997 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi di Siena, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa del Presidente. Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1996 approvato con atto consiliare n.5 del 22.3.97;
- bilancio preventivo dell'esercizio 1997 deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30 ottobre 1996 con atto n.32;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazioni al bilancio dell'esercizio 1997;
- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando richiesti, i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio

1997 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse, delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;

- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia, altresì, per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con deliberazione consiliare n.28 del 31.10.1997.

Alle previsioni di competenza dell'entrata sono state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 6.509.767.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da £.442.430.000.000 a £.448.939.767.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono ammontate a lire 6.509.767.000, ~~quelle in diminuzione a £~~

di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 442.430.000.000 a £.448.939.767.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

La variazione in aumento della previsione dell'entrata è rappresentata dall'utilizzo integrale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1996, elevato dalle iniziali £.10.000.000.000 a £.16.509.767.000 con un incremento di £.6.509.767.000.

Il predetto maggiore avanzo di £.6.509.767.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

- utilizzato con la richiamata deliberazione consiliare n.28 del 31 ottobre 1997 - è stato destinato all'incremento del cap.740/2 per l'acquisto di valori mobiliari.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione" e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 1997, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza (in migliaia):

PARTE ENTRATA	PREVIS. DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	16.509.767.	16.509.767.
Entrate contributive	58.850.000.	67.709.852
Altre entrate	23.400.000	24.812.698

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Alienaz.di beni e		
riscossione crediti	140.610.000	50.179.494
Partite di giro	<u>209.570.000</u>	<u>116.452.431</u>
TOTALE ENTR.di COMPET.	<u>448.939.767</u>	<u>275.664.242</u>
PARTE SPESA	PREVIS.DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	57.600.000	<u>51.002.045</u>
Spese in c/capitale	<u>181.769.767</u>	<u>91.339.259</u>
Partite di giro	<u>209.570.000</u>	<u>116.452.431</u>
TOTALE USCITA	<u>448.939.767</u>	<u>258.793.735</u>
Avanzo della gestione del c/competenza 1997	-16.870.507	
Totale a pareggio		<u>275.664.242</u>
La gestione di residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:		
RESIDUI ATTIVI		
Esistenti al 1.1.97		67.491.051
Riscossi	53.652.922	
Rimasti da riscuotere	<u>15.522.474</u>	<u>69.175.397</u>
Maggiori accertamenti netti		
dei residui attivi		<u>1.684.346</u>
RESIDUI PASSIVI		
Esistenti al 1.1.97		56.231.906
Pagati	27.553.367	
Rimasti da pagare	<u>27.187.927</u>	<u>54.741.294</u>
Economie nella gestione dei residui		
passivi		<u>1.490.612</u>

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di

€ 3.174.958 costituito da:

-magiori accert.netti di residui attivi	1.684.346
-economie nella gestione di residui passivi	<u>1.490.612</u>
Totale	<u><u>3.174.958</u></u>

La gestione complessiva dell'esercizio 1997 (sia della competenza che del conto dei residui) si è, pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di € 20.045.465 costituito da:

-avanzo della gestione del c/competenza 1997	16.870.507
-avanzo della gestione del c/residui	<u>3.174.958</u>
Totale	<u><u>20.045.465</u></u>

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 1998, sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

-degli anni 1996 e precedenti	15.522.474.100
-della competenza 1997	51.800.084.551
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1997	<u><u>67.322.558.651</u></u>

La maggior parte di tali residui è costituita per (€ 39.640.787.588+14.000.000) = 53.640.787.588 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, per € 8.690.000.000 da contributi a carico dei sanitari e per € 4.550.000.000 da interessi attivi.

A proposito dell'investimento mobiliare di somme

eccedenti il fabbisogno corrente di cassa, il Collegio ha constatato ancora che i relativi movimenti finanziari sono stati allocati tra le partite di giro, anzichè, per l'entrata al titolo IV, cat.13 e, per l'uscita, al titolo II, cat.13.

E' stato verificato che i residui attivi sono stati quantificati, in via prudenziale, in difetto di circa un miliardo rispetto a quanto presumibilmente verrà realizzato, tenendo conto anche dei ruoli emessi negli anni precedenti (dal 1991 in poi). Al riguardo il competente ufficio ragioneria, dietro richiesta del Collegio, ha motivato le anzidette determinazioni con la necessità di accertare un risultato di amministrazione veritiero al massimo possibile, ciò che non sarebbe se influenzato da residui attivi che in qualche maniera non possano essere considerati esigibili. Il Collegio, pur prendendo atto di tale motivazione, ritiene che almeno al momento della formazione dei ruoli le partite debbano essere considerate accertate e, conseguentemente, quelle non riscosse riportate a residui, salvo proporre, in sede di approvazione del conto consuntivo, al Consiglio di Amministrazione

la eliminazione dei crediti risultati inesigibili o insussistenti.

E' doveroso sottolineare che, come evidenziato più sopra, la gestione 1997 ha riaccertato maggiori residui attivi per £.1.684.346.000.

RESIDUI PASSIVI

-degli anni 1996 e precedenti 27.187.927.381

-della competenza 1997 33.522.925.905

Totale residui passivi alla chiusura

dell'esercizio 1997 60.710.853.286

Di tali residui passivi fanno parte lire 16.914.366.000 di spese per contributi in denaro per prestazioni istituzionali, £.34.916.898.000 di spese straordinarie per interventi sul patrimonio immobiliare, per acquisto di immobili e per provviste mobili e £.3.166.620.000 di altri accantonamenti per investimenti in titoli di Stato.

Il Collegio - come già fatto presente nella relazione al precedente consuntivo - ha rilevato che non tutti gli impegni contabili, dai quali traggono origine le somme conservate a residui, configurano obbligazioni giuridicamente assunte dalla Fondazione, ma rappresentano, piuttosto, meri accantonamenti di fondi in attesa di concreta

destinazione: ciò è particolarmente evidente nell'ambito degli stanziamenti per investimenti.

SITUAZIONE di TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1.1.97	5.250.622.168
-riscossioni complessive dello	
esercizio	<u>261.007.313.129</u>
Totale attivo	<u>266.257.935.297</u>
-pagamenti complessivi dello	
esercizio	<u>252.824.176.124</u>
-fondo di cassa alla chiusura	
dell'esercizio 1997	<u><u>13.433.759.173</u></u>

I dati suesposti concordano con quelli risultanti nel conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all'ONAOI ed in essere alla data del 31 dicembre 97, sono risultati i seguenti (Valutazione al valore nominale):

A. A medio/lungo termine:

1. -titoli di stato:

B.T.P.	149.790.000.000
C.C.T.	49.500.000.000
Rendita 5%	<u>1.100.000</u>
Totale	199.291.100.000

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

2. -certificati di credito	
bancari:	14.000.000.000
3. -altri	-----
Totale	213.291.100.000
4. -prestito forzoso:	
(art.12 L.152/93)	40.609.138.000
5. -gestioni mobiliari	
fiduciarie:	
c/o Monte dei Paschi Siena	€.12.500.000.000
c/o Banca COMIT	€.10.000.000.000
c/o Ist.Banc.S.Paolo	€. <u>12.500.000.000</u>
	<u>35.000.000.000</u>
Totale investimenti a medio/lungo	
termine	<u>288.900.238.000</u>
B. A breve termine:	
1. - B.O.T.	26.000.000.000
2. - Operazioni	
pronto c/termine	<u>14.986.749.072</u>
Totale investimenti a breve	
termine	<u>40.986.749.072</u>

I valori di cui ai punti A/1, A/2, A/3 e B/1 sono risultati depositati a custodia presso il tesoriere Monte dei Paschi di Siena, Succursale di Perugia, come da attestazione dello stesso rilasciata in data 19.1.1998 e riferita alla data del 31.12.97.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell'esercizio 1997

è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à

-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve termine per l'impiego temporaneo di fondi eccedenti il normale bisogno di cassa che figurano tra i residui attivi)	288.642.408
-immobili (terreni e fabbricati)	74.515.500
-mobili, arredi e macchine d'ufficio	8.076.165
-disponibilità da reinvestire	21.482.018
-avanzo di cassa della gestione finanziaria	13.433.759
-residui attivi	67.322.559
Totale attività	473.472.409

P a s s i v i t à

-residui passivi	60.710.853
-accantonamenti	100.000
Totale passività	60.810.853
Patrimonio netto al 31.12.1997	412.661.556

di cui:

riserva legale € 210.000.000

residuo patrimonio

netto € 202.661.556

Totale 412.661.556

I suddetti elementi patrimoniali sono stati

valutati come segue:

- gli investimenti mobiliari in base al prezzo di mercato al 31.12.97 (N.B. Tale valore risulta inferiore a quello corrispondente al valore nominale)

- i beni immobili in base alla stima effettuata dall'Ufficio Tecnico al 31.12.96.

- i beni mobili in base al prezzo d'acquisto.

Le disponibilità da reinvestire, esposte nell'attivo del conto patrimoniale per £.21,482 miliardi, rappresentano quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite: esse trovano contropartita e compensazione nell'ambito dell'ammontare dei residui passivi esposti nel passivo dello stesso conto patrimoniale.

L'incremento patrimoniale rispetto al 1996 è stato di £.47,150 miliardi.

Il Collegio prende atto, altresì, che nello stato patrimoniale viene evidenziato il fondo accantonato per il trattamento di fine rapporto ai dipendenti nonché la riserva legale, così come suggerito in occasione dell'esame del consuntivo 1996.

ACQUISITA la relazione della Soc.RECONTA ERNST

& YOUNG il Collegio ritiene:

- che debba tenersi conto di quanto evidenziato a pag.4 della relazione stessa circa le giacenze risultanti nei conti accesi presso la Banca Popolare di Spoleto (£.303.000) e la Banca delle Marche (£.307.387);

- di condividere quanto rilevato a pag.7 in ordine ai crediti di dubbia esigibilità non inclusi tra i residui attivi, richiamando in proposito quanto precisato dal Collegio sull'argomento;

- che l'Amministrazione potrebbe considerare l'opportunità di procedere alla valutazione dei beni mobiliari ed immobiliari con i criteri indicati dalla società di revisione. Le variazioni influirebbero sul risultato economico e sul conto patrimoniale, fermo restando il risultato di amministrazione.

Va sottolineato, peraltro, che l'anzidetta Società, al punto 2.9 dà atto della consistenza del patrimonio netto in misura pari a quella determinata dalla Fondazione senza rettifiche.

I SOTTOSCRITTI REVISORI

Ribadite le raccomandazioni esposte in narrativa;

Accertato:

- che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;
- che è stata presentata la dichiarazione dell'Ente nella sua qualità di sostituto d'imposta, per l'anno 1996 (mod. 770/95), come è stato verificato dall'esame della ricevuta n. 1182087 del 30.10.1996, rilasciata dal Comune di Perugia;
- che l'Amministrazione ha provveduto nell'anno 1997 agli incombenzi fiscali concernenti l'imposta sul valore aggiunto;
- che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali largamente assicurati, sia in forma diretta che indiretta;
- che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre £.47,150 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una loro adeguata redditività;
- che, pur in vigore del provvedimento adottato per la riduzione delle aliquote contributive

dal 2% all'1,75% con decorrenza 1.1.97, permane la preponderanza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno di spesa corrente per il raggiungimento delle finalità istituzionali il che ha consentito di far fronte ad interventi di manutenzione e miglioramenti del patrimonio immobiliare utilizzato per le specifiche attività della Fondazione, nonché ad investimenti senza ricorrere all'indebitamento.

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1997 dell'O.N.A.O.S.I., sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696 e danno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

al Consiglio l'approvazione.

Perugia, 15 maggio 1998

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE



I MEMBRI



BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISOLVERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
		10001/01:AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	10.000.000000	6.509.767000		16.509.767000					16.509.767000
		10002/01:FONDO INIZIALE DI CASSA									
		TOTALI PER CATEGORIA 00	10.000.000000	6.509.767000		16.509.767000					16.509.767000
		TOTALI PER TITOLO 0	10.000.000000	6.509.767000		16.509.767000					16.509.767000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI A AL TERMINE DELL'ESER (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCESSIONI	RIMASTI DA RISCIANTERRE (14-13)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						15.000.000000	5.250.622168			9.749.377832
						15.000.000000	5.250.622168			9.749.377832
						15.000.000000	5.250.622168			9.749.377832

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)		(7-10)
	TIT. I ENTRATE CONTRIBUTIVE										
	CAT. 1 ^a - CONTRIBUTI A CARICO ISCRITTI										
10101	10040/01 CONTRIBUTI SOGGETTIVI OBBLIGATORI	58.000.000000			58.000.000000	59.366.631345	7.134.800000	66.500.631345	8.500.631345		
10102	10050/01 CONTRIBUTI SOGGETTIVI VOLONTARI	700.000000			700.000000	949.790300	56.800000	1.006.590300	306.590300		
	10051/01 CONTRIBUTI INTEGRATIVI										
	10052/01 CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA'										
	10053/01 CONTRIBUTI LEGGE 379/70										
	TOTALI PER CATEGORIA	58.700.000000			58.700.000000	60.316.421645	7.190.800000	67.507.221645	8.807.221645		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.000.000000	9.997.394444	1.500.000000	11.497.394444	1.497.394444		65.000.000000	69.364.025989	4.364.025989		8.634.000000
9.000000	20.190000		20.190000	11.190000		700.000000	969.980300	269.980300		56.300000
10.009.000000	10.017.584444	1.500.000000	11.517.584444	1.508.584444		65.700.000000	70.334.006289	4.634.006289		8.690.300000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	IN + (10-7)	IN - (7-10)
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISOLTERE	TOTALI ACCERTATI			
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)			
	CAT. 2ª - ALTRE ENTRATE CONTRIBUTIVE										
10060/01	SANZIONI AMM. VE E SIMILI PER RITARDO VERSAMENTO CONTRIBUTI	150.000000			150.000000	202.630664		202.630664	52.630664		
10061/01	CONTRIBUTI DA ENTI PREVIDENZIALI										
10062/01	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO IMPS (LEGGE 335/95)										
10063/01	ALTRI CONTRIBUTI										
	TOTALI PER CATEGORIA	150.000000			150.000000	202.630664		202.630664	52.630664		
	TOTALI PER TITOLO	58.850.000000			58.850.000000	60.519.052309	7.190.800000	67.709.852309	8.859.852309		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RINASTI DA RISCIUTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						150.000000	202.630664	52.630664		
						150.000000	202.630664	52.630664		
10.009.000000	10.017.584644	1.500.000000	11.517.584644	1.508.584644		65.250.000000	70.536.636953	4.286.636953		8.690.900000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
DICE. NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISF. ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISOLUTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)		IN - (7-10)
7-4)	4-7)		8	9						10		11	12
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1111. 3 ALTRE ENTRATE										
	CAT. 71 - CANONI DI LOCAZIONI										
	10065/01 CANONI PER AFFITTI TERRENI, LOCAZIONI FABBRICATI E RIMBORSO SPESE	100.000000			100.000000	44.179940	50.827500	95.107440		4.892560	
	TOTALI PER CATEGORIA 07	100.000000			100.000000	44.179940	50.827500	95.107440		4.892560	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RINVESTI DA RISOLVERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISORSE	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
44.210000!	44.210000!		44.210000!			100.000000!	88.389940!		11.610060-!	50.32750!
44.210000!	44.210000!		44.210000!			100.000000!	88.389940!		11.610060-!	50.32750!

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
BOCCIA NUMERO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE			
			INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (8+9)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	RISULTO ALLE PREVISIONI			
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)				DEFINITIVE (4+5-6)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. B* -INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI											
30802	10100/01	INTERESSI SU TITOLI	17.722.000000			17.722.000000	16.255.583657	1.476.000000	18.225.583657	503.583657		
	10101/01	INTERESSI BANCARI E POSTALI	1.500.000000			1.500.000000	1.043.900008	1.050.000000	2.093.900008	593.900008		
	10104/01	INTERESSI SU DEPOSITO TESORERIA DELLO STATO	1.778.000000			1.778.000000		1.530.000000	1.530.000000		248.000000	
30802	10106/01	ALTRI PROVENTI										
	TOTALI PER CATEGORIA	06	21.000.000000			21.000.000000	17.299.483665	4.550.000000	21.849.483665	1.077.483665	248.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.530.000000	1.530.000000		1.530.000000			17.722.000000	17.785.583857	63.583857		1.970.000
625.000000	807.613658		807.613658	182.613658		1.500.000000	1.851.513666	351.513666		1.050.000
1.785.000000	1.758.149925		1.758.149925		6.850075	1.778.000000	1.758.149925		19.850075	1.520.000
3.920.000000	4.095.763583		4.095.763583	182.613658	6.850075	21.000.000000	21.395.247448	395.247448	19.850075	4.550.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE		
			INITIALE	VARIAZIONE			RISCOSE	RIMASTE DA RISCOGLIERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (10-9)	RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)				IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9 ^a - ALTRI RICAVI										
	10110/01	ENTRATE PER PRESTAZIONE SERVIZI	1.755.730000			1.755.730000	2.224.056062		2.224.056062	468.326062		
	10115/01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESA DEFERTE E CESSIONE MATERIALE FUORI USO)	30.000000			30.000000	281696		281696		29.718304	
		TOTALI PER CATEGORIA 09	1.785.730000			1.785.730000	2.224.337758		2.224.337758	468.326062	29.718304	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATT AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISQUOTERE (11+14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.733.730000!	2.224.056062!	468.326062!		
						30.000000!	281696!		29.718304-!	
						1.785.730000!	2.224.337758!	468.326062!	29.718304-!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
2	3	4	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)	8	9	10	11	12	
	CAT. 10 ^a - RETTIFICHE, POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI										
10120/01	INDELLI PER PRESTAZIONI	10.000000			10.000000					10.000000	
10140/01	INDELLI FIGURATIVI	354.270000			354.270000	354.270000		354.270000			
10150/01	CONTROVALORE BENEFICI IN NATURA FORNITI AL PERSONALE	50.000000			50.000000	49.195010		49.195010		804990	
10160/01	INDELLI PER CONSOLIDAZIONE SPESE (IN ALTRE GESTIONI)	50.000000			50.000000	25.000000		25.000000		25.000000	
10162/01	ALTRI BENEFICI E RIMBORSI DIVERSI	50.000000			50.000000	215.304156		215.304156	165.304156		
	TOTALE PER CATEGORIA 10	514.270000			514.270000	643.769166		643.769166	165.304156	35.804990	
	TOTALE PER TITOLO	23.400.000000			23.400.000000	20.211.770729	4.649.927570	24.812.698229	1.731.114083	318.415854	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCIOSI	RIMASTI DA RISOLVERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCIOSI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						10.000000			10.000000	
						354.270000	354.270000			
						50.000000	49.195010			804990
						50.000000	25.000000			25.000000
						50.000000	215.304156	165.304156		
						514.270000	463.769166	165.304156		35.804990
3.984.210000	4.129.973583		4.139.973583	182.613658	6.250075	23.400.000000	24.321.744312	1.046.727711	16.983429	4.600.727500

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)						(10-7)	(7-10)
	ATT. 4 ENTRATE ALIENAZ. BENI RISC. CREDITI										
	CAT. 13* - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI										
413010230/01	REALIZZI DI TITOLI, ECC. DA CAPITALIZZAZIONE O REINVESTIRE	100.000.000000			100.000.000000		50.179.494133		50.179.494133		49.820.505867
	TOTALI PER CATEGORIA 13	100.000.000000			100.000.000000		50.179.494133		50.179.494133		49.820.505867

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RINASTI DA RISCUOTERE (13-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000.000.000	50.179.494.133		49.820.505.867	
						100.000.000.000	50.179.494.133		49.820.505.867	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	(4+5-6)						
	CAT. 144-RISCOSSIONE DI CREDITI										
	10235/01 RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000			40.610.000000						40.610.000000
	TOTALI PER CATEGORIA 14	40.610.000000			40.610.000000						40.610.000000
	TOTALI PER TITOLO 4	140.610.000000			140.610.000000		50.179.494133		50.179.494133		90.430.505867

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCIUTTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						40.610.000000				40.610.000000
						40.610.000000				40.610.000000
						140.610.000000	50.179.494133			90.430.505867

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
ICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE		
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUETERE	TOTALI	IN +	IN -	
2	3	4	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)	8	9	10	11	12	
	TIT. 7 PARTITE DI GIRO										
	CAT. 22* -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
2201	10240/01 TRATTAMEN PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTAMEN-TE VARIE AL PERSONALE	1.200.000000			1.200.000000	896.125256		896.125256		303.874744	
2202	10250/01 TRATTAMEN VARIE AL PERSONALE (QUOTE RI-SCATTO, CESSIONI STIPENDIO, SINDACALI E VARIE)										
2203	10260/01 TRATTAMEN ERARIALI SU ASSENI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSORISTI	2.250.000000			2.250.000000	2.052.434746	223	2.052.436979		197.563021	
	10261/01 TRATTAMEN ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DE-THARO AGLI ASSISTITI	3.000.000000			3.000.000000	2.456.547500	500	2.456.549000		543.452000	
2204	10270/01 INCASSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000	
2205	10280/01 RIBORSI DELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI PENSIONE	50.000000			50.000000					50.000000	
2206	10290/01 REINTEGRO ANTICIPAZIONI ECONOMICI ED ALTRE ANTICIPAZIONI	1.000.000000			1.000.000000	36.314000	166.056000	202.370000		797.630000	
2207	10300/01 REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PER-SONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	13.000.000000			13.000.000000	11.707.276269		11.707.276269		1.292.723731	
2208	10310/01 REINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDEN-ZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI										
2210	10330/01 REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CON-TRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FLESSI E GIORNALIERI) RIPARTITI										
2211	10335/01 REINTEGRO PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI	200.000000			200.000000					200.000000	
2212	10340/01 INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000000			100.000000	9.634600	5.306400	14.941000		85.058000	
2213	10350/01 INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE SUCCESSIVO	100.000000			100.000000	1.365000		1.365000		98.635000	
2214	10360/01 INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEI DEPOSITI BANCARIO A REINTEGRO DEL C-C DI TESORERIA	125.000.000000			125.000.000000	12.496.914755	35.640.787586	52.137.702313		72.862.297687	
2215	10370/01 DEPOSITI DI TERZI	200.000000			200.000000	76.873752		76.873752		123.126248	
2216	10375/01 CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.	200.000000			200.000000	61.625000		61.625000		138.375000	
2217	10376/01 REINTEGRO PAGAMENTI PROMISSORI CONTAS-ILIZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA	2.000.000000			2.000.000000	679.665870	196.204250	875.870120		1.124.129880	
2218	10380/01 IMPARTE IN CONTO SOFESIO	60.000.000000			60.000.000000	45.372.044463		45.372.044463		14.627.955537	
2220	10400/01 CREDITO TITOLI PROMENENTI DA LASCIATI DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO	10.000000			10.000000	5.000000		5.000000		5.000000	
2221	10410/01 AZ. AGRARIA.: REINTEGRO ANTICIP. CULTURE	10.000000			10.000000					10.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISOLVERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.200.000000	96.125256		303.874744	
2276						2.250.000000	2.052.434746		197.565254	2233
						3.000.000000	2.156.547500		543.452500	500
						500.000000			500.000000	
4.380000	4.380000		4.380000			60.000000	4.380000		55.620000	
120.250000	120.250000		120.250000			1.250.000000	156.564000		1.093.436000	166.056000
						13.000.000000	11.707.276269		1.292.723731	
						200.000000			200.000000	
4.561890	4.751990		4.961890			100.000000	14.596490		85.403510	5.366480
						100.000000	1.365000		98.635000	
53.235.941675	39.235.941675	14.000.000000	53.235.941675			195.000.000000	51.732.856400		143.267.143600	53.640.787526
22.396100		22.396100	22.396100			200.000000	76.873752		123.126248	22.396100
						200.000000	61.635000		138.365000	
129.565616	129.565616		129.565616			2.200.000000	809.231416		1.390.768584	186.204250
343000	265000	78000	343000			60.000.000000	45.372.309483		14.627.690517	78000
						10.000000	5.000000		5.000000	
						10.000000			10.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZE RISPARZIO ALLE PREVISIONI
BOCCIA NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			IN + (10-7)	IN - (7-10)		
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISOLVERE			TOTALI ACCERTATI	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)						
	TTT. 7 PARTITE DI GIRO ICAT. 22 ^a - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTI- TE DI GIRO										
	19420/01 FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	750.000000			750.000000	592.242419			592.242419		157.757581
	TOTALI PER CATEGORIA 22	209.570.000000			209.570.000000	76.444.073350	40.008.357051		116.432.430601		93.117.569399
	TOTALI PER TITOLO 7	209.570.000000			209.570.000000	76.444.073350	40.008.357051		116.432.430601		93.117.569399
	TOTALI GENERALI	442.430.000000	6.509.767000		448.939.767000	207.354.390721	51.800.084551		259.154.475272	10.590.166392	200.378.258120

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISOLVERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.250.000000	572.242419		757.757581	
53.517.840354	39.495.364181	14.022.474100	53.517.838291		2275-	280.630.000000	115.939.437731		164.690.562269	54.030.83115
53.517.840356	39.495.364181	14.022.474100	53.517.838291		2275-	280.630.000000	115.939.437731		164.690.562269	54.030.83115
67.491.050354	53.652.922408	15.522.474100	69.175.396508	1.691.198302	6.652350-	525.490.000000	266.257.935277	5.735.364694	264.967.429377	67.322.55845

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISULTANTI ALLE PREVISIONI
ICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGGATE			IN (10-7)	IN - (7-10)	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGGI (8+9)				
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	TOT. SPESE CORRENTI CAT. 1 ^a - SPESE PER GLI ORGANI AMMINI- STRATIVI E DI CONTROLLO											
101.001.0/01	SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI DELL'ENTE	320.000000			320.000000	287.592710	21.000000	306.592710			11.401290	
10011/01	SPESE PER GLI ORGANI DI CONTROLLO DELL'ENTE	60.000000			60.000000	47.263085	5.761000	53.029085			6.970915	
	TOTALI PER CATEGORIA 01	380.000000			380.000000	334.855795	26.761000	361.627795			18.372205	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
				IN + (14-13)	IN - (13-16)					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
17.000000	16.007280		16.007280		992720	325.000000	303.605990		21.394010	21.000000
6.000000	4.070305		4.070305		1.329695	63.000000	51.336390		11.663610	3.761000
23.000000	20.077585		20.077585		2.322415	388.000000	354.942380		33.053620	24.761000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-13)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)	
				IN + (14-13)	IN - (13-14)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
297.467640	297.467640		297.467640			3.330.000000	2.730.469581			619.530419	210.0000
85.214000	84.829304		84.829304	20.387696		1.025.000000	905.759990			119.040010	58.8640
306.000000	306.000000		306.000000			4.675.000000	4.193.718729			481.281271	235.0000
260.000000	229.008309		229.008309	30.991691		4.085.000000	3.591.529451			493.470549	180.0000
35.067000	35.067000		35.067000			1.620.000000	1.104.709982			515.290018	80.0000
						170.000000	87.445000			82.555000	22.5230

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									
N. INDICAZIONE	DENOMINAZIONE	INITIALE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (8+9)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1111. SPESE CORRENTI CAT. 2 ^a - SPESE PER IL PERSONALE											
0207/0130/01	ALTRI ONERI: CORSI DI QUALIFICAZIONE, CONCORSI E PROVE SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE	100.000000				100.000000	20.976600	2.737000	23.713600		76.286400	
0207/0130/02	DEL SERVIZIO SOCIALE											
0207/0130/03	DEGLI ISTITUTI MASCHILI											
0207/0130/04	DEGLI ISTITUTI FEMMINILI											
0207/0130/05	DEI CENTRI STUDI PERIFERICI											
0208/0140/01	ALTRI ONERI: ASSICURAZIONI PER USO AUTO IPROPRIA	5.000000				5.000000	1.280400		1.280400		3.719600	
0209/0150/01	FRONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE PER ANNI PRECEDENTI											
01160/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE (L. 336/1970 ECC...)	25.000000	35.000000			60.000000	54.735425	351500	55.086925		4.913075	
	TOTALI PER CATEGORIA 02	12.900.000000	515.000000			13.415.000000	11.766.412900	789.475300	12.555.888400		859.111577	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINVIATI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						105.000000!	20.774600!		84.025400-	2.73700
						5.000000!	1.280400!		3.719600-	
						70.000000!	54.735425!		15.264575-	35150
975.746640!	924.367225!		924.367225!		51.381305-	15.105.000000!	12.670.780158!		2.114.219042-	789.172340

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
32.262500!	24.529900!		24.529900!	7.732600!	239.000000!	135.489409!		94.510591!		16.813200!
3.488000!	75400!		75400!	3.412600!	25.000000!	75400!		24.724400!		
15.538000!	6.222549!		6.222549!	9.315451!	125.000000!	38.432553!		86.564447!		2.885500!
267.687000!	243.672521!		243.672521!	24.014479!	1.800.000000!	1.027.091543!		772.908457!		195.477000!
195.435000!	90.000882!		90.000882!	105.434118!	1.200.000000!	541.497508!		450.524492!		229.376600!
143.765629!	75.226629!		75.226629!	68.537791!	1.300.000000!	810.170437!		489.825163!		212.252200!
105.151000!	62.033765!		62.033765!	43.117225!	650.000000!	275.794868!		374.205132!		79.796100!
16.223000!	4.300260!		4.300260!	11.922740!	40.000000!	10.329251!		29.670749!		16.378700!
						19.425000!	19.425000!			
						142.900000!	142.900000!			
						32.765000!	32.765000!			
						81.900000!	81.900000!			
						47.250000!	47.250000!			
						9.820000!	9.820000!			
						1.310000!	1.310000!			
58.681055!	11.694725!	45.726000!	57.622725!	1.258230!	445.000000!	210.987431!		224.112569!		102.256000!
1.177013!	1.177013!		1.177013!		135.000000!	58.399966!		76.600034!		316000!
219000!					216000!	60.000000!		34.203490!		800000!
1.245600!	429400!		429400!	817200!	50.000000!	18.795630!		31.004370!		800000!
						85.000000!		64.466049!		300000!
						15.000000!	15.000000!			
							3.532000!		11.468000!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
										13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
44.766000	43.046000		43.046000		1.720000	225.000000	62.812940			162.187160	84.005000
						12.000000				12.000000	
						80.000000	35.414700			44.585300	
						45.000000	18.032000			26.968000	
						45.000000	9.528000			35.472000	
						35.000000	8.444000			26.556000	
						15.000000				15.000000	
11.947000	7.657650	4.289000	11.946650		350	100.000000	62.320060			37.679940	29.377500
						50.000000				50.000000	
						50.000000				50.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
51.105000!	12.40414!	33.61600!	46.02914!		5.08436!	375.00000!	137.45768!		237.54232!	62.02390
60.509000!	24.32164!	35.13000!	59.45164!		1.13725!	375.00000!	231.89948!		143.10519!	86.73900
						110.00000!	30.62420!		79.37580!	
144.800000!	101.28454!		101.28454!		43.51545!	800.00000!	553.18193!		246.81807!	140.66200
97.166000!	46.73657!		46.73657!		50.42942!	520.00000!	315.57032!		204.42968!	125.45340
20.000000!	10.486000!		10.486000!		9.514000!	500.00000!	227.93041!		272.06959!	20.000000
4.460000!	2.47734!		2.47734!		1.98266!					
9.762000!	8.372000!		8.372000!		1.390000!	145.00000!	81.98055!		63.01945!	18.17500
2.922000!	1.04290!		1.04290!		1.903410!	125.00000!	96.90519!		28.09481!	10.98000
						25.00000!	17.73835!		7.26165!	1.70600
5.304000!	1.40925!		1.40925!		3.89475!	15.00000!	8.46518!		6.53482!	
						45.00000!	19.76979!		25.23021!	6.41000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESTITU ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI PASSIVI A TERMI DELL'ESERCIZIO (9+15)
	PAGATI	ALIASI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
4.68000!	1.14300!		1.14300!							
8.34300!	94570!		94570!		3.54520!	125.00000!	33.628210!			
					7.97229!	120.00000!	64.18240!		67.37179!	5.12800!
									33.81752!	4.08300!
6.00000!	4.74319!		4.74319!							
6.00000!	6.00000!		6.00000!		1.25681!	17.50000!	4.75819!		12.74181!	6.00000!
						15.00000!	8.53852!		6.44138!	6.00000!
1.73000!	7800!		7800!							
					1.66000!	115.00000!	72.70079!		42.29920!	12.71200!
2.22530!	2.22530!		2.22530!			30.00000!	15.57325!		14.42675!	
3.47750!						115.00000!	47.66077!		67.33903!	10.00000!
					3.47750!	30.00000!	17.26405!		12.73515!	4.52230!
						125.00000!	39.48165!		85.51835!	
10.22140!	10.16390!		10.16390!		57500!	250.00000!	167.74329!		82.25670!	12.68750!
22.21339!	17.17170!		17.17170!		5.04169!	290.00000!	204.10017!		85.89826!	14.34090!
						40.00000!	1.72330!		38.27667!	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (19-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.534000!	1.534000!		1.534000!			65.000000!	36.067745!			
711900!	711900!		711900!			33.000000!	30.824005!		26.912225-!	2.000000
						95.000000!	11.173500!		24.173995-!	4.104500
									33.923500-!	
8.353000!	2.225100!		2.225100!		6.127900-!	400.000000!	97.502760!		302.497240-!	35.504000
						30.000000!			30.000000-!	
						40.000000!			40.000000-!	
8.205000!	4.947000!		4.947000!		3.258000-!	40.000000!	24.317796!		15.682204-!	
222.068000!	246.273600!		246.273600!		5.744400-!	685.000000!	517.715280!		167.284720-!	306.061100

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
C/C	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGATE			DIFFERENZE		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	REMANE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (6-7)							IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1777. SPESE CORRENTI											
	1043110491/01 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DE											
	CONSUMI E DI SERVIZI (COMPRESO											
	FUNZ. CENTRALI E CENTRI)											
	1043110491/01 - SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIO	200.000000				200.000000						200.000000
	NE SERVIZI DI CUI ALL'ART. 7 DELLO STATO-											
	TO											
	10492/01 - SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIO											
	TOTALI PER CATEGORIA 04	11.129.270000	55.000000			11.184.270000	5.850.002144	1.741.708900	7.591.707044			3.592.402956

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-13)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000			200.000000	
1.629.900358	1.076.771677	118.761000	1.195.532677		434.267681	13.046.770000	6.926.773821		6.121.996179	1.860.545900

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFF. RISP. ALLE	RENDE. TITO PREVISIONI
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIANIMATE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI		
1	2	3	4	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)	8	(10-8)	(8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
		CAT. 5 ^a - SPESE PER PRESTAZIONI (STUCCO) MALI (CONTRIBUTI DI BENEFICI)									
10501	10500/01	CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	22.000.000000			22.000.000000	9.439.150000	12.560.850000	22.000.000000		
10502	10510/01	CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	3.300.000000			3.300.000000		3.300.000000	3.300.000000		
10503	10520/01	RETTE E CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALI-TA' IN ALTRI COMITATI E PENSIONATI	160.000000			160.000000	88.350000	71.650000	160.000000		
10504	10530/01	CONTRIBUTI SPESE PER CORSI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PREMIO OSPITI IS.	640.000000			640.000000		640.000000	640.000000		
10505	10540/01	BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000000			5.000000					5.000000
10506	10550/01	PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E SPESE RELATIVE	225.000000			225.000000	100.575000		100.575000		124.425000
10507	10560/00	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI DI TESTO E PRESTIDI DID. SPESE PERSON. (PER OSPITI UNIVERSITARI):									
10507	10560/01	DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	220.000000			220.000000	217.461053		217.461053		2.538947
10507	10560/02	DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	180.000000			180.000000	179.783050		179.783050		211950
10507	10560/03	DEL CENTRO STUDI PERIFERICI	400.000000			400.000000	246.372894		246.372894		153.627106
10507	10560/04	DEL CENTRO STUDI TORINO									
10507	10560/05	DEL CENTRO STUDI DI BARI									
10507	10560/06	DEL CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10507	10560/07	DEL CENTRO STUDI MESSINA									
10507	10560/08	DEL CENTRO STUDI PAVIA									
10507	10560/09	DEL CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10508	10570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI VARI	200.000000			200.000000	1.000000		1.000000		199.000000
10509	10580/01	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTUM (QUOTA FINANZO DI ANN. NE)									
10510	10590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	3.000.000000			3.000.000000	2.665.202750	334.797250	2.999.997500		250
		TOTALI PER CATEGORIA (5)	30.330.000000			30.330.000000	12.938.134737	16.907.097000	29.845.231737		484.768265

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.434.775000!	10.358.500000!		10.358.500000!		76.275000-!	34.000.000000!	19.777.150000!		14.202.350000-!	12.540.250000
3.100.000000!	2.704.000000!		2.704.000000!		376.000000-!	6.400.000000!	2.704.000000!		3.696.000000-!	3.300.000000
58.700000!	47.150000!		47.150000!		11.350000-!	260.000000!	135.700000!		124.300000-!	71.450000
600.000000!	398.053000!		398.053000!		201.947000-!	1.140.000000!	398.053000!		741.947000-!	640.000000
5.000000!					5.000000-!	5.000000!			5.000000-!	
105.500000!					105.500000-!	225.000000!	100.525000!		124.975000-!	
						240.000000!	217.461053!		22.538947-!	
						200.000000!	179.783050!		20.216950-!	
						620.000000!	246.392884!		173.607116-!	
200.000000!					200.000000-!	200.000000!	1.000000!		199.000000-!	
29.736500!	28.467500!	7.259000!	29.736500!			4.000.000000!	2.687.670250!		1.312.329750-!	342.666000
14.533.711500!	13.530.170500!	7.269000!	13.537.439500!		194.272000-!	47.090.000000!	25.468.305277!		20.621.694763-!	16.914.366000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA										
ICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOPRE IMPERATE			DIFFERENZE RISPE ALLE	RISERVA PREVISIONI	
		INITIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +			IN -
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)								(10-8)	(10-9)	(7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	CAT. B ^a - ONERI TRIBUTARI											
001.0600/01	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	550.000000				550.000000	133.104000		133.104000			416.896000
	TOTALI PER CATEGORIA 08	550.000000				550.000000	133.104000		133.104000			416.896000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						600.000000!	133.104000!		466.896000!	
						600.000000!	133.104000!		466.896000!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOPRE IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 9 ^a - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI										
010610/01	RESTITUZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI INVERSI	200.000000			200.000000	12.757095		12.757095		187.242905	
04011/01	INVERSAMENTI ALLO STATO										
04012/01	INVERSAMENTO DEI CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS (LEGG. 335/95)										
04020/01	INVERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE (DELLI OSPITI FIELI DI SANITARI VIVENTI)	350.000000			350.000000	326.276000		326.276000		23.724000	
04021/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE										
	TOTALI PER CATEGORIA 09	550.000000			550.000000	339.033095		339.033095		210.966905	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTOI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTOI PAS- SIVI AL TERMINE DELL' ESERC.
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.615000!	2.614390!		2.614390!		615!	250.000000!	15.371485!		234.628515!	
						250.000000!	326.276000!		23.724000!	
2.615000!	2.614390!		2.614390!		610!	600.000000!	341.647485!		258.352515!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (11-7)	IN - (7-10)	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 10* - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
10630/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE										
10640/01	CONTRIBUTI E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"	40.000000			40.000000	22.473190		22.473190		17.526810	
10650/01	SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"										
10660/01	ONERI VARI STRAORDINARI E IMPREVISTE SPESE ARRETRATE	200.000000			200.000000	104.624363		104.624363		95.375637	
10670/01	SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE (ONERI A FAVORE TERZI PER COMPILAZIONE FRULLI CONTR. OBBLIGATORI)	100.000000			100.000000	42.746323	5.487400	48.233723		51.744277	
10680/01	SPESE REALIZZAZIONE ANAGRAFE CONTRIBUTIVA	500.000000			500.000000					500.000000	
10685/01	ONERI FINANZIARI: INTERESSI PASSIVI, ECC...	100.000000			100.000000					100.000000	
10690/01	SPESE VARIE PER MIGLIORAMENTI AL PATRIMONIO ATTUALE: LAVORI, FORNITURE, ECC...										
10700/01	FONDO DI RISERVA	1.520.730000		1.270.000000	250.730000					250.730000	
	TOTALI PER CATEGORIA	2.460.730000		1.270.000000	1.190.730000	169.825866	5.487400	175.313266		1.015.356734	
	TOTALI PER TITOLO	58.300.000000	570.000000	1.270.000000	57.600.000000	31.531.439540	19.470.605800	51.002.045340		6.597.954660	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINVIATI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						60.000000	22.193190		37.506810	
66.482000	41.575433	19.165000	60.760433		5.721567	225.000000	146.219776		78.780224	19.165000
						100.000000	42.768333		57.231667	5.467400
						500.000000			500.000000	
						100.000000			100.000000	
						250.730000			250.730000	
66.482000	41.575433	19.165000	60.760433		5.721567	1.235.730000	211.481299		1.024.248701	24.632400
17.231.357496	15.575.576640	145.195000	15.740.791840		1.190.565658	78.067.500000	47.127.036380		30.940.463620	19.615.603200

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE							(10-9)	(7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1111. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE										
	1111.11* -ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DU-										
	REVOLE, OPERE IMMOBILIARI, IMMOBILI-										
	LIZZATI TECNICHE										
	10718/01 ACQUISTI E REALIZZAZIONI DI IMMOBILI	6.700.000000			6.700.000000		6.700.000000	6.700.000000			
	PER FINI ISTITUZIONALI										
	210720/01 STRAORDINARIA MANUTENZIONE, RICOSTRUZIONI	2.000.000000			2.000.000000	199.774219	1.800.225000	1.999.999219			781
	, RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI-										
	E RELATIVI IMPIANTI										
	TOTALI PER CATEGORIA	8.700.000000			8.700.000000	199.774219	8.500.225000	8.699.999219			781

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14.942.000000	3.778.468035	11.143.468000	14.941.956025	43965		18.000.000000	3.778.468035	14.201.511965		17.243.468000
18.326.961000	3.325.685854	14.801.275000	18.325.360854	146		18.000.000000	3.725.466073	14.274.533927		16.601.500000
33.268.961000	7.324.173889	25.944.743000	33.268.716889	44111		36.000.000000	7.523.948108	28.476.051892		34.144.968000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZE RISPESTO ALLE PREVISIONI
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			IN + (10-7)	IN - (7-10)	
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)			
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 12 ^a - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
10730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E BIANCHERIA	700.000000	200.000000		900.000000	622.537549	277.462000	899.999549		451-	
	TOTALE PER CATEGORIA	700.000000	200.000000		900.000000	622.537549	277.462000	899.999549		451-	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
672.379000	477.910677	194.468000	672.378677		323	1.500.000000	1.100.448226		399.551774	471.930000
672.379000	477.910677	194.468000	672.378677		323	1.500.000000	1.100.448226		399.551774	471.930000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOL O		GESTIONE DI COMPETENZA									
ICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPELLE	RESIDUE PREVISIONI	
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI			
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 13* - ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI										
30110740/01(1)	REINVESTIMENTO TITOLI DI REDDITO SCAL- DURI ED ALTRE DISMISSIONI DI CAPITALE	100.000.000000			100.000.000000	50.179.494133		50.179.494133		49.820.505867	
30110740/02(2)	ACQUISTI VALORI MOBILIARI (TITOLI DI STATO DIRETTAMENTE O TRA- MITE GESTIONI)	24.550.000000	7.009.767000		31.559.767000	28.393.146624	3.166.620000	31.559.766624		376	
10740/03	REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VIN- COLATO	40.610.000000			40.610.000000					40.610.000000	
	TOTALI PER CATEGORIA	13 165.160.000000	7.009.767000		172.169.767000	78.572.640757	3.166.620000	81.739.260757		90.430.506243	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						102.740.000000	50.179.194133		52.560.505367	
2.330.000000	2.330.000000		2.330.000000			45.050.000000	31.223.146624		13.826.853376	3.166.821000
						40.610.000000			40.610.000000	
2.330.000000	2.330.000000		2.330.000000			188.400.000000	81.402.640757		106.997.359243	3.166.821000

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
LIBRO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PRELATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)				
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	1 CAT. 14 ^a - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI											
	1750/01 DEPOSITO VINCOLATO IN TESORERIA DELLO STATO NEL CASO IN CUI AVESSE VENTA MENO IL OBBLIGO DEL PRES. DEPOSITO, IL RELATIVO STANZIAMENTO POTRA' ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE											
	TOTALI PER CATEGORIA 14											
	TOTALI PER TITOLO 2	174.540.000000	7.209.767000		181.749.767000	79.394.952225	11.944.307000	91.339.259225		90.430.507475		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-13)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
36.771.340000!	10.632.084566!	26.139.211000!	36.771.295566!		4434-	225.908.000000!	90.027.037091!		135.872.962909-!	38.083.519000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOL O			GESTIONE DI COMPETENZA								
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	REMANE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TTT. 4 PARTITE DI GIRO										
	ICAT.21* - SPESE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
11110/01	INVERSAIMENTO RITENUTE PREVID-ASSIST.LI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.200.000000				1.200.000000	829.364560	66.760886	896.125446		303.874794
21120/01	INVERSAIMENTO TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, ISINDACALI, BUONI TESORO E VARIE)										
41130/01	INVERSAIMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEBNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	2.250.000000				2.250.000000	1.739.145779	313.291000	2.052.436779		197.563021
11131/01	INVERSAIMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN ONORE AGLI ASSISTITI	3.000.000000				3.000.000000	2.100.713000	353.835000	2.456.548000		543.452000
41140/01	INVERSAIMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000				500.000000					500.000000
31150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000				50.000000					50.000000
61160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMICHE ED ALTRI ANTIC.	1.000.000000				1.000.000000	202.370000		202.370000		797.630000
11170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE RELATIVI CONTRIBUTI DA RIPARTIRE VARI SERVIZI	13.000.000000				13.000.000000	11.707.276269		11.707.276269		1.292.723731
31180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI										
91200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) DA RIPARTIRE										
11205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000				200.000000					200.000000
21210/01	SPESE TELEFONI A GETTONE	100.000000				100.000000	14.941080		14.941080		85.058920
31220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITULO 350 ENTRATE	100.000000				100.000000		1.365000	1.365000		98.635000
41230/01	INVERSAIMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORanei (IN DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO EDC...), SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DELLA TESORERIA	125.000.000000				125.000.000000	52.137.702313		52.137.702313		72.862.297687
51240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000				200.000000	14.858520	62.015232	76.873752		123.126248
51245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI	200.000000				200.000000	37.005000	24.630000	61.635000		138.365000
71250/01	PARTITE IN CONTO SOSPENSE	60.000.000000				60.000.000000	44.671.502521	700.540962	45.372.044631		14.627.955317
01270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO (CONTROPARTITA CAPITULO 400 ENTRATE)	10.000000				10.000000	5.000000		5.000000		5.000000
01280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI CULTURALI	10.000000				10.000000					10.000000
11290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE NEI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.000.000000				2.000.000000	875.870050		875.870050		1.124.129950

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINVIATI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
99.370083	72.649840	26.700243	99.370083			1.340.000000	902.034400		377.965600	93.660935
222.040000	222.040000		222.040000			2.500.000000	1.761.185779		538.814221	313.291000
652.306640	652.905000		652.905000		1640	3.500.000000	2.753.618000		746.382000	353.855000
						500.000000			500.000000	
						50.000000			50.000000	
						1.000.000000	202.370000		797.630000	
30					30	13.000.000000	11.707.276269		1.292.723731	
						200.000000			200.000000	
						102.500000	14.941089		87.558911	
						125.000000			125.000000	1.365000
						125.000.000000	52.137.702313		72.862.297687	
42.225945	17.150000	25.075945	42.225945			250.000000	32.008520		217.991480	87.091357
30.485000	30.485000		30.485000			225.000000	67.190000		157.810000	24.630000
359.635997	315.732654	43.903343	359.635997			70.000.000000	64.787.236175		25.212.763825	744.444355
						10.000000	5.000000		5.000000	
						10.000000			10.000000	
						2.000.000000	875.370000		1.124.630000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
CATEGORIA	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INITIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RINVIATE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	ATT. 4 PARTITE DI GIRO CAT. 21* - SPESE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
	FONDO I.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	750.000000				750.000000	8.667204	583.575215	592.242419		157.757581	
	TOTALI PER CATEGORIA 21	209.570.000000				209.570.000000	114.344.417496	2.108.013105	116.452.430601		93.117.569399	
	TOTALI PER TITOLO 4	209.570.000000				209.570.000000	114.344.417496	2.108.013105	116.452.430601		93.117.569399	
	TOTALI GENERALI	442.430.000000	7.779.767000	1.270.000000	448.939.767000	225.270.809581	33.522.925905	258.793.735486		190.146.031534		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
822.544.513	14.702.663	807.841.850	822.544.513			1.750.000.000	23.369.867		1.726.630.133	1.391.117.025
2.229.206.208	1.325.685.157	903.521.381	2.229.206.538		1670	221.522.500.000	115.670.102.653		105.852.397.347	3.011.534.662
2.229.206.208	1.325.685.157	903.521.381	2.229.206.538		1670	221.522.500.000	115.670.102.653		105.852.397.347	3.011.534.662
56.231.905.706	27.333.366.563	27.187.927.381	54.741.293.944		1.490.611.762	525.490.000.000	252.324.176.124		273.165.823.876	60.710.853.254

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		£.	5.250.622.168
RISCOSSIONI	) in c/ competenza	£.	207.354.390.721
	(
	) in c/ residui	£.	53.652.922.408
		£.	261.007.313.129
	Somma	£.	266.257.935.297
PAGAMENTI	) in c/ competenza	£.	225.270.809.561
	(
	) in c/ residui	£.	27.553.366.563
		£.	252.824.176.124
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		£.	13.433.759.173
RESIDUI ATTIVI	) degli esercizi precedenti	£.	15.522.474.100
	(
	) dell'esercizio di competenza	£.	51.800.084.551
		£.	67.322.558.651
	Somma	£.	80.756.317.824
RESIDUI PASSIVI	) degli esercizi precedenti	£.	27.187.927.381
	(
	) dell'esercizio di competenza	£.	33.522.925.905
		£.	60.710.853.286
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio		£.	20.045.464.538
			=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO

Importi in migliaia di lire

(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.96)

COSTI

DESCRIZIONE

Prestazioni previd. e assistenz. in denaro	29.845.000
Prestazioni in servizi	16.182.000
Organi amministrativi e controllo	362.000
Competenze profess. e lav. auton.	412.000
Personale (solo Amministrazione Centrale)	2.731.000
Mat.li sussid. e consumo	
Utenze varie (solo Amministrazione Centrale)	68.000
Servizi vari (solo Amministrazione Centrale)	265.000
Affitti passivi	
Spese pubblicazione periodico	
Oneri tributari	133.000
Oneri finanziari	
Altri costi	1.004.000
Totale parziale costi = spese correnti	51.002.000
Ammortamenti e svalutazioni	
Oneri straordinari (spese imp. in c/capitale)	41.160.000
Rettifiche di valori	
Rettifiche di ricavi	

TOTALE 92.162.000

UTILE D'ESERCIZIO 47.150.000

TOTALE A PAREGGIO 139.312.000

RICAVI

DESCRIZIONE

Contributi	67.710.000
Canoni di locazione	95.000
Interessi e proventi finanziari	21.849.000
Altri ricavi correnti	2.868.000
Totale parziale ricavi = entrate correnti	92.522.000
Proventi straordinari	=
Rettifiche di valori (riaccertamenti residui attivi)	1.684.346*
Rettifiche di costi (economie su residui passivi)	1.490.612*
Rettifiche valori: incrementi cespiti patrimoniali vari	43.615.200

TOTALE (con arrotondamento a milioni) 139.312.000

PERDITA D'ESERCIZIO //

TOTALE A PAREGGIO 139.312.000

NOTE: I costi = spese correnti sono state ricavate dal rendiconto finanziario - somme impegnate - mediante aggregazioni e disaggregazioni delle relative voci di spesa;

Analogamente per i ricavi = entrate correnti

* Dal rendiconto finanziario

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE al 31.12.1997
 (Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.1996 che viene adoperato per la prima volta)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	IMPORTO	PASSIVITA'	IMPORTO
Immobilitazioni immateriali	=	Fondi per rischi e oneri	100.000
Immobilitazioni materiali	82.591.665	Fondo trattamento fine rapporto	1.391.417
Immobilitazioni finanziarie	288.642.408	Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	37.837.418
Crediti	13.681.772	Fondi di ammortamento	=
Attività finanziarie	53.640.787	Ratei e risconti passivi	=
Disponibilità liquide	13.433.759		
Ratei e risconti attivi	=		
TOTALE ATTIVITA'	451.990.391	TOTALE PASSIVITA'	39.328.835
Conti d'ordine	87.091	Patrimonio netto (compresa riserva legale)	412.661.556
		di cui: -riserva legale	210.000.000
		-residuo patrimonio al netto della riserva legale	202.661.556
		TOTALE A PAREGGIO	451.990.391
		Conti d'ordine	87.091

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1997
(modello tradizionale in uso negli anni precedenti)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze		differenze		PASSIVITA'	consistenze		differenze	
	al 1.1.97	al 31.12.97	in più	in meno		al 1.1.97	al 31.12.97	in più	in meno
Disponibilità liquide					Residui passivi				
-fondo cassa	5.250.622	13.433.759	8.183.137	=	-prestaz.in denaro in				
	5.250.622	13.433.759	8.183.137	=	favore assistiti	14.533.712	16.914.366	2.380.654	=
	=====	=====	=====	=====	-fondo T.F.R.person.dipend.	822.545	1.391.417	568.872	=
					-diversi	4.104.309	4.321.552	217.243	=
						19.460.566	22.627.335	3.166.769	=
						=====	=====	=====	=====
Residui attivi					Finanz. ristrutturaz., ac-				
-crediti contributivi	10.009.800	8.690.800		1.318.200	quisti, lavori straord. e				
-crediti diversi	4.246.109	4.990.972	744.863	=	provviste mobili	33.941.340	34.916.898	975.558	=
						33.941.340	34.916.898	975.558	=
	14.255.109	13.681.772	744.863	1.318.200		=====	=====	=====	=====
	=====	=====	=====	=====					
Crediti bancari e finanz.					Fondi acquisto valori				
-depositi vincolati	53.235.942	53.640.787	404.845		mobiliari	2.830.000	3.166.620	336.620	
	53.235.942	53.640.787	404.845						
	=====	=====	=====		Totale residui passivi				
					del conto finanziario	56.231.906	60.710.853	4.478.947	
						=====	=====	=====	=====
					Fondi accantonamenti vari				
-totale residui attivi					(quote per pensioni da rin-	100.000	100.000	=	=
del conto finanziario	67.491.051	67.322.559	1.149.708	1.318.200	borsare all'INPDAP)				
	=====	=====	=====	=====		100.000	100.000	=	=
						=====	=====	=====	=====
-totale situaz. ann.va	72.741.673	80.756.318	9.332.845	1.318.200	Totale passività	56.331.906	60.810.853	4.478.947	
	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	40.609.138	40.609.138	=	=
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garan- titi dallo Stato ed assimilati	213.116.637	240.033.270	34.916.633	=
	-----	-----	-----	-----
	253.725.775	288.642.408	34.916.633	=
	=====	=====	=====	=====
Immobili				
-edifici	68.938.750	72.573.000	3.634.250	=
-terreni	856.942	1.942.500	1.085.558	=
	-----	-----	-----	-----
	69.795.692	74.515.500	4.719.808	=
	=====	=====	=====	=====
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	7.135.045	8.076.165	941.120	=
	-----	-----	-----	-----
	7.135.045	8.076.165	941.120	=
	=====	=====	=====	=====
Ex Cat.XI IPAB (disp.in attesa invest.)	18.444.379	21.482.018	3.037.639	
	-----	-----	-----	-----
	18.444.379	21.482.018	3.037.639	
	=====	=====	=====	=====
totale situaz.patrimon.	349.100.891	392.716.091	43.615.200	
	=====	=====	=====	=====
totale attiv.complex.	421.842.564	473.472.409	52.948.045	1.318.200
	=====	=====	=====	=====
Totale a pareggio	421.842.564	473.472.409	52.948.045	1.318.200
	=====	=====	=====	=====
Conti d'ordine				
-valori di terzi depo- sitati a cauzione, a garanzia, ecc.	42.226	87.091	44.865	=
	-----	-----	-----	-----
	42.226	87.091	44.865	=
	=====	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Patrimonio netto ad inizio esercizio	365.510.658		
Avanzo economico esercizio	47.150.898		

Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)	412.661.556		
di cui:			
-riserva legale	210.000.000		
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	202.661.556		
=====			
Totale a pareggio	473.472.409		
=====			
Conti d'ordine			
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	42.226	87.091	44.865 =

	42.226	87.091	44.865 =
=====			

IL PRESIDENTE
(Dott. Piergiorgio Volpini)

[Handwritten signature]



IL RAGIONIERE CAPO
(Dott. R. Rota)

[Handwritten signature]

IL DIRETTORE GENERALE

[Handwritten signature]

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1998

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

FONDAZIONE
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
 - 06124 PERUGIA -
 Via XX Settembre, 156
 Tel. (075) 5052045 - Fax 5010665

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE
 AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1998

Com'è noto, con deliberazione consiliare n.27 del 31.10.97 fu approvato, per l'esercizio 1998:

- un bilancio di previsione finanziario;
- la tenuta di una contabilità finanziaria (sia pure con riserva di valutare l'opportunità di introdurre altri sistemi contabili);
- la redazione a consuntivo, del consueto rendiconto finanziario nonché, utilizzando i dati della contabilità finanziaria, ecc., del conto economico e stato patrimoniale secondo il modello fornito dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Di quanto sopra i Ministeri Vigilanti hanno espressamente preso atto, come da lettera di risposta agli atti; conseguentemente l'atto consiliare n.27/1997, unitamente alle decisioni contenute, è divenuto regolarmente esecutivo.

Per quanto sopra sono stati redatti per l'esercizio 1998 i documenti consuntivi programmati nel citato atto consiliare n.27/1997 che vengono di seguito illustrati:

A) Rendiconto finanziario (sostanzialmente identico a quello degli anni precedenti, ponendosi tale documento contabile come diretta conseguenza delle scritture contabili impostate, per libera scelta, essenzialmente come quelle degli anni precedenti, nonché per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1998).

A-1) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.97)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.97	£. 20.045.464.000	£. 20.045.464.000
-Entrate correnti	£. 74.500.000.000	£.102.774.730.756
-Entrate per movimento capitali	£.140.610.000.000	£. 37.440.197.650
-Partite di giro	£.213.020.000.000	£.183.159.807.851
Totali entrate	£.448.175.464.000	£.343.420.200.257
	=====	=====
USCITE		
-Uscite correnti	£. 62.000.000.000	£. 54.563.863.108

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

-Uscite in c/capitale	£. 173.155.464.000	£. 69.953.927.660
-Uscite partite di giro	£. 213.020.000.000	£.183.159.807.851
	-----	-----
Totali uscite	£. 448.175.464.000	£.307.677.598.619
	=====	
-Avanzo finanziario di competenza		£. 35.742.601.638

Totale a pareggio		£.343.420.200.257
		=====

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 74.500.000.000 sono state accertate per £.102.774.730.000 (per questo scostamento vedere di seguito).

Sono date dalle tre principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
	-----	-----
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 53.650.000.000	£. 79.506.915.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 2.216.000.000	£. 2.296.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 18.000.000.000	£. 20.224.000.000

Le uscite correnti previste in £.62.000.000.000 sono state impegnate per £.54.563.000.000, con una economia complessiva del 12%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
	-----	-----
-Oneri per tutto il personale	£. 15.695.000.000	£. 13.748.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle varie strutture)	£. 11.775.000.000	£. 7.675.000.000
-Spese per contributi in denaro	£. 32.110.000.000	£. 32.108.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo

scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie.

Considerato che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente, se ne può dedurre:

- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive al netto dell'importo di 13,33 miliardi per conguagli anni precedenti) è del 121% rispetto alle uscite correnti e del 77% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 20% dagli interessi attivi, per il 2,20% da entrate per prestazioni di servizi e per l'0,80% da altre entrate).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale (l'importo pagato nel 1998 è stato di 3,749 miliardi).

Per il gettito contributivo occorre fare alcune precisazioni. L'importo accertato per l'anno (solo competenza) 1998 è risultato di £.78.471.000.000 così distinto:

- riscossioni	£. 68.853.000.000
- importo stimato rimasto da riscuotere (residui attivi)	£. 9.618.000.000

TOTALE	£. 78.471.000.000

Tuttavia è opportuno tenere presente che un gettito di tale entità non è ripetibile negli anni futuri, perchè comprensivo di "conguagli per anni precedenti" (a seguito applicazione dell'ultimo contratto del S.S.N.) per un importo di circa

£. 13.500.000.000

Differenza di "competenza" 1998 £.65.000.000.000 circa

Inoltre potrebbe venir meno il gettito di 2-3 mila sanitari (aziende municipalizzate che si stanno privatizzando, dipendenti che non svolgono "servizio sanitario", dipendenti esentati perchè in posizione di fuori ruolo, ecc...).

Sulla base di tutte le suddette considerazioni, con i dati odierani ed in mancanza di altre variabili (risulta anche che qualche Ente non aveva applicato nel 1998 le variazioni di aliquota), il gettito annuo dovrebbe potersi stimare in 62-63 miliardi (senza tener conto di eventuali ulteriori miglioramenti contrattuali).

Le entrate per movimento di capitali (previsione di £.140.610.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (£.41.000.000.000), rientro avvenuto per 13,17 miliardi nel corso del 1998, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza (£.100.000.000.000), realizzo avvenuto per £.24,27 miliardi.

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le suddette entrate realmente realizzate e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.37,44 miliardi.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (somme impegnate):

- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 2.000.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 568.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 29.945.000.000

Totale	£. 32.513.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £. 69.953.000.000, di cui quelle pagate sono £. 56.651.000.000 e £.13.302.000.000 quelle rimaste da pagare (residui passivi). In questo ultimo importo è compreso l'importo di £.1.705.000.000 (Cap.720), del quale, ancorchè non integralmente impegnato con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.28 del 31.10.98, divenuta esecutiva ai sensi di legge, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa, nonchè l'importo di £.11.358.000.000 (Cap.740/2) sia per le predette motivazioni nonchè per contabilizzarvi (imputarvi) parte dei titoli mobiliari già acquistati nel 1998 e provvisoriamente imputati al Cap.1230 (partite di giro).

Le partite di giro del complessivo importo di £.183.159.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.57.209.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già contabilizzati per £. 55.602.000.000;
- per £.12.081.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;
- per £. 7.937.000.000 da ritenute erariali e prevido-assistenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);
- per £.102.543.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £.27.474.000.000; impieghi ancora in essere: £.75.069.000.000);

A-2) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1997 ammontavano complessivamente a £.67.322.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.97	Importo riscosso nel 1998	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 8.690.000.000	14.380.000.000	403.000.000	6.093.000.000
-Interessi attivi	£. 4.550.000.000	4.580.000.000	==	30.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 53.641.000.000	53.641.000.000	==	==
-Altri (per diffe- renza)	£. 441.000.000	366.000.000	75.000.000	==
Totali	£. 67.322.000.000	72.967.000.000	478.000.000	6.123.000.000

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1997 ammontavano a £. 60.710.000.000 (di cui £. 16.914.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti, e £. 38.083.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 26.225.000.000 (di cui £.15.691.000.000 per prestazioni, rispetto all'importo del residuo di £.16.914.000.000), sono rimasti ancora a residui £. 30.055.000.000, sono state portate in economia £. 4.430.000.000.

A-3) Avanzo di amministrazione al 31.12.98

-avanzo di competenza di cui al punto A-1)	£. 35.742.000.000
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 6.123.000.000
-minori impegni residui passivi	£. 4.430.000.000
Totale	£. 46.295.000.000

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.98	£. 26.528.531.925
-residui attivi	+ £. 88.235.569.411
-residui passivi	- £. 68.468.581.795
Totale	£. 46.295.519.000 (con arrotondamento)

A-4) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1998

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1998 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 88.235.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 75.069.000.000 sono impieghi temporanei (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro): Bot per £.

- 25.094.000.000, pronti contro termine per £. 24.975.000.000 e obbligazioni bancarie per £. 25.000.000.000 (nel corso del corrente anno si valuterà se imputare queste ultime al conto capitale);
- £.10.021.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1998 così determinato:
 - £.1.606.000.000 importo già riscosso a dicembre 98 (e relativo alle riscossioni di novembre 98 da parte delle Direzioni Prov.li del Tesoro) ma non contabilizzato ai rispettivi capitoli delle entrate effettive (vedere differenza tra entrate ed uscite delle partite di giro);
 - £.1.251.000.000 importo riscossioni delle Direzioni Provinciali del Tesoro nel mese di dicembre 98 pervenuto all'ONAO-SI a gennaio 99 (ordine provvisorio riscossione n.2);
 - £.371.000.000 importo riscossioni dirette a gennaio 99 (ordine provvisorio di riscossione n.1) per anni precedenti;
 - £.3.250.000.000 importo morosità per anno 98 al 25.1.99 (stampa elaboratore);
 - £.403.000.000 importo morosità per anni 97 e retro (di cui £.181.000.000 di incerta o difficile realizzazione);
 - £.3.140.000.000 importo approssimativo elenchi contributivi per anno 98 non pervenuti (come da apposita distinta agli atti).
 - £. 2.212.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1998 e non riscossi al 31.12.98 (interessi sul prestito forzoso allo Stato per £.1.183.000.000 e sul fondo cassa per £.1.029.000.000). Detto credito risulta interamente riscosso;
 - £.792.000.000 per anticipazioni economiche e reintegro pagamenti provvisori da contabilizzare.

I residui passivi ammontano a complessive £. 68.468.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 30.271.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazione (ed eventuale acquisto) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 19.646.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 98/99 (finanziati nel bilancio 1998) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 98 (importi stimati);
- £.11.445.000.000 rappresentano altri accantonamenti in conto capitale (per investimenti mediante acquisto di titoli dello Stato).

B) Impieghi e rendimenti (anno 1998)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 18.011.970.000
- rimasti da riscuotere (importo stimato)	£. 2.212.073.000

Totale accertamento	£. 20.224.043.000

Valore nominale titoli ed altri impieghi

	al 31.12.97	al 31.12.98
- BTP	£.149.790.000.000	£.169.790.000.000
- CCT	£. 49.500.000.000	£. 49.500.000.000
- Prestito forzoso Stato	£. 40.609.000.000	£. 27.439.045.000
- Obbligazioni bancarie	£. 14.000.000.000	£. 25.000.000.000
- p.c.t. (prezzo acquisto)	£. 14.986.749.072	£. 24.975.004.418
- BOT (prezzo acquisto)	£. 24.654.000.000	£. 25.093.679.350
- Fondo di cassa	£. 13.433.759.173	£. 26.528.531.925
- Gestioni patrimoniali (valore del solo conferimento)	£. 35.000.000.000	£. 45.000.000.000
Totali	£.341.973.508.000	£.393.326.260.000

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula $I = C i t / 36500$)
 $20.224.043.000 \times 100 / 341.973.508.000 = 5,92\%$, ossia quasi il 6%.

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 1998, va dal 3,11% per il prestito forzoso allo Stato al 6,93% circa per i BTP (oltre rivalutazione delle quotazioni di mercato per i BTP del 3% circa, limitatamente ai titoli ancora in essere al 31.12.98; tale plus valore non incide però sull'entità del patrimonio al 31.12.1998, perchè la valutazione è stata fatta al valor nominale. Ovviamente tali risultati sono un "trascinamento" di titoli e rendimenti di anni precedenti, non ripetibili negli anni futuri per il consistente calo dei rendimenti e del graduale esaurimento dei vecchi titoli con cedola più alta.

C) Riserva legale

Ai sensi della legge finanziaria per il 1998 le riserve tecniche (o riserva legale) sono determinate con riferimento ai dati del 1994 (decorrenza privatizzazione 1.1.1995). Si ridetermina la suddetta riserva come segue (l'importo di £.210.000.000.000 indicato nel consuntivo 1997 faceva, erroneamente, riferimento ai dati del 1993):

PRESTAZIONI OBBLIGATORIE O ESSENZIALI EROGATE		IMPORTO IMPEGNI RILEVATO DAL CONSUNTIVO 1994
Spese correnti		
- Cat. 1 [^] Spese per gli organi		£. 53.777.000
- Cat. 2 [^] e 3 [^] Spese per il personale	£. 7.685.600.000	
destrarre case vacanze	£. 83.475.000	£. 7.602.125.000
- Cat. 4 [^] Acquisto beni e servizi	£. 6.974.309.000	

	detrarre case vacanze	£.	371.700.000	£.	6.602.609.000
- Cat. 5 [^]	Contributi in denaro	£.	25.122.605.000		
	detrarre:				
	-contributi per soggiorni estero	£.	500.500.000		
	-premio Casati	£.	145.845.000	£.	24.476.260.000
	Altre spese correnti (spese generali, ecc...)			£.	850.213.000
			TOTALE	£.	39.584.984.000
	Importo predetto x 5 =				
	riserva legale (4° comma art.1 D.L.509/94)			£.	197.924.920.000
			arrotondamento a	£.	198.000.000.000
					=====

Ove non si tenesse conto delle riduzioni (di spesa) di cui sopra, l'importo arrotondato della riserva ammonterebbe a £.203.500.000.000. Per misura cautelativa si assume come importo della riserva legale questo ultimo importo di £.203.500.000.000.

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1998):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£.	78.380.169.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£.	27.439.045.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.98 (ed alla data odierna)	£.	97.680.786.000

	TOTALE	£. 203.500.000.000
		=====

Il patrimonio dell'Ente al 31.12.98 è di £.458.803.000.000; al netto della suddetta riserva il patrimonio residuo è di £.255.303.000.000.

Ove si volesse rideterminare la riserva con riferimento ai dati del consuntivo 1998, l'importo sarebbe:

- di £.266.000.000.000 (con le riduzioni delle spese non obbligatorie)
- di £.273.000.000.000 (senza le predette riduzioni).

Anche questi ultimi importi sarebbero ampiamente coperti dal patrimonio dell'Ente.

D) Conto economico
(differenza tra rendite e spese)

Entrate correnti accertate	£.	102.774.730.000
Sopravvenienze amministrative		
- riaccertamenti netti residui attivi	£.	6.122.871.000
- economie su residui passivi	£.	4.430.046.000

Sopravvenienze patrimoniali (incremento netto dei vari cespiti patrimoniali)	£. 19.991.893.000

totale elementi positivi (con arrotondamento)	£. 133.319.540.000 =====
Spese correnti impegnate	£. 54.563.863.000
Spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amm.ne	£. 32.513.730.000
Incremento fondi accantonati	£. 100.000.000

totale elementi negativi	£. 87.177.593.000
Avanzo economico dell'esercizio 1998	£. 46.141.947.000

totale a pareggio	£. 133.319.540.000 =====

E) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1997	£. 412.661.556.000
Incremento patrimoniale del 1998 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£. 46.141.947.000

Patrimonio netto al 31.12.1998	£. 458.803.503.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£. 203.500.000.000

Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£. 255.303.503.000 =====

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 46.141.947.000) sono elencate al precedente punto D), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo (modello tradizionale).

In conformità ai criteri fissati dall'Amministrazione (con deliberazione di Giunta n.26 del 27.2.99 e di Consiglio n.006 del 27.3.99, in attuazione del principio di autonomia contabile, ecc... di cui al 1° comma dell'art.2 del D.Lgs.509/94), i cespiti patrimoniali sono stati valutati come segue:

- BTP, CCT, obbligazioni bancarie: al valore nominale (quello di rimborso a scadenza);
- Bot e P.c.t.: al prezzo di acquisto;
- Gestioni patrimoniali: per l'importo del capitale conferito incrementato della quota di rendimento capitalizzato (5% per l'anno 1998, come da decisione del Presidente n.325 del 30.11.98);
- Immobili (terreni e fabbricati): al valore di mercato secondo le ultime stime (dell'ufficio tecnico dell'Ente o, se esisto-

- no, di altri organismi; al prezzo di acquisto per quelli acquistati di recente ed in mancanza di stima più "recente");
- mobili: al prezzo di acquisto, detratta una quota di svalutazione (del 10% per l'anno 1998);
 - crediti contributivi: sommando alle riscossioni (quindi importi certi) non contabilizzate al 31 dicembre ovvero successive al 31 dicembre e fino alla data del computo, l'importo dei crediti quasi certi per elenchi pervenuti e non pagati nonché l'importo stimato degli elenchi non pervenuti (come da elenco, sottoscritto, del competente ufficio).
 - disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:

Cap. 710	£. 17.267.818.000	Acquisti immobiliari
Cap. 730	£. 116.130.000	Acquisto mobili, ecc...
Cap. 740/1/2	£. 11.445.234.000	Acquisto titoli di Stato.

 Occorre sottolineare che queste poste, sia in attivo che al passivo, sono riportate solo nel modello tradizionale della situazione patrimoniale (secondo una vecchia impostazione imposta per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza). Nel nuovo modello queste voci non sono riportate. Trattandosi di poste attive e passive compensative il saldo (patrimonio netto), ovviamente, rimane immutato.

Si deve precisare che ove i titoli fossero stati valutati con gli stessi criteri degli anni precedenti (valore o quotazioni di mercato al 31 dicembre, anziché al valor nominale, ed importo rendicontato per le gestioni patrimoniali) si sarebbe ottenuto un maggior valore del patrimonio di 16,5 miliardi, come segue:

TITOLI	VALOR NOMINALE	QUOTAZIONI AL 31 DICEMBRE	DIFFERENZA
BTP e CCT	219.290.000.000	232.625.555.000	+ 13.335.555.000
Gest.pat.	50.250.000.000*	53.472.368.000	+ 3.222.368.000
Totali	269.540.000.000	286.097.923.000	16.557.923.000

* importo determinato con i criteri sopra specificati

F) Dati relativi al personale dipendente

	Unità complessive
Consistenza al 31.12.97	204
Consistenza al 31.12.98	211

Nota: con deliberazione n. 214 del 30.6.93 era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).

Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

Accantonamento per TFR per l'anno 1998	£. 555.989.000
Accantonamento complessivo per TFR al 31.12.98	£.1.847.476.000
Importo del T.F.R. dovuto al 31.12.98	£.1.982.064.000
Differenza inserita nelle passività della situazione patrimoniale	£. 134.588.000

Da notare che l'ONAO SI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

G) Altri dati statistici

Assistiti:

- nelle strutture dell'Ente 785
con costo unitario annuo medio di £. 21.296.000
- a domicilio 3.205
importo pro-capite medio annuo dei contributi erogati
£.10.000.000
- totale assistiti 3.990 circa
importo spese correnti per l'anno 1998 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 53.927.000.000
incidenza delle spese correnti per ciascun assistito
£. 13.515.000

Contribuenti:

- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 125.000
- gettito accertato per l'anno 1998 £. 78.471.000.000
- gettito relativo ad anni precedenti £. 13.500.000.000
- gettito di competenza anno 1998 con arrotondamento) £. 65.000.000.000
- importo annuo medio pro-capite £. 520.000
- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 1998 (ad oggi): 2.297
- gettito per l'anno 1998 (aggiornato) £. 1.097.730.000
- importo annuo medio pro-capite £. 478.000
- importo annuo medio pro-capite sia per obbligatori che volontari £. 519.000

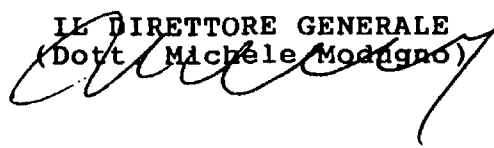
Rapporto: contribuenti/assistiti 32 (circa)
ossia 32 contribuenti per ogni assistito

Perugia, lì 10.3.99

IL RAGIONIERE CAPO
(Dott. Rosario Ruta)




IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Michele Modugno)



IL PRESIDENTE
(Dr. Piergiorgio Volpini)



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI

~~VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO SINDACALE DELLA
FONDAZIONE ONAOSI TENUTA IL GIORNO 21 MAGGIO 1999~~

L'anno millenovecentonovantanove, il giorno 21 maggio
alle ore 9,30 si è riunito il Collegio Sindacale
della Fondazione ONAOSI con l'intervento di tutti i
suoi componenti: Rag. Augusto Falchetti Presidente,
Dott.ssa Maria Grazia Zucchini membro, Dott.ssa
Carmela Termini membro.

Il Collegio procede all'esame del bilancio consuntivo
dopo aver acquisito informalmente bozza della
relazione redatta dalla Società Reconta Ernst & Young
incaricata dalla Fondazione di effettuare gli
adempimenti previsti dall'art. 2 comma 3 del Decreto
Legislativo n. 509/94.

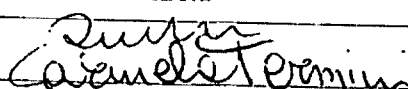
Infine provvede ad ultimare la propria relazione al
conto consuntivo 1998, ai sensi dell'art. 17, comma 2
dello Statuto nel testo riportato in calce al presente
verbale.

La seduta termina alle ore 13.00

IL PRESIDENTE



I MEMBRI



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO
DELL'ESERCIZIO 1998 DELL'OPERA NAZIONALE PER
L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.).

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto a
all'esame del rendiconto dell'esercizio 1998
predisposto dall'organo esecutivo dell'Ente, a norma
di quanto previsto dall'art. 17 del vigente Statuto.

Detto esame è stato eseguito nei giorni 4, 14 e 21
maggio.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto
dell'esercizio 1998 è risultato composto dal conto
finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei
Paschi DI SIENA, dal conto economico, dalla situazione
patrimoniale e dalla relazione illustrativa del
Presidente. Inoltre è stata esibita, a corredo, la
seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1997 approvato con atto
consiliare n. 14 del 30.05.1998;
- bilancio preventivo dell'esercizio 1998 deliberato
dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31
ottobre 1997 con atto n. 27;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte
variazioni del bilancio dell'esercizio 1998;
- libri, registri, schede contabili, mandati e
reversali e, quando richiesti, i relativi atti
deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha
verificato quanto segue.

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 1998 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussistite la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il Conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse, delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;
- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;
- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia altresì, per ciascun

capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con deliberazione consiliare n.29 del 31.10.1998.

Alle previsioni di competenza dell'entrata sono state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 15.695.464.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da £.432.480.000.000 a £.448.175.464.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono parimenti ammontate a lire 15.695.464.000; di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 432.480.000.000 a £.448.175.464.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

La variazione in aumento della previsione dell'entrata è rappresentata:

a) per £. 14.845.464.500 dall'utilizzo integrale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1997, elevato dalle iniziali £. 5.200.000.000 a £. 20.045.464.500.

Il predetto maggiore avanzo di £. 14.845.464.500 utilizzato con la richiamata deliberazione consiliare

n.29 del 31 ottobre 1998 è stato destinato all'incremento del cap.740/2 per l'acquisto di valori mobiliari.

b) per f. 850.000.000 per maggiori previsioni di entrata relative a partite di giro, che trovano corrispondenza nelle maggiori previsioni di spesa.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali

estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione" e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Al riguardo il Collegio rileva comunque l'opportunità e l'urgenza che la Fondazione adotti apposito regolamento di amministrazione e di contabilità al fine di disciplinare le modalità da seguire in materia.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1998, così come elaborato, si riassume nei seguenti
dati tratti dalla gestione della competenza
(in migliaia):

PARTE ENTRATA	PREVIS. DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm. ne	20.045.464	20.045.464
Entrate contributive	53.650.000	79.506.915
Altre entrate (tit.3°)	20.850.000	23.267.815
Alienaz. di beni riscossione crediti (tit.4°)	140.610.000	37.440.197
Partite di giro (tit.7°)	<u>213.020.000</u>	<u>183.159.808</u>
TOTALE ENTR. di COMPET.	448.175.464	343.420.199
	=====	=====
PARTE SPESA	PREVIS. DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	62.000.000	54.563.863
Spese in c/capitale	173.155.464	69.953.927
Partite di giro	<u>213.020.000</u>	<u>183.159.808</u>
TOTALE USCITA	448.175.464	307.677.598
	=====	=====
Avanzo della gestione del c/competenza 1998		35.742.601
Totale a pareggio		343.420.199
		=====

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

La gestione di residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI

Esistenti al 1.1.98		67.322.558
Riscossi	72.967.090	
Rimasti da riscuotere	478.339	73.445.429
	=====	-----
Maggiori accertamenti netti dei residui attivi		6.122.871
		=====

RESIDUI PASSIVI

Esistenti al 1.1.98		60.710.853
Pagati	26.225.671	
Rimasti da pagare	30.055.135	56.280.806
Economie nella gestione dei residui passivi		4.430.047
		=====

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di £. 10.552.918 costituito da:

- maggiori accertamenti netti di residui attivi

6.122.871

- economie nella gestione di residui passivi

4.430.047

Totale

10.552.918

=====

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

La gestione complessiva dell'esercizio 1998 (sia della competenza che del conto dei residui) si è pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di f. 46.295.519 costituito da:

-avanzo della gestione del c/competenza 1998	35.742.601
-avanzo della gestione del c/residui	10.552.918

Totale	46.295.519

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 1999 sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

- degli anni 1997 e precedenti	478.339.100
- della competenza 1998	87.757.230.311
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1998	88.235.569.411

La maggior parte di tali residui è costituita per f. 75.069.165.035 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, per f. 10.103.000.000 da contributi a carico dei sanitari e per f. 2.212.073.000 da interessi attivi.

A proposito dell'investimento mobiliare di somme eccedenti il fabbisogno corrente di cassa, il Collegio ha constatato ancora che i relativi movimenti finanziari sono stati allocati tra le

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

partite di giro, anzichè, per l'entrata al titolo IV, cat. 13 e, per l'uscita al titolo II, cat. 13.

I residui attivi trovano riscontro in accertamenti effettuati dai competenti uffici e pertanto si ritengono certi ed esigibili.

E' doveroso sottolineare che, come evidenziato più sopra, la gestione 1998 ha riaccertato maggiori residui attivi per f. 6.122.871.000 di cui f. 6.092.680.724 per contributi e f. 30.191.000 per interessi attivi.

RESIDUI PASSIVI

- degli anni 1997 e precedenti	30.055.135.195
- della competenza 1998	38.413.446.600

Totale residui passivi alla chiusura

dell'esercizio 1998	68.468.581.795
---------------------	----------------

Di tali residui passivi fanno parte f. 19.646.000.000

per contributi in denaro per prestazioni

istituzionali, f. 30.271.000.000 per impegni ed

accantonamenti per interventi straordinari sul

patrimonio immobiliare, per acquisto di immobili e

per provviste mobili e f. 11.445.000.000 per altri

accantonamenti per investimenti in titoli di stato.

Il Collegio - a proposito degli accantonamenti di

f. 30.271.000.000 e f. 11.445.000.000, ai quali solo

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

in parte corrispondono impegni contabili, che configurano obbligazioni giuridicamente assunte, prende atto che la Fondazione con delibera n. 32 del 31.10.96, confermata con atto n. 27 del 31.10.97 ha disciplinato la materia nel senso di conservare a residui gli stanziamenti di spesa in conto capitale, anche se formalmente non impegnati, qualora il programma originario non avesse subito modifiche.

SITUAZIONE di TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1.1.98	13.433.759.173
-riscossioni complessive dello esercizio	308.584.596.526
Totale attivo	322.018.355.699
-pagamenti complessivi dello esercizio	295.489.823.774
-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1998	26.528.531.925

I dati suesposti concordano con quelli risultanti nel conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all' ONAOSI ed in essere alla data del 31 dicembre 98, sono risultati i seguenti (Valutazione al valore nominale):

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

A. a-medio/lungo termine

1. B.T.P.	169.790.000.000
2. C.C.T.	49.500.000.000
3. Prestito Forzoso (Art.12 L.152/93)	27.439.045.000
4. Obbligazioni bancarie	25.000.000.000
5. P.C.T. (prezzo acquisto)	24.975.000.418
6. BOT " "	25.093.679.350
7. Gestioni Patrimoniali (valore conferimento)	45.000.000.000
	366.798.828.768

I valori di cui sopra, ad eccezione di quello indicato al punto 3, sono risultati depositati a custodia presso il tesoriere Monte dei Paschi di Siena, Succursale di Perugia, come da attestazione dello stesso rilasciata in data 5.2.99 e riferita alla data del 31.12.98.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell' esercizio 1998 è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à	
-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve termine per l'impiego temporaneo di fondi eccedenti il normale bisogno di cassa che figurano tra i residui attivi)	296.979.045
-immobili (terreni e fabbricati)	78.380.169
-mobili, arredi e macchine d'ufficio	8.519.588
-disponibilità da reinvestire	28.829.182
-avanzo di cassa della gestione finanziaria	26.528.532
-residui attivi	88.235.569

Totale attività.....		527.472.085
P a s s i v i t à		
- residui passivi	68.468.581	
- accantonamenti	200.000	
=====		
Totale passività		68.668.581
Patrimonio netto al 31.12.98		458.803.503
=====		
di cui:		
riserva legale	£. 203.500.000	
residuo patrimonio netto	£. 255.303.503	
Totale	527.472.085	
<p>I suddetti elementi patrimoniali, sono stati valutati in base ai sottoindicati criteri che l'Amministrazione, in applicazione dell'autonomia contabile sancita dall'art. 2 comma 1, del decreto legislativo 509/94 ha ritenuto di stabilire.</p>		
- B.T.P., C.C.T. e Obbligazioni bancarie: valori nominali;		
- BOT e P.C.T.: prezzo acquisto;		
- gestioni patrimoniali: capitale conferito incrementato della quota di rendimento determinato nel 5% per l'anno 1998;		
- i beni immobili in base alla stima effettuata dall'Ufficio Tecnico della Fondazione e al prezzo di acquisto per quelli acquistati recentemente;		

... i beni mobili in base al prezzo d'acquisto, meno 10% quota svalutazione 1998.

Il Collegio constata, comunque, che anche applicando criteri più restrittivi nella valutazione dei cespiti, il valore del patrimonio della Fondazione è più che doppio rispetto alla riserva legale di cui all'art. 1 comma 4 lettera c del decreto legislativo 30/6/94 n. 509 e pertanto è in grado di garantire ampiamente la continuità nella erogazione delle prestazioni.

Le disponibilità da reinvestire, esposte nell'attivo del conto patrimoniale per £.28,829 miliardi, rappresentano quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite: esse trovano contropartita e compensazione nell'ambito dell'ammontare dei residui passivi esposti nel passivo dello stesso conto patrimoniale.

L'incremento patrimoniale rispetto al 1997 è stato di £. 46,141 miliardi.

Il Collegio prende atto, altresì che nello stato patrimoniale viene evidenziato il fondo accantonato per il trattamento di fine rapporto ai dipendenti nonché la riserva legale, così come suggerito in occasione dell'esame dei consuntivi degli anni precedenti.

I sottoscritti Revisori accertato:

- che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;

- che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali largamente assicurati, sia in forma diretta che indiretta;

- che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre £.46,141 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una loro adeguata redditività;

- che, pur in vigenza del provvedimento adottato per la riduzione delle aliquote contributive dall'1,75% all'1,50% con decorrenza 1.1.98, permane la preponderanza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno di spesa corrente per il raggiungimento delle finalità istituzionali il che oltre a garantire la continuità delle prestazioni ed il loro miglioramento, ha consentito di far fronte ad interventi di manutenzione e miglioramenti del patrimonio immobiliare utilizzato per le specifiche attività della Fondazione, nonché ad investimenti senza ricorrere all'indebitamento.

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- che il fondo T.F.R. personale dipendente complessivamente accantonato al 31.12.98 è pari a £. 1.847.476.294, così come risulta dal consuntivo 1998 (capitolo 1300/01) anzichè £. 1.982.064.215, cifra rilevata dalla comunicazione effettuata dal competente Ufficio del personale, invita la Fondazione ad adeguare conseguentemente il suddetto accantonamento della differenza di £. 134.587.921, importo che l'amministrazione ha erroneamente indicato quale passività patrimoniale.

- che il fondo di cassa di £. 26.528.531.925 risultante alla chiusura del 1998 appare esuberante rispetto all'ordinario fabbisogno della Fondazione.

Al fine di assicurare una maggiore redditività al bilancio dell'Ente sarebbe opportuno, a parere di questo Collegio, commisurare la liquidità di cassa a quanto occorre per assicurare la normale funzionalità dell'Ente.

- che dalla bozza di relazione predisposta dalla Reconta Ernst & Young, alla data odierna non ancora trasmessa nel testo definitivo, risulta che la suddetta Società non provvede per il secondo anno consecutivo alla certificazione del bilancio, così

come disposto dall'art. 2, comma 3. del decreto legislativo n. 509/94.

Al riguardo, il Collegio, ribadendo quanto già rilevato in precedenza, ritiene che il conferimento e l'espletamento dell'incarico dovevano essere indirizzati all'assolvimento dell'obbligo previsto in materia (certificazione).

In mancanza di ciò la spesa effettuata non trova la sua logica finalizzazione.

Si invita, pertanto, la Fondazione ad adottare le più idonee iniziative al riguardo.

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1998 dell'O.N.A.O.S.I sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D. P.R. 18.12.1979, n.696 e di quelle che, in via autonoma, sono state stabilite con deliberazione n. 32 del 31.10.96 e 27 del 31.10.97 e danno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

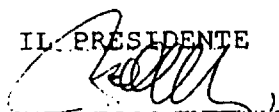
P R O P O N G O N O

al Consiglio l'approvazione.

Perugia, - 21 - maggio 1999

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE



I MEMBRI



BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOPRE ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTUALI	REANZIATO PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)				
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	10001 FONDI AVANZI DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTI		5.200.000000		14.845.464000		20.045.464000					20.045.464000
	10002 FONDO INIZIALE DI CASSA											
	TOTALI PER CATEGORIA	00	5.200.000000		14.845.464000		20.045.464000					20.045.464000
	TOTALI PER TITOLO	0	5.200.000000		14.845.464000		20.045.464000					20.045.464000

RESTI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESTI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTI ATT AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RISCIOSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
						16.802.500000	13.433.759173			3.368.740827	
						16.802.500000	13.433.759173			3.368.740827	
						16.802.500000	13.433.759173			3.368.740827	

C.N.A.O.S.I.
 OFFRA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORDINI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI PERUGIA
 Il Tesoriere

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISOLVERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)			
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)		IN + (10-7)	IN - (7-10)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. I ENTRATE CONTRIBUTIVE CAT. I ^a - CONTRIBUTI A CARICO ISCRITTI										
10101	10040/01 CONTRIBUTI SOGGETTIVI OBBLIGATORI	52.500.000000				52.500.000000	48.853.538125	9.618.000000	78.471.538125	25.971.538125	
10102	10050/01 CONTRIBUTI SOGGETTIVI VOLONTARI	1.000.000000				1.000.000000	93.944025	82.000000	1.025.944025	25.944025	
	10051/01 CONTRIBUTI INTEGRATIVI										
	10052/01 CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA'										
	10053/01 CONTRIBUTI LEGGE 379/90										
	TOTALI PER CATEGORIA 01	53.500.000000				53.500.000000	69.797.482150	9.700.000000	79.197.482150	25.997.482150	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCESSIONI	RIMASTI DA RISCIOTERE (15-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCESSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
8.654.000000	14.292.713118	403.000000	14.695.713118	6.061.713118		60.000.000000	63.146.251263	23.146.251263		10.021.000000
56.300000	87.767606		87.767606	30.967606		1.000.000000	1.031.711631	31.711631		82.000000
8.690.000000	14.380.480724	403.000000	14.783.480724	6.092.480724		61.000.000000	64.177.962874	23.177.962874		10.103.000000

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE DI ASSISTENZA
 OPERARI DEI SAPOCARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI PERUGIA
 Il Tesoriere

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE (NUMERO)	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIPASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-6)		(10-9)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
	CAT. 2 ^a - ALTRE ENTRATE CONTRIBUTIVE										
10060/01	SANZIONI AMM. VE E STRIL) PER RITARDO INCASSAMENTO CONTRIBUTI		150.000000			150.000000	9.432862		9.432862		140.567138
10061/01	CONTRIBUTI DA ENTI PROVINCIALI										
10062/01	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CIVITA' (LEGGE 335/95)										
10063/01	ALTRI CONTRIBUTI										
	TOTALI PER CATEGORIA 02		150.000000			150.000000	9.432862		9.432862		140.567138
	TOTALI PER TITOLO 1		53.450.000000			52.650.000000	69.806.915012	9.700.000000	79.506.915012	25.997.482150	140.567138

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCIOSI	RIMASTI DA RISOLVERE (15-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						150.000000	9.432962		140.567138	
						150.000000	9.432962		140.567138	
8.490.300000	14.383.490724	403.000000	14.783.490724	6.092.680724		61.150.000000	81.187.395734	23.177.962974	140.567138	10.103.000000

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORFANI DEL SA. NAZI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI FERUGIA
 R. Tesoriere

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOPRE ACCERTATE			DIF. REND. ALL. TOT. ALL. PREVISIONI		
		INITIALI	VARIAZIONI			RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -		
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DEFINITIVE						(10-8)	(8+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1111. 3 ALTRE ENTRATE ICAT. 7 ^a - CANONI DI LOCAZIONI											
	10045/01 CANONI PER AFFITTI TERRENI, LOCAZIONI FABBRICATI E RIMBORSO SPESE		100.000000!			100.000000	68.405900!	7.497500	75.903400!			24.096600-!
	TOTALI PER CATEGORIA 07		100.000000!			100.000000	68.405900!	7.497500	75.903400!			24.096600-!

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCIOSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
50.927500!	50.927500!		50.927500!			100.000000!	119.333400!	19.333400!		7.497500
50.927500!	50.927500!		50.927500!			100.000000!	119.333400!	19.333400!		7.497500

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 OPERAZIONI DEI CARITATIVI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASSEGGI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI TOROGIA
 Segretario

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			(7-4)	(8-7)	(9-6)					(10-7)	(7-10)
		CAT. B* - INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI									
30802	10100/01	INTERESSI SU TITOLI	15.270.000000			15.270.000000	16.959.449619		16.959.449619	1.689.449619	
	10101/00	INTERESSI BANCARI E POSTALI	1.330.000000			1.330.000000	1.052.321136	1.029.598000	2.081.119136	751.119136	
	10104/01	INTERESSI SU DEPOSITO TESORERIA DELLO STATO	1.400.000000			1.400.000000		1.183.175000	1.183.175000		216.525000
30802	10106/01	ALTRI PROVENTI									
		TOTALI PER CATEGORIA 08	18.000.000000			18.000.000000	18.011.970755	2.212.073000	20.224.043755	2.440.568755	216.525000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMASTI DA RISOLVERE (14-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISORSE	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.970.000000	1.970.000000		1.970.000000			15.270.000000	18.729.449619	3.659.449619		
1.050.000000	1.059.806168		1.050.806168	806168		1.330.000000	2.103.327304	773.327304		
1.530.000000	1.559.386370		1.559.386370	29.386370		1.450.000000	1.559.386370	109.386370		1.020.598000
										1.183.475000
4.550.000000	4.589.192538		4.580.192538	30.192538		18.050.000000	22.592.163293	4.542.163293		2.212.073000

C. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORGANI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASSEGGI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI PERUGIA
 Il Tesoriere

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOL O			GESTIONE DI COMPETENZA									
INDICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME AGGIUSTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INITIALE	VARIAZIONI		RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (10+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)						DEFINITIVE (4+5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9 ^a - ALTRI RICAVI										
	10110/01	ENTRATE PER PRESTAZIONE SERVIZI	2.216.850000			2.216.850000	2.296.557380		2.296.557380		79.707380	
	10115/01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESSE OFFERTE E CESSIONE MATERIALE FUORI USO)	10.000000			10.000000	36.674280		36.674280		26.674280	
		TOTALI PER CATEGORIA 09	2.226.850000			2.226.850000	2.331.253660		2.331.253660		106.381660	

GESTIONE DEI RESTUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSI	RIMASTI DA RISOLVERE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
15	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						2.216.850000!	2.216.557380!	79.707380!		
						10.000000!	24.694280!	24.694280!		
						2.226.850000!	2.331.253660!	104.403660!		

O.N.A.O.S.I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI FERUGIA
 Il Tesoriere

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA										
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
			INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISOLUTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)				
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		CAT. 10* - RETTIFICHE, POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI											
	10120/01	RECUPERO PRESTAZIONI	10.000000			10.000000	10.639000	21.661350	32.300250	22.300250			
	10140/01	UFFITTI FIGURATIVI	363.150000			363.150000	363.150000		363.150000				
	10150/01	CONTROVALORE BENEFICI IN NATURA FORNITI DAL PERSONALE	50.000000			50.000000	54.841261		54.841261	4.841261			
	10160/01	RIMBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE IN ALTRE GESTIONI	50.000000			50.000000	46.403709		46.403709		3.596291		
	10161/01	IRRITENUTA QUOTA A CARICO CONTRIBUTI PREVIDO ASSISTENZIALI A PROFESSIONISTI E ASSICURATI	10.000000			10.000000	6.345238		6.345238		3.654762		
	10162/01	ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	40.000000			40.000000	133.774371		133.774371	93.774371			
		TOTALI PER CATEGORIA 10	523.150000			523.150000	614.953579	21.661350	636.614929	120.715762	7.251053		
		TOTALI PER TITOLO 3	20.850.000000			20.850.000000	21.026.583094	2.241.231850	23.267.815744	2.665.686377	247.872653		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (15-16)			IN + (18-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						10.000000	10.639000	639000		21.66135
						363.150000	365.150000			
						50.000000	59.641261	9.641261		
						50.000000	46.403799		3.596291-	
						10.000000	8.349238		3.650762-	
						40.000000	133.774371	93.774371		
						223.150000	614.952779	391.802779	7.251053-	21.66135
4.600.927500	4.631.120038		4.631.120038	30.192538		20.900.000000	25.637.703932	4.737.703932	7.251053-	2.241.23185 D

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
 PALAZZO DI VENEZIA
 IV Tesoriere

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLIO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOPRE ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	IN + (10-7)	IN - (7-10)
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISOSSE	RIMASTE DA RISOLTERE	TOTALI ACCERTATI			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		STIP. 4 ENTRATE ALIENAZ. BENI RISC. CREDITI										
		SCAT. 13* - REALIZZO DI VALORI MOBILITARI										
		413010230/01 REALIZZI DI TITOLI. ECC. DA CAPITALIZZA- RE O REINVESTIRE	100.000.000000			100.000.000000	24.270.104650		24.270.104650		75.729.895350	
		TOTALI PER CATEGORIA 13	100.000.000000			100.000.000000	24.270.104650		24.270.104650		75.729.895350	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000.000000	24.270.104650			75.729.895350
						100.000.000000	24.270.104650			75.729.895350

O.N.A.C.S.I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE ...
 Il Direttore

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									DIFFERENZE RISPELTATE	REANZI TITO PREVISIONI
INDICE NUMERO	DENOMINAZIONE	INITIALI	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISORSE	RIMASTE DA RISOLVERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	ICAT. 14 ^a -RISCOSSIONE DI CREDITI												
10235/01	RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000				40.610.000000	13.170.093000		13.170.093000		27.439.907000		
	TOTALI PER CATEGORIA	40.610.000000				40.610.000000	13.170.093000		13.170.093000		27.439.907000		
	TOTALI PER TITOLO	40.610.000000				140.610.000000	37.440.197650		37.440.197650		103.169.802350		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATT. AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIPRISTITI DA RISOLUZIONE (14-13)	TOTALI (13+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						40.610.000000	13.170.093000		27.439.907000	
						40.610.000000	13.170.093000		27.439.907000	
						140.610.000000	37.440.197650		103.169.802350	

C.N.A.O.S.I.
 COMITATO NAZIONALE ASSISTENZA
 COMITATI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASSEGGI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI SIENA
 A. C. 100/100

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE UNICO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISP. ALLE PREVISIONI	RISULTATO PREVISIONI	
			INITIALI	VARIAZIONI		RISOLTE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +			IN -
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE								(4+5)	(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	VIII. 7 PARTITE DI GIRO											
	CONT. 2 ^a ENTRATE MENO NATURA DI PARTICOLARE DI GIRO											
722010240/01	IRRINTENUTE PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTAMEN- TE VARIE AL PERSONALE		1.250.000000			1.250.000000	917.009202		917.009202			332.990798
7220210250/01	IRRINTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RI- SCATTO, CESSIONI STIPENDIO, BONDAGLI E VARIE)											
7220310260/01	IRRINTENUTE PARIALI SU ASSENI AL PERSONA- LE E SU COMPOSTI AD INDIRICATI E PROFES- SIONISTI		2.500.000000			2.500.000000	2.378.663205	33006	2.378.696211			121.303789
7220410270/01	IRRINTENUTE PARIALI SU PRESTAZIONI IN DE- MINUO RELI ASSISTITI		3.250.000000	750.000000		4.000.000000	4.441.617350		4.441.617350	641.617350		
7220410270/01	INCESSO TRA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI		500.000000			500.000000						500.000000
7220510280/01	IRRIBORSI NELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI SPEDIZIONE		50.000000			50.000000						50.000000
7220610290/01	PREINTEGRO ANTICIPAZIONI EDONALI ED AL- TRE ANTICIPAZIONI		1.000.000000			1.000.000000	70.194500	482.025500	532.222000			447.778000
7220710300/01	PREINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PER- SONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI		15.000.000000			15.000.000000	12.127.457478		12.127.457478			2.872.542522
7220810310/01	PREINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDEN- ZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI											
7221010320/01	PREINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CON- TRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E STORNIERCI) RIPARTITI											
7221110325/01	PREINTEGRO PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI		200.000000			200.000000		129.074770	129.074770			70.925030
7221210340/01	INTROITO TELEFONI A GETTONE		100.000000			100.000000	1.398450	7.242290	14.640740			85.359260
7221310350/01	INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'INDI- RISUCCESSIVI		100.000000			100.000000	725000		725000			99.275000
7221410360/01	INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEI DEPOSITI BANCARIO A PREINTEGRO DEL C-C DI TESORE- RIA		125.000.000000			125.000.000000	27.474.453285	75.069.145035	102.543.618320			22.454.381680
7221510370/01	DEPOSITI DI TERZI		200.000000			200.000000						
7221610375/01	CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE RINI-APPARTAMEN- TI DA CONTABILIZZARE O DA DESTIT.		200.000000			200.000000	101.150000		101.150000			98.850000
7221710376/01	PREINTEGRO PAGAMENTI PROVVISORI CONTRI- BUZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA		2.000.000000			2.000.000000	1.779.310700	128.437660	1.898.748360			101.251640
7221810380/01	IPARTITE IN CONTO SOSPESO		60.000.000000			60.000.000000	57.209.702569		57.209.702569			2.790.297431
7222010400/01	REDDITO TITOLI PROMOVENTI DA LASCIATI, DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO		10.000000			10.000000						10.000000
722210410/01	PREINTEGRO ANTICIP. CULTURE		10.000000			10.000000						10.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI A. TERMI- NE DELL'ESERCIZIO (14+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMASTI DA RISOLVERE (14-15)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.250.000000	917.000000		332.990000	
2250						2.500.000000	2.378.662000		121.336700	3306
500	500		500			4.000.000000	4.641.617850	641.617850		
						500.000000			500.000000	
						50.000000			50.000000	
166.056000	162.017000	4.039000	166.056000			1.250.000000	232.213500		1.017.786500	486.064500
						15.000.000000	12.127.457478		2.872.542522	
						200.000000			200.000000	129.074970
5.306480	5.306480		5.306480			100.000000	12.704930		87.295070	7.262290
						100.000000	725000		99.275000	
53.640.787588	53.640.787588		53.640.787588			175.000.000000	81.115.240073		93.884.759127	75.041.165035
22.396100		22.396100	22.396100			200.000000	101.150000		98.850000	22.396100
						200.000000	89.125000		110.875000	
196.204250	147.378250	48.826000	196.204250			2.000.000000	1.917.689750		82.311050	177.253660
78000		78000	78000			60.000.000000	57.209.703549		2.790.296431	78000
						10.000000			10.000000	
						10.000000			10.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISOSSE	RIMASTE DA RISOLVERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)		IN + (10-7)	IN - (7-10)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1111. 7 PARTITE DI GIRO											
	10420/01 FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE		800.000000			800.000000	355.989451		555.989451			
	10430/01 RECUPERO ANTICIPO TRAPEF SU T.F.R.			100.000000		100.000000					244.810349	100.000000
	TOTALI PER CATEGORIA	22	212.170.000000	850.000000		213.020.000000	107.343.809390	75.815.998461	183.159.807851	641.617250	30.501.809499	
	TOTALI PER TITOLO	7	212.170.000000	850.000000		213.020.000000	107.343.809390	75.815.998461	183.159.807851	641.617250	30.501.809499	
	TOTALI GENERALI		432.480.000000	15.695.464000		448.175.464000	225.617.505946	87.757.230311	323.374.736257	29.304.787877	154.105.515640	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+13)	
RESTUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RINVESTI DA RISCIOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
							1.600.000000	555.989451	1.044.010549		
							100.000000		100.000000		
54.330.831151	53.955.469818	75.339100	54.064.829918			2233	254.470.000000	161.299.299208	641.617850	103.112.318642	75.791.337561
54.000.851151	53.955.469818	75.339100	54.030.829918			2233	254.470.000000	161.299.299208	641.617850	103.112.318642	75.791.337561
67.322.558651	76.767.090580	178.339100	73.445.429680	6.122.87262		2233	505.532.500000	322.018.355699	28.584.535709	210.098.680010	88.235.569411

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORFANI DEI SENATORI ITALIANI
 BANCA MONTE DI PIEMONTE DI GIARA S.p.A.
 FILIALE DI TORINO
 Il Responsabile

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA										
RICE- NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE		RISPE- TTO PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	ALLE				
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)					IN + (10-7)	IN - (7-10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	ATT. I SPESE CORRENTI												
	CAT. I - SPESE PER GLI ORGANI AMMINI- STRATIVI E DI CONTROLLO												
010110010/01	SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVE DELL'ENTE	350.000000			350.000000	270.077611	65.137500	285.215111			64.784889		
10011/01	SPESE PER GLI ORGANI DI CONTROLLO DELL'ENTE	70.000000			70.000000	41.107750	7.900000	49.007750			20.992250		
	TOTALI PER CATEGORIA 01	420.000000			420.000000	311.185361	73.037500	334.222861			85.777139		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)			PREVISIONI	PAGAMENTI				
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
21.000000!	15.329570!		15.329570!		5.470430!	360.000000!	235.407181!			74.592819!	15.137500
5.761000!	4.990980!		4.990980!		770020!	75.000000!	46.098730!			28.901270!	7.900000
26.761000!	20.320550!		20.320550!		6.440450!	435.000000!	331.505911!			103.494089!	23.037500

O. N. A. O. S. I.
 COMMISSIONE NAZIONALE ASSISTENZA
 DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI PERUGIA
 Il Direttore

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					TOTALI DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
210.000000!	169.769407!		169.769407!								
58.664000!	58.568240!		58.568240!	40.230593-	3.300.000000!	2.899.743522!		900.234478-		189.088000	
235.000000!	235.000000!		235.000000!	275760-	1.150.000000!	825.184136!		324.815864-		49.170000	
180.000000!	180.000000!		180.000000!		5.450.000000!	4.721.413519!		728.586481-		276.992000	
80.000000!	68.329862!		68.329862!		4.300.000000!	3.958.220224!		341.779176-		242.048000	
22.523000!	22.523000!		22.523000!	11.570138-	1.500.000000!	1.094.904225!		405.095775-		57.913000	
					150.000000!	114.760000!		35.240000-			

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA										DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			IN + (10-7)	IN - (7-10)	
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)				
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1111.1 SPESE CORRENTI CATEG. 2ª - SPESE PER IL PERSONALE											
710130/01	ALTRI ONERI: CORSI DI QUALIFICAZIONE, CONCORSI E PROVE SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE	100.000000				100.000000	14.245000		14.245000			85.755000
710130/02/12	DEL SERVIZIO SOCIALE											
710130/03/13	DEGLI ISTITUTI MASCHILI											
710130/04/14	DEGLI ISTITUTI FEMMINILI											
710130/05/15	DEI CENTRI STUDI PERIFERICI											
810140/01	ALTRI ONERI: ASSICURAZIONI PER USI AUTO PROPRIA	5.000000				5.000000	1.341750		1.341750			3.658250
910150/01	FONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE PER ANNI PRECEDENTI											
10160/01	ESUITE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE (L. 336/1970 ECC...)	50.000000				50.000000	18.410320	810000	19.220320			30.779680
	TOTALI PER CATEGORIA 02	15.345.000000		350.000000		15.695.000000	12.914.054787	634.021000	13.748.075787			1.946.924213

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (16+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
										13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.737000	2.737000		2.737000			110.000000	16.982000		93.018000		
						5.000000	1.341750		3.658250		
351500	351430		351430			70	70.000000	18.761750	51.238250		810000
789.175500	737.278930		737.278930			52.196561	17.035.000000	13.651.333726	3.383.666274		834.021000

O. N. A. C. S. I.
 OFFINA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORDINE DEI BANCHIERI ITALIANI
 BANCA MONTI
 ROMA

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)		IN - (19-20)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16.813200!	9.307300!		9.307300!		7.005900!	230.000000!	129.608370!			
							92600!		101.391630!	26.72500
2.885500!	232250!		232250!		2.655250!	25.000000!	120.000000!		24.907400!	8.01500
195.177000!	187.627130!		187.627130!		7.849870!	1.700.000000!	33.076650!	1.089.181415!	86.923350!	143.95200
228.396600!	83.030020!		83.030020!		145.366580!	1.200.000000!	582.688930!		610.818525!	194.06600
212.253800!	100.613060!		100.613060!		111.642740!	1.250.000000!	873.772221!		617.311070!	125.91000
79.796000!	28.031930!		28.031930!		59.764070!	600.000000!	275.925776!		356.227779!	32.77900
10.370700!	7.407100!		7.407100!		2.763600!	35.000000!	13.059910!		324.074224!	10.30000
							19.910000!	19.910000!	21.940090!	
							146.370000!	146.370000!		
							54.100000!	54.100000!		
							83.950000!	83.950000!		
							48.430000!	48.430000!		
							9.040000!	9.040000!		
							1.350000!	1.350000!		
102.256000!	4.004250!		4.004250!		98.251750!	450.000000!	207.271739!		242.728261!	5.038000
310400!	310390!		310390!		10!	125.000000!	65.534010!		59.465990!	
800000!	781680!		781680!		18220!	55.000000!	38.313245!		16.686755!	2.360000
800000!	390960!		390960!		409040!	55.000000!	23.639720!		31.360280!	2.375000
300000!					300000!	80.000000!	66.598609!		13.401391!	1.398000
							15.000000!	15.000000!	11.173000!	
							3.327000!			

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
84.008000!	84.008000!		84.008000!			200.000000!	151.687680!		48.316320-	31.95350
						10.000000!	667500!		9.397500-	
						75.000000!	38.613600!		36.386400-	
						40.000000!	14.397350!		25.602650-	
						40.000000!	10.112420!		29.887580-	
						30.000000!	8.569850!		21.430150-	
29.397500!	29.607200!		29.307200!		570300-	12.500000!			12.500000-	
						140.000000!	99.869040!		40.130960-	28.77600
						50.000000!			50.000000-	
						50.000000!			50.000000-	20.00000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
62.023900!	21.452260!	30.600000!	22.052260!		9.771940!	250.000000!	244.303370!		105.196630!	30.500000!
86.739000!	43.558400!	40.600000!	84.158400!		2.580600!	250.000000!	166.912420!		183.087580!	101.926000!
						100.000000!	27.424940!		72.575060!	
140.662000!	100.415670!	25.762000!	126.177670!		14.484330!	850.000000!	574.748650!		275.251350!	156.398000!
126.453600!	65.417720!	27.926000!	93.363720!		33.109880!	525.000000!	354.412470!		168.587530!	122.137000!
20.000000!	6.250500!		6.250500!		13.749500!	425.000000!	250.243500!		174.756500!	20.000000!
18.179000!	15.213160!		15.213160!		2.965840!	150.000000!	78.346750!		71.653250!	32.000000!
10.980000!	9.360900!		9.360900!		1.619100!	150.000000!	79.579370!		70.420630!	15.420000!
1.706000!	1.221830!		1.221830!		484170!	25.000000!	17.634590!		7.365410!	5.866000!
						15.000000!	6.214580!		8.785420!	
6.410000!	1.416310!		1.416310!		4.993690!	50.000000!	19.304070!		30.695930!	7.121000!

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (10-9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1117. SPESE CORRENTI										
	1117. 4° - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESI FUNZ. CONVITTI E CENTRI)										
710330/04/14	CENTRO STUDI TORINO										
710330/05/15	CENTRO STUDI BARI										
710330/06/16	CENTRO STUDI PD MASCHILE										
710330/07/17	CENTRO STUDI NESSINA										
710330/08/18	CENTRO STUDI PAVIA										
710330/09/19	CENTRO STUDI MONTEBELLO										
810300/00	SPESE PER TASSE, CONTRIBUTI SCOLASTICI, RETTE IN SCUOLE A PAGAMENTO, ACQUISTO LIBRI E PRESTOI SCOLASTICI, CANCELLERIA E SELEZIONI PRIVATE PER:										
810300/01/11	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE	125.000000			125.000000	74.264860	5.199000	79.463860		45.536140	
810300/02/12	CONVITTRICI CONVITTO FEMILE	110.000000			110.000000	63.617150	7.620000	71.243150		38.756850	
810300/00	ACQUISTO LIBRI E PRESTOI SCOLASTICI E CANCELLERIA PER:										
910350/01/11	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE										
910350/02/12	CONVITTRICI CONVITTO FEMILE										
010270/00	SPESE PER BIBLIOTECA										
010370/01/11	ISTITUTI MASCHILE	12.500000			12.500000	1.796700	6.000000	7.796700		4.703300	
010370/02/12	ISTITUTI FEMMINILI	12.500000			12.500000	1.999290	6.000000	7.999290		4.500710	
110300/00	SPESE PER DOPOSCUOLA E LEZIONI PRIVATE										
110300/01/11	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE										
110300/02/12	CONVITTRICI CONVITTO FEMILE										
210390/00	ISTRUZIONE RICREATIVA, SPORTIVA E GITE SCOLASTICHE, ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI E CORSO LINGUA INGLESE:										
210390/01/11	SEZIONE CONVITTORI PG	100.000000	10.000000		110.000000	93.704483	5.862000	99.644483		10.355517	
210390/02/12	SEZIONE UNIVERSITARI PG	25.000000			25.000000	16.705500		16.705500		8.294500	
210390/03/13	SEZIONE CONVITTRICI PG	100.000000			100.000000	67.370057		67.370057		32.629943	
210390/04/14	SEZIONE UNIVERSITARIE PG	20.000000	15.000000		35.000000	23.046940		23.046940		11.953060	
110390/05/15	CENTRI STUDI PERIFERICI	115.000000			115.000000	36.228490		36.228490		78.771510	
210390/06/16	CENTRO STUDI TORINO										
210390/07/17	CENTRO STUDI BARI										
210390/08/18	CENTRO STUDI PD MASCHILE										
210390/09/19	CENTRO STUDI NESSINA										
210390/10/10	CENTRO STUDI PAVIA										
210390/11/11	CENTRO STUDI MONTEBELLO										
210400/00	SPESE PER ASSISTENZA SANITARIA: PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE, MEDICHE, MEDICISPECIALISTICHE, ECC.										
310400/01/11	ISTITUTI MASCHILI	25.000000			25.000000	169.354840	8.525000	177.879840		47.120160	
310400/02/12	ISTITUTI FEMMINILI	250.000000			250.000000	175.164570	1.750000	176.914570		73.085430	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESTI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESTI PRESTI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTI PRESTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIATIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
5.429000!	1.508420!		1.508420!		3.919380!	130.000000!	75.773000!				
4.083000!	2.758760!		2.758760!		1.324240!	120.000000!	66.375910!		54.231329-!	5.199000	
									53.624090-!	7.625000	
6.000000!	4.732460!	1.267000!	5.999460!		540-	15.000000!	6.529160!		8.470840-	7.267000	
6.000000!	4.574940!	1.425000!	5.999940!		60-	15.000000!	6.574230!		8.425770-	7.425000	
12.712000!	7.966700!		7.966700!		4.745300-	125.000000!	101.751103!		23.246817-	5.862000	
10.080400!	10.080400!		10.080400!			25.000000!	16.705500!		8.294500-		
4.522300!	4.522300!		4.522300!			110.000000!	77.450457!		32.549543-		
						39.000000!	27.549240!		11.430760-		
						125.000000!	38.229490!		86.771510-		
12.687500!	12.687500!		12.687500!			250.000000!	182.042340!		67.957660-	8.525000	
14.340900!	14.290910!		14.290910!		49990-	275.000000!	189.455480!		85.544220-	1.750000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINVIATI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						30.000000!	3.075600!		26.904400!	
2.000000!	523000!		523000!	1.476729!	70.000000!	49.451171!		20.548829!	2.731000!	
4.106500!	2.977300!		2.977300!	1.109720!	57.500000!	42.488923!		15.011077!	2.731000!	
						40.000000!	10.500000!		29.500000!	
25.504000!	3.281200!		3.281200!	32.222720!	375.000000!	129.497160!		245.502840!	4.248000!	
						25.000000!			25.000000!	
						40.000000!	21.403709!		18.596291!	
						40.000000!	20.747720!		19.252280!	
306.061100!	194.426800!		194.426800!	111.634300!	650.000000!	436.664380!		213.335620!	247.590000!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
N.°	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	DIFFERENZE			
2	3	4	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)				7	8	9	10	IN + (10-7)	IN - (7-10)
	TUTTE LE SPESE CORRENTI											
	CAT. 4* - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ. CENTRALI E DECENTRALI)											
1433/0491/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI DI CUI ALL'ART. 7 DELLO STATUTO	200.000.000				200.000.000						200.000.000
	TOTALE PER CATEGORIA 04	11.730.650.000	45.000.000			11.775.650.000	6.376.870.154	1.298.840.500	7.675.510.654			4.100.139.346

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000			200.000000	
1.260.545900	1.053.709070	127.580000	1.183.289070		477.256800	12.697.150000	7.132.579220		5.334.570776	1.126.220500

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 CAMBIO DEI CAMBIARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI PERUGIA
 Il Direttore

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			DESTINAZIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (10+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
CAT. 5 ^a - SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (CONTRIBUTI IN DENARO)												
10501	10500/01	- CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	23.250.000000			23.250.000000	8.689.525000	14.560.475000	23.250.000000			
10502	10510/01	- CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	3.500.000000			3.500.000000		3.500.000000	3.500.000000			
10503	10520/01	- RETTE E CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALITÀ IN ALTRI CONVITTI E PENSIONATI	170.000000			170.000000	108.350000	61.650000	170.000000			
10504	10530/01	- CONTRIBUTO SPESE PER CONSIGLI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PRENDI OSPITI-15	675.000000			675.000000		675.000000	675.000000			
10505	10540/01	- BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000000			5.000000		5.000000	5.000000			
10506	10550/01	- PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E SPESE RELATIVE	250.000000			250.000000	149.427000	100.573000	250.000000			
10507	10560/00	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI DI TESTO E PRESTITI DID. SPESE PERSON. PER OSPITI UNIVERSITARI:										
10507	10560/01	1) DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. FG	250.000000	10.000000		260.000000	259.279500		259.279500		720500	
10507	10560/02	2) DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. FG	200.000000			200.000000	199.735000	124.000000	323.735000	123.735000		
10507	10560/03	3) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	250.000000			250.000000	225.004200		225.004200		124.995800	
10507	10560/04	4) DEL CENTRO STUDI TORINO										
10507	10560/05	5) DEL CENTRO STUDI DI BARI										
10507	10560/06	6) DEL CENTRO STUDI PD MASCHILE										
10507	10560/07	7) DEL CENTRO STUDI NESSINA										
10507	10560/08	8) DEL CENTRO STUDI PAVIA										
10507	10560/09	9) DEL CENTRO STUDI MONTEBELLO										
10508	10570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI INARI	200.000000			200.000000	25.500000	176.500000	200.000000			
10509	10580/01	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTRUM (QUOTA AVANZO DI AMM.NE)										
10510	10590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	3.250.000000			3.250.000000	2.807.129750	442.870000	3.249.999750		250	
TOTALI PER CATEGORIA 05			32.100.000000	10.000000		32.110.000000	12.461.952450	19.648.048000	32.108.020450	123.735000	125.714550	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
12.560.350000!	12.295.959650!		12.295.959650!		264.890350-	30.000.000000!	20.985.484650!		9.014.515250-	14.560.175000	
3.300.000000!	2.672.000000!		2.672.000000!		628.000000-	5.000.000000!	2.672.000000!		2.328.000000-	3.500.000000	
71.450000!					71.450000-	225.000000!	108.350000!		116.650000-	61.450000	
640.000000!	381.370490!		381.370490!		258.629510-	1.000.000000!	381.370490!		618.629510-	675.000000	
						5.000000!			5.000000-	5.000000	
						300.000000!	149.427000!		150.573000-	100.573000	
						270.000000!	251.279500!		10.720500-		
						210.000000!	199.735000!		10.265000-	124.000000	
						350.000000!	225.006200!		124.993800-		
						200.000000!	23.500000!		176.500000-	176.500000	
342.066000!	341.937500!		341.937500!		128500-	3.500.000000!	3.149.067250!		350.932750-	42.370000	
16.914.366000!	15.691.267640!		15.691.267640!		1.223.098360-	41.060.000000!	28.153.220090!		12.706.779910-	19.646.068000	

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 CAMERANI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASSEGGI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI PERUGIA
 Il Tesoriere

CAPITOLG		GESTIONE DI COMPETENZA										
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		ICAT. 6 ^a - ONERI TRIBUTARI										
		110660/01 - IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	300.000000			300.000000	127.763396		127.763396			172.236604
		TOTALI PER CATEGORIA 08	300.000000			300.000000	127.763396		127.763396			172.236604

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI				VARIATIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESUII ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIPASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						300.000000!	127.763376!			172.236604-
						300.000000!	127.763376!			172.236604-

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORGANI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
 FILIALE DI ...
 Il ...

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI						SOMME IMPERATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INITIALI	VARIAZIONI			DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE (PAGATI)	IN +	IN -	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 9ª - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CONSENTI											
1090	10610/01	IRESTITUZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	200.000000			200.000000	21.051890		21.051890		178.948120	
	10611/01	VERSAMENTI ALLO STATO										
	10612/01	VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI RISCOSSI PER RICANTO INPS (LEGGE 305/95)	25.000000			25.000000					25.000000	
	10620/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPETTI FIGLI DI SANITARI VIVENTI E SULLE CESS. BENI STRUMENTALI AZ. AGR. ECC.	400.000000			400.000000	352.636000		352.636000		47.364000	
	10621/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE										
		TOTALI PER CATEGORIA - 09	625.000000			625.000000	373.687890		373.687890		251.312120	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RINVESTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (16+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000!	21.051880!			178.948120!
						25.000000!				25.000000!
						400.000000!	352.636000!			47.364000!
						625.000000!	373.687880!			251.312120!

O. N. A. C. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 COMITATO DEI SAPOIARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASSEI DI S. GIOIA S.p.A.
 FILIALE DI PARRICIA
 Il Tesoriere

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)		6	9							10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TTT. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE										
	CAT. 11 ^a - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DU-										
	REVOLE, OPERE IMMOBILIARI, IMMOBILI-										
	LIZI, IMPIANTI TECNICI										
	10710/01 ACQUISTI E REALIZZAZIONI DI IMMOBILI										
	PER FINI ISTITUZIONALI										
2110210720/01	STRADORIMARRA MANUTENZIONE, RICOSTRUZIONI	2.000.000000			2.000.000000		257.463120	1.742.496000	1.999.959120		40880
	RIPIRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI-										
	RI RELATIVI IMPIANTI										
	TOTALI PER CATEGORIA	2.000.000000			2.000.000000		257.463120	1.742.496000	1.999.959120		40880

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
17.043.468000	189.097600	17.267.918000	17.456.915600		388.552400-	10.987.916000	189.097600		10.798.818400-	17.267.918000
16.601.500000	3.492.197324	11.105.000000	14.637.197324		1.944.302676-	20.000.000000	3.749.660944		16.250.339556-	12.887.496000
24.444.868000	1.681.294924	28.412.818000	32.094.112924		2.250.853076-	30.987.916000	3.938.758044		27.049.157956-	30.155.314000

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORGANI DEI COMITARI ITALIANI
 BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA
 FILIALE DI ROMA
 IL TEL. ...

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALE	VARIAZIONI			PAGATO	RESISTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 12 ^a - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE											
	212010730/01 ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E BIANCHERIA		600.000000			600.000000	453.773690	114.533000	568.306890		31.693110	
	TOTALI PER CATEGORIA	12	600.000000			600.000000	453.773690	114.533000	568.306890		31.693110	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIATIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
471.930000	354.833580	1.597000	352.430580		119.499420	1.000.000000	804.607470		195.392530	116.130000
471.930000	354.833580	1.597000	352.430580		119.499420	1.000.000000	804.607470		195.392530	116.130000

O. N. A. O. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORFANI DEI SOGGETTI ITALIANI
 BANCA NAZIONALE DEL CREDITO ITALIANO S.p.A.
 FILIALE DI ROMA

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE							
				(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)		(11-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 13 ^a - ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI										
2130110740/01/11		REINVESTIMENTO TITOLI DI REDDITO SCADUTI ED ALTRE DISMISSIONI DI CAPITALE	100.000.000000			100.000.000000	24.183.486659	86.617991	24.270.104650			75.729.895350
2130110740/02/12		NUOVI ACQUISTI VALORI MOBILIARI ((TITOLI DI STATO: DIRETTAMENTE O TRAMITE GESTIONI))	14.100.000000	15.845.464000		29.945.464000	18.586.847940	11.358.616060	29.945.464000			
10740/03		REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000			40.610.000000	13.170.093000		13.170.093000			27.439.907000
		TOTALI PER CATEGORIA 13	154.710.000000	15.845.464000		170.555.464000	55.940.427599	11.445.234051	67.385.661650			103.169.862350

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-13)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)	
				IN + (16-13)	IN - (13-16)						
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
						100.000.000000	24.182.486657			75.818.513343	86.617991
3.166.620000	3.166.620000		3.166.620000			33.112.084000	21.753.467940			11.358.616060	11.358.616060
						40.610.000000	13.170.093000			27.439.907000	
3.166.620000	3.166.620000		3.166.620000			173.722.084000	59.107.047599			114.615.036401	11.445.234051

O.N.A.O.S.I.
 OPERAZIONI ASSICURAZIONE
 ORGANISMO ITALIANO
 BANCA IMBROSSETTI
 MILANO
 1911 GENOVA S.p.A.
 1911 GENOVA S.p.A.
 1911 GENOVA S.p.A.

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RINVIATE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			(7-4)	(8-7)	(9+5-6)		(10-8)	(8+9)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
	ICAT. 14 ^a -CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTI- CIPAZIONI										
2130210750/01	DEPOSITO VINCOLATO IN TESORERIA DELLO ISTATO (NEL CASO IN CUI DOVESSE VENIR MENO L'OBBLIGO DEL PRES. DEPOSITO, IL RELATIVO ISTANZIAMENTO POTRA' ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)										
	TOTALI PER CATEGORIA	14									
	TOTALI PER TITOLO	2	157.310.000000	15.845.464000	173.155.464000	58.651.694609	13.302.283051	67.953.927660			103.201.536340

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RITARDI DA PAGARE (18-14)	TOTALE (9+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
30.083.510000	7.198.748504	28.414.415000	35.513.163504		2.170.354496	205.710.000000	63.350.413113		141.857.586887	11.716.478051

O. N. A. C. S. I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
 BANCA NAZIONALE DI ROMA S.P.A.
 FILIALE DI ROMA
 11/05/1966

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RINASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (10+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	STI. 4 PARTITE DI GIRO											
	ICAT.21* - SPESE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
421011110/01	MERSAMENTO RITENUTE PREVIO-ASSIST.LI E TRATTATE VARIE AL PERSONALE	1.250.000000				1.250.000000	837.040660	78.968542	917.009202			332.990798
421021120/01	MERSAMENTO TRATTATE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, STABILIM. INQU. TESORO E VARIE)											
421041130/01	MERSAMENTO RITENUTE PARIALI SU ASSEgni AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	2.500.000000				2.500.000000	1.990.050211	388.646000	2.378.696211			121.303789
421041140/01	MERSAMENTO RITENUTE PARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	3.250.000000	750.000000			4.000.000000	4.000.000000	641.617350	4.641.617350	641.617350		
421041140/01	MERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000				500.000000						500.000000
421051150/01	ACCENTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000				50.000000						50.000000
421061160/01	PARTICIPAZIONI ECONOMICHE ED ALTRI ANTICIPI	1.000.000000				1.000.000000	552.222000		552.222000			447.778000
421071170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIP. TRA I VARI SERVIZI	15.000.000000				15.000.000000	12.061.484796	45.972682	12.127.457478			2.872.542522
421081180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI											
421101200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER COOPERAT. AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) DA RIPARTIRE											
421111205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000				200.000000	129.078770		129.078770			70.921230
421121210/01	SPESE TELEFONI A GETTONE	100.000000				100.000000	14.660740		14.660740			85.339260
421131220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITULO 350 ENTRATE	100.000000				100.000000		725000	725000			99.275000
421141230/01	MERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORanei (IN DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO, ETC.), SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DELLA TESORERIA	125.000.000000				125.000.000000	102.543.618320		102.543.618320			22.456.381680
421151240/01	RIEMBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000				200.000000	34.300000	66.850000	101.150000			98.850000
421161245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI	200.000000				200.000000	89.135000		89.135000			110.865000
421171250/01	PARTITE IN CONTO SOSPENSE	60.000.000000				60.000.000000						
421201270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO (CONTROPARTITA CAPITULO 400 ENTRATE)	10.000000				10.000000	55.602.125223	1.407.57746	57.209.702669			2.790.294431
421201280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI CULTURALI	10.000000				10.000000						10.000000
421211290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE NEI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.000.000000				2.000.000000	1.898.748360		1.898.748360			101.251640

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESTUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI				VARIATIONE		GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)			PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
93.440739!	92.761720!		92.761720!		699219-!	1.300.000000!	929.802380!		370.197620-!	79.360592	
313.291000!	313.291000!		313.291000!			2.750.000000!	2.303.341211!		446.658789-!	308.646000	
355.835000!	355.835000!		355.835000!			4.500.000000!	4.355.835000!		144.165000-!	641.617350	
						500.000000!			500.000000-!		
						50.000000!			50.000000-!		
						1.000.000000!	552.222000!		447.778000-!		
						15.000.000000!	12.081.484796!		2.918.515204-!	45.972682	
						200.000000!	129.074970!		70.925030-!		
						100.000000!	14.667940!		85.332060-!		
1.365000!	1.365000!		1.365000!			100.000000!	1.365000!		78.635000-!	725000!	
						125.000.000000!	102.543.618320!		22.456.381680-!		
87.091177!	23.226390!	63.864787!	87.091177!			250.000000!	57.526390!		192.472610-!	130.714787!	
24.630000!	24.630000!		24.630000!			225.000000!	113.765000!		111.235000-!		
744.444305!	699.140962!	45.303343!	744.444305!			70.000.000000!	56.301.266785!		13.698.733215-!	1.652.881089!	
						10.000000!			10.000000-!		
						10.000000!			10.000000-!		
						2.000.000000!	1.998.748360!		101.251640-!		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
INDICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INITIALE	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	IN + (10-7)		IN - (7-10)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
		CAT. 21* - SPESE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
		11300/01 FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	800.000000			800.000000	99.930422	156.057229	555.997151		244.010349
		11310/01 ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.		100.000000		100.000000					100.000000
		TOTALI PER CATEGORIA 21	212.170.000000	850.000000		213.020.000000	179.872.391302	3.287.416549	183.159.807851	641.617350	30.501.809499
		TOTALI PER TITOLO 4	212.170.000000	850.000000		213.020.000000	179.872.391302	3.287.416549	183.159.807851	641.617350	30.501.809499
		TOTALI GENERALI	432.480.000000	17.100.464000	1.405.000000	448.175.464000	269.264.152019	38.413.446600	307.677.598619	763.352350	141.253.217731

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.391.417065		1.391.417065	1.391.417065			1.500.000000 100.000000	99.330422		1.400.069578 100.000000-	1.347.476294
3.011.534486	1.510.250072	1.500.285195	3.010.832677		699219-	224.595.000000	181.382.641374		43.212.358626-	4.788.001744
3.011.534486	1.510.250072	1.500.285195	3.010.832677		699219-	224.595.000000	181.382.641374		43.212.358626-	4.788.001744
60.710.853254	26.225.671755	30.025.135195	56.280.804950		1.430.046336-	503.532.500000	292.489.323774		208.042.676226-	68.468.561795

C.N.A.O.S.I.
 OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
 ORFANI DISABILI ITALIANI
 BANCA ROMANA DI SICURTÀ S.P.A.
 FIDUCIARIA ASSISTENZA
 11/1/1982

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		£. 13.433.759.173
RISCOSSIONI		
) in c/ competenza	£. 235.617.505.946	
(
) in c/ residui	£. 72.967.090.580	
	Somma	£. 322.018.355.699
PAGAMENTI		
) in c/ competenza	£. 269.264.152.019	
(
) in c/ residui	£. 26.225.671.755	
		£. 295.489.823.774
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		£. 26.528.531.925
RESIDUI ATTIVI		
) degli esercizi precedenti	£. 478.339.100	
(
) dell'esercizio di competenza	£. 87.757.230.311	
	Somma	£. 114.764.101.336
RESIDUI PASSIVI		
) degli esercizi precedenti	£. 30.055.135.195	
(
) dell'esercizio di competenza	£. 38.413.446.600	
		£. 68.468.581.795
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio		£. 46.295.519.541

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO

Importi in migliaia di lire

(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.96)

COSTI

DESCRIZIONE	
Prestazioni previd. e assistenz. in denaro	32.108.020
Prestazioni in servizi	16.718.000
Organi amministrativi e controllo	334.000
Competenze profess. e lav. auton.	407.000
Personale (solo Amministrazione Centrale)	2.919.000
Mat.li sussid. e consumo	
Utenze varie (solo Amministrazione Centrale)	76.000
Servizi vari (solo Amministrazione Centrale)	398.000
Affitti passivi	
Spese pubblicazione periodico	
Oneri tributari	128.000
Oneri finanziari	
Altri costi	1.475.843
Totale parziale costi = spese correnti	54.563.863
Ammortamenti e svalutazioni	
Oneri straordinari (spese imp.in c/capitale)	32.513.730
Rettifiche di valori: increm.fondi accant.	100.000
Rettifiche di ricavi	

TOTALE 87.177.593

UTILE D'ESERCIZIO 46.141.947

TOTALE A PAREGGIO 133.319.540

RICAVI

DESCRIZIONE	
Contributi	79.506.915
Canoni di locazione	75.903
Interessi e proventi finanziari	20.224.044
Altri ricavi correnti	2.967.868
Totale parziale ricavi = entrate correnti	102.774.730
Proventi straordinari	=
Rettifiche di valori (riaccertamenti residui attivi)	6.122.871*
Rettifiche di costi (economie su residui passivi)	4.430.046*
Rettifiche valori: incrementi netti cespiti patrimoniali vari	19.991.893

TOTALE (con arrotondamento a milioni) 133.319.540

PERDITA D'ESERCIZIO //

TOTALE A PAREGGIO 133.319.540

NOTE: I costi = spese correnti sono state ricavate dal rendiconto finanziario - somme impegnate - mediante aggregazioni e disaggregazioni delle relative voci di spesa;
 Analogamente per i ricavi = entrate correnti
 * Dal rendiconto finanziario

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE al 31.12.1998
(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.1996)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	IMPORTO	PASSIVITA'	IMPORTO
Immobilizzazioni immateriali	=	Fondi per rischi e oneri	200.000
Immobilizzazioni materiali	86.899.757	Fondo trattamento fine rapporto	1.847.476
Immobilizzazioni finanziarie	296.979.045	Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	37.791.924
Crediti	13.166.404	Fondi di ammortamento	=
Attività finanziarie	75.069.165	Ratei e risconti passivi	=
Disponibilità liquide	26.528.532		
Ratei e risconti attivi	=		
TOTALE ATTIVITA'	498.642.903	TOTALE PASSIVITA'	39.839.400
	=====		-----
Conti d'ordine	130.715	Patrimonio netto (compresa riserva legale)	458.803.503
		di cui:-riserva legale	203.500.000
		-residuo patrimonio al netto della riserva legale	255.303.503
		TOTALE A PAREGGIO	498.642.903
			=====
		Conti d'ordine	130.715

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1998
(modello tradizionale in uso negli anni precedenti)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze		differenze		PASSIVITA'	consistenze		differenze	
	al 1.1.98	al 31.12.98	in più	in meno		al 1.1.98	al 31.12.98	in più	in meno
Disponibilità liquide					Residui passivi				
-fondo cassa	13.433.759	26.528.532	13.094.773	=	-prestaz. in denaro in favore assistiti	16.914.366	19.646.068	2.731.702	=
	13.433.759	26.528.532	13.094.773	=	-fondo T.F.R. person. dipend.	1.391.417	1.847.476	456.059	=
	=====	=====	=====	=====	-diversi	4.321.552	5.258.360	936.808	=
						22.627.335	26.751.904	4.124.569	=
						=====	=====	=====	=====
Residui attivi					Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	34.916.898	30.271.444	=	4.645.454
-crediti contributivi	8.690.800	10.103.000	1.412.200	=		34.916.898	30.271.444	=	4.645.454
-crediti diversi	4.990.972	3.063.404	=	1.927.568		=====	=====	=====	=====
	13.681.772	13.166.404	1.412.200	1.927.568					
	=====	=====	=====	=====					
Crediti bancari e finanz.					Fondi acquisto valori mobiliari	3.166.620	11.445.234	8.278.614	
-depositi vincolati	53.640.787	75.069.165	21.428.378	=					
	53.640.787	75.069.165	21.428.378	=	Totale residui passivi del conto finanziario	60.710.853	68.468.582	12.403.183	4.645.454
	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====
-totale residui attivi del conto finanziario	67.322.559	88.235.569	22.840.570	1.927.568	Fondi accantonamenti vari (quote per pensioni da rimborsare all'INPDAP e differenza T.F.R.)	100.000	200.000	100.000	=
	=====	=====	=====	=====		100.000	200.000	100.000	=
-totale situaz. am.va	80.756.318	114.764.101	35.935.351	1.927.568		=====	=====	=====	=====
	=====	=====	=====	=====	Totale passività	60.810.853	68.668.582	12.503.183	4.645.454
						=====	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	40.609.138	27.439.045	=	13.170.093
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garan- titi dallo Stato ed assimilati	248.033.270	269.540.000	21.506.730	=
	-----	-----	-----	-----
	288.642.408	296.979.045	21.506.730	13.170.093
	=====	=====	=====	=====
Immobili				
-edifici	72.573.000	76.437.669	3.864.669	=
-terreni	1.942.500	1.942.500	=	=
	-----	-----	-----	-----
	74.515.500	78.380.169	3.864.669	=
	=====	=====	=====	=====
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	8.076.165	8.519.588	443.423	=
	-----	-----	-----	-----
	8.076.165	8.519.588	443.423	=
	=====	=====	=====	=====
Ex Cat.XI IPAB (disp.in attesa invest.)	21.482.018	28.829.182	7.347.164	=
	-----	-----	-----	-----
	21.482.018	28.829.182	7.347.164	=
	=====	=====	=====	=====
totale situaz.patrimon.	392.716.091	412.707.984	33.161.986	13.170.093
	=====	=====	=====	=====
totale attiv.compless.	473.472.409	527.472.085	69.097.337	15.097.661
	=====	=====	=====	=====
Totale a pareggio	473.472.409	527.472.085	69.097.337	15.097.661
	=====	=====	=====	=====
Conti d'ordine				
-valori di terzi depo- sitati a cauzione, a garanzia, ecc.	87.091	130.715	43.624	=
	-----	-----	-----	-----
	87.091	130.715	43.624	=
	=====	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Patrimonio netto ad inizio esercizio	412.661.556			
Avanzo economico esercizio	46.141.947			
	-----	-----	-----	-----
Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)	458.803.503			
di cui:				
-riserva legale	203.500.000			
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	255.303.503			
	=====	=====	=====	=====
Totale a pareggio	527.472.085			
	=====	=====	=====	=====
Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	87.091	130.715	43.624	=
	-----	-----	-----	-----
	87.091	130.715	43.624	=
	=====	=====	=====	=====

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1999

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

**RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE
AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1999**

Com'è noto, con deliberazione consiliare n.28 del 31.10.98 fu approvato, per l'esercizio 1999:

- un bilancio di previsione finanziario;
- la tenuta di una contabilità finanziaria (sia pure con riserva di valutare l'opportunità di introdurre altri sistemi contabili);
- la redazione a consuntivo, del consueto rendiconto finanziario nonché, utilizzando i dati della contabilità finanziaria, ecc., del conto economico e stato patrimoniale secondo il modello fornito dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Di quanto sopra i Ministeri Vigilanti hanno espressamente preso atto, come da lettera di risposta agli atti; conseguentemente l'atto consiliare n.28/1998, unitamente alle decisioni contenute, è divenuto regolarmente esecutivo.

Per quanto sopra sono stati redatti per l'esercizio 1999 i documenti consuntivi programmati nel citato atto consiliare n.28/1998 che vengono di seguito illustrati:

A) Rendiconto finanziario (sostanzialmente identico a quello degli anni precedenti, ponendosi tale documento contabile come diretta conseguenza delle scritture contabili impostate, per libera scelta, essenzialmente come quelle degli anni precedenti, nonché per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1999).

A-1) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.98)
	-----	-----
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.98	£. 46.295.519.000	£. 46.295.519.000
-Entrate correnti	£. 86.500.000.000	£. 85.647.959.500
-Entrate per movimento capitali	£.140.610.000.000	£. 53.835.939.701
-Partite di giro	£.216.020.000.000	£.127.680.362.262
	-----	-----
Totali entrate	£.489.425.519.000	£.313.459.780.463
	=====	=====
USCITE		
-Uscite correnti	£. 70.890.000.000	£. 62.984.915.982
-Uscite in c/capitale	£. 202.515.519.000	£.115.736.236.361
-Uscite partite di giro	£. 216.020.000.000	£.127.680.362.262
	-----	-----
Totali uscite	£. 489.425.519.000	£.306.401.514.605
	=====	=====

-Avanzo finanziario di competenza	£. 7.058.265.858

Totale a pareggio	£.313.459.780.463
	=====

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 86.500.000.000 sono state accertate per £. 85.647.959.500 (per questo leggero scostamento vedere di seguito).

Sono date dalle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
	-----	-----
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 64.050.000.000	£. 63.636.898.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 2.250.000.000	£. 2.134.844.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 16.415.000.000	£. 15.999.445.000
-Fitti figurativi	£. 3.318.000.000	£. 3.479.000.000

Relativamente alle entrate correnti occorre precisare che i rendimenti delle gestioni patrimoniali non figurano tra tali entrate, ma solo nel conto economico.

Infatti tale strumento di investimento finanziario non prevede corresponsione di cedole (o di rendimento comunque denominato) ma il periodico avvaloramento del capitale gestito.

L'incremento di tale avvaloramento avutosi nel 1999 è stato di circa 2,8 miliardi (tale importo cumulato algebricamente con il minor valore conseguente al diverso criterio di valutazione dei titoli di Stato, consigliato dalla società di revisione, figura nel conto economico, tra i ricavi, per l'importo di 2,3 miliardi). Pertanto al fine di valutare correttamente il gettito degli interessi attivi nonchè di tutte le entrate correnti occorrerebbe aggiungere agli importi indicati (e che, si ripete, sono quelli risultanti nella contabilità finanziaria e quindi nel rendiconto finanziario) il predetto importo di 2,8 miliardi.

Le uscite correnti previste in £.70.890.000.000 sono state impegnate per £.62.985.000.000, con una economia complessiva dell'11%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
	-----	-----
-Oneri per tutto il personale	£. 16.480.000.000	£. 13.995.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il		

funzionamento delle varie strutture, al netto dei fitti figurativi)	£. 12.101.000.000	£. 7.945.000.000
-Spese per contributi in denaro	£. 36.830.000.000	£. 36.625.000.000
-Fitti figurativi	£. 3.318.000.000	£. 3.479.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie.

Considerato che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente, se ne può dedurre:

- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 107% rispetto alle uscite correnti e del 77,50% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 19,50% dagli interessi attivi, per il 2,60% da entrate per prestazioni di servizi e per l'0,40% da altre entrate) (questa analisi non tiene conto dei fitti figurativi).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale (l'importo pagato nel 1999 è stato di 2,6 miliardi).

Le entrate per movimento di capitali (previsione di £.140.610.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (per l'importo ancora in essere al 1.1.1999 di £.27.439.045.000), rientro avvenuto per 12,8 miliardi nel corso del 1999, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza, realizzo avvenuto per £.41 miliardi circa. Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le suddette entrate realmente realizzate e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.53,8 miliardi.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (somme impegnate):

- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 3.000.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 1.245.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 57.655.000.000

Totale	£. 61.900.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £.115.736.000.000, di cui quelle pagate sono £.112.331.000.000 e £.3.405.000.000 quelle rimaste da pagare (residui passivi). In questo ultimo importo sono compresi gli importi di £.2.989.000.000 (Cap.720) e di £.341.000.000 (Cap.730), dei quali, ancorchè non integralmente impegnati con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.38 del 30.10.99, divenuta esecutiva ai sensi di legge, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.127.680.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.41.693.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già interamente contabilizzati;
- per £.13.318.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;
- per £. 6.803.000.000 da ritenute erariali e prevido-assistenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);
- per £. 63.061.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £.18.450.000.000; impieghi ancora in essere: £.44.611.000.000);

A-2) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1998 ammontavano complessivamente a £.88.235.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.98	Importo riscosso nel 1999	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 10.103.000.000	12.342.000.000	2.150.000.000	4.389.000.000
-Interessi attivi	£. 2.212.000.000	2.346.000.000	==	134.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 75.069.000.000	75.069.000.000	==	==
-Altri (per diffe- renza)	£. 851.000.000	721.000.000	130.000.000	==
Totali	£. 88.235.000.000	90.478.000.000	2.280.000.000	4.523.000.000

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1998 ammontavano a £. 68.468.000.000 (di cui £. 19.646.000.000 per prestazioni,

stimate, da corrispondere agli assistiti, e £. 41.716.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 37.959.000.000 (di cui £.17.750.000.000 per prestazioni, rispetto all'importo del residuo di £.19.646.000.000), sono rimasti ancora a residui £. 28.075.000.000, sono state portate in economia £. 2.434.000.000.

A-3) Avanzo di amministrazione al 31.12.99

-avanzo di competenza di cui al punto A-1)	£. 7.058.000.000
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 4.523.000.000
-minori impegni residui passivi	£. 2.434.000.000

Totale	£. 14.015.000.000

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.99	£. 15.469.427.000
-residui attivi	+ £. 56.917.747.000
-residui passivi	- £. 58.371.235.000

Totale	£. 14.015.939.000

A-4) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1999

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1999 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 56.917.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 44.611.000.000 sono impieghi temporanei (gestioni patrimoniali ed obbligazioni bancarie) (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro);
- £. 9.730.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1999 così determinato:
 - £.747.000.000 importo riscossioni delle Direzioni Provinciali del Tesoro nel mese novembre e dicembre 99 pervenuto all'ONAO SI a gennaio 2000;
 - £.1.750.000.000 importo riscossioni dirette a gennaio e febbraio 2000 per anni precedenti;
 - £.3.067.000.000 importo morosità per anno 99 al 28.2.2000 (stampa elaboratore);
 - £.2.150.000.000 importo morosità per anni 98 e retro (tutte di incerta realizzazione e oggetto di vertenze in corso);
 - £.2.016.000.000 importo approssimativo elenchi contributivi per anno 99 non pervenuti (come da apposita distinta agli atti).
- £. 1.297.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1999 e non riscossi al 31.12.99 (interessi sul prestito forzoso allo Stato per £.617.000.000 e sul fondo

- cassa per £.680.000.000). Detto credito risulta interamente riscosso;
- £.550.000.000 per anticipazioni economiche e reintegro pagamenti provvisori da contabilizzare.

I residui passivi ammontano a complessive £. 58.371.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 29.422.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazione (nonchè realizzazione e/o eventuale acquisto) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 22.273.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 99/2000 (finanziati nel bilancio 1999) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 99 (importi stimati);
- £. 2.449.000.000 rappresentano l'accantonamento per T.F.R. in favore del personale.

B) Impieghi e rendimenti (anno 1999)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 14.702.442.000
- rimasti da riscuotere	£. 1.297.003.000

Totale parziale (accertamenti dal rendi- conto finanziario)	£. 15.999.445.000
Plus valore gestioni patrimoniali	£. 2.877.712.000

Totale rendimenti anno 1999	£. 18.877.157.000
	=====

Valore nominale titoli ed altri impieghi (arrotondati al milione)

	al 31.12.98	al 31.12.99
	-----	-----
- Titoli di Stato (BTP e CCT)	£.219.290.000.000	£.256.855.000.000
- Prestito forzoso Stato	£. 27.439.045.000	£. 14.613.000.000
- Obbligazioni bancarie	£. 25.000.000.000	£. 46.353.000.000
- p.c.t. (prezzo acquisto)	£. 24.975.004.418	£. =
- BOT (prezzo acquisto)	£. 25.093.679.350	£. =
- Fondo di cassa	£. 26.528.531.925	£. 15.469.000.000
- Gestioni patrimoniali (valore del solo conferimento)	£. 45.000.000.000	£. 88.500.000.000
	-----	-----
Totali	£.393.326.260.000	£.421.790.000.000

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno

nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula $I = C i t / 36500$)
 $18.877.157.000 \times 100 / 393.326.000.000 = 4,8\%$, ossia quasi il 5%.

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 1999, va dal 2,55% per il prestito forzoso allo Stato al 6% circa per i BTP.

Se si considera che gli impieghi sono stati ancora nel 1999 prevalentemente in titoli di Stato (e similari), sia direttamente sia tramite gestioni esterne, e che i rendimenti delle nuove emissioni di titoli di Stato nel corso del 1999 hanno oscillato dal 2% (BOT trimestrali), al 2,50-3% (BTP triennali), al 3% circa (BTP quinquennali) e 3,50-4% (BTP decennali), il suddetto rendimento conseguito dall'ONAOSI (grazie anche al fatto che detiene ancora alcuni titoli di vecchie emissioni con rendimenti più elevati) può considerarsi senz'altro buono.

C) Riserva legale

Ai sensi della legge finanziaria per il 1998 le riserve tecniche (o riserva legale) sono determinate con riferimento ai dati del 1994 (decorrenza privatizzazione 1.1.1995).

Pertanto l'importo della suddetta riserva legale rimane determinato in £.203.500.000.000 (come consuntivo dell'anno 1999).

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1998):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£. 85.825.688.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£. 14.613.349.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.99 (ed alla data odierna)	£. 103.060.963.000

TOTALE	£. 203.500.000.000
	=====

Il patrimonio netto dell'Ente al 31.12.99 è di £.487.489.000.000; al netto della suddetta riserva il patrimonio residuo è di £.283.989.000.000.

Ove si volesse rideterminare la riserva con riferimento ai dati del consuntivo 1999, l'importo sarebbe (al netto della spesa figurativa per fitti figurativi):

- di £.289.000.000.000 (con le riduzioni delle spese non obbligatorie)
- di £.298.000.000.000 (senza le predette riduzioni).

Anche questi ultimi importi sarebbero ampiamente coperti dal patrimonio dell'Ente.

D) Conto economico
(differenza tra ricavi e costi: vedere modello)

Ricavi per entrate correnti (accertamenti del rendiconto finanziario)	£. 85.647.959.000
Altri ricavi (aumento cespiti attivi)	£. 104.073.186.000
Totale ricavi	£. 189.721.145.000
Costi per spese correnti (impegni del rendiconto finanziario)	£. 62.984.916.000
Costi per lavori straordinari ecc.fabbricati (Cap.720 del rendiconto finanziario)	£. 2.999.115.000
Costi per altri oneri straordinari (spese impegnate in conto capitale, non compensative di entrate di uguale natura: Capp.730 per acquisto mobili, macchine, arredi, ecc.; 740/2 per acquisto valori mobiliari - titoli di Stato e similari - e cioè beni da reddito)	£. 58.901.182.000
Incremento di debiti non compresi nella situazione amministrativa	£. 145.541.000
Altri costi (diminuzione di cespiti attivi)	£. 36.004.236.000
Totale costi	£. 161.034.990.000
Avanzo economico	£. 28.686.155.000
	=====

61.900

Brevi considerazioni:

Altri ricavi per aumento di cespiti attivi:	
Crediti non compresi nella situazione amministrativa	
- verso S.p.A. RVM (conclusione vertenza)	£. 120.000.000
- verso A.S.L. Foligno per retribuzione dirigente comandato	£. 95.000.000
- per interessi su c/c postale	£. 26.000.000
Totale crediti	£. 241.000.000

Maggiori accertamenti di residui attivi rispetto agli importi quantificati al 31.12.98	£. 4.523.628.000
Economie su residui passivi	£. 2.434.045.000

Plus valore su valori mobiliari (differenza o somma algebrica tra avvaloramento delle gestioni patrimoniali -non viene corrisposto rendimento al pari di un titolo zero coupon-

e minore valutazione dei titoli di Stato rispetto al criterio del valore nominale adottato per il 1998)	£.	2.311.226.000
Aumento per nuovi acquisti di immobilizzazioni tecniche (macchine e arredi)	£.	644.339.000
Aumento, per acquisto fabbricato per il Centro studi Padova Femminile, immobili	£.	600.000.000
Aumento di valori mobiliari (acquistati nell'anno)	£.	81.926.449.000
Aumento del valore degli immobili per nuova stima (aggiornamento valori di mercato rispetto alla precedente stima del maggio 94) nonchè a seguito riqualificazione di alcuni fabbricati	£.	11.392.499.000

Totale ricavi per aumento cespiti attivi	£.	104.073.186.000
		=====
Debiti non compresi nella situazione amministrativa:		
- verso Prof. Rossi (saldo vertenza Corte Costituzionale)	£.	151.871.000
- verso altri legali per vertenze in corso (importi approssimativi comunicati da ciascun legale per ciascuna vertenza)	£.	115.670.000
- debito potenziale per ferie personale non godute al 31.12.99	£.	78.000.000

Totale (come da apposita voce delle passività dello stato patrimoniale)	£.	345.541.000
importo debiti analoghi al 31.12.98	£.	200.000.000

eccedenza di tali debiti rispetto al 31.12.98 e quindi voce di costo	£.	145.541.000
		=====
Altri costi (diminuzione di cespiti attivi)	£.	36.004.236.000
Tale importo è dato dalla sommatoria dei seguenti importi:		
- per ammortamento e altre rettifiche su mobili e macchine	£.	5.940.308.000
(tale procedimento è stato adottato per la prima volta e quindi comprende le quote anche di più anni; gli ammortamenti sono stati effettuati come segue:		
-macchine in cinque anni		
-arredi in dieci anni		
-biancheria in tre anni		
-stoviglie e oggetti vari in quattro anni		
- diminuzione del deposito forzoso presso Tesoreria dello Stato per la parte rimborsata nel 1999	£.	12.825.696.000
- diminuzione del valore degli immobili perchè alienati:		

-immobile in Bari Via della Costituente	£.4.129.410.000	
-case coloniche nel territorio del Comune di Torgiano	£. 417.570.500	
(valori di inventario al 31.12.98)		£. 4.546.980.500
- diminuzione disponibilità da investire o reinvestire (ex categoria XI IPAB)		£. 12.691.252.000

Secondo la vecchia impostazione dello Stato Patrimoniale delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza tali importi, oltre a figurare tra le attività finanziarie, figuravano in altre due poste compensative, una all'uscita (tra i residui passivi e quindi nelle passività dello Stato Patrimoniale) ed una all'entrata (o meglio tra le attività dello Stato Patrimoniale).

Tali attività al 31.12.98 ammontavano a £.28.829.182.000.

Nel corso del 1999 in parte si è provveduto alle relative realizzazioni. Nella parte attiva dello stato patrimoniale si hanno delle permutazioni: una diminuzione in questa voce (o posta attiva) ed un aumento nella voce o nelle voci di quei cespiti che sono aumentati per l'utilizzo di queste disponibilità. In altri termini, utilizzando tali disponibilità sono stati acquistati beni da reddito (titoli di Stato e similari) o strumentali alle attività dell'Ente (comunque comportanti un aumento ed una diminuzione di pari ammontare).

E) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1998	£. 458.803.503.000
Incremento patrimoniale del 1999 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£. 28.686.155.000

Patrimonio netto al 31.12.1999	£. 487.489.658.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£. 203.500.000.000

Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£. 283.989.658.000
	=====

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 28.686.155.000) sono elencate al precedente punto D), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo (modello tradizionale).

In conformità ai criteri fissati dall'Amministrazione (vedere per ultimo delibera consiliare n.14 del 12.2.2000), in attuazione del principio di autonomia contabile, ecc... di cui al 1° comma dell'art.2 del D.Lgs.509/94), i cespiti patrimoniali sono valutati come segue:

- valori mobiliari immobilizzati (titoli di Stato e similari imputati alle spese per investimenti): al prezzo di acquisto rettificato, in più o in meno, con il rateo dello scarto di

- emissione in funzione della durata del titolo di riferimento e del valore di realizzo a scadenza pari al valore nominale;
- valori mobiliari non immobilizzati (impieghi a breve imputati alle partite di giro; in questa categoria rientrano le gestioni patrimoniali, indipendentemente dalla imputazione all'atto della sottoscrizione e della durata dell'impiego): valutati prudenzialmente al minor valore tra il prezzo di acquisto (medio per i titoli che compongono le gestioni patrimoniali) ed il valore di mercato (media dei prezzi dell'ultimo mese di esercizio: dicembre);
 - immobili: secondo stima dell'Ufficio Tecnico dell'Ente, che si è avvalso delle seguenti metodiche:
la stima è basata sul più probabile valore di mercato delle zone interessate, determinato attraverso la comparazione dei prezzi a mq. praticati nelle recenti compravendite di immobili aventi tipologia, vetustà e destinazione d'uso simili a quelli di proprietà della Fondazione confrontati anche con i valori medi pubblicati dall'Osservatorio Nazionale del Ministero delle Finanze "Dipartimento del Territorio, e con i rapporti sul mercato immobiliare di "NONISMA" Istituto specializzato del settore;
 - mobili: vedere quanto già detto nell'apposita voce del conto economico;
 - crediti contributivi: vedere analisi a pag.5 della presente relazione, punto A-4);
 - disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:
Cap. 710 £. 15.439.353.000 Acquisti immobiliari
Cap. 730 £. 698.577.000 Acquisto mobili, ecc...
Occorre sottolineare che queste poste, sia in attivo che al passivo, sono riportate solo nel modello tradizionale della situazione patrimoniale (secondo una vecchia impostazione imposta per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza). Nel nuovo modello queste voci non sono riportate. Trattandosi di poste attive e passive compensative il saldo (patrimonio netto), ovviamente, rimane immutato.

Considerazioni sulla valutazione degli immobili.

Come deciso dall'Amministrazione gli immobili sono valutati, secondo stima dell'Ufficio Tecnico (con i criteri o metodiche indicati), in £.85.825.688.000.

Altri possibili o eventuali criteri di valutazione:

- 1) Prezzo di costo più spese di miglioramento, al netto di eventuali ammortamenti:

Gli immobili attualmente di proprietà dell'ONAOI sono stati acquistati a decorrere dal 1935; l'inflazione (o indice di aumento dei prezzi) da tale anno è almeno del 200.000 per cento (1=2000); non sono rilevabili (salvo che per gli ultimi anni) i consistenti costi di miglioramento continuamente sostenuti dall'Ente per ristrutturazioni, ampliamenti, rifacimenti, ecc... Per il complesso degli istituti Maschili, valutato dall'Ufficio Tecnico in 25 miliardi, è rilevabile solo il costo per l'acquisto del terreno, nel 1959, di 175 milioni. La realizzazione è avvenuta a cura dell'Ente negli anni 60. Solo il costo per l'acquisto del terreno, senza tener conto di

eventuali mutamenti delle condizioni del mercato, ma soltanto dell'indice di aumento dei prezzi, equivale oggi a circa 3,5-4 miliardi.

Per tutte le suddette motivazioni non avrebbe alcun senso e nessun riscontro pratico e non corrisponderebbe nemmeno in minima parte alla realtà la valutazione al prezzo storico.

Per pura informazione il costo, si ripete per il solo acquisto (non disponendo di quello dei miglioramenti), degli immobili (nel caso degli istituti Maschili solo per l'acquisto del terreno), acquistati a decorrere dal 1935, ammonterebbe a 8,3 miliardi circa.

2) Valore catastale. Si ottiene moltiplicando la rendita catastale per un coefficiente fisso (criterio automatico ai fini fiscali).

Con tale criterio il valore sarebbe di 43,7 miliardi.

3) Stima del 1994 (più ulteriori acquisti da tale data).

Nel 1994 l'Ufficio Tecnico provvede ad effettuare una stima degli immobili posseduti a tale data per un valore di 68,3 miliardi.

Se si considera che l'Ente proprio nel 1994, con decorrenza 1.1.1995, si è trasformato in persona giuridica di diritto privato, non appare fuor di luogo sostenere che l'Ente attuale è sorto nel 1995, ereditando dal precedente Ente un patrimonio immobiliare di 68,3 miliardi.

A tale importo occorrerebbe aggiungere, quantomeno, gli acquisti successivi (e/o realizzazioni) di 9,1 miliardi e detrarre il valore di quelli venduti di 2,3 miliardi, pervenendo ad un valore finale di 75 miliardi circa.

Se a quest'ultimo importo si volesse aggiungere il tasso di inflazione, sicuramente inferiore alle spese migliorative sostenute in tutti questi anni (di circa 2-3 miliardi l'anno), si pervenirebbe ad un valore finale di 86,3 miliardi, molto vicino alla (ultima) stima di 85,8 miliardi.

Fatte tutte le predette considerazioni, si desidera però ribadire quanto più volte evidenziato e cioè che il D.Lgs. 509/94 sancisce per gli Enti in esso contemplati, e quindi anche per l'ONAOSI, autonomia gestionale, organizzativa e contabile.

Non sono quindi applicabili (in senso vincolante) all'ONAOSI principi previsti per altre realtà.

Ovviamente autonomia non vuol dire arbitrio, ossia comportamento svincolato da qualsiasi regola o criterio di buona amministrazione. Nell'ambito della predetta autonomia l'Ente si è autoregolamentato, scegliendo per la valutazione degli immobili dei criteri e delle metodiche che consentono di pervenire "al più probabile valore di mercato" e quindi ad una stima (quantificazione) il più realistica possibile del proprio patrimonio.

F) Dati relativi al personale dipendente

	Unità complessive

Consistenza al 31.12.98	211
Consistenza al 31.12.99	210

Nota: con deliberazione n.214 del 30.6.93 (quando l'Ente era ancora pubblico) era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità). Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio. A seguito privatizzazione è venuto meno l'obbligo della pianta organica.

T.F.R. (in migliaia di lire)

Importo accantonamento al 31.12.98	£. 1.982.064
Importo pagato (utilizzato) nel 1999	£. 137.986
Importo accantonamento per l'anno 1999	£. 605.287

Accantonamento complessivo=importo T.F.R. dovuto al 31.12.99	£. 2.449.365

Da notare che l'ONAO SI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

G) Altri dati statistici

- Assistiti 3.980
importo spese correnti per l'anno 1999 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 59.218.000.000
incidenza delle spese correnti per ciascun assistito
£. 14.879.000

Contribuenti:

- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 127.500
- gettito accertato per l'anno 1999 £. 62.516.000.000
-importo annuo medio pro-capite £. 490.000
- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 1999 (ad oggi): 2.375
-gettito per l'anno 1999 (aggiornato) £. 1.131.349.000
-importo annuo medio pro-capite £. 476.000
-importo annuo medio pro-capite £. 490.000
sia per obbligatori che volontari

Rapporto: contribuenti/assistiti 32 (circa)
ossia 32 contribuenti per ogni assistito

Perugia, li 27.3.2000

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Rosario Ruta)

Rosario Ruta



IL V. PRESIDENTE
(Dr. Francesco Clementi)

Francesco Clementi

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO
DELL'ESERCIZIO 1999 DELL'OPERA NAZIONALE PER
L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.).**

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 1999, approvato dalla Giunta Esecutiva nella seduta dell'8.4.2000, al fine di redigere la relazione a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente Statuto.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1999 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi DI SIENA, Filiale di Perugia, dal consuntivo, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa. Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1998 approvato con atto consiliare n. 017 del 29.05.1999;
- bilancio preventivo dell'esercizio 1999 deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31.10.98 con atto n. 028;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazioni del bilancio dell'esercizio 1999;
- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando richiesti, i relativi atti

deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

A. CONTO FINANZIARIO E CONSUNTIVO

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 1999 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il Conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse, delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;
- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia altresì, per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con:
- deliberazioni consiliari n. 17 del 29.5.99 e 39 del 30.10.1999.

Alle previsioni di competenza dell'entrata sono state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 38.795.519.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da £.450.630.000.000 a £.489.425.519.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono parimenti ammontate a lire 38.795.519.000; di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 450.630.000.000 a £.489.425.519.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

La variazione in aumento della previsione dell'entrata è rappresentata:

a) per £. 33.795.519.000 dall'utilizzo integrale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio

1998, elevato dalle iniziali £. 12.500.000.000 a £. 46.295.519.000.

Il predetto maggiore avanzo di £. 33.795.519.000 utilizzato con la richiamata deliberazione consiliare n.17 del 29.5.1999 è stato destinato all'incremento del cap.740/2 per l'acquisto di valori mobiliari.

b) per £. 5.000.000.000 per maggiori previsioni di entrata relative a contributi obbligatori (cap. 40 Entrata), ugualmente destinata all'incremento del cap. 740/2 concernente l'acquisto di valori mobiliari.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione", e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 1999, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

(in migliaia):

PARTE ENTRATA	PREVIS. DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	46.295.519	46.295.519
Entrate contributive	64.200.000	63.656.206
Altre entrate (tit.3°)	22.300.000	21.991.753
Alienaz.di beni riscossione crediti (tit.4°)	140.610.000	53.835.939
Partite di giro (tit.7°)	<u>216.020.000</u>	<u>127.680.362</u>
TOTALE ENTR.di COMPET.	489.425.519	313.459.779
	=====	=====
PARTE SPESA	PREVIS. DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	70.890.000	62.984.915
Spese in c/capitale	202.515.519	115.736.236
Partite di giro	<u>216.020.000</u>	<u>127.680.362</u>
TOTALE USCITA	489.425.519	306.401.513
	=====	=====
Avanzo della gestione del c/competenza 1999		7.058.266
Totale a pareggio		313.459.779
		=====

La gestione di residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Esistenti al 1.1.99		88.235.569
Riscossi	90.478.810	
Rimasti da riscuotere	2.280.386	92.759.196
	=====	-----
Maggiori accertamenti netti dei residui attivi		4.523.627
		=====
dovuti, quasi esclusivamente a maggiori introiti derivanti da contributi obbligatori.		
RESIDUI PASSIVI		
Esistenti al 1.1.99		68.468.581
Pagati	37.958.829	
Rimasti da pagare	28.075.707	66.034.536
Economie nella gestione dei residui passivi		2.434.045
		=====
dovute, per la massima parte a minori erogazioni per prestazioni istituzionali (contributi in denaro)		
La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di $\text{L. } 6.957.672$ costituito da:		
- maggiori accertamenti netti di residui attivi	4.523.627	
- economie nella gestione di residui passivi	2.434.045	

Totale		6.957.672
		=====

La gestione complessiva dell'esercizio 1999 (sia della competenza che del conto dei residui) si è, pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di £. 14.015.938 costituito da:

-avanzo della gestione del c/competenza	7.058.266
-avanzo della gestione del c/residui	6.957.672
Totale	14.015.938

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 2000 sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

- degli anni 1998 e precedenti	2.280.386
- della competenza 1999	54.637.360

Totale residui attivi alla chiusura

dell'esercizio 1999 ~~56.917.746~~

=====
 Detto importo è costituito per £. 44.611.273.233 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, per £. 9.817.500.000 da contributi a carico dei sanitari - in parte già riscossi, così come emerge dalla relazione presidenziale e per £. 1.297.000.000 da interessi attivi -

Fra i crediti per contributi sono compresi £. 2.150.000.000 relativi a morosità anni 98 e precedenti, oggetto di vertenze e, pertanto, di incerta realizzazione. Al riguardo, il Collegio raccomanda

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

che l'utilizzazione dell'avanzo di Amministrazione venga subordinato per la cifra suddetta alla effettiva riscossione del credito di che trattasi.

RESIDUI PASSIVI

- degli anni 1998 e precedenti	28.075.707
- della competenza 1999	30.295.527

Totale residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1999	58.371.234
--	------------

Di tali residui passivi fanno parte f. 22.273.000.000 per contributi in denaro per prestazioni istituzionali, f. 29.422.000.000 per impegni ed accantonamenti per interventi straordinari sul patrimonio immobiliare, per acquisto di immobili e per provviste mobili e f. 2.449.365.000 per accantonamento TFR in favore del personale.

Per quanto attiene gli accantonamenti di f. 29.422.000.000, inerenti interventi straordinari nel patrimonio mobiliare ed immobiliare ai quali solo in parte corrispondono impegni contabili che configurano obbligazioni giuridicamente assunte, il Collegio prende atto che la Fondazione con delibera n. 32 del 31.10.96, confermata con atto n. 27 del 31.10.97 e da ultimo con atto n. 38 del 30.10.99 ha disciplinato la materia stabilendo di conservare a residui gli stanziamenti di

spesa in conto capitale, anche se formalmente non impegnati, purché il programma originario di spesa venga mantenuto e pertanto considerato valido.

SITUAZIONE di TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1.1.99	26.528.531.925
-riscossioni complessive dello esercizio	<u>303.005.711.055</u>
Totale attivo	329.534.242.980
-pagamenti complessivi dello esercizio	<u>314.064.815.916</u>
-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1999	15.469.427.064

I dati suesposti concordano con quelli risultanti dal conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all' ONAOSI ed in essere alla data del 31 dicembre 99, sono risultati i seguenti (valore nominale):

1. B.T.P. e C.C.T	256.855.385.644
2. GESTIONI PATRIMONIALI	
a) obbligazioni	50.000.000.000
b) in fondi	16.000.000.000
c) monetari	22.500.000.016
3. OBBLIGAZIONI BANCARIE	46.352.675.060
4. PRESTITO FORZOSO	14.613.349.000
TOTALE	406.321.409.720

===== |

CONTO ECONOMICO (Importi in migliaia di lire) redatto su modello del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato)

- Ricavi	189.721.145
- Costi	161.034.990
Utile di esercizio	28.686.155

che va ad incrementare il patrimonio netto dell'Ente.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell'esercizio 1999, posto a raffronto di quello risultante al 31.12.98, è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à	1998	1999
investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve termine per l'impiego temporaneo di fondi eccedenti il normale bisogno di cassa che figurano tra i residui attivi)	296.979.045	368.391.024
- immobili (terreni e fabbricati)	78.380.169	85.825.688
- mobili, arredi e macchine d'ufficio	8.519.588	3.223.619
- disponibilità da reinvestire	28.829.182	16.137.930
avanzo di cassa della gestione finanziaria	26.528.532	15.469.427
- residui attivi	88.235.569	56.917.747
- altri crediti	=	241.000
Totale attività	527.472.085	546.206.435

Il minor valore imputato agli arredi, mobili e macchine dipende dalla applicazione dei nuovi criteri di ammortamento, così come disciplinato dalla normativa civilistica vigente al riguardo (vedasi relazione Presidenziale).

P a s s i v i t à

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

-residui passivi ed accantonamenti	<u>68.668.581</u>	<u>58.716.777</u>
Patrimonio netto	458.803.503	487.489.658

L'incremento patrimoniale di £. 28.686.155.000 corrisponde al risultato del conto economico.

D) RISERVA LEGALE

La riserva legale, determinata con riferimento a 5 annualità dell'importo delle prestazioni 1994, rimane determinata in £. 203.500.000.000. Ponendola a raffronto con il patrimonio netto della Fondazione si ha:

- patrimonio netto al 31.12.99	£.	487.489.658.000
- riserva legale	£.	203.500.000.000
- residuo patrimonio netto disponibile	£.	283.989.658.000
	£.	=====

che risulta in grado di garantire ampiamente la continuità nella erogazione delle prestazioni.

Il Collegio prende atto che nello stato patrimoniale viene evidenziato il fondo accantonato per il trattamento di fine rapporto ai dipendenti nonché la riserva legale, così come richiesto, in occasione dell'esame dei consuntivi degli anni precedenti, da parte delle amministrazioni vigilanti.

Il Conto consuntivo 1999 dell'ONAOSI è stato sottoposto ai sensi dell'art. 2 del Decreto Legislativo n. 509 del 30.6.94 a revisione ed a certificazione da parte della Società di Revisione

Bompani Audit s.r.l. Detta Società ha ritenuto che "i più significativi criteri contabili utilizzati dalla Fondazione nell'ambito dell'autonomia concessa dal Decreto Legislativo n. 509/94 -omissis- e gli effetti prodotti dalla loro applicazione, non si discostano in modo significativo da quelli prodotti dall'applicazione di criteri contabili comunemente accettati e raccomandati dalla CONSOB" ed ha concluso inoltre che il Bilancio "... è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Fondazione, secondo i criteri suddetti".

Il Collegio ritiene di dover segnalare ai Signori Consiglieri anche gli eventi e/o provvedimenti significativi che hanno interessato la gestione 1999 sui quali il Collegio ha espresso le proprie considerazioni:

1 - nel corso del 1999 si è conclusa favorevolmente la vicenda giudiziaria avanti numerose Preture e la Corte Costituzionale concernente la legittimità costituzionale del Decreto Legislativo n. 509/94 con cui il legislatore, nel privatizzare le Casse e - nella fattispecie - l'ONAOI, ha mantenuto l'obbligatorietà del contributo.

L'incarico di tutelare gli interessi della Fondazione nei vari gradi di giudizio veniva affidato ad un Collegio di difesa coordinato dal Prof. Giampaolo Rossi (decisione urgente del Presidente n. 96/a del 25.3.96 e successiva deliberazione del Consiglio n. 12 del 13.4.96). In tali atti non veniva fatto alcun cenno alla spesa presunta. Nel corso del 1999, il Collegio, esaminando una deliberazione riguardante la erogazione di un ulteriore acconto al predetto legale, ritenne opportuno che fossero predeterminati i criteri atti a quantificare gli onorari, assumendo i conseguenti impegni certi di spesa.

Successivamente, a vicenda ormai conclusa, il Collegio ha preso atto che con deliberazione n. 63/G del 18.12.99 la Giunta Esecutiva ha disposto la liquidazione della somma di £. 351.959.000 ed ottenuto dal Legale una riduzione di £. 100.088.010 e la dilazione di parte del pagamento richiesto concretizzandosi per l'Ente una spesa complessiva di £. 653.828.613.

2 - Esaminando la deliberazione della Giunta Esecutiva con cui si stabiliva che dal 1.1.99 non devono ritenersi più assoggettabili ad IVA le rette degli ospiti paganti (in quanto l'ONAOSI è Ente non Commerciale e conseguentemente le prestazioni sono

fuori tributo), il Collegio ha osservato che tale determinazione avrebbe dovuto (e dovrebbe) essere sopportata dall'assenso del competente Ufficio Finanziario anche al fine di evitare possibili ed onerose sanzioni.

Appare opportuno inoltre procedere alla formazione e/o all'aggiornamento puntuale dell'anagrafe dei contribuenti, al fine di acquisire tutti gli elementi necessari per la quantificazione dei contributi, e per conoscere la posizione contributiva dei singoli iscritti obbligatori e volontari, nonché la rispettiva situazione familiare (numero di figli in ipotesi assistibili). Tali elementi si ritengono indispensabili per impostare i programmi di attività dell'Ente e per redigere il Bilancio Tecnico prescritto dal Decreto legislativo n. 509/94 e sollecitato dal Ministero del Lavoro da ultimo con nota del 31.1.2000.

Per quanto attiene il Servizio riscossione contributi, il Collegio rileva che la normativa attualmente vigente - risalente agli anni 50 - appare superata anche in considerazione della trasformazione della natura giuridica dell'Ente.

Auspica, pertanto, una regolamentazione atta a disciplinare le modalità di riscossione,

l'applicazione delle sanzioni per omessi o ritardati pagamenti e forme di controllo sulla corretta quantificazione dei contributi stessi da parte degli Enti datori di lavoro.

In materia di amministrazione e di contabilità il Collegio ritiene che l'Ente debba dotarsi di norme adeguate con specifico riferimento, tra l'altro, alle modalità da seguire per l'assunzione di personale, alle procedure per l'acquisizione delle entrate, per l'erogazione delle spese, alla tenuta delle scritture contabili etc.

Tutto ciò premesso i sottoscritti Revisori accertato:

- che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati, come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;
- che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali, così come previsto dal piano di assistenza approvato contestualmente al bilancio preventivo, assicurati sia in forma diretta che indiretta;
- che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre f. 28,686 miliardi e che le

disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una adeguata redditività;

- che permane l'eccedenza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno di spesa corrente per il raggiungimento delle finalità istituzionali, il che oltre a garantire la continuità delle prestazioni ed il loro miglioramento, ha consentito di far fronte ad interventi di manutenzione e miglioramenti del patrimonio immobiliare utilizzato per le specifiche attività della Fondazione, nonché ad investimenti senza ricorrere all'indebitamento.

- che il consuntivo 1999 è stato certificato dalla Società Bompani Audit s.r.l. appositamente incaricata.

- Fatte salve le raccomandazioni in narrativa

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1999 dell'O.N.A.O.S.I sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696 e di quelle che, in via autonoma, sono state stabilite con deliberazione n. 32 del 31.10.96 e 27 del 31.10.97 e danno atto che le sue

risultanze corrispondono alle scritture contabili di
cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

l'approvazione.

Perugia, 8 maggio 2000

IL PRESIDENTE

I MEMBRI

f.to A. Falchetti

f.to Dott.ssa Zucchini

f.to Dott.ssa Termini

BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISORSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	(4+5-4)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
	9001/01	AVANZI DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	12.500.000000	33.795.519000		46.295.519000					46.295.519000	
	9002/01	FONDO INIZIALE DI CASSA										
		TOTALI PER CATEGORIA 00	12.500.000000	33.795.519000		46.295.519000					46.295.519000	
		TOTALI PER TITOLO 0	12.500.000000	33.795.519000		46.295.519000					46.295.519000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMASTI DA RISOLVERE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (14-13)	IN - (15-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
							26.528.531.000	26.528.531.925		26.528.531.000
						26.528.531.000	26.528.531.925	26.528.531.925	26.528.531.000	26.528.531.000
						26.528.531.000	26.528.531.925	26.528.531.925	26.528.531.000	26.528.531.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZE	
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	INITIALI	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			RISERVE ALLE	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
			VARIAZIONI			RISOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)				
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ENTRATE CONTRIBUTIVE CONT. 1° - CONTRIBUTI A CARICO ISCRITTI											
10101	CONTRIBUTI SOGGETTIVI OBBLIGATORI	58.000.000000	5.000.000000			63.000.000000	54.936.557869	7.580.000000	62.516.557869			483.442131
10102	CONTRIBUTI SOGGETTIVI VOLONTARI	1.050.000000				1.050.000000	1.052.839710	67.500000	1.120.339710	70.339710		
	CONTRIBUTI INTEGRATIVI											
	CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA'											
	CONTRIBUTI LEGGE 379/90											
	TOTALI PER CATEGORIA 01	59.050.000000	5.000.000000			64.050.000000	55.989.397579	7.647.500000	63.636.897579	70.339710		483.442131

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCIUTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.021.000000	12.175.329125	2.150.000000	14.325.329126	4.304.329126		67.557.000000	67.112.386995		444.613005	9.730.000000
82.000000	166.903796		166.903796	84.903796		1.025.000000	1.199.742506	174.742506		87.500000
10.103.000000	12.342.732922	2.150.000000	14.492.732922	4.389.732922		68.582.000000	68.312.130501	174.742506	444.613005	9.817.500000

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATE	(8+9)	(10-7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAI. 2 ^a - ALTRE ENTRATE CONTRIBUTIVE										
10060/01	SANZIONI APPL. E SIMILI PER RITARDO VERSAMENTO CONTRIBUTI		150.000000			150.000000	19.308821		19.308821		130.691179
10061/01	CONTRIBUTI DA ENTI PREVIDENZIALI										
10062/01	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS (LEGGE 335/95)										
10063/01	ALTRI CONTRIBUTI										
	TOTALI PER CATEGORIA 02		150.000000			150.000000	19.308821		19.308821		130.691179
	TOTALI PER TITOLO	1	59.200.000000	5.000.000000		64.200.000000	55.988.704400	7.667.500000	63.656.204400	70.339710	614.132310

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESTOI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISORSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTOI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						150.000000	19.308821			130.691179
						150.000000	19.308821			130.691179
10.103.000000	12.342.732922	2.150.000000	14.492.732922	4.389.732922		68.732.000000	68.331.439322	174.743504	575.304184	9.917.500000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE/NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INITIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RINVIATE DA RISCOATEFE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			(7-4)	(8-7)	(9+5-6)		(10-8)	(10-7)		(10-7)	(7-10)
	1111. 3 ALTRE ENTRATE										
	10045/01 -CONDONI DI LOCAZIONI										
	10045/01 -CONDONI PER AFFITTI TERRENI, LOCAZIONI FABBRICATI E RIMBORSO SPESE	100.000000				100.000000	82.383200	7.497500	89.880700		10.119300
	TOTALI PER CATEGORIA 07	100.000000				100.000000	82.383200	7.497500	89.880700		10.119300

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.497500	7.497500		7.497500			100.000000	39.380700		10.119300	7.497500
7.497500	7.497500		7.497500			100.000000	39.380700		10.119300	7.497500

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									
INDICE/NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RINASTE DA RISCOGLIERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. B* -INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI											
3080210100/01	INTERESSI SU TITOLI		13.750.000000			13.750.000000	13.367.960439		13.367.960439			382.039561
10101/01	INTERESSI BANCARI E POSTALI		1.550.000000			1.550.000000	1.314.481862	680.286000	1.994.767862	444.767862		
10104/01	INTERESSI SU DEPOSITO TESORERIA DELLO STATO		1.115.000000			1.115.000000		616.717000	616.717000			498.283000
3080210106/01	ALTRI PROVENTI											
	TOTALI PER CATEGORIA 08		16.415.000000			16.415.000000	14.702.442300	1.297.003000	15.999.445300	444.767862		860.322562

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						13.750.000000	13.387.760438		362.039562	
1.020.598000	1.162.525137		1.162.525137	133.927137		1.675.000000	2.177.006999	802.006999		680.286000
1.183.475000	1.183.475560		1.183.475560	560		1.200.000000	1.183.475560		16.524440	616.717000
2.212.073000	2.346.000697		2.346.000697	133.927697		16.925.000000	17.048.442997	802.006999	378.564002	1.277.003000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOME ACCERTATE			DIFFERENZE		
			INIZIALI	VARIAZIONI		RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	RISPEZZO ALLE PREVISIONI			
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)				DEFINITIVE (4+5-6)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9 ^a - ALTRI RICAVI										
		10110/01 ENTRATE PER PRESTAZIONE SERVIZI	2.250.000000!			2.250.000000!	2.134.844400!		2.134.844400!		115.155600-	
		10115/01 ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESSE OFFERTE E CESSIONE MATERIALE FUORI USO)	10.000000!			10.000000!	286000!		286000!		9.714000-	
		TOTALI PER CATEGORIA 09	2.260.000000!			2.260.000000!	2.135.130400!		2.135.130400!		124.869600-	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCIOSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						2.250.000.000	2.134.844.400		115.155.600	
						10.000.000	256.000		9.744.000	
						2.260.000.000	2.135.100.400		124.899.600	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RINASTE DA RISCUIVERE (10-9)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		1001.10* -RETTIFICHE-POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI										
		10120/01 RECUPERO PRESTAZIONI	10.000000			10.000000						10.000000
		10140/01 FIDUCI FIGURATIVI	3.317.957000			3.317.957000	3.479.315000		3.479.315000	161.258000		
		10150/01 CONTRIBUORE BENEFICI IN NATURA FORNITI	50.000000			50.000000	42.527478		42.527478			7.472522
		!AL PERSONALE										
		10160/01 RIMBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE	50.000000			50.000000	25.000000		25.000000			25.000000
		!IN ALTRE GESTIONI										
		10161/01 RITENUTA QUOTA A CARICO CONTRIBUTI	10.000000			10.000000	7.271856		7.271856			2.728144
		!PREVIDO ASSISTENZIALI A PROFESSIONISTI										
		!E ASSICILATI										
		10162/01 ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	87.043000			87.043000	213.182366		213.182366	126.139366		
		TOTALI PER CATEGORIA 10	3.525.000000			3.525.000000	3.767.296700		3.767.296700	287.497366		45.200666
		TOTALI PER TITOLO 3	22.300.000000			22.300.000000	20.687.252600	1.304.500500	21.991.753100	732.265228		1.040.512128

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISOLVERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21.661.350!	21.661.350!		21.661.350!			10.000.000!	21.661.350!	11.661.350!		
						3.317.957.000!	1.479.315.000!	1.838.642.000!		
						50.000.000!	42.827.479!	7.172.521!	7.472.522!	
						50.000.000!	25.000.000!	25.000.000!	25.000.000!	
						10.000.000!	7.271.856!	2.728.144!	2.728.144!	
						87.043.000!	213.182.366!	126.139.366!		
21.661.350!	21.661.350!		21.661.350!			1.525.000.000!	1.788.938.50!	263.938.50!	35.290.666!	
2.241.231.850!	2.375.159.547!		2.375.159.547!	133.927.697!		22.510.000.000!	23.062.412.147!	552.412.147!	548.752.548!	1.304.500.500

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INITIALI	VARIAZIONI			RISCIUSE	RIMASTE DA RISCIUTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	STIT. 4 ENTRATE ALIENAZ. BENI RISC. CREDITI											
	SCAT. 13 ^a - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI											
4130110230/01	REALIZZI DI TITOLI, ECC. DA CAPITALIZZA- RE O REINVESTIRE	100.000.000000				100.000.000000	41.010.243701		41.010.243701			58.989.756299
	TOTALI PER CATEGORIA	100.000.000000				100.000.000000	41.010.243701		41.010.243701			58.989.756299

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		(19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000.000000	41.010.243701			58.989.756299
						100.000.000000	41.010.243701			58.989.756299

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INITIALI	VARIAZIONI		RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 14 ^a - RISCOSSIONE DI CREDITI											
	1925/01 RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO		40.610.000000			40.610.000000	12.825.696000		12.825.696000			27.784.304000
	TOTALI PER CATEGORIA	14	40.610.000000			40.610.000000	12.825.696000		12.825.696000			27.784.304000
	TOTALI PER TITOLO	4	140.610.000000			140.610.000000	53.835.939701		53.835.939701			86.774.060299

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMASTI DA RISCAUTARE (14-15)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-12)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						40.510.000000	12.325.596000			27.784.304000
						40.510.000000	12.325.596000			27.784.304000
						140.510.000000	53.325.939701			86.774.060299

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOVERE (8+9)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	8		9	10							11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	STIT. 7 PARTITE DI GIRO											
	CAT. 22* - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
72201	10260/01	TRATTAM. PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTAM. VARIE AL PERSONALE	1.250.000000			1.250.000000	1.005.045894		1.005.045894		244.954106	
72202	10250/01	TRATTAM. VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONI STIPENDIO, SINDACALI E VARIE)										
72203	10260/01	TRATTAM. EMERITALI SU ASSEgni AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSIONISTI	2.750.000000			2.750.000000	2.514.948511		2.514.948511		235.051489	
	10261/01	TRATTAM. EMERITALI SU PRESTAZIONI IN DEMERITO AGLI ASSISTITI	4.500.000000			4.500.000000	3.283.781250		3.283.781250		1.216.218750	
72204	10270/01	INCASSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000	
72205	10280/01	RIMBORSI NELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI PENSIONE	50.000000			50.000000					50.000000	
72206	10290/01	REINTEGRO ANTICIPAZIONI ECONOMICHE ED ALTRE ANTICIPAZIONI	1.250.000000			1.250.000000	197.133500	253.258500	450.392000		799.608000	
72207	10300/01	REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	16.000.000000			16.000.000000	13.318.629910		13.318.629910		2.681.370090	
72208	10310/01	REINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI										
72210	10330/01	REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E STORNICI) RIPARTITI										
72211	10335/01	REINTEGRO PAGAMENTO SPESE COM. DIVERSE RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI	200.000000			200.000000					200.000000	
72212	10340/01	INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000000			100.000000	7.105800	2.738730	9.844530		90.155470	
72213	10350/01	INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	100.000000			100.000000	1.000000		1.000000		99.000000	
72214	10360/01	INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEO DEPOSITO (BANCAROTI A REINTEGRO DEL C-C DI TESORERIA)	125.000.000000			125.000.000000	18.449.851352	44.611.273233	63.061.124585		61.938.875415	
72215	10370/01	DEPOSITI DI TERZI	200.000000			200.000000	92.450000		92.450000		107.550000	
72216	10375/01	CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MIKI-APPARTAMENTI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.	200.000000			200.000000	83.065000		83.065000		116.935000	
72217	10376/01	REINTEGRO PAGAMENTI PROVVISORI CONTABILIZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA	3.000.000000			3.000.000000	1.273.788970	192.803460	1.426.592430		1.573.407570	
72218	10380/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	60.000.000000			60.000.000000	41.693.613633	9	41.693.613642		18.306.386358	
72220	10400/01	REDDITO TITOLI PROVENIENTI DA LASCITI, DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO	10.000000			10.000000					10.000000	
72221	10410/01	REINTEGRO ANTICIP. CULTURE AGRARIA.	10.000000			10.000000					10.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI ATTIVI				VARIATIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESTUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOIURE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOIIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.250.000000	1.005.045894		244.954106	
33006					33006	2.750.000000	2.514.948511		235.051489	
						4.500.000000	3.283.781250		1.216.218750	
						500.000000			500.000000	
						50.000000			50.000000	
486.064500	486.064500		486.064500			1.500.000000	683.198000		816.802000	253.258500
						16.000.000000	13.318.629910		2.681.370090	
129.074970	129.074970		129.074970			200.000000	129.074970		70.925030	
7.262290	3.477900	3.784390	7.262290			100.000000	10.583700		89.416300	8.523120
						100.000000	1.000000		99.000000	
75.069.165035	75.069.165035		75.069.165035			200.069.000000	93.519.516387		106.549.483613	44.511.273233
22.396100		22.396100	22.396100			200.000000	92.450000		107.550000	22.396100
						200.000000	83.065000		116.935000	
177.263660	73.057660	104.206000	177.263660			3.000.000000	1.306.846630		1.693.153370	297.009460
78000	78000		78000			60.000.000000	41.693.691633		18.306.308367	9
						19.000000			10.000000	
						10.000000			10.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RINASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	STAT. 7 PARTITE DI GIRO											
	CAT. 22* - ENTRATE AGENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO											
	10420/01 FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE		800.000000			800.000000	134.588000	665.266510	739.874510		66.125490	
	10430/01 RECUPERO ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.		100.000000			100.000000					100.000000	
	TOTALI PER CATEGORIA 22		216.020.000000			216.020.000000	82.015.001820	45.665.360442	127.680.362262		88.339.637736	
	TOTALI PER TITOLO 7		216.020.000000			216.020.000000	82.015.001820	45.665.360442	127.680.362262		88.339.637736	
	TOTALI GENERALI		450.630.000000	30.795.519000		489.425.519000	212.526.900521	56.637.360942	267.164.261463	802.604938	223.063.862475	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISOLTERE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (15-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						800.000000	134.580000		665.420000	665.284510
						100.000000			100.000000	
75.891.337561	75.760.918065	130.386490	75.891.304555		33006-	291.239.000000	157.775.919885		133.563.080115	15.795.746932
75.891.337561	75.760.918065	130.386490	75.891.304555		33006-	291.239.000000	157.775.919885		133.563.080115	15.795.746932
88.235.569411	90.178.810524	2.230.386490	92.759.197024	4.523.666619	33006-	547.719.531000	329.524.242980	27.304.441146	297.989.729166	56.917.747432

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RINASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ATT. 1 SPESE CORRENTI											
	CAT. 1 SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO											
101010010	101010010 SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI DELL'ENTE		375.000000			375.000000	297.377655	16.000000	313.377655			61.622345
100110010	100110010 SPESE PER GLI ORGANI DI CONTROLLO DELL'ENTE		75.000000			75.000000	56.079820	3.000000	59.079820			15.920180
	TOTALI PER CATEGORIA 01		450.000000			450.000000	353.457475	19.000000	372.457475			77.542525

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
15.137500	14.126100		14.126100		1.011400-	385.000000	311.507755		73.496245-	16.000000
7.900000	4.193880		4.193880		3.706120-	80.000000	60.273700		19.726300-	3.000000
23.037500	18.319980		18.319980		4.717520-	465.000000	371.777455		93.222545-	19.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RESTOI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESTOI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
189.088000!	189.088000!		189.088000!			4.000.000000!	2.985.727050!	1.014.272950-		218.000000
49.170000!	49.170000!		49.170000!			1.100.000000!	797.585702!	300.414098-		63.000000
292.992000!	292.992000!		292.992000!			6.000.000000!	4.698.862482!	1.301.137518-		361.000000
242.048000!	242.048000!		242.048000!			5.000.000000!	3.983.562915!	1.016.437085-		252.000000
59.913000!	59.913000!		59.913000!			1.600.000000!	1.084.987293!	515.012707-		94.000000
						153.000000!	113.676760!	36.323040-		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RINASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1113. SPESE CORRENTI											
	1114. 2° - SPESE PER IL PERSONALE											
1020710130/01	ALTRI CORSI DI QUALIFICAZIONE, CONCORSI E PROVE SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE	100.000000				100.000000	27.375700	3.360000	30.735700		69.264300	
1020710130/02/121	DEL SERVIZIO SOCIALE											
1020710130/03/131	DEGLI ISTITUTI MASCHILI											
1020710130/04/141	DEGLI ISTITUTI FEMMINILI											
1020710130/05/151	DEI CENTRI STUDIO PERIFERICI											
1020810140/01	ALTRI ONERI (ASSICURAZIONI PER USO AUTO PROPRIA)	5.000000				5.000000	1.290400		1.290400		3.719600	
1020910150/01	FONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE (PER ANNI PRECEDENTI)											
10160/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE (L. 336/1970 ECC...)	75.000000				75.000000	21.877080	20.000000	41.877080		33.122920	
	TOTALI PER CATEGORIA 02	16.480.000000				16.480.000000	12.853.624782	1.111.360000	13.994.984782		2.485.015218	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000000	27.375700		72.624300	3.360000
						5.000000	1.250400		3.749600	
610000	809630		809630		370	100.000000	22.686710		77.313290	29.000000
834.021000	834.020630		834.020630		370	18.055.000000	13.717.645412		4.337.354588	1.111.360000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)	
				IN + (16-13)	IN - (13-16)						
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
26.925000!	15.408900!		15.408900!		11.516100!	240.000000!	142.561270!			97.338730!	22.982900!
						30.000000!	391700!			29.608300!	500000!
8.015000!	1.778200!		1.778200!		4.236800!	130.000000!	36.729730!			93.271270!	6.241000!
143.952000!	128.551960!		128.551960!		15.400040!	1.750.000000!	1.024.508684!			725.491316!	243.130000!
194.066000!	93.201900!		93.201900!		98.364100!	1.250.000000!	671.320686!			578.679314!	188.629000!
125.910000!	63.780420!		63.780420!		62.129580!	1.400.000000!	879.138739!			520.861261!	157.041000!
32.778000!	10.805200!		10.805200!		21.972800!	600.000000!	240.647229!			359.352780!	39.814000!
10.300000!	2.118060!		2.118060!		8.181940!	50.000000!	10.059650!			39.940750!	8.057000!
						222.768000!	222.768000!				
						1.180.771000!	1.180.771000!				
						646.426000!	646.426000!				
						870.189000!	870.189000!				
						359.414000!	359.414000!				
						199.547000!	199.547000!				
5.038000!	2.156800!		2.156800!		2.381200!	450.000000!	179.951360!			270.048640!	9.032900!
						125.000000!	57.739950!			67.261050!	398000!
2.360000!	1.647600!		1.647600!		712400!	60.000000!	42.149420!			17.850580!	1.645000!
2.375000!	405600!		405600!		1.969400!	50.000000!	28.528350!			21.471650!	2.720000!
1.398000!					1.398000!	100.000000!	61.131805!			38.868195!	500000!
						15.000000!	3.513000!			11.487000!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
31.952500!	31.652500!		31.652500!		300000-	200.000000!	53.214760!		144.782940-	109.321000
						10.000000!	660000!		9.340000-	
						75.000000!	29.322375!		35.977625-	
						40.000000!	17.662950!		22.337050-	
						40.000000!	13.463000!		26.537000-	
						30.000000!	6.980000!		23.020000-	
						12.500000!	12.500000!			
28.776000!	26.726400!		26.726400!		2.049600-	225.000000!	152.439840!		72.560160-	17.808000
						50.000000!			50.000000-	
20.000000!	20.000000!		20.000000!			70.000000!	60.000000!		10.000000-	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
30.600000!		30.600000!	30.600000!			350.000000!	218.977790!		131.312210-!	130.600000
101.928000!	46.720000!	13.630000!	62.350000!		39.578000-!	325.000000!	182.426840!		142.573160-!	190.991000
						100.000000!	60.072529!		39.927471-!	
156.308000!	128.042020!	8.506000!	137.348020!		19.037980-!	900.000000!	622.724865!		277.275135-!	133.925000
122.137000!	59.566150!	24.386000!	83.952150!		38.184250-!	600.000000!	349.235410!		250.764590-!	125.199000
28.000000!	3.586000!		3.586000!		16.414000-!	425.000000!	252.944500!		172.055500-!	10.000000
32.000000!	30.850090!		30.850090!		1.149910-!	170.000000!	124.453340!		45.546660-!	38.414000
15.420000!	11.677500!		11.677500!		3.742500-!	170.000000!	86.212800!		83.787200-!	9.428000
5.625000!	612650!		612650!		5.213350-!	30.000000!	23.620640!		6.379360-!	4.000000
						15.000000!	14.290000!		75000-!	
7.121000!	1.509110!		1.509110!		5.611890-!	50.000000!	19.774170!		30.225830-!	6.617000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE (IMPEGNI) (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	111. SPESE CORRENTI											
	101. SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ. CENTRALI E CENTRI)											
1041710330/0414	CENTRO STUDI TORINO											
1041710330/0515	CENTRO STUDI BARI											
1041710330/0616	CENTRO STUDI PD MASCHILE											
1041710330/0717	CENTRO STUDI MESSINA											
1041710330/0818	CENTRO STUDI PAVIA											
1041710330/0919	CENTRO STUDI MONTEBELLO											
1041810340/00	SPESE PER TASSE, CONTRIBUTI SCOLASTICI, RETTE IN SCUOLE A PAGAMENTO, ACQUISTO LIBRI E PRESTITI SCOLASTICI, CANCELLERIA E LEZIONI PRIVATE PER:											
1041810340/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE	125.000000				125.000000	80.256990	2.872000	83.148990		41.851010	
1041810340/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMILE	125.000000				125.000000	60.056240	3.205800	63.261240		61.738760	
1041910350/00	ACQUISTO LIBRI E PRESTITI SCOLASTICI E CANCELLERIA PER:											
1041910350/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE											
1041910350/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMILE											
1042010370/00	SPESE PER BIBLIOTECA											
1042010370/0111	ISTITUTI MASCHILE	15.000000				15.000000	1.466100	6.000000	7.466100		7.533900	
1042010370/0212	ISTITUTI FEMMINILI	15.000000	2.000000			17.000000	10.701250	4.000000	14.701250		2.298750	
1042110380/00	SPESE PER DOPOSCUOLA E LEZIONI PRIVATE											
1042110380/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE											
1042110380/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMILE											
1042210390/00	ISTRUZIONE RICREATIVA, SPORTIVA E GITE SCOLASTICHE, ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI E CORSO LINGUA INGLESE:											
1042210390/0111	SEZIONE CONVITTORI PG	125.000000				125.000000	71.479572	4.630000	76.109572		48.890428	
1042210390/0212	SEZIONE UNIVERSITARI PG	25.000000				25.000000	18.099078		18.099078		6.900922	
1042210390/0313	SEZIONE CONVITTRICI PG	100.000000				100.000000	77.212750		77.212750		22.787250	
1042210390/0414	SEZIONE UNIVERSITARIE PG	30.000000	15.000000			45.000000	33.082280		33.082280		11.917720	
1042210390/0515	CENTRI STUDI PERIFERICI	115.000000				115.000000	34.836100		34.836100		80.163900	
1042210390/0616	CENTRO STUDI TORINO											
1042210390/0717	CENTRO STUDI BARI											
1042210390/0818	CENTRO STUDI PD MASCHILE											
1042210390/0919	CENTRO STUDI MESSINA											
1042210390/1010	CENTRO STUDI PAVIA											
1042210390/1111	CENTRO STUDI MONTEBELLO											
1042310400/00	SPESE PER ASSISTENZA SANITARIA: PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE, MEDICHE, MEDICO SPECIALISTICHE, ECC.											
1042310400/0111	ISTITUTI MASCHILI	250.000000				250.000000	175.241605	11.118000	190.259605		59.740395	
1042310400/0212	ISTITUTI FEMMINILI	250.000000				250.000000	162.620810	1.250000	164.470810		85.529190	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5.199000!	1.404770!		1.404770!		3.794030!	130.000000!	81.561960!		48.338040!	2.872000
7.625000!	910060!		910060!		6.715940!	130.000000!	60.766300!		69.033700!	3.295000
7.267000!	3.726810!	3.267000!	7.193810!		73190!	15.000000!	5.792910!		9.307090!	9.257000
7.425000!	7.425000!		7.425000!			24.000000!	18.123350!		5.873650!	4.000000
5.362000!	5.362700!		5.362700!		559300!	125.000000!	76.782272!		48.217728!	4.630000
						25.000000!	18.099078!		6.900922!	
						100.000000!	77.212750!		22.787250!	
						50.000000!	33.982250!		16.017750!	
						115.000000!	34.856100!		80.143900!	
8.525000!	8.525000!		8.525000!			260.000000!	187.766605!		72.233395!	11.118000
1.750000!	1.750000!		1.750000!			270.000000!	164.370810!		105.629190!	1.350000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						30.000000	1.514500		28.485500	
2.731000	601000		601000		2.330000	75.000000	51.837400		23.162600	1.000000
2.731000	231000		231000		2.500000	65.000000	39.785300		25.214700	1.500000
						90.000000	12.292900		27.717100	
4.248000	1.810200		1.310200		2.437800	375.000000	93.295330		281.714670	14.027000
						25.000000			25.000000	
						50.000000			50.000000	
						55.000000	28.691840		26.308160	900000
247.590000	242.581480		242.581480		5.008520	750.000000	507.510690		242.489310	249.144000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ATTI. E SPESE CORRENTI											
	CAT. 4 ^a - SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ. CONVIETI E CENTRI)											
10433/001	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE SERVIZI DI CUI ALL'ART. 7 DELLO STATUTO	200.000000				200.000000						200.000000
10472/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE											
	TOTALI PER CATEGORIA 04	15.256.815000	62.000000			15.418.815000	9.703.399468	1.720.456000	11.423.854468			3.994.959532

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA						TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000			200.000000	
1.426.220500	959.366290	60.389000	1.040.255280		365.965220	16.525.815000	10.563.265748		5.962.549252	1.300.845000

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITULO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RINASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (11-7)	IN - (7-10)	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CORT. 5 ^a - SPESE PER PRESTAZIONI (ISTITUZIONI) IN LI. CONTRIBUTI IN DENARO										
10501	10500/011	CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	25.750.000000			25.750.000000	10.265.220650	15.484.779000	25.749.999650		250
10502	10510/011	CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	4.050.000000			4.050.000000		4.050.000000	4.050.000000		
10503	10520/011	RETTE, CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALITA' IN ALTRI COMITTI E PENSIONATI, RETTE SPECIALI, HANDICAP	700.000000			700.000000	643.260000	256.748000	700.000000		
10504	10530/011	CONTRIBUTO SPESE PER CORSI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PRENOTO OSPITI IS.	775.000000			775.000000	34.000000	741.000000	775.000000		
10505	10540/011	BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000000			5.000000					5.000000
10506	10550/011	PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E SPESE RELATIVE	250.000000			250.000000	136.170720	111.829000	249.999720		280
10507	10560/000	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI DI TESTO E PRESTOI DID. SPESE PERSON. PER OSPITI UNIVERSITARI:									
10507	10560/011	DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	300.000000			300.000000	299.808600		299.808600		191400
10507	10560/021	DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	250.000000			250.000000	204.028500	45.971000	249.999500		500
10507	10560/031	DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	375.000000			375.000000	312.245490	62.754000	374.999490		510
10507	10560/041	DEL CENTRO STUDI TORINO									
10507	10560/051	DEL CENTRO STUDI DI BARI									
10507	10560/061	DEL CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10507	10560/071	DEL CENTRO STUDI MESSINA									
10507	10560/081	DEL CENTRO STUDI PAVIA									
10507	10560/091	DEL CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10508	10570/011	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI IN LI.	200.000000			200.000000					200.000000
10509	10580/011	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTUM (QUOTA AVANZO DI AMM. IN C)				4.175.000000	2.654.141750	1.520.858000	4.174.999750		250
10510	10590/011	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	4.175.000000			4.175.000000					
		TOTALE PER CATEGORIA 05	36.830.000000			36.830.000000	14.350.875710	22.273.931000	36.624.806710		205.193290

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (14-13)	IN - (13-14)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
										13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14.560.475000!	14.560.475000!		14.560.475000!			34.000.000000!	24.825.175650!			9.174.304250-!	15.484.779000
1.530.000000!	2.366.000000!		2.366.000000!		1.134.000000-!	6.500.000000!	2.366.000000!			4.134.000000-!	4.050.000000
61.650000!	57.650000!		57.650000!		4.000000-!	750.000000!	500.910000!			249.090000-!	256.740000
675.000000!	344.579000!		344.579000!		330.421000-!	1.250.000000!	378.579000!			871.421000-!	741.000000
5.000000!					5.000000-!	5.000000!				5.000000-!	
100.573000!					100.573000-!	250.000000!	138.170720!			111.329280-!	111.829000
						300.000000!	299.308600!			191400-!	
						250.000000!	294.028500!			45.971500-!	45.971000
124.000000!					124.000000-!	375.000000!	312.245490!			62.754510-!	62.754000
						200.000000!				200.000000-!	
442.870000!	421.767500!		421.767500!		21.102500-!	4.425.000000!	3.075.907250!			1.349.092750-!	1.520.858000
19.646.068000!	17.750.471500!		17.750.471500!		1.895.596500-!	48.305.000000!	32.101.347210!			16.203.652790-!	22.271.931000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CATEGORIA	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	6		9	10						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		ICAT. 8 ^a - ONERI TRIBUTARI									
	100010600/01	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	300.000000			300.000000	255.746850		255.746850		44.253150
		TOTALI PER CATEGORIA 08	300.000000			300.000000	255.746850		255.746850		44.253150

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						300.000000	255.746850			44.253150-
						300.000000	255.746850			44.253150-

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGATE			DIFFERENZE	
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	RISPESTO ALLE PREVISIONI	
	IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE									IN +	IN -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CONT. P* -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
10901	10610/01	PRESTAZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	200.000000			200.000000	6.152850		6.152850		191.847150
	10611/01	INVERSAMENTI ALLO STATO									
	10612/01	INVERSAMENTO DEI CONTRIBUTI RISCOSSI PER RICONTO INPS (LEGG. 335/95)	25.000000			25.000000					25.000000
	10620/01	INVERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPITI FIGLI DI SANITARI VIVENTI E SULLE CESS.BENT STRUMENTALI AZ.AGR. ECC...	500.000000			500.000000					500.000000
	10621/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE									
		TOTALI PER CATEGORIA 09	725.000000			725.000000	6.152850		6.152850		716.847150

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESTUII ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (18-19)	IN - (19-20)	
				IN + (16-13)	IN - (13-16)					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000!	3.152850!		191.847150-	
						25.000000!			25.000000-	
						500.000000!			500.000000-	
						725.000000!	3.152850!		716.847150-	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 10 ^a - SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
1100210630/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE											
1100310640/01	CONTRIBUTO E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE "IL CAUCED" (ED OMONIMA ASS. SPORTIVA)	50.000000				50.000000	46.778300		46.778300			3.221700
1100410650/01	SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CAUCED"											
1100510660/01	ONERI VARI STRAORDINARI E IMPREVISTE E SPESE ARBITRATE	250.000000				250.000000	181.836367	35.500000	217.336367			32.663633
1100610670/01	SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE (ONERI A FAVORE TERZI PER COMPILAZIONE MOD. CONTR. OBBLIGATORI)	100.000000				100.000000	40.672650		40.672650			59.327350
1100710680/01	SPESE REALIZZAZIONE ANAGRAFE CONTRIBUTIVA	100.000000				100.000000						100.000000
1100810690/01	ONERI FINANZIARI: INTERESSI PASSIVI, ECC.	100.000000				100.000000	124530		124530			99.875470
1100910700/01	SPESE VARIE PER MIGLIORAMENTI AL PATRIMONIO ATTUALE: LAVORI, FORNITURE, ECC.	1.958.185000				1.872.000000	86.185000					86.185000
1100910700/01	FONDO DI RISERVA	1.958.185000				1.872.000000	86.185000					86.185000
	TOTALI PER CATEGORIA 10	2.558.185000				1.872.000000	686.185000	261.411967	35.500000	304.911847		381.273153
	TOTALI PER TITOLO	72.700.000000	62.000000	1.672.000000	70.890.000000	37.824.668982	25.160.247000	62.984.915982				7.905.084018

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTOI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)	
RESTOI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
20.000000	20.000000		20.000000			80.000000	66.780000			13.221700	
14.555000	225200	12.555000	12.780200		1.774800	275.000000	182.061567			92.938433	48.055000
						100.000000	46.672450			53.327550	
						100.000000				100.000000	
						100.000000	124530			99.375470	
						86.185000				86.185000	
34.555000	20.225200	12.555000	32.780200		1.774800	741.185000	289.637047			451.347953	48.055000
21.963.902000	19.582.903390	92.944000	19.575.847590		2.288.054410	65.117.000000	57.407.572572			27.709.427428	25.253.191000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
				IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)							IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		ACQ. 12° - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
21201	0730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E STAMPERIA	1.250.000.000			1.250.000.000	548.682.960	696.990.000	1.245.662.960			4.337.040
		TOTALI PER CATEGORIA	1.250.000.000			1.250.000.000	548.682.960	696.990.000	1.245.662.960			4.337.040

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE IN CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
										13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
116.130000	42.708180	1.577000	44.305180		71.324820	1.500.000000	591.391140			908.608860	698.577000
116.130000	42.708180	1.577000	44.305180		71.324820	1.500.000000	591.391140			908.608860	698.577000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLU			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RINGIACQUE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CAT. 13* - ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI											
213010740/0111	REINVESTIMENTO TITOLI DI REDDITO SCAM- BISTE ED ALTRE RISERVE DI CAPITALE		100.000.000000			100.000.000000	41.010.243701		41.010.243701			58.989.756299-
213010740/0212	NUOVI ACQUISTI VALORI MOBILIARI (TITOLI DI STATO: DIRETTAMENTE O TRA- MITE GESTIONI)		17.050.000000	40.605.519000		57.655.519000	57.655.519000		57.655.519000			
0740/03	REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VIN- COLATO		40.610.000000			40.610.000000	12.825.696000		12.825.696000			27.784.304000-
	TOTALI PER CATEGORIA 13		157.660.000000	40.605.519000		198.265.519000	111.491.458701		111.491.458701			86.774.060299-

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASS AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9+15)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)		
										13		14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
86.517.791!	86.517.791!		86.517.791!			100.000.000.000!	41.096.361.692!			58.903.138.308!	
11.358.616.660!	11.358.616.660!		11.358.616.660!			69.014.136.000!	69.014.135.660!			940!	
						40.510.000.000!	12.325.596.000!			27.784.304.000!	
11.445.234.051!	11.445.234.051!		11.445.234.051!			209.624.136.000!	122.936.692.752!			86.687.443.248!	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
INDICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPE- TTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)		IN - (7-10)	
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ART. 14 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI											
2130210750/01	DEPOSITO VINCOLATO IN TESORERIA DELLO STATO (NEL CASO IN CUI DOVESSE VENIR MENO L'OBBLIGO DEL PRES. DEPOSITO, IL RELATIVO IMPEGNAMENTO POTRA' ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)											
	TOTALI PER CATEGORIA	14										
	TOTALI PER TITOLO	2	161.910.000000	60.605.519000		202.515.519000	112.331.002361	3.405.224000	115.736.236361			86.779.282639

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
41.716.47051	15.599.568538	26.016.838000	41.616.406538		100.271513	241.126.136000	127.930.570899		113.193.565101	29.422.072000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTOI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESTOI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
79.968542	79.968542		79.968542			1.300.000000	1.081.925757		218.074043	3.068479
388.846000	388.846000		388.846000			3.000.000000	2.543.267768		456.732232	360.326743
641.617350	641.617350		641.617350			4.750.000000	3.373.688350		1.376.311650	551.740250
						500.000000			500.000000	
						50.000000			50.000000	
45.972582	253830		253830		45.718852	1.250.000000	450.392900		799.608000	
						16.000.000000	13.177.331109		2.822.668891	141.552631
						200.000000			200.000000	
						100.000000	9.844530		90.155470	
725000	725000		725000			100.000000	725000		99.275000	1.300000
						125.000.000000	63.061.124985		61.938.875015	
130.714787	22.454540	108.260247	130.714787			300.000000	44.454540		255.545460	178.710247
						225.000000	83.045000		141.955000	
1.652.881089	1.642.691772	10.189297	1.652.881089			65.000.000000	63.336.305434		21.663.694566	10.189297
						10.000000			10.000000	
						10.000000			10.000000	
						3.000.000000	1.428.592430		1.571.407570	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)		DEFINITIVE (4+5-6)	11	12						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 4 PARTITE DI GIRO										
	ART. 21* - SPESE AVANTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
	11300/01 FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE		800.000000			800.000000	137.985742	661.888768	739.874510		40.125490
	11310/01 ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.		100.000000			100.000000					100.000000
	TOTALI PER CATEGORIA 21		216.020.000000			216.020.000000	125.950.315391	1.730.046871	27.680.362262		88.339.637738
	TOTALI PER TITOLO 4		216.020.000000			216.020.000000	125.950.315391	1.730.046871	27.680.362262		88.339.637738
	TOTALI GENERALI		450.630.000000	40.667.519000	1.872.000000	489.425.519000	276.105.966734	30.295.527871	306.401.514605		183.024.004395

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						500.000000!	177.985742!		362.014258-	2.449.365062
						100.000000!			100.000000-	
1.947.476294!		1.947.476294!	1.947.476294!							
4.788.001744!	2.776.357054!	1.965.925838!	4.742.282992!		45.718852-	221.395.000000!	128.726.672445!		92.668.327555-	3.695.972709!
4.788.001744!	2.776.357054!	1.965.925838!	4.742.282992!		45.718852-	221.395.000000!	128.726.672445!		92.668.327555-	3.695.972709!
68.468.581795!	37.958.829182!	28.075.707838!	66.034.537020!		2.434.044775-	547.636.136000!	314.064.815916!		233.571.320084-	58.371.225709!

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		£.	26.528.531.925
RISCOSSIONI	) in c/ competenza	£.	212.526.900.521
	(in c/ residui	£.	90.478.810.534
			£. 303.005.711.055
	Somma		£. 329.534.242.980
PAGAMENTI	) in c/ competenza	£.	276.105.986.734
	(in c/ residui	£.	37.958.829.182
			£. 314.064.815.916
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		£.	15.469.427.064
RESIDUI ATTIVI	) degli esercizi precedenti	£.	2.280.386.490
	(dell'esercizio di competenza	£.	54.637.360.942
			£. 56.917.747.432
	Somma		£. 72.387.174.496
RESIDUI PASSIVI	) degli esercizi precedenti	£.	28.075.707.838
	(dell'esercizio di competenza	£.	30.295.527.871
			£. 58.371.235.709
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio		£.	14.015.938.787
			=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO

Importi in migliaia di lire (Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.96)

COSTI		RICAVI	
DESCRIZIONE		DESCRIZIONE	
Prestazioni previd. e assistenz. in denaro	36.624.807	Contributi	63.656.206
Prestazioni in servizi		Canoni di locazione	89.881
di cui 3.056.000 per fitti figurativi	19.822.000	Interessi e proventi finanziari	15.999.445
Organi amministrativi e controllo	372.457	Fitti figurativi	3.479.315
Competenze profess. e lav. auton.	629.756	Altri ricavi correnti	2.423.112
Personale (solo Amministrazione Centrale)	3.014.639		-----
Mat.li sussid. e consumo		Totale parziale ricavi = entrate correnti	85.647.959
Utenze varie (solo Amministrazione Centrale)	75.000	Crediti	241.000
Servizi vari (solo Amministrazione Centrale)		Rettifiche di valori (riaccertamenti	
di cui 222.000 per fitti figurativi	627.000	residui attivi)	4.523.628*
Affitti passivi		Rettifiche di costi (economie su	
Spese pubblicazione periodico		residui passivi)	2.434.045*
Oneri tributari	255.747	Rettifiche valori:	
Oneri finanziari		-plus valore valori mobiliari (titoli di	
Altri costi		Stato, similari e gestioni patrimoniali)	2.311.226
di cui 210.315 per fitti figurativi	1.563.510	-aumento immobilizzazioni tecniche	
	-----	(per nuovi acquisti)	644.339
Totale parziale costi = spese correnti	62.984.916	-aumento valori mobiliari	
Oneri straord.(spese imp.in c/capitale**)	61.900.297	(acquistati nell'anno)	81.926.449
Rettifiche di valori:		-aumento immobili (acquistato appartam.)	600.000
-incremento debiti	145.541	-aumento valore immobili (nuova stima)	11.392.499
-ammortamenti ed altre rettifiche su mobi-			
li e macchine (compreso scarico di quelli			
inutilizzabili)	5.940.308		
-diminuzione credito verso lo Stato			
(perchè riscosso)	12.825.696		
-diminuzione immobili (alienati)	4.546.980		
-diminuzione disponibilità di cui ex			
Cat.XI<IPAB	12.691.252		
TOTALE	161.034.990	TOTALE (con arrotondamento a milioni)	189.721.145
UTILE D'ESERCIZIO	28.686.155	PERDITA D'ESERCIZIO	//
TOTALE A PAREGGIO	189.721.145	TOTALE A PAREGGIO	189.721.145

NOTE: I costi = spese correnti sono state ricavate dal rendiconto finanziario - somme impegnate - mediante aggregazioni e disaggregazioni delle relative voci di spesa;

Analogamente per i ricavi = entrate correnti

* Dal rendiconto finanziario

** non compensative di entrate di uguale natura

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE al 31.12.1999
(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.1996)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	IMPORTO	PASSIVITA'	IMPORTO
Immobilizzazioni immateriali	=	Debiti (non compresi nella situazione amministrativa)	345.541
Immobilizzazioni materiali (al netto degli ammortamenti)	89.049.307	Fondo trattamento fine rapporto	2.449.365
Immobilizzazioni finanziarie	368.391.024	Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	39.783.941
Crediti	12.547.474	Fondi di ammortamento	=
Attività finanziarie	44.611.273	Ratei e risconti passivi	=
Disponibilità liquide	15.469.427		
Ratei e risconti attivi	=		
TOTALE ATTIVITA'	530.068.505	TOTALE PASSIVITA'	42.578.847
	=====		-----
Conti d'ordine	178.710	Patrimonio netto (compresa riserva legale)	487.489.658
		di cui: -riserva legale	203.500.000
		-residuo patrimonio al netto della riserva legale	283.989.658
		TOTALE A PAREGGIO	530.068.505
			=====
		Conti d'ordine	178.710

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1999
(modello tradizionale in uso negli anni precedenti)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze		differenze		PASSIVITA'	consistenze		differenze	
	al 1.1.99	al 31.12.99	in più	in meno		al 1.1.99	al 31.12.99	in più	in meno
Disponibilità liquide					Residui passivi				
-fondo cassa	26.528.532	15.469.427	=	11.059.105	-prestaz. in denaro in favore assistiti	19.646.058	22.273.931	2.627.863	=
	26.528.532	15.469.427	=	11.059.105	-fondo T.F.A. person. dipend.	1.847.476	2.449.365	601.889	=
	=====	=====	=====	=====	-diversi	5.258.360	4.225.868	=	1.032.492
						26.751.904	28.949.164	3.229.752	1.032.492
						=====	=====	=====	=====
Residui attivi					Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	30.271.444	29.422.072	=	849.372
-crediti contributivi	10.103.000	9.817.500	=	285.500		30.271.444	29.422.072	=	849.372
-crediti diversi	3.063.404	2.468.974	=	574.430		=====	=====	=====	=====
	13.166.404	12.306.474	=	859.930					
	=====	=====	=====	=====					
Crediti bancari e finanz.					Fondi acquisto valori mobiliari	11.445.234	=	=	11.445.234
-depositi vincolati	75.069.165	44.611.273	=	30.457.892					
	75.069.165	44.611.273	=	30.457.892	Totale residui passivi del conto finanziario	68.468.582	58.371.236	3.229.752	13.327.098
	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====
					Debiti vari	200.000	345.541	145.541	=
-totale residui attivi del conto finanziario	88.235.569	56.917.747	=	31.317.822		200.000	345.541	145.541	=
	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====
-totale situaz. am. va	114.764.101	72.387.174	=	42.376.927	Totale passività	68.668.582	58.716.777	3.375.293	13.327.098
	=====	=====	=====	=====		=====	=====	=====	=====

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	27.439.045	14.613.349	=	12.825.696
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garan- titi dallo Stato ed assimilati	269.540.000	353.777.675	84.237.675	=
	-----	-----	-----	-----
	296.979.045	368.391.024	84.237.675	12.825.696
	=====	=====	=====	=====
-Crediti (non compresi nella situazione ammi- nistrativa)	=	241.000	241.000	=
Immobili				
-edifici	76.437.669	83.910.688	7.473.019	=
-terreni	1.942.500	1.915.000	=	27.500
	-----	-----	-----	-----
	78.380.169	85.825.688	7.473.019	27.500
	=====	=====	=====	=====
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	8.519.588	3.223.619	=	5.295.969
	-----	-----	-----	-----
	8.519.588	3.223.619	=	5.295.969
Ex Cat.XI IPAB (disp.in attesa invest.)	28.829.182	16.137.930	=	12.691.252
	-----	-----	-----	-----
	28.829.182	16.137.930	=	12.691.252
	=====	=====	=====	=====
totale situaz.patrimon.	412.707.984	473.819.261	91.951.694	30.840.417
	-----	-----	-----	-----
totale attiv.complex.	527.472.085	546.206.435	91.951.694	73.217.344
	-----	-----	-----	-----
Conti d'ordine				
-valori di terzi depo- sitati a cauzione, a garanzia, ecc.	130.715	178.710	47.995	=
	-----	-----	-----	-----
	130.715	178.710	47.995	=
	=====	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Patrimonio netto ad inizio esercizio	458.803.503			
Avanzo economico esercizio	28.686.155			
Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)	487.489.658			
di cui:				
-riserva legale	203.500.000			
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	283.989.658			
Totale a pareggio	546.206.435			
Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	130.715	178.710	47.995	=
	130.715	178.710	47.995	=

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2000

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO

N° progressivo: 026 del 25 maggio 2001

OGGETTO: Approvazione conto consuntivo dell'anno 2000.

L'anno duemilauno (2001) il giorno venticinque (25) del mese di maggio in Perugia, presso gli Istituti Maschili ONAOSI, debitamente convocato dal Presidente, ai sensi dell'art.10, comma 2 del vigente Statuto, si è riunito alle ore 16,00.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

costituito dai Sigg.:

		Presenti	Assenti
1)-Dr.Aristide PACI	Presidente dell'Ente	si	
2)-Prof.Giampaolo ASDRUBALI	V.Presidente dell'Ente	si	
3)-Dr.Francesco CLEMENTI	V.Presidente dell'Ente	si	
4)-Dr.Piero Maria CALCATELLI	Consigliere	si	
5)-Dr.Giorgio CAVALLERO	"	si	
6)-Dr.Graziano CONTI	"	si	
7)-Dr.Domenico D'ADDARIO	"	si	
8)-Dr.Raffaele D'ARI Dir.Gen.Dip. Prof.ni Sanitarie - Ministero Sanità	"		si
9)-Dr.Gennaro NIGLIO Dir.Gen.Serv.Org.Bilancio e Pers. Ministero Sanità	"		si
10)-Dr.Gianfranco CESETTI	"	si	
11)-Dr.Luigi LUCHETTA	"	si	
12)-Gen.Isp.C.S.A.r.n.Antonio TRICARICO Direttore Generale Sanità Militare	"	si	
13)-Dr.Franco MINUCCI Rappresentante del Ministero dell'Interno	"	si	
14)-Dr.Aldo ROGHETO	"	si	
15)-Dr.Aldo SCALA	"	si	
16)-Dr.Adriano SOMMAVILLA	"	si	
17)-Dr.Giangiacomo TESSARI	"	si	
18)-Dr.Pasquale TRECCA	"	si	
19)-Prof.Dr.Franco VALFRE'	"	si	

Sono presenti due componenti del Collegio Sindacale: Rag.Augusto Falchetti e Dott.ssa Carmela Termini.

Svolge le funzioni di Segretario del Consiglio il Direttore Generale Dott.Rosario Ruta.

PRESO ATTO:

- del conto consuntivo dell'Ente dell'anno 2000, composto: dal rendiconto finanziario, dallo stato patrimoniale, dal conto economico;
- della relazione illustrativa al conto medesimo, del Direttore Generale, che viene di seguito interamente riportata:

"Con deliberazione consiliare n.38 del 30.10.99 fu approvato, per l'esercizio 2000:

- un bilancio di previsione finanziario;
- la tenuta di una contabilità finanziaria (salvo proseguire nella sperimentazione in parallelo della contabilità economica in partita doppia);
- la redazione a consuntivo, del consueto rendiconto finanziario nonchè, utilizzando i dati della contabilità finanziaria, nonchè eventuali elaborazioni extracontabili, del conto economico e stato patrimoniale secondo il modello fornito dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Di quanto sopra i Ministeri Vigilanti hanno espressamente preso atto, come da lettera di risposta agli atti; conseguentemente l'atto consiliare n.38/1999, unitamente alle decisioni contenute, è divenuto regolarmente esecutivo.

Per quanto sopra sono stati redatti per l'esercizio 2000 i documenti consuntivi, programmati nel citato atto consiliare n.38/1999, che vengono di seguito illustrati:

- A) Rendiconto finanziario (sostanzialmente identico a quello degli anni precedenti, ponendosi tale documento contabile come diretta conseguenza delle scritture contabili impostate, per libera scelta, essenzialmente come quelle degli anni precedenti, nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 2000).

- A-1) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.99)

ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.99	£. 12.270.000.000	£. 14.015.938.787
-Entrate correnti	£. 83.400.000.000	£. 86.182.994.697
-Entrate per movimento capitali	£. 97.310.000.000	£. 60.808.342.669
-Partite di giro	£. 201.070.000.000	£. 72.077.436.276
Totali entrate	£. 394.050.000.000 =====	£. 233.084.712.429 =====
USCITE		
-Uscite correnti	£. 71.760.000.000	£. 64.288.861.894
-Uscite in c/capitale	£. 121.220.000.000	£. 84.676.005.689
-Uscite partite di giro	£. 201.070.000.000	£. 72.077.436.276
Totali uscite	£. 394.050.000.000 =====	£. 221.042.303.859
-Avanzo finanziario di competenza		£. 12.042.408.570 -----
Totale a pareggio		£. 233.084.712.429 =====

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £.83.400.000.000, sono state accertate per £.86.183.000.000 e sono date dalle seguenti principali voci:

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 61.700.000.000	£. 63.255.000.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 2.250.000.000	£. 2.588.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 15.600.000.000	£. 16.253.000.000
-Fitti figurativi	£. 3.523.000.000	£. 3.523.000.000

Relativamente alle entrate correnti occorre precisare che i rendimenti delle gestioni patrimoniali non figurano (tranne per una) tra tali entrate, ma solo nel conto economico.

Infatti tale strumento di investimento finanziario non prevede corresponsione di cedole (o di rendimento comunque denominato) ma il periodico avvaloramento del capitale gestito (soltanto per una gestione, come già detto, viene corrisposta una cedola annuale).

L'incremento di tale avvaloramento avutosi nel 2000 è stato di circa 0,8 miliardi (tale importo, cumulato con gli altri avvaloramenti - o plus valore - dei valori mobiliari, figura nel conto economico, tra i ricavi).

Pertanto al fine di valutare correttamente il gettito degli interessi attivi nonchè di tutte le entrate correnti occorrerebbe aggiungere agli importi indicati (e che, si ripete, sono quelli risultanti nella contabilità finanziaria e quindi nel rendiconto finanziario) il predetto importo di 0,8 miliardi.

Le uscite correnti previste in £.71.760.000.000 sono state impegnate per £.64.289.000.000, con una economia complessiva del 10,40%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
-Oneri per tutto il personale	£. 17.030.000.000	£. 14.517.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle varie strutture, al netto dei fitti figurativi)	£. 12.248.000.000	£. 8.258.000.000
-Spese per contributi in denaro	£. 37.035.000.000	£. 37.030.000.000
-Fitti figurativi	£. 3.523.000.000	£. 3.523.000.000

ovvero come segue:

-Amministrazione Centrale	£. 4.761.000.000
-Istituti Maschili	£. 8.925.000.000
-Istituti Femminili	£. 6.789.000.000
-Centri-studio	£. 3.465.000.000
-Case vacanze	£. 850.000.000
-Servizio Sociale	£. 915.000.000
-Spese generali	£. 1.133.000.000
-Prestazione in denaro agli assistiti	£. 37.030.000.000
-Altri servizi in favore degli assistiti	£. 418.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie. Le economie relative alle spese per il personale, rispetto alle previsioni, sono dovute, oltre ai motivi di cui sopra, alla circostanza che non risulta ancora rinnovato il C.C.N.L. scaduto il 31.12.1999.

Considerato che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente, se ne può dedurre:

- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 108,7% rispetto alle uscite correnti (depurate del costo approssimativo delle prestazioni a pagamento e dei fitti figurativi) e del 79% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 20,30% dagli interessi attivi e per lo 0,70% da altre entrate) (questa analisi non tiene conto, come già detto, dei fitti figurativi e delle prestazioni a pagamento).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale (l'importo pagato nel 2000 è stato di 3,1 miliardi).

Le entrate per movimento di capitali (previsione di £.97.310.000.000) prevedevano il rientro del prestito forzoso allo Stato (per l'importo ancora in essere al 1.1.2000 di £.14.613.349.000), rientro avvenuto nel corso del 2000, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza, realizzo avvenuto per £.46,2 miliardi.

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le suddette entrate realmente realizzate e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.60,8 miliardi.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (somme impegnate):

- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 6.642.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 714.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 16.510.000.000
Totale	£. 23.865.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £.84.676.000.000, di cui quelle pagate sono £. 78.278.000.000 e £.6.397.000.000 quelle rimaste da pagare (residui passivi). In questo ultimo importo sono compresi gli importi di £.4.092.000.000 (Cap.720) e di £.114.000.000 (Cap.730), dei quali, ancorchè non integralmente impegnati con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.60 del 27.10.2000, divenuta esecutiva ai sensi di legge, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.72.077.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.41.873.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già interamente contabilizzati;
- per £.13.152.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;
- per £.6.154.000.000 da ritenute erariali e prevido-assistenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);
- per £.8.341.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (ancora in essere al 31.12.2000 e quindi compresi nei residui attivi).

A-2) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1999 ammontavano complessivamente a £.56.917.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Voce	Importo al 31.12.99	Importo riscosso nel 2000	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 9.817.000.000	8.203.000.000	1.814.000.000	200.000.000
-Interessi attivi	£. 1.297.000.000	1.323.000.000	==	26.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 44.611.000.000	7.121.000.000	37.490.000.000	==
-Altri (per diffe- renza)	£. 1.192.000.000	470.000.000	722.000.000	==
Totali	£. 56.917.000.000	17.117.000.000	40.026.000.000	226.000.000

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1999 ammontavano a £.58.371.000.000 (di cui £.22.274.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti, e £.29.422.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £.24.859.000.000 (di cui £.17.606.000.000 per prestazioni), sono rimasti ancora a residui £.27.680.000.000, sono state portate in economia £. 5.832.000.000.

A-3) Avanzo di amministrazione al 31.12.2000

-avanzo di competenza di cui al punto A-1)	£. 12.042.000.000
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 225.000.000
-minori impegni residui passivi	£. 5.832.000.000
Totale	£. 18.099.000.000

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.2000	£. 25.682.999.658
-residui attivi	+ £. 57.919.631.952
-residui passivi	- £. 65.502.925.089
Totale	£. 18.099.706.521

A-4) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 2000

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 2000 che dagli anni precedenti) ammontano a £.57.919.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £.45.832.000.000 sono impieghi temporanei (gestioni patrimoniali ed obbligazioni bancarie) (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro);
- £.9.845.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 2000 così determinato:
 - £.982.000.000 importo riscossioni delle Direzioni Provinciali del Tesoro nel mese novembre e dicembre 2000 pervenuto all'ONAOI a gennaio 2001;
 - £.1.876.000.000 importo riscossioni dirette a gennaio e febbraio 2001 per anni precedenti;
 - £.3.455.000.000 importo morosità per anno 2000 al 26.2.2001 (stampa elaboratore);
 - £.1.814.000.000 importo morosità per anni 99 e retro (tutte di incerta realizzazione e oggetto di vertenze in corso);
 - £.1.718.000.000 importo approssimativo elenchi contributivi per anno 2000 non pervenuti (come da apposita distinta agli atti).
- £. 1.040.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 2000 e non riscossi al 31.12.2000 (interessi sul fondo cassa per £.326.000.000 e su una gestione patrimoniale monetaria per £.714.000.000). Detto credito ad oggi risulta interamente riscosso;

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

- £.541.000.000 per anticipazioni economiche e reintegro pagamenti provvisori da contabilizzare.

Il credito contributivo al 31.12.2000 di £.9.845.000.000 risulta ad oggi (7.5.2001) regolarizzato per £.5.196.000.000.

I residui passivi ammontano a complessive £.65.502.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £.31.376.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazione (nonchè realizzazione e/o eventuale acquisto) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £.25.798.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 2000/2001 (finanziati nel bilancio 2000) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 2000 (importi stimati);
- £.2.882.000.000 rappresentano l'accantonamento per T.F.R. in favore del personale.

B) Impieghi e rendimenti (anno 2000)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 15.212.490.000
- rimasti da riscuotere	£. 1.040.436.000

Totale parziale (accertamenti dal rendi- conto finanziario)	£. 16.252.926.000
Plus valore gestioni patrimoniali	£. 823.498.000

Totale rendimenti anno 2000	£. 17.076.424.000
	=====

Valore nominale titoli ed altri impieghi (arrotondati al milione)

	al 31.12.99	al 31.12.00
	-----	-----
- Titoli di Stato (BTP e CCT)	£.256.855.000.000	£.276.782.402.000
- Prestito forzoso Stato	£. 14.613.045.000	£. =
- Obbligazioni bancarie	£. 46.353.000.000	£. 51.050.000.000
- CTZ	£. =	£. 8.713.215.000
- Fondo di cassa	£. 15.469.000.000	£. 25.682.999.658
- Gestioni patrimoniali (valore del solo confe- rimento)	£. 88.500.000.000	£. 96.500.000.000
	-----	-----
Totali	£.421.790.000.000	£.458.729.000.000

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula $I = C \cdot i \cdot t / 36500$)
 $17.076.424.000 \times 100 / 421.790.000.000 = 4,05\%$, ossia oltre il 4%.

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 2000, va dal 1,74% per le gestioni patrimoniali al 5,14% circa per i BTP.

C) Riserva legale

Ai sensi della legge finanziaria per il 1998 le riserve tecniche (o riserva legale) sono determinate con riferimento ai dati del 1994 (decorrenza privatizzazione 1.1.1995).

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Pertanto l'importo della suddetta riserva legale rimane determinato in £.203.500.000.000 (come consuntivo dell'anno 1998).

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 2000):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£. 85.477.100.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.00 (ed alla data odierna)	£. 118.022.900.000
TOTALE	£. 203.500.000.000

Il patrimonio netto dell'Ente al 31.12.00 è di £.523.643.000.000; al netto della suddetta riserva il patrimonio residuo è di £.320.143.000.000.

Ove si volesse determinare la riserva con riferimento ai dati del consuntivo 2000 (secondo previsione statutaria), l'importo sarebbe (al netto della spesa figurativa per fitti figurativi e delle prestazioni a pagamento):

- di £.275.000.000.000 (con le riduzioni delle spese non obbligatorie)
- di £.279.000.000.000 (senza le predette riduzioni).

Anche questi ultimi importi sarebbero ampiamente coperti dal patrimonio dell'Ente.

D) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1999	£. 487.489.658.000
Patrimonio netto al 31.12.2000	£. 523.643.000.000
(di cui per riserva legale come precedentemente determinata)	£. 203.500.000.000
Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£. 320.143.000.000)

Ne consegue che il suddetto patrimonio netto ha subito nel 2000 un incremento di £. 36.153.000.000 come rilevasi anche dal conto economico.

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 36.153.000.000) sono elencate al successivo punto E), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo (modello tradizionale).

In conformità ai criteri fissati dall'Amministrazione, in attuazione del principio di autonomia contabile, ecc... di cui al 1° comma dell'art.2 del D.Lgs.509/94, nelle more della esecutività del regolamento di contabilità approvato con deliberazione consiliare n.5 del 03.03.2001, i cespiti patrimoniali sono valutati come segue (stessi criteri dell'anno precedente):

- valori mobiliari immobilizzati (titoli di Stato e similari imputati alle spese per investimenti): al prezzo di acquisto rettificato, in più o in meno, con il rateo dello scarto di emissione in funzione della durata del titolo di riferimento e del valore di realizzo a scadenza pari al valore nominale;
- valori mobiliari non immobilizzati (impieghi a breve imputati alle partite di giro; in questa categoria rientrano le gestioni patrimoniali, indipendentemente dalla imputazione all'atto della sottoscrizione e della durata dell'impiego): valutati prudentialmente al minor valore tra il prezzo di acquisto (medio per i titoli che compongono le gestioni patrimoniali) ed il valore di mercato (media dei prezzi dell'ultimo mese di esercizio: dicembre);
- immobili: secondo stima dell'Ufficio Tecnico dell'Ente, (confermata stima dell'anno precedente - salvo variazioni nella consistenza degli immobili - effettuata secondo le seguenti metodiche:
la stima è basata sul più probabile valore di mercato delle zone interessate, determinato attraverso la comparazione dei prezzi a mq. praticati nelle recenti compravendite di immobili aventi tipologia, vetustà e destinazione d'uso simili a quelli di proprietà della Fondazione confrontati anche con i valori medi pubblicati dall'Osser-

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

- vatorio Nazionale del Ministero delle Finanze "Dipartimento del Territorio, e con i rapporti sul mercato immobiliare di "NONISMA" Istituto specializzato del settore);
- mobili: vedere apposita voce del conto economico;
 - crediti contributivi: come da analisi a pag.6 della presente relazione, (punto A-4);
 - disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:

Cap. 710 + 721 £. 20.025.311.000 Acquisti e realizzazioni immobiliari
 Cap. 730 £. 430.703.000 Acquisto mobili, ecc...

Occorre sottolineare che queste poste, sia in attivo che al passivo, sono riportate solo nel modello tradizionale della situazione patrimoniale (secondo una vecchia impostazione prevista per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza). Nel nuovo modello queste voci non sono riportate. Trattandosi di poste attive e passive compensative, il saldo (patrimonio netto), ovviamente, rimane immutato.

E) Conto economico

(differenza tra ricavi e costi: vedere modello)

Ricavi per entrate correnti (accertamenti del rendiconto finanziario)	£. 86.182.995.000
Altri ricavi (rettifiche di valori e ratei attivi) (vedere, di seguito, considerazioni)	£. 16.443.861.000
Totale ricavi	£. 102.626.856.000
Costi per spese correnti (impegni del rendiconto finanziario)	£. 64.288.862.000
Costi per lavori straordinari ecc.fabbricati (Cap.720 del rendiconto finanziario)	£. 999.719.000
Ammortamenti (effettuati come segue: macchine in cinque anni; arredi in dieci anni; biancheria in tre anni; stoviglie e oggetti vari in quattro anni) ed altre rettifiche su mobili e macchine d'ufficio	£. 700.108.000
Incremento di debiti non compresi nella situazione amministrativa	£. 369.868.000
Diminuzione crediti	£. 115.000.000
Totale costi	£. 66.473.557.000
Avanzo economico	£. 36.153.299.000
	=====

Brevi considerazioni:

Altri ricavi per rettifiche di valori e ratei attivi:

Maggiori accertamenti di residui attivi rispetto agli importi quantificati al 31.12.99	£. 225.585.000
Economie su residui passivi (minori debiti rispetto a quelli quantificati al 31.12.99)	£. 5.831.713.000
Plus valore su valori mobiliari (titoli di Stato, similari, gestioni patrimoniali, ecc.) rispetto al 31.12.1999	£. 6.379.132.000
Ratei attivi (quota interessi di competenza del 2000 che sarà riscossa nel 2001)	£. 4.007.431

Questa voce viene considerata per la prima volta (in passato valeva il principio di cassa). Conseguentemente il relativo importo, al fine di determinare la effettiva entità dell'avanzo eco-

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

nomico anche per un confronto con quello degli altri anni, andrebbe detratto.

In altre parole, il 2000 beneficia sia della quota interessi di competenza del 1999 riscossa nel 2000 sia della quota di competenza del 2000 che sarà riscossa nel 2001. Trattasi pertanto di provento non ripetibile.

Totale altri ricavi	£	16.443.861.000
		=====

Debiti non compresi nella situazione amministrativa:

-T.F.R.: Differenza tra importo dovuto e quello accantonato (cap.1300 rendiconto finanziario)	£.	288.509.000
---	----	-------------

-verso legali per vertenze in corso	£.	16.900.000
-------------------------------------	----	------------

-debito potenziale per ferie personale non godute al 31.12.2000	£.	210.000.000
---	----	-------------

-acconti ricevuti per vendita immobile Suio Terme	£.	200.000.000

Totale (come da apposita voce delle passività dello stato patrimoniale)	£.	715.409.000
---	----	-------------

Importo debiti al 31.12.1999	£.	345.541.000

eccedenza di tali debiti rispetto al 31.12.99 e quindi voce di costo	£.	369.868.000
		=====

F) Dati relativi al personale dipendente

Unità complessive

Consistenza al 31.12.99	217
Consistenza al 31.12.00	224

Nota: con deliberazione n.214 del 30.6.93 (quando l'Ente era ancora pubblico) era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).

Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

A seguito privatizzazione è venuto meno l'obbligo della pianta organica.

T.F.R. (in migliaia di lire)	
Importo accantonamento al 31.12.99	£. 2.449.365
Importo pagato (utilizzato) nel 2000	£. 34.034
Importo accantonamento per l'anno 2000	£. 467.301

Accantonamento complessivo nel rendiconto finanziario (Cap.1300)	£. 2.882.632
Importo dovuto al 31.12.2000	£. 3.171.141

Differenza inclusa tra i debiti della situazione patrimoniale	£. 288.509
---	------------

Da notare che l'ONAOI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

G) Altri dati statistici

Specifica assistiti	
-contributi ordinari domiciliari	2.829
-contributi per specializzazioni	230
-contributi di 1° intervento	310
-ospiti delle strutture dell'Ente (assistiti e paganti)	647

Totale	4.016

importo spese correnti per l'anno 1999 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 60.286.176.000
 incidenza delle spese correnti per ciascun assistito
 £. 15.000.000

Contribuenti:

- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 129.700
- gettito accertato per l'anno 2000 £. 62.123.000.000
- importo annuo medio pro-capite £. 479.000
- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 2000 (ad oggi): 2.530
- gettito per l'anno 2000 (aggiornato) £. 1.215.000.000
- importo annuo medio pro-capite £. 480.000
- importo annuo medio pro-capite £. 479.000
- sia per obbligatori che volontari

Rapporto: contribuenti/assistiti 33
 ossia 33 contribuenti per ogni assistito
 Perugia, li 07.5.2001

IL DIRETTORE GENERALE
 f.to Dott. Rosario Ruta"

PRESO ATTO inoltre:

- della sintesi della relazione di cui sopra fatta dal Direttore;
- della deliberazione della Giunta esecutiva n.34 del 12.5.2001 di approvazione della bozza del conto consuntivo in esame;
- della avvenuta certificazione dello stesso conto consuntivo da parte della Bompani Audit s.r.l. ("... il bilancio della Fondazione ONAOSI... chiuso al 31.12.2000... è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Fondazione...");
- della relazione del Collegio Sindacale (illustrata dal Presidente di detto organo) che si conclude con la proposta al Consiglio di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2000;
- di alcune richieste di chiarimenti e di osservazioni di Consiglieri (rendimenti degli impieghi finanziari, costi di gestione delle strutture, adempimenti per la riscossione della contribuzione obbligatoria) nonché delle relative risposte fornite dal Presidente e dal Direttore;

All'unanimità di voti, esaurita la discussione,

d e l i b e r a :

- di approvare il conto consuntivo dell'Ente dell'anno 2000, quale risulta dal documento contabile allegato nonché dalla relazione riportata in premessa;
- di riservarsi di decidere in merito alla utilizzazione del maggior avanzo di amministrazione, rispetto a quello presunto applicato al bilancio preventivo 2001, tenendo presente quanto raccomandato dal Collegio Sindacale.


Letto, approvato e sottoscritto.

IL DIRETTORE GENERALE
 f.to Dott. Rosario Ruta

IL PRESIDENTE
 f.to Dr. Aristide Paci

05 MAG. 2001

IL DIRETTORE GENERALE
 (Dott. Rosario Ruta)




**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO
DELL'ESERCIZIO 2000 DELL'OPERA NAZIONALE PER
L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.).

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 2000, approvato dalla Giunta Esecutiva nella seduta dell'12.5.2001, al fine di redigere la relazione a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente Statuto.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 2000 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi DI SIENA, Filiale di Perugia, dal consuntivo, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa. Inoltre è stata acquisita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1999;
- bilancio preventivo dell'esercizio 2000 deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30.10.99 con atto n. 38;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazioni del bilancio dell'esercizio 2000;

- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando ritenuti necessari, i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

A.1 CONTO FINANZIARIO E CONSUNTIVO

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 2000 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il Conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse, delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;

- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme

rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia altresì, per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

A.2 PREVISIONI DEFINITIVE

Le previsioni definitive delle entrate e delle spese di competenza dell'esercizio 2000, esposte per un totale bilanciante di £.394.050.000.000, corrispondono a quelle iniziali di bilancio pari a £.386.780.000.000 incrementate di £.7.270.000.000 per effetto delle seguenti variazioni apportate in corso di esercizio:

ENTRATA

- Applicazione ulteriore quota

avanzo di amministrazione	+ £.7.270.000.000
---------------------------	-------------------

SPESA

- minori spese correnti	- £.1.390.000.000
-------------------------	-------------------

- maggiori spese investimento	+ <u>£.8.660.000.000</u>
-------------------------------	--------------------------

Maggiori spese nette	+ £.7.270.000.000
----------------------	-------------------

=====

Le spese di investimento alle quali sono state destinate le nuove e maggiori risorse sono le seguenti:

Cap.721/1 Realizzazione opere di completamento e forniture per la struttura per sanitari anziani per un importo di £. 4.150.000.000;

Cap.740/02 Nuovi acquisti valori mobiliari per un importo di £. 4.510.000.000;

A.3 AVANZO DI AMM.NE APPLICATO AL BILANCIO

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1999, accertato in £.14.015.938.787, è stato applicato al bilancio 2000 limitatamente a £. 12.270.000.000 e destinato a finanziare spese di investimento.

A.4 PARTITE DI GIRO

Per quanto attiene alle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo della entrate di competenza concorda con il totale degli impegni del corrispondente capitolo delle spese.

A.5 RISCOSSIONI E PAGAMENTI

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti.

A.6 SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 2000 si riassume nei seguenti dati (in migliaia):

GESTIONE DELLA COMPETENZA

PARTE ENTRATA	PREVIS.DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	12.270.000	12.270.000
Entrate contributive	61.700.000	63.255.613
Altre entrate (tit.3°)	21.700.000	22.927.381
Alienaz.di beni riscossione crediti (tit.4°)	97.310.000	60.808.343
Partite di giro (tit.7°)	<u>201.070.000</u>	<u>72.077.436</u>
TOTALE ENTR.di COMPET.	394.050.000	231.338.773
	=====	=====
PARTE SPESA	PREVIS.DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	71.760.000	64.288.862
Spese in c/capitale	121.220.000	84.676.005
Partite giro	<u>201.070.000</u>	<u>72.077.436</u>
TOTALE USCITA	394.050.000	221.042.303
Avanzo di gestione del c/competenza 2000		10.296.470
Totale a pareggio		231.338.773
		=====

GESTIONE DEI RESIDUI**RESIDUI ATTIVI**

Esistenti al 1.1.00		56.917.747
Riscossi	17.116.771	
Rimasti da riscuotere	<u>40.026.561</u>	<u>57.143.332</u>
Maggiori accertamenti netti dei residui attivi		225.585

=====

dovuti a maggiori introiti derivanti da contributi obbligatori per £.173.204, da contributi volontari per £.26.307 e da interessi su titoli per £.26.073.

RESIDUI PASSIVI

Esistenti al 1.1.00		58.371.236
Pagati	24.859.035	
Rimasti da pagare	<u>27.680.488</u>	<u>52.539.523</u>
Economie nella gestione dei residui passivi		5.831.713

=====

dovute, per la massima parte (£.4667.319), a minori erogazioni per prestazioni istituzionali (contributi in denaro).

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di £.6.057.298 costituito da:

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- maggiori accertamenti netti di residui attivi	225.585
- economie nella gestione di residui passivi	<u>5.831.713</u>
Totale	6.057.298

La gestione complessiva dell'esercizio 2000 (sia della competenza che del conto dei residui) si è, pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di £.18.099.706 costituito da:

-avanzo della gestione del c/competenza	10.296.470
-avanzo della gestione del c/residui	6.057.298
-avanzo amm.ne 1999 non utilizzato	<u>1.745.938</u>
Totale	18.099.706

Al medesimo risultato si perviene valutando la gestione complessiva:

Fondo iniziale di cassa	15.469.427
Riscossioni	<u>218.292.474</u>
Somma	233.761.901
Pagamenti	<u>208.078.901</u>
Fondo di cassa al 31.12.2000	25.683.000
Residui attivi	<u>57.919.632</u>
Somma	83.602.632
Residui passivi	<u>65.502.925</u>
Avanzo di amministrazione	18.099.706

A.7 RESIDUI ATTIVI E PASSIVI A FINE ESERCIZIO

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 2001 sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

- degli anni 1999 e precedenti	40.026.561
- della competenza 2000	<u>17.893.071</u>
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 2000	57.919.632

Detto importo è costituito per £.45.831.654 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, per £. 9.866.000 da contributi a carico dei sanitari, già riscossi per £.5.196.000, così come emerge dalla relazione e per £. 1.040.000 da interessi attivi, che risultano interamente riscossi.

Fra i crediti per contributi sono compresi £.1.814.000 relativi a morosità anni 99 e precedenti, oggetto di vertenze e, quindi, di incerta realizzazione. Al riguardo il Collegio, tenuto conto che in bilancio non sono previsti fondi di svalutazione di crediti, ritiene che l'avanzo di amministrazione, alla cui formazione hanno concorso i crediti nel loro intero ammontare, debba essere utilizzato a misura della sua realizzazione.

RESIDUI PASSIVI

- degli anni 1999 e precedenti	27.680.488
- della competenza 2000	<u>37.822.437</u>

Totale residui passivi alla chiusura

Dell'esercizio 65.502.925

Di tali residui passivi fanno parte £.25.797.800 per contributi in denaro per prestazioni istituzionali, che vengono normalmente erogati nella seconda parte dell'anno scolastico e/o accademico, £.31.375.854 per impegni ed accantonamenti per interventi straordinari sul patrimonio immobiliare, per acquisto di immobili e per provviste mobili e £.2.882.632 per accantonamento TFR in favore del personale. A proposito di tale accantonamento si è constatato che il fondo T.F.R. al 31.12.2000 doveva essere determinato in £.3.171.141; la differenza di £.288.509 è stata inclusa fra i debiti della situazione patrimoniale.

Per quanto attiene gli accantonamenti per interventi straordinari nel patrimonio mobiliare ed immobiliare e per acquisto di immobili, per i quali solo in parte corrispondono impegni contabili che configurano obbligazioni giuridicamente assunte, il Collegio prende atto che la Fondazione con delibera n. 32 del

31.10.96, confermata per i successivi esercizi finanziari e da ultimo con atto n.60 del 27.10.2000, ha disciplinato la materia stabilendo di conservare a residui gli stanziamenti di spesa in conto capitale, anche se formalmente non impegnati, nel caso in cui il programma originario di spesa venga mantenuto e pertanto considerato valido.

A.8 SITUAZIONE di TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1.1.2000	15.469.427.064
-riscossioni complessive dello	
esercizio	<u>218.292.473.961</u>
Somma	233.761.901.025
-pagamenti complessivi dell'esercizio	<u>208.078.901.367</u>
-fondo di cassa alla chiusura	
dell'esercizio 2000	25.682.999.658

=====

I dati suesposti concordano con quelli risultanti dal conto del tesoriere dell'Ente.

A.9 INVESTIMENTI MOBILIARI E LIQUIDITA (in migliaia)

Gli investimenti mobiliari intestati all' ONAOSI ed in essere alla data del 31 dicembre 2000, sono risultati i seguenti (valore nominale):

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

1. B.T.P. e C.C.T	276.782.402
2. GESTIONI PATRIMONIALI	96.500.000
3. C.T.Z.	8.713.215
4. OBBLIGAZIONI BANCARIE	<u>51.050.000</u>
TOTALE	458.729.000

A.10 CONTO ECONOMICO (in migliaia) redatto su modello del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato)

- Ricavi	102.626.856
- Costi	<u>66.473.557</u>
Utile di esercizio	36.153.299

che va ad incrementare il patrimonio netto dell'Ente.

A.11 CONTO PATRIMONIALE (in migliaia)

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell'esercizio 2000, posto a raffronto di quello risultante al 31.12.99, è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à	1998	1999
-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve- termine)	368.391.024	392.931.059 ✓
-immobili (terreni e fabbricati)	85.825.688	85.477.100
-mobili, arredi e macchine d'ufficio	3.223.619	3.261.055
-disponibilità da reinvestire	16.137.930	20.456.914
-avanzo di cassa gestione finanziaria	15.469.427	25.683.000
-residui attivi	56.917.747	57.919.632
- altri crediti	241.000	126.000
- ratei attivi	<u>==</u>	<u>4.007.431</u>
TOTALE ATTIVITA	546.206.435	569.405.277
P a s s i v i t à		
- Debiti ed accantonamenti	<u>58.716.777</u>	<u>45.762.320</u>
PATROMONIO NETTO	487.489.658	523.642.957

L'incremento patrimoniale di £.36.153.299 corrisponde al risultato del conto economico.

A.12 RISERVA LEGALE

La riserva legale, determinata con riferimento a 5 annualità dell'importo delle prestazioni 1994, rimane determinata in £. 203.500.000. Ponendola a raffronto con il patrimonio netto della Fondazione si ha:

- patrimonio netto al 31.12.2000	£.	523.642.957
- riserva legale	£.	<u>203.500.000</u>
- residuo patrimonio netto disponibile	£.	320.142.957

=====

Poiché l'art.23, comma secondo, del vigente Statuto stabilisce che la riserva legale deve essere non inferiore a cinque volte il valore delle prestazioni obbligatorie erogate, secondo quanto risulta dall'ultimo conto consuntivo disponibile, la stessa - come specificato nella relazione al consuntivo - viene ad essere determinata nell'importo di £.279.000.000, anziché £.203.500.000, con un residuo patrimonio disponibile di £.244.642.957, che comunque risulta in grado di garantire ampiamente la continuità nella erogazione delle prestazioni.

Il Collegio ribadisce la opportunità della formazione e/o aggiornamento dell'anagrafe dei contribuenti e dell'adozione di una nuova regolamentazione atta a disciplinare le modalità di riscossione dei contributi

obbligatori, per le motivazioni contenute nella relazione al conto consuntivo 1999.

Tutto ciò premesso i sottoscritti Revisori, accertato:

- che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati, come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata anche in occasione delle verifiche periodiche;
- che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali, così come previsto dal piano di assistenza approvato contestualmente al bilancio preventivo, assicurati sia in forma diretta che indiretta;
- che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre £.36,153 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una adeguata redditività;
- che permane l'eccedenza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno di spesa corrente per il raggiungimento delle finalità istituzionali, il che oltre a garantire la continuità delle prestazioni ed il loro miglioramento, ha consentito e consente di far

fronte sia a nuove acquisizioni che ad interventi di manutenzione e miglioramento del patrimonio immobiliare utilizzato per le attività della Fondazione, nonché ad investimenti senza ricorrere all'indebitamento.

- che il consuntivo 2000 è stato certificato dalla Società Bompani Audit s.r.l. appositamente incaricata;

- che il fondo T.F.R. va integrato con un ulteriore accantonamento di £.288.509.000 al fine di adeguarlo all'importo effettivamente occorrente;

D I C H I A R A N O

Che il conto consuntivo dell'esercizio 2000 dell'O.N.A.O.S.I. sottoposto al loro esame ai fini della revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696 e di quelle che, in via autonoma, sono state stabilite con deliberazioni consiliari n. 32 del 31.10.96 e 27 del 31.10.97 e n.38 del 30.10.1999 e danno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

l'approvazione.

Perugia, 21 maggio 2001

IL PRESIDENTE

f.to Augusto Falchetti

I MEMBRI

f.to Maria Grazia Zucchini

f.to Carmela Termini

BILANCIO CONSUNTIVO

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

C A P I T O L O			C O S T I T U I Z I O N E								R E P P E R T O R I O	
C O N T R O L L O			P R O V V I S I O N I				S O M M E A C C E T T A T E			R E P P E R T O R I O		
			C O N T R O L L O									
			ESTERALI	IN ABBONDO (7-8)	IN DEDICAZIONE (8-7)	DEPERIMENTI (8-6)	DISCOSTE	DEBITI DA RISCRIVERE (10-8)	TOTALI ACCREDITATI (8+9)	IN (10-7)	IN (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		10001/01/AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PASSEGGIO	5.000.000000	1.270.000000		12.270.000000					12.270.000000	
		10002/01/FONDO TRISTAZI DI CASA										
		TOTALI PER CATEGORIA 01	5.000.000000	1.270.000000		12.270.000000					12.270.000000	
		TOTALI PER TIPOLOGIA 0	5.000.000000	1.270.000000		12.270.000000					12.270.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISPOSTE	RISERVE DA RISCUOTERE (14-13)	TOTALI (14+15)	VARIATIONE		PERIZIONI	RISCONTI	DIFFERENZA RESORTO ALLE PERIZIONI		TOTALI DEI RESIDUI ATTIVI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO (19+22)	
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
				17	18			21	22		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
						14.155.100000	13.167.127064	1.018.127064			
						14.155.100000	13.167.127064	1.018.127064			
						14.155.100000	13.167.127064	1.018.127064			

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI CONFERENZA									
CODICE/NUMERO	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE REL. PREVISIONI			
		INIZIALI	VARIAZIONI			RISCOSE	RISERVE DA RISCOVERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN AUMENTO (1-4)	IN DIMINUIZIONE (4-3)	DIFFERENZE (4+5-4)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<p>1957. I CONTRIB. CONTRIBUTIVI</p> <p>1957. I^a - CONTRIBUTIVI A CARICO INDEBITATI</p>												
10011/0000/01	CONTRIBUTIVI SOCIEPITE ORDINARI		60.500.000000			60.500.000000	56.892.809682	1.631.000000	62.523.809682		1.623.809682	
10012/0000/01	CONTRIBUTIVI SOCIEPITE VOLONTARI		1.100.000000			1.100.000000	1.132.576954	21.000000	1.132.576954		21.576954	
10051/01	CONTRIBUTIVI INDEBITATI											
10052/01	CONTRIBUTIVI DI SOLIDARIETA'											
10053/01	CONTRIBUTIVI LEGGE 374/50											
TOTALI PER CATEGORIA		01	61.600.000000			61.600.000000	58.025.386636	1.652.000000	63.255.386636		1.645.386636	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESISTENZE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	GESTIONE DEI RISERVI IPPETIVI				VARIANZE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RISERVI IPPETIVI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO
	RISCONTI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (16+15)			PREVISIONI	RISCONTI			(9+11)	
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
9.730.000000	8.689.204523	1.316.300000	9.999.204523	179.204523		65.000.000000	62.101.216205		2.898.783795	9.315.000000	
87.500000	113.007127		113.007127	26.307127		1.050.000000	1.225.303101	175.303101		21.000000	
9.817.500000	8.202.211650	1.316.300000	10.315.511650	205.511650		66.050.000000	63.326.519306	175.303101	2.910.785795	9.336.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CATEGORIA		COSTITUIRE DI COMPETENZA								DIFF. NETTO RIS. PER LEGG. PREVISIONI
		PREVISIONI				SOPRE ACCRESCITE				
		ESERCIZI	VARIANZI			RISOSSE	RINASTE DA RISORSE (20-8)	TOTALI ACCRESCITE (8+9)	10 + (10-1)		10 - (10-10)
IN AUMENTO (7-6)	IN DIMINUIZIONE (6-7)		DETERMINATE (6+5-6)							
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
CATEG. 1° - ALTRI ENTRATE CONTRIBUTIVE										
	1060/01/CONTRIB. IM. PR. E SIMILI PER RIVALDO INDEBITAMENTO CONTRIBUTIVO	100.000000			100.000000		279600		279600	99.972040
	1061/01/CONTRIB. DI RETI PROVINCIALI									
	1062/01/CONTRIB. RISCOSSI PER CONTO IRPE (Legge 325/95)									
	1063/01/ALTRI CONTRIBUTI									
	TOTALI PER CATEGORIA	100.000000			100.000000		279600		279600	99.972040
	TOTALI PER TITOLO	61.200.000000			61.200.000000	55.263.113696	8.052.000000	63.255.613696	1.655.385736	99.972040

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RENDITE ATTIVE					GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RESIDUI DA RISCONTARE (16-14)	TOTALI (14+15)	PARLAMENTO		PREVISORE	RISCONTRO	DIFFERENZE RISPOSTO ALLA PREVISIONE		TOTALI DEI RISCONTI PRELIEVI DELL'ESERCIZIO (19+20)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (18-19)	IN - (19-18)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000000	279600			99.972040
						100.000000	279600			99.972040
9.827.500000	8.203.811650	1.614.000000	10.811.811650	199.581650		66.150.000000	63.046.625316	175.303384	3.910.757835	9.166.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

C A P I T O L O		G E S T I O N E D I C O N T R O L L I									
C O N T R O L L I	P R O V V I D E N T I	P R O V V I S I O N I				S O M M E A C C O R T E			R I S U L T A T O D E L L E P R O V V I S I O N I		
		I N T E G R I	V A R I A Z I O N I			R I S C O S S E	R E S T A N T I D A R I S C O S T E	T O T A L I A C C O R T I	I N L. (10-9)	I N L. (7-10)	
			I N A N N U A T O (7-4)	I N D I S T R O T T A Z I O N E (4-7)	D E P U T A T I (4+5-6)						
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1919. 3 ALTRI STATI										
	1919. 3' -CANTONI DI SOCRIONI										
	1916/17/18 PER APPREZZI STATI, SOCRIONI	100.000000				100.000000	76.150200	7.097500	82.651700		17.348300
	1916/17/18 PER APPREZZI STATI, SOCRIONI										
	TOTALI PER CATEGORIA	100.000000				100.000000	76.150200	7.097500	82.651700		17.348300

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RISERVE ATTIVE				GESTIONE DI CASSA							
ACCIONE ALL'INIZIO DEL PERIODO	RISORSE	RISERVE DA RISORSE (14-13)	TOTALI (14+13)	PARIAZIONI			RISORSE	RISORSE	DIFFERENZE RISORSE ALLE PREVISIONI		TOTALI PER RISERVE ATTIVE AL PERIODO DEL PERIODO (10+13)
				IN + (16-13)	IN - (17-16)	PROVISIONI			IN + (20-19)	IN - (21-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
7.497500	7.497500		7.497500			100.00000	82.551700		17.448300		7.497500
7.497500	7.497500		7.497500			100.00000	82.551700		17.448300		7.497500

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLIO			GESTIONE DI CONFERENZE									
CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFF. INIZIALE	DIFF. FINALE	
			TOTALI	VARIANTI			RISORSE	RISORSE DI PREVISIONE	TOTALI ACCERTATI			
				IN AUMENTO (1-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFERITIVE (4-6)				IN + (10-9)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CONT. D' - INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI										
		30002/0100/01/INTERESSI SU TTOLI	13.300.000000			13.000.000000	12.375.200050		12.375.200050			624.799950
		00003/01/INTERESSI BANCARI E POSTALI	2.500.000000			2.500.000000	2.462.920514	1.041.436583	3.463.357297	1.163.357193		
		00104/01/INTERESSI IN DEPOSITO TRONORITA DELLO STATO	100.000000			100.000000	234.369100		234.369100	134.369100		
		30002/0100/01/ALTRI PROVENTI										
		TOTALE PER CATEGORIA 00	15.900.000000			15.600.000000	15.272.489714	1.460.436583	16.257.926350	1.277.926293		624.799950

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI REDDITI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA pag. 05						
ESIZIONE DEL "SERVIZIO DELL'ASSICURATO"	RISORSE	RISORSE DA RISCHIORE (16-14)	POTAGZ (14+15)	TARALTORE		PROPOSTORE	DESCOSIONE	DEFFERENTE RISERVATO ALLA PROVVISORE		POTAGZ DEI REDDITI ATTIVI AL PRINCIP DELL'ASSICURATO (9+15)
				(17 + (16-13)	(18 - (13-16)			(19 + (20-19)	(20 - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
600.200000	706.350000		706.350000	26.972000		13.800.000000	12.375.200050		621.799900	
616.717000	616.717000		616.717000	300		2.500.000000	3.309.279512		409.279512	1.040.126500
						600.000000	451.706100		451.706100	
1.287.003000	1.323.076190		1.323.076190	26.973190		15.900.000000	16.535.565960		1.260.365912	1.040.126500

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPTABILITÀ							DIFFERENZE	
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			10 + (10-1)	11 - (7-10)	
			IN AVVERTO (7-4)	IN RIFORMULAZIONE (6-7)	DEFINITIVE (4+5-4)	RISCOSE	ESASTE DA RISCOSE (10-1)	TOTALI ACCERTATE (8+9)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	OGG. 9' -ALTRE RICATE										
	10010/01:ATTIVITÀ PER PRESTAZIONE SERVIZI		2.250.000000			2.250.000000	2.587.717000		2.587.717000	337.717000	
	10115/00:SERVIZIO VAREE ED ATTIVITÀ(CORRISSE DI- POTERE E CASSERRE NATURALI PER USO)		10.000000			10.000000	1.000000		1.000000		8.600000
	TOTALE PER CATEGORIA 01		2.260.000000			2.260.000000	2.589.117000		2.589.117000	337.717000	8.600000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

LEZIONE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	COSTI DEI SERVIZI ASSISTENZIALI				VARIAZIONE		COSTI DI SICURTÀ		DIFFERENZA RESIDUA ALLA PREVISIONE		TOTALE DEI COSTI IN IL TRAMITO DELL'ESERCIZIO (9+15)
	RISORSE	RISORSE DA RISCHIOFONDI (16-14)	TOTALI (16+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISORSE TOTALI	DIFFERENZA RESIDUA ALLA PREVISIONE			
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
							2.250.000.000	2.507.717.000	317.717.000		
							10.000.000	1.000.000		9.000.000	
							2.250.000.000	2.509.117.000	317.717.000	9.000.000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								DIFFERENZE TRA LE ASS. PREVISIONI	
CODICE	DESCRIZIONE		PREVISIONI			FORME ACCERTATE			IN (10-7)	IN - (7-10)		
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DEFINITIVE (6-5-6)	RISORSE	RESERVE DI RESPONSABILITÀ (11-8)			TOTALE ACCERTATE (8+9)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ICR. 10 - ENTI LOCALI - POSTO CONSUNTIVO E COMPRESAMENTE LE SPESE CONSUNTIVE											
	10120/01	INCARICHI PERMANENTI	10.000000			10.000000	9.197200		9.197200		802800	
	10120/02	INCARICHI PERMANENTI	3.523.500000			3.523.500000	3.523.350000		3.523.350000	50000		
	10120/03	INCARICHI PERMANENTI IN MATERIA FORNITIVA PER PERSONALE	50.000000			50.000000	44.958200		44.958200		5.041800	
	10120/04	INCARICHI PERMANENTI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE PER LA GESTIONE	50.000000			50.000000	57.194300		57.194300	7.194300		
	10120/05	INCARICHI PERMANENTI PER CARICO CONSUNTIVO PERMANENTE ASSISTENZIALE E PROFESSIONISTICO IN ASSISTENZA	10.000000			10.000000	7.494000		7.494000		2.506000	
	10120/06	INCARICHI PERMANENTI E INCARICHI TEMPORanei	90.500000			90.500000	359.592000		359.592000	269.092000		
		TOTALE PER CAPITOLO	3.740.000000			3.740.000000	4.102.603000		4.102.603000	271.016300	8.350000	
		TOTALE PER REGIONE	21.700.000000			21.700.000000	21.879.426900		21.879.426900	1.806.426900	659.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA						
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	DISGESSI	ARRIVATI DA DESCOSSESE (14-15)	TOTALI (14+15)	PARLAMENTO		PREVIDENZE	DESCOSSESE	DESPESSE RISERVA ALLE PREVIDENZE		TOTALI DEI RESIDUI ATTIVI ALL'ESERCIZIO INIZIATO
				18 + (16-17)	19 - (17-18)			18 + (20-19)	19 - (19-20)		(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						38.100000	1.177203			802712-
						3.523.500000	3.523.550000	50000		
						50.000000	67.350202			1.001710-
						50.000000	57.854302	7.150202		
						10.000000	7.450000			2.500000-
						55.500000	359.592010	250.000000		
						3.700.000000	4.102.685902	271.036302		8.350035-
1.300.500000	1.330.573600		1.330.573600	26.071000		22.000.000000	23.210.870615	1.160.120290	659.690600-	1.002.920000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CATEGORIA			GESTIONE DI COMPETENZA									
DESCRIZIONE	CATEGORIA	CATEGORIA	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			RISULTATO		
			INIZIALE	VARIANTE			RISORSE	RESIDUI AL RISCOVERO	TOTALI ACCERTATI	AL 31 DICEMBRE		
				IN AGGIUNTA	IN DIMINUIZIONE	DIFFERENZA				IN	IN	
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	
9919. 4 SEGNARE ALTERNANZA ANNI DISC. CREDITI SCHE. 13' - RICALCO DI VALORI NOMINALI												
1301:0230/11:00000001 DI PEROLE, ECC. IN CAPITALIZZAZIONE			75.000.000000			75.000.000000		46.194.993669		46.194.993669		28.805.006331
1301:0230/11:00000002 DI PEROLE, ECC. IN CAPITALIZZAZIONE												
		TOTALE PER CATEGORIA	75.000.000000			75.000.000000		46.194.993669		46.194.993669		28.805.006331

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	CONTI DEI RESIDUI ATTIVI				CONTI DI CASSA				SOMME DEI RESIDUI ATTIVI DEI FINANZI DELL'ESERCIZIO	
	RISORSE	RISERVE DI COPERTURA (16-14)	TOTALE (14+15)	VALORI		PREVISTORI	RISCONTATI	DIFFERENZE RISCONTI ALLA PREVISIONE		
				16 - (16-13)	17 - (13-16)			18 - (20-19)		19 - (19-20)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						75.000.000.000	66.190.993.660			28.809.006.340
						75.000.000.000	66.190.993.660			28.809.006.340

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLI			COSTO DI COPERTURA									
CODICE	DESCRIZIONE	CATEGORIA	PREVISIONI				SOPRE ACCERTATE			DIFFERENZA		
			TOTALE	VARIANTE			RISORSE	RISORSE DI	TOTALE	IN +	IN -	
				IN ARRETRATO (3-4)	IN DEDUZIONI (4-5)	DETERMINATE (4+5-6)						ACCERTATE (8+9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	SECT. 14 - RISCOSSIONE DI CREDITI											
	1423/01 - RISCOSSIONE NELLA TECNICA DELLO STIPULAZIONE DEPOSITO VINCIATO		22.310.000000			22.310.000000	16.613.365000		16.613.365000		7.696.635000	
	TOTALE PER CATEGORIA 14		22.310.000000			22.310.000000	16.613.365000		16.613.365000		7.696.635000	
	TOTALE PER TIPOSO		97.310.000000			97.310.000000	68.201.362669		68.201.362669		36.508.637331	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI FONDI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					FOUNDE DEI FONDI ATTIVI LE FONDI DELL'ESERCIZIO (9+15)
RESIDUI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	RISORSE	RISORSE DA RISCHIORE (14-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	RISORSE	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				18 + (16-13)	19 - (13-16)			18 + (20-19)	19 - (19-18)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						22.350.000000	14.613.310000		7.536.650000	
						22.350.000000	14.613.310000		7.536.650000	
						37.339.000000	60.000.312669		26.501.657331	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE TRA LE PREVISIONI	
MINISTERO	DESCRIZIONE		INIZIALE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			10 + (10-7)	10 - (7-10)
				IN AVVERTO (7-4)	IN PIENOSSERVO (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISORSE	DEBITI DA RISCHIOFON (10-1)	TOTALI ACCERTATE (4+5)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1972. 7 PRONTI DI GIRO "CANT. 22" - SOSTITUI ALTRI CREDITI DI PARTI- CE DI GIRO										
2101	1972/01/01/INIZIALE PREVIDI-ASSISTENZIALI E PREVIDE- TE PER VARI AL PERSONALE		1.500.000000			1.500.000000	962.310000		962.310000		537.690000
2102	1972/01/01/INIZIALE VANTO AL PERSONALE (GRUPPI DI- "SCALTO, CASSONE SOSTENUTO, FIDUCIARI E "PARTE)					3.000.000000	2.402.252962	2199	2.402.256161		597.747039
2103	1972/01/01/INIZIALE SOSTENUTI DI ASSISTE AL PERSONAL- "E E DI COMPENSI AD INCALCATE E PROPES- "ISTONISTE		3.000.000000								
2104	1972/01/01/INIZIALE SOSTENUTI DI PREVISIONI IN DE- "TERMINO AGLI ASSISTENTE		5.000.000000			5.000.000000	2.710.350502		2.710.350502		2.289.649498
2105	1972/01/01/INIZIALE IVA SOSTE CASSONE DI DEBITI E "PREVISIONI DI SOSTE NON ISTITUZIONALI		500.000000			500.000000					500.000000
2106	1972/01/01/INIZIALE ODELL C.P.A.R.S. PER ACCORTE DI "PREVISIONE		50.000000			50.000000					50.000000
2107	1972/01/01/INIZIALE ANTICIPAZIONI ECONOMICHE DA SA- "RE ANTICIPAZIONI		1.500.000000			1.500.000000	77.050202	240.051275	246.300000		1.173.648725
2108	1972/01/01/INIZIALE PAGAMENTI RIFORMAZIONE DA PER- "SONALE E RISTRUTTURAZIONE RIFORMAZIONE "TRA I VARI SERVIZI		17.000.000000			17.000.000000	13.152.090002		13.152.090002		3.847.909998
2109	1972/01/01/INIZIALE PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDE- "ZIALI DI ASSISTENZIALI RIFORMAZIONE PER I "VARI SERVIZI										
2110	1972/01/01/INIZIALE PAGAMENTI RIFORMAZIONE E COA- "PERAZIONE PER OPERAI AGRICOLI (FISSE E "SGORNIATE) RIFORMAZIONE					500.000000					500.000000
2111	1972/01/01/INIZIALE PAGAMENTI SPARE CONTRIBUI DIVERSI "RIFORMAZIONE PER I VARI SERVIZI		500.000000								500.000000
2112	1972/01/01/INIZIALE PAGAMENTI E SOSTE		100.000000			100.000000	4.500000	4.000000	0.500000		95.500000
2113	1972/01/01/INIZIALE DI FONDI DA TRASFERIRE ALL'ALTO "SUCCESSO		100.000000			100.000000					100.000000
2114	1972/01/01/INIZIALE DI FONDI IN TRAPIANTO DEPOSITO- "BANCARIO A RIFORMAZIONE DEL 2-C DI TRAPIANTO- "ZIALI		100.000.000000			100.000.000000		0.361.073533	0.361.073533		99.638.926467
2115	1972/01/01/INIZIALE DI TRAPIANTO		500.000000			500.000000	215.050000	500000	216.050000		283.950000
2116	1972/01/01/INIZIALE CONTRIBUTI ASSICURAZIONE INDI- "VIDI DA CONTABILIZZAZIONE O DI TRAPIANTO		200.000000			200.000000	95.210000		95.210000		104.790000
2117	1972/01/01/INIZIALE PAGAMENTI CONTRIBUTI COMPEN- "SARII AI CAPITOLI DI TRAPIANTO		3.000.000000			3.000.000000	1.202.200000	197.000000	1.400.000000		1.597.800000
2118	1972/01/01/INIZIALE DI COSTO SOSTE		65.000.000000			65.000.000000	41.073.097660		41.073.097660		23.926.902340
2119	1972/01/01/INIZIALE DI TRAPIANTO TRAPIANTO DI TRAPIANTO "DI TRAPIANTO A FONDI DI TRAPIANTO		10.000000			10.000000					10.000000
2120	1972/01/01/INIZIALE TRAPIANTO TRAPIANTO TRAPIANTO		10.000000			10.000000					10.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RISERVI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				DEBITI RISPETTO ALLA PROFESSIONE		TOTALE DEI RISERVI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RISERVI DELLO STATO DELL'ESERCIZIO	RISERVI	RISERVE DA RISCHIO (16-14)	TOTALE (16+15)	VALUTAZIONE		PASSIVITÀ	RISCHIO			(9+15)
				17 + (16-17)	18 - (17-16)			19 + (21-19)	20 - (20-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.500.000.000	162.110.000		537.300.100	
						1.000.000.000	1.402.253.156		537.146.204	239
						1.000.000.000	2.716.350.611		2.229.540.650	
						500.000.000			500.000.000	
						50.000.000			50.000.000	
253.250.500	253.250.500		253.250.500			1.750.000.000	311.113.225		1.416.000.715	240.151.275
						12.000.000.000	13.152.000.000		3.047.000.000	
						500.000.000			500.000.000	
6.523.120	6.523.120		6.523.120			100.000.000	11.020.020		10.975.000	1.000.000
						100.000.000			100.000.000	
44.811.273.233	7.121.492.679	37.409.700.554	44.811.273.233			150.000.000.000	7.121.492.679		162.874.503.211	45.831.450.000
						500.000.000	215.550.000		286.250.000	22.396.100
						200.000.000	95.010.000		104.990.000	
297.009.600	201.911.655	95.097.005	297.009.600			5.000.000.000	1.161.591.665		3.555.303.351	297.007.505
						65.000.000.000	81.073.377.666		23.126.302.336	
						10.000.000			10.000.000	
						10.000.000			10.000.000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA								
NUMERO	DESCRIZIONE		PREVISIONI				FORZE ACCETTATE			DIFFERENZA RESIDUA ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIANTE			RISORSE	RIDOTTO DA RISCOVERTE	TOTALI ACCETTATE	IN +	IN -
				IN AVVERSO	IN DIMINUIZIONE	DEPREZZATE						IN +	IN -
			(7-4)	(6-7)	(6+6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	PRE. 7 PARTITE DI GIRO										
	(CUI. 22) - SPORTELLI ATTI DI NATURA DI PARTI-										
	TE DI GIRO										
10424/01	FONDO T. T. S. PERSONALE DIPENDENTE		1.000.000000			1.000.000000	657.300000		667.300000		532.690000
10430/01	INCARICHI ATTIVI DI T. T. S.		100.000000			100.000000					100.000000
	TOTALI PER CATEGORIA	21	200.000.000000			200.000.000000	63.204.290000	0.792.130000	72.077.430000		324.992.560000
	TOTALI PER TIPOLOGIA	7	200.000.000000			200.000.000000	63.204.290000	0.792.130000	72.077.430000		324.992.560000
	TOTALI GENERALI		306.700.000000	1.270.000000		306.700.000000	203.175.700000	17.395.000000	219.060.700000	3.542.060000	170.523.290000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					
ISTITUTI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISORSE	RIMBORSI DA RISCONTARE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIATIONE		PREVISTO	RISCONTRO	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-14)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
605.206510		605.206510	605.206510			1.300.000000	667.300000		532.699550	605.206510
						200.000000			100.000000	
65.795.746932	7.582.185954	38.212.560969	45.795.746932			251.320.000000	70.067.105230		180.452.516770	67.005.697069
65.795.746932	7.582.185954	38.212.560969	45.795.746932			251.320.000000	70.067.105230		180.452.516770	67.005.697069
56.917.707432	17.116.772302	40.026.560969	57.143.332271	225.504040		451.225.000000	233.761.901025	3.150.929539	220.572.020516	57.919.631952

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CATEGORIA	ALLOCAZIONE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SCHEMI ESERCIZIO			DIFF. ANNO RESIDUO ALLE PREVISIONI			
			INITIALE	VARIANTE		PAGATO	RINVIATO DA PAGARE (11-6)	TOTALE PAGATO (11-5)	IN + (11-7)	IN - (7-10)		
				IN ARRETRATO (7-4)	IN RENDIMENTO (8-5)						DEBITORIE (11-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		SECC. 3 ESSE CONSISTE SECC. 4 ESSE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO										
		SECC. 3 ESSE CONSISTE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI SOCIALI ESSE	400.000000	150.000000	550.000000	507.362025	42.640000	549.362025			637075	
		SECC. 4 ESSE CONSISTE PER GLI ORGANI DI CONTROLLO SOCIALI ESSE	60.000000	20.000000	80.000000	81.776625	18.223375	99.376625			21225	
		TOTALE PER CATEGORIA 01	460.000000	170.000000	630.000000	589.141650	60.863375	649.361625			658300	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SEZIONE DEI RESIDUI PASSIVI						SEZIONE DI CARICA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PREVISTORI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLI PREVISTORI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
				IN + (16-17)	IN - (18-16)			IN + (20-19)	IN - (21-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16.000000	37.337500		16.337500		2.102500	375.000000	520.000000		56.833333	62.000000
3.000000	2.675000		3.675000		325000	105.000000	11.053605		20.506325	11.000000
19.000000	16.292500		16.292500		2.707500	600.000000	605.634110		74.565890	60.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTABILE DEI REDDITI PASSIVI						CONTABILE DI LEGGE				
RESERVA ALL'ESERCIZIO PRECEDENTE	PAGATE	RISERVE DA PAGARE (15-14)	TOTALI (16-15)	VARIANTE		PROFESSIONI	PAGABILI	DIFFERENZE LEGGE E PRACTICHE		TOTALI DEI REDDITI PASSIVI LA LEGGE DELL'ESERCIZIO (19-18)
				17 - (16-15)	18 - (17-16)			19 - (20-19)	20 - (19-18)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
218.000000	185.529131		185.529131		12.470869	6.500.000000	2.299.850222		1.190.249822	266.200000
67.000000	54.193248		54.193248		8.806752	1.100.000000	206.157350		293.842650	65.000000
161.000000	131.335883		131.335883		34.663117	5.400.000000	5.323.285900		776.114032	430.000000
152.000000	115.153244		115.153244		16.342756	5.000.000000	4.100.193404		199.207596	362.000000
31.000000	81.000000		81.000000		14.118114	1.000.000000	1.770.866201		461.352793	115.000000
						250.000000	107.000000		12.000000	14.118114

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CATEGORIA	DESCRIZIONE	INITIALI	PREVIDERE			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
			PARTICOLARI			PAGATO	RISERVE DI PAGARE (14-8)	TOTALI IMPEGNE (14-9)	10-1 (10-7)	12-1 (12-10)		
			IN SPESA (1-4)	IN DESCRIZIONE (4-7)	IMPREVISTE (4-5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	1971. 1 SPESA CORRENTE											
	1971. 2 -SPESA PER IL PERSONALE											
102070130/011	ALIASSEI OPERI-CORSE DI QUALIFICAZIONE, SEGRETERIA E PROVA SELETTIVE TARZO PER 15% PERSONALE	100.000000				100.000000	21.5303000	0.757000	30.2933000		69.706700	
102070130/012	DEL SERVIZIO SOCIALE											
102070130/013	DEGLI INTERESSI NASCENTI											
102070130/014	DEGLI INTERESSI FIDUCIARI											
102070130/015	DEL CAPITALE SPENDI PRESENTI											
102070130/016	DEGLI INTERESSI OPERI-ASSICURAZIONI PER USO AUTO SPORADICA	5.000000				5.000000	1.3113000		1.3113000		3.688700	
102070130/017	DEGLI INTERESSI OPERI-ASSICURAZIONI ASSICURATIVE PER LEI PROCORRENTI											
102070130/018	DEGLI INTERESSI OPERI-ASSICURAZIONI ASSICURATIVE PER LEI PROCORRENTI											
102070130/019	DEGLI INTERESSI OPERI-ASSICURAZIONI ASSICURATIVE PER LEI PROCORRENTI	75.000000				75.000000	3536300	45.000000	45.3514300		29.648570	
	TOTALE PER CATEGORIA	11.030.000000				11.030.000000	13.211.6727600	1.305.263000	14.517.2937600		2.582.006234	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTI PER LE RENDITE PASSIVE				RENDITE DI CASSA						TOTALE PER LE RENDITE PASSIVE ALL'ESERCIZIO FINITTO	
RISORSE ALL'ESERCIZIO FINITTO	PAGATE	RISORSE DA PAGARE (16-14)	TOTALE (16+15)	RISORSE		RISORSE RISORSE DA PAGARE	PAGATE	RISORSE (20-19)	RISORSE (21-20)		
				17 + (17-13)	18 - (13-14)						
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
1.360.000					1.360.000	100.000.000	22.533.000			28.667.000	8.152.000
						5.000.000	1.312.000			1.688.000	
20.000.000	19.720.600		19.720.600		20.526	100.000.000	20.810.000			29.929.300	15.000.000
1.110.360.000	329.461.200		889.897.200		179.875.276	100.000.000	11.151.357.000			1.302.642.500	1.305.202.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

COSTITUIRE PER INDIZIONE PASSIVE						COSTITUIRE IN CLASSE				
DESCRIZIONE SOGGETTO	PAGATE	CANTONI DA PAGARE (16-18)	TOTALE (14+15)	PARTECIPAZIONE		PREVISIONI	PAGANDOTE	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE PER INDIZIONE PASSIVE IN ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-17)	IN - (12-16)			IN + (20-19)	IN - (19-19)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
27.000000!	25.360700!		25.360700!	7.613300-!	250.000000!	143.002300!		106.017400-!		37.202000!
500000!	397500!		397500!	102500-!	30.000000!	2.000000!		27.751200-!		2.000000!
6.240000!	593250!		593250!	5.63750-!	120.000000!	39.700000!		90.239300-!		5.230000!
247.030000!	203.053200!	14.000000!	210.033200!	20.256700-!	2.350.000000!	909.027700!		260.072200-!		111.095000!
100.000000!	93.070000!	1.000000!	94.070000!	90.319220-!	1.350.000000!	652.621075!		617.370025-!		300.050000!
157.040000!	02.040000!		02.040000!	74.936420-!	1.400.000000!	027.604050!		472.315550-!		123.357000!
39.000000!	17.064300!		17.064300!	22.769660-!	000.000000!	113.730370!		206.269630-!		02.302000!
0.057000!	000000!	7.057000!	7.057000!	000000-!	50.000000!	6.059025!		03.300305-!		12.257000!
						225.000000!		225.000000!		
						1.155.000000!	1.155.000000!			
						656.630000!	656.630000!			
						001.250000!	001.250000!			
						163.000000!	163.000000!			
						202.000000!	202.000000!			
9.032000!	0.027100!		0.027100!	0.000000-!	050.000000!	217.671700!		232.320200-!		10.061000!
200000!	397000!		397000!	600-!	125.000000!	52.000000!		71.000000-!		
1.000000!	000000!		000000!	1.000000-!	70.000000!	39.700000!		30.300000-!		1.000000!
2.720000!				2.720000-!	50.000000!	23.717600!		26.282400-!		2.730000!
500000!				500000-!	110.000000!	61.027775!		08.972225-!		1.250000!
						20.000000!	0.000000!	10.000000-!		

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI DEI RENDITE PASSIVE						ESERCIZIO DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATE	RISERVE DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	PARTIZIONE		PREVISIONI	RACCOLTE	DEFICIT O ECCEDENTE ALLE PREVISIONI		TOTALI DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (5+13)
				18 - (16-17)	19 - (18-16)			20 + (20-19)	21 - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
100.3219000	79.3614000	1.127000	91.3344000		20.1856000	200.0000000	375.1942700		21.0457300	75.847000
						10.0000000	3100000		9.5944000	
						35.0000000	46.5021000		20.4137000	
						44.0000000	20.0090500		11.5909500	
						40.0000000	19.1030000		19.1270000	
						34.0000000	16.1354000		13.0050000	
						32.5000000	12.5000000			
17.0000000	17.0024000		17.0024000		3156000	225.0000000	131.0126400		33.3073000	25.581000
						50.0000000	50.0000000		50.0000000	
						60.0000000	40.0000000		20.0000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RISERVI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESERVE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATE	RITARDE DA PAGARE (14-14)	POPOLI (14+15)	PERMANENZE		PREVIDENZE	PAGAMENTI	DEPERIMENTI RISPETTO ALLE PROVISIONI		TOTALE DEI RISERVI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
				14 - (14-13)	15 - (15-14)			18 - (18-17)	19 - (19-18)	
12	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
130.000000	100.000000	10.000000	120.000000			325.000000	310.000000		56.000000	10.000000
130.000000	132.200000	10.200000	162.000000		20.000000	350.000000	240.000000		100.000000	10.000000
						100.000000	57.000000		42.000000	
133.000000	115.000000		115.000000		10.000000	190.000000	170.000000		20.000000	10.000000
135.000000	70.000000	0.000000	70.000000		50.000000	600.000000	390.000000		200.000000	100.000000
10.000000	5.000000		5.000000		0.000000	150.000000	100.000000		50.000000	20.000000
30.000000	30.000000		30.000000		0.000000	170.000000	90.000000		80.000000	10.000000
0.000000	0.000000		0.000000		0.000000	100.000000	100.000000		0.000000	0.000000
0.000000	0.000000		0.000000		0.000000	15.000000	10.000000		5.000000	0.000000
0.000000	0.000000		0.000000		0.000000	50.000000	10.000000		40.000000	0.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DESCRIZIONE	SEZIONE DI COMPETENZA				SOMME PREVEDUTE			DEBITO INIZIALE PER LE PREVISIONI	
	INITIALE	VARIAZIONI		DEBITO INIZIALE (645-6)	PAGATO	RIMBORSI DI PAGATI (70-4)	TOTALE IMPAGATI (841)	IN 4 (10-3)	IN 7 (7-10)
		IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
SECC. 1 SECC. CORRANTE SECC. 1' - SPESA PER L'ACQUILAZIONE DI SECC. 11: CONFERO E DI SECC. 12 (COMPRESO PAG. CORRENTE E CORR.)									
104210330/04(4) CENTRO STUDI TORINO									
104210330/04(5) CENTRO STUDI NAZI									
104210330/04(6) CENTRO STUDI PD BASCILLE									
104210330/04(7) CENTRO STUDI BASSINA									
104210330/04(8) CENTRO STUDI PATA									
104210330/04(9) CENTRO STUDI MONTECELLO									
104210330/04(10) SPESA PER VIAGGI, CONTRIBUTI SCOLASTICI, BENTR. IN AGENZIA E PAGAMENTO ACQUISTO DI LIBRI E PRESTATI SCOLASTICI, CARICASSERIA E PRESTATI PRELIEVI PER:									
104210330/04(11) CONVERTORI CONTETTO BASCILLE	125.000000			125.000000	67.302400	11.352400	62.669600		62.300000
104210330/04(12) CONVERTORI CONTETTO PATA	125.000000			125.000000	58.366950	8.356950	67.242550		57.750000
104210330/04(13) ACQUISTO LIBRI E PRESTATI SCOLASTICI E SCARICASSERIA PER:									
104210330/04(14) CONVERTORI CONTETTO BASCILLE									
104210330/04(15) CONVERTORI CONTETTO PATA									
104210330/04(16) SPESA PER BILIOTECHE	24.000000			24.000000	1.525700	1.000000	6.525700		11.400000
104210330/04(17) BENTR. BASCILLE	24.000000			24.000000	0.938600	6.537000	11.621400		6.530000
104210330/04(18) SPESA PER BENTR. E LECTURE PRIVATE									
104210330/04(19) CONVERTORI CONTETTO BASCILLE									
104210330/04(20) CONVERTORI CONTETTO PATA									
104210330/04(21) STRUTTURE RICREATIVE, SPORTIVA E GIOCO SCOLASTICI, ACQUISTO STAMPATI, BENTR. E ALTRA PUBBLICAZIONI E CORSO LINGUA IN- GLESE:									
104210330/04(22) SEZIONE CONVERTORI PG	131.000000			131.000000	96.352417		66.352417		34.647583
104210330/04(23) SEZIONE UNIVERSITARIA PG	30.000000			30.000000	17.935000		12.065000		12.065000
104210330/04(24) SEZIONE UNIVERSITARIA PG	500.000000	30.000000		110.000000	63.956230		61.956230		26.043770
104210330/04(25) SEZIONE UNIVERSITARIA PG	60.000000	10.000000		50.000000	11.797500		11.797500		8.202500
104210330/04(26) SEZIONE UNIVERSITARIA PG	135.000000			135.000000	39.632960		31.632960		15.367040
104210330/04(27) CENTRO STUDI TORINO									
104210330/04(28) CENTRO STUDI NAZI									
104210330/04(29) CENTRO STUDI PD BASCILLE									
104210330/04(30) CENTRO STUDI BASSINA									
104210330/04(31) CENTRO STUDI PATA									
104210330/04(32) CENTRO STUDI MONTECELLO									
104210330/04(33) SPESA PER ASSISTENZA SANITARIA: PREVEN- TIVITA' (PREVENZIONE SCOLASTICA, VIAGGI, MEDICO SPECIALISTICO, ECC.									
104210330/04(34) BENTR. BASCILLE	250.000000			250.000000	171.022400	11.700000	162.790400		67.200000
104210330/04(35) BENTR. PATA	250.000000	20.000000		270.000000	193.000215	10.620000	265.620215		64.379785

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATE	RISERVE DA PAGARE (14-15)	PAGATI (14+15)	PARIAZIONI		PROFESSIONI	PAGAMENTI	APPLICAZIONI DIRETTE ALLA PROFESSIONE		PAGATI DEI RESIDUI PASSIVI DELL'ESERCIZIO (14+15)	
				IN + (16-17)	IN - (17-16)			IN + (20-21)	IN - (21-20)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
3.392900	3.124700		3.124700		3.767200	135.000000	60.416000		66.163500	75.350000	75.350000
3.285000	702450		702450		2.502550	135.000000	59.019000		75.350000	8.056000	8.056000
3.267000	6.350300		6.350300		4.000000	25.000000	5.324200		17.075000	7.000000	7.000000
6.000000	3.975900		3.975900		240000	25.000000	11.354500		12.105400	6.502000	6.502000
6.520000	6.621100		6.621100		600000	150.000000	100.370000		69.023500		
						35.000000	17.950000		17.040000		
						125.000000	82.350000		61.045700		
						55.000000	11.397500		13.202500		
						115.000000	39.020000		75.367000		
11.110000	11.110000		11.110000		000000	275.000000	102.440000		92.350000	11.700000	11.700000
1.050000	1.050000		1.050000			295.000000	196.051115		96.101005	10.620000	10.620000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RISERVI PASSIVI						GESTIONE DEI CASI				
RESERVE DEL "FONDO DELL'ESERCIZIO"	PAGATI	RITARDI DA PAGARE (16-17)	PASSIVITÀ		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLA PREVISIONE		TOTALE DEI RISERVI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)	
			18 + (16-17)	18 - (17-16)			19 + (20-19)	19 - (19-18)		
			13	14			15	16		17	18	19	20	21	22	23
						35.000000	1.5595000		33.440500	1.500000
1.000000	200000		200000	300000	90.000000	50.702600		35.657300	1.700000	
1.500000				1.500000	80.000000	61.106200		30.623500	1.100000	
					65.000000	12.520200		32.479800		
61.627000	9.012000		1.522000	36.265000	115.000000	132.702300		262.297700	32.519000	
					25.000000			25.000000		
					50.000000	21.162700		22.857200		
900000	700000		700000	120000	60.000000	26.905000		31.095000		
209.300000	100.100000		100.100000	50.767300	80.000000	100.605600		109.354300	236.000000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO	GESTORI DI COMPETENZA											
	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DETTI ANZI RISPELTO ALLE PREVISIONI			
		INITIALE	PARIAZIONE			PAGATO	REMANE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
			IN BILANCIO (7-4)	IN DISTRIBUZIONE (4-7)	IMPREVISTE (4+5-4)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	PREV. A SPESA CORRISP.											
	PREV. A* - SPESA PER L'ACQUISTO DI TERRE DEL CONSIGLIO E DI SERVIZI (COMPRESO PATE, COSTI DI I. CANTIERI)											
10432/10431	SPESA PER STRUTTURE ISTRUTTORIE E GESTIONE DEI SERVIZI DI CHE ALL'ART. 7 DELLO STATO- L. 170	200.000.000			200.000.000							200.000.000
10432/10432	SPESA PER STRUTTURE ISTRUTTORIE E GESTIONE											
	TOTALE PER CATEGORIA DI	31.701.050.000	70.000.000		15.721.050.000	9.315.843.122	1.869.147.000	31.701.399.122				3.989.650.110

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTI DEI RENDIMENTI PASSIVI						CONTI DI CASSA				
RISERVA ALL'ESERCIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMBORSI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZA RISPETTO ALLA PREVISIONE		TOTALI DEI RISERVI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
				17 + (16-13)	18 - (13-16)			19 + (20-19)	20 - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000.000			200.000.000	
1.000.045.000	8.237.130.333	93.000.000	1.110.045.333		600.230.667	17.056.050.000	21.129.073.533		5.006.976.667	1.902.936.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CATEGORIA			SESTANTE DI COMPETENZA							ALTE RESE		
CATEGORIA	DESCRIZIONE	INIZIALI	PREVISIONI			BONIFICAZIONI			ALTE RESE			
			VARIANTE			PAGATO	RIMASTO DA PAGARE (10-8)	TOTALE (8+9)	IX - (10-7)	IX - (7-10)		
			IN AMBITO (7-4)	EX BANCHEGGI (4-7)	PREVISIONE (8+5-6)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	SECT. 5 - SPESA PER PRESTAZIONI ESERCITATE ITALI (COMPRESI IN OGNI)											
105010500/01	CONTRIBUTI ORDINARI NON ESERCITATI	26.000.00000			26.000.00000		0.104.00000	11.015.00000	25.995.00000			200000
105010510/01	CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTERE IN CONDIZIONE ECONOMICA DISAGIATA	6.134.00000			6.134.00000		473000	4.129.00000	4.129.073000			527000
105010520/01	ALTRA CONTRIBUTI ALTRA PER OSPITALI- VA' ED ALTRI CONTRIBUTI E PRESTAZIONI, ALTRA SPECIALI, SANITARI	700.00000			700.00000		165.676000	536.00000	699.676000			325000
105010530/01	CONTRIBUTI SPESA PER CORSE DI STUDIO ALL'ESTERO E PIACETI PREMIO ASPETTI AL	775.00000			775.00000		251.750000	521.00000	276.750000			250000
105010540/01	BORSE DI STUDIO SU POPOLAZIONI	5.00000			5.00000		200000	4.00000	5.00000			
105010550/01	ALTRA SPECIALI PER RILEVATI SANITARI E SPESA ALIQUOTA	254.00000			254.00000		146.200000	103.00000	249.200000			600000
105010560/01	CONTR. IN OGNI PER ALTRA UNIT. LAVORI PER VISTO E PRESTAZI. SPESA PERSON. PER ASPETTI UNIVERSITARI:											
105010560/0101	DEL COLLEGIO VITTORIO. ALTRA. PG	325.00000			325.00000		292.015000	12.00000	324.015000			104000
105010560/0102	DEL COLLEGIO VITTORIO. PISA. PG	275.00000			275.00000		239.122000	55.00000	274.122000			877000
105010560/0103	DEL CENTRO STUDI PARLAMENTARI	375.00000			375.00000		217.949370	157.00000	374.949370			504500
105010560/0104	DEL CENTRO STUDI TORINO											
105010560/0105	DEL CENTRO STUDI DI BARI											
105010560/0106	DEL CENTRO STUDI DI BARI											
105010560/0107	DEL CENTRO STUDI TRIESTE											
105010560/0108	DEL CENTRO STUDI PAVIA											
105010560/0109	DEL CENTRO STUDI MONTECELIO											
105010570/01	CONTRIBUTI PER ESERCIZIO STRAORDINARI ITALI	700.00000			700.00000		26.013000	175.00000	199.013000			927000
105010580/01	CONTRIBUTI STRAORD. OVA ITALI (QUOTA ITALIA DI L. 10)											
105010590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAVORI	6.000.00000			6.000.00000		1.727.242700	2.272.00000	3.999.242700			757300
	TOTALE PER CATEGORIA 05	37.035.00000			37.035.00000		11.232.701070	25.757.00000	37.030.101070			4.094930

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CLASSE				DIFFERENZE RISPOSTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (14-15)	TOTALE (14+15)	PREVISIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
15.404.770000	13.444.962000		13.444.962000	2.839.812000	15.300.000000	21.629.762000		19.370.230000		17.315.000000
4.050.000000	2.212.000000		2.212.000000	1.830.000000	4.500.000000	2.212.000000		4.207.527000		1.129.000000
256.740000	255.163000		255.965000	775000	800.000000	121.620000		370.360000		574.000000
701.000000	129.250000		129.250000	621.750000	1.250.000000	203.000000		667.000000		521.000000
111.029000					5.000000	200000		1.000000		4.000000
					111.029000	250.000000		167.000000		103.000000
45.371000	22.000000		27.000000	10.000000	35.000000	192.015000		32.000000		32.000000
62.750000	16.200000		16.200000	16.550000	35.000000	216.602000		20.997000		15.000000
						315.000000		110.050000		151.000000
						200.000000		26.070000		175.000000
1.520.050000	1.400.250750		1.100.250750	30.103250	4.500.000000	3.117.597150		1.201.002550		1.272.000000
21.271.032000	17.600.611350		17.600.611350	1.667.319250	19.400.000000	20.820.912000		20.641.007100		21.197.000000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLI			CATEGORIE DI COMPETENZA								DIFFERENZE RISPETTO ALLA PREVISIONE	
			PREVISIONE			SOMME IMPEGGATE						
CATEGORIA	DESCRIZIONE		PREVISIONE			SOMME IMPEGGATE						
			TOTALE	IN ACCRISTO (1-4)	IN STRUTTURAZIONE (4-2)	DEPOSITATE (4+3)	PAGATE	RIANIMATE DA PAGARE (10-4)	TOTALE IMPEGGI (4+9)	10 - (10-3)	11 - (9-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
CATEG. 1° - ONERI TRIBUTARI												
		IMPOSTE/IMPOSTE/IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	300.000000			300.000000	161.470500		161.470500		138.521500	
		TOTALE PER CATEGORIA	300.000000			300.000000	161.470500		161.470500		138.521500	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SEZIONE DEI REDDITI PASSIVI				TRAFFICAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE ACCREDITO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI REDDITI PASSIVI AL FONDERE DELL'ESERCIZIO (19+15)
REDDITI ALL'INDIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATE	DEBITI DA PAGARE (14-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-17)	IN - (17-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						300.000000	161.170500			138.829500
						300.000000	161.170500			138.829500

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CATEGORIA / DESCRIZIONE	PROFESSIONI			AGENTI SPECIALI			SEMPRE RICCHI RESTI PER ALLE PREVISIONI				
	TITOLARI	PARAZIARI		PAGATO	SALUTE DA PAGARE (11-4)	TOTALE INDEBITI (9+8)	10 - (10-7)	11 - (11-10)			
		DI DIRITTO (7-4)	IN DISCIPLINARE (8-7)						DETERMINATI (4+5-4)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
CATEG. 9 ^a - POSTE COOPERATIVE E COOPERATIVE DI STABILITÀ COOPERATE											
10011/0610/01/02/03/04/05/06/07/08/09/10/11/12/13/14/15/16/17/18/19/20/21/22/23/24/25/26/27/28/29/30/31/32/33/34/35/36/37/38/39/40/41/42/43/44/45/46/47/48/49/50/51/52/53/54/55/56/57/58/59/60/61/62/63/64/65/66/67/68/69/70/71/72/73/74/75/76/77/78/79/80/81/82/83/84/85/86/87/88/89/90/91/92/93/94/95/96/97/98/99/100			200.000000			200.000000	6.87000000		6.87000000		206.870000
10012/01/02/03/04/05/06/07/08/09/10/11/12/13/14/15/16/17/18/19/20/21/22/23/24/25/26/27/28/29/30/31/32/33/34/35/36/37/38/39/40/41/42/43/44/45/46/47/48/49/50/51/52/53/54/55/56/57/58/59/60/61/62/63/64/65/66/67/68/69/70/71/72/73/74/75/76/77/78/79/80/81/82/83/84/85/86/87/88/89/90/91/92/93/94/95/96/97/98/99/100			25.000000			25.000000					25.000000
10013/01/02/03/04/05/06/07/08/09/10/11/12/13/14/15/16/17/18/19/20/21/22/23/24/25/26/27/28/29/30/31/32/33/34/35/36/37/38/39/40/41/42/43/44/45/46/47/48/49/50/51/52/53/54/55/56/57/58/59/60/61/62/63/64/65/66/67/68/69/70/71/72/73/74/75/76/77/78/79/80/81/82/83/84/85/86/87/88/89/90/91/92/93/94/95/96/97/98/99/100			100.000000			100.000000					100.000000
TOTALE PER CATEGORIA 01											
			325.000000			325.000000	6.87000000		6.87000000		331.870000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

COSTITUZIONE DEL RESIDUO PASSIVO				COSTITUZIONE DI CASSA				REPERIBILITÀ RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	DEBITI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (16+15)	VARIAZIONE		PREVISIONE	PAGAMENTI			(16+15)
				18 + (16-17)	18 - (17-16)			18 + (20-19)	18 - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000.000	4.000.000			196.000.000
						25.000.000				25.000.000
						100.000.000				100.000.000
						325.000.000	4.000.000			320.000.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CATEGORIA			GESTIONE DI COMPETENZE									
CODICE	DESCRIZIONE	UNITS	PREVIDENTI				SOMME INDEBITATE			RIPARTIZIONE PER LE PREVIDENTI		
			INIZIALI	TANTUM			PAGATO	RISERVA DA PAGARE (18-1)	TOTALE (18+1)	10 + (18-1)	11 + (1-18)	
				IN ANNO (7-1)	IN RENDIMENTO (1-7)	DEPREZZATO (1+5-6)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	ICAR. 10 - SPESSE NON CLASSIFICABILI IN AL- TERE											
110020630	ALTRA SPESA PER L'ASSOCIAZIONE					50.00000	27.23230		27.23230		27.23230	
110020640	"IL CARICO" (DA ONORARE ASS. SPORTIVA)		50.00000									
110020650	SPESA PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CARICO"					250.00000	29.05737	67.00000	97.26337		152.73626	
110020660	SPESA PER STRAORDINARI (CERTIFICAZIONE, ATTUALI ECC..) DA STRAORDINARI SPESA ANNI- STRAL		250.00000									
110020670	SPESA DI REALIZZO DELLE SPESSE (ONORI A FAVORE TUTTI PER COPERTURA PROG. CONTR. OBBLIGAZIONI)		100.00000			100.00000	61.05265		61.05265		50.94735	
110020680	SPESA REALIZZAZIONE AVANZO CONTRI- BUTTO		100.00000			100.00000					100.00000	
110020690	SPESA PER ALTRI: SPESSE PASSIVE, ECC..		100.00000			100.00000	27670		27670		99.02330	
110020700	SPESA PER RILIBERAZIONE AL PRAT- TORE SPESA: SPORI, PULIZIONE, ECC..		1.670.95000			1.670.95000					16.95000	
110020710	SPESA DI RIFORMA					1.670.95000					16.95000	
	TOTALE PER CATEGORIA	10	2.270.95000			1.670.95000	98.35937	67.00000	167.36537		163.30126	
	TOTALE PER TITOLO	1	77.150.00000	200.00000	1.670.95000	71.760.00000	35.109.96795	29.199.37100	64.200.06195		1.411.13616	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTI DEI RESTI PASSIVI						CONTI DI CASSA				TOTALE DEI RESTI PASSIVI AL FINE DELL'ESERCIZIO (9+13)
RESTI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	PARCERIE		PROVVISORI	PAGAMENTI	RIPPORTO RISPARZIO ALLE PROVVISORI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						60.000000	27.222300		32.767620	
60.855000	36.968000	15.886000	60.856000		200	273.000000	66.925170		206.074830	70.112000
						100.000000	61.852650		50.147350	
						100.000000			100.000000	
						100.000000	176700		99.823300	
						5.920.950000			5.920.950000	
60.855000	36.968000	15.886000	60.856000		200	6.163.950000	135.120670		6.028.829330	70.192000
25.253.191000	89.816.601200	100.570000	19.921.050220		5.312.132092	92.420.000000	55.005.456022		37.414.543970	29.206.060000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CATEGORIA	DESCRIZIONE		PREVISIONI			SOCIETÀ INTERESSATE			DIFFERENZA RISULTATA ALLE PREVISIONI			
			PRELIMINARI	VALUTAZIONI		PAGATO	RISERVE DA PAGARE (8-9)	TOTALI RISERVE (9+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
				IN SPUNTO (7-4)	IN DISTRIBUZIONE (6-7)						OGGI (8+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	SPESA DI SPESA IN CORSO CAPITALE											
	SPESA DI "ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DA- REVOLA, OPERE (INVESTIMENTI), TRUOVI, SOCIETÀ INTERESSATE											
	SPESA DI ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI IMMOBILI PER FINI STRUTTURALI		1.500.000.000			1.500.000.000	350.000.000	1.150.000.000	1.150.000.000			6.000.000
	SPESA DI ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI IMMOBILI PER ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI IMMOBILI PER ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI IMMOBILI PER ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI IMMOBILI		1.000.000.000			1.000.000.000	260.000.000	740.000.000	740.000.000			260.000
	SPESA DI ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI IMMOBILI PER ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI IMMOBILI PER ACQUISIZIONE E REALIZZAZIONE DI IMMOBILI			4.150.000.000		4.150.000.000		4.150.000.000	4.150.000.000			
	TOTALE PER CATEGORIA	11	2.500.000.000	4.150.000.000		6.150.000.000	610.000.000	5.540.000.000	5.540.000.000			7.000.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

INDICAZIONE DELL'ESERCIZIO DELL'ESERCIZIO	ESERCIZIO DEI RICEVUTE PASSIVE			ESERCIZIO DI CASSA			TOTALE DEI RICEVUTE PASSIVE AL FINE DELL'ESERCIZIO (13+15)			
	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (13-14)	TOTALE (14+15)	RICEVUTE		RISERVE		RISULTATO ALLE OPERAZIONI		
				IN + (15-17)	IN - (17-16)					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
15.439.353000	624.346300	14.815.007000	15.443.353000		74.356021	15.368.996979	943.145300	14.521.851679	15.439.353000	
13.244.142000	2.347.561600	10.896.580400	13.241.580400		256.391304	12.985.189100	1.167.630600	9.818.558400	13.244.142000	
						4.150.000000		4.150.000000	4.150.000000	
16.923.495000	1.432.510000	15.490.985000	16.923.495000		370.446700	12.120.048300	4.150.2151400	18.039.164560	16.923.495000	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
SEZIONE	ARTICOLO		PRELIEVI				RISORSE IMPEGNATE			RISORSE REALI		
			TOTALE	VALORI			PAGATO	RISORSE DA PAGARE (28-4)	RISORSE IMPEGNATE (28-5)	28-6 (28-7)	28-8 (28-10)	
				IN AVANZO (7-4)	IN PERMANENZA (4-7)	DEFENSIVE (4-5-6)						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	SECC. 22	-ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI PERMANENTI										
	22-1	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI PERMANENTI, RACCOMODE D'UFFICIO, SALVATI E STRAORDINARI	750.000.000			750.000.000	342.210.000	372.520.000	710.740.000			35.255.000
		TOTALE PER CATEGORIA 22	750.000.000			750.000.000	342.210.000	372.520.000	710.740.000			35.255.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RESIDUI DEI CONTI PASSIVI			VARIANZE		CONTI DI CASSA		DIFFERENZE RISPOSTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (11+12)
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-13)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (18-17)	IN - (17-18)	
510.377000	511.266990	50.377000	569.443990		129.133010	1.250.000000	853.105590		396.514410	130.303000
510.377000	511.266990	50.377000	569.443990		129.133010	1.250.000000	853.105590		396.514410	130.303000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITULO			GESTIONE DI COMPLESSA								
CODICE	DESCRIZIONE		PREVISIONI				SOPRE IMPRESSE			DIFFERENZE	
			TOTALE	VARIANZE			PAGATO	BILANZI DA PAGARE	TOTALE IMPRESSE	IN +	IN -
				IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE	DIFFERENZE					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1000.00	ACQUISTO VALORI MOBILIARI E INVESTIMENTI VARI									
213020740/0101	DEPOSITI E RENDITE DI RENDITA SCALARE DA ALTRA DIMENSIONE DI CAPITALE		75.000.000000			75.000.000000	66.196.993669		66.196.993669		28.803.006331
213020740/0102	PROFITTO ACQUISTI VALORI MOBILIARI (RISULTI DI STATO-DIREZIONAMENTI O TRATTAMENTI GESTIONE)		12.000.000000	4.510.000000		16.510.000000	16.510.000000		16.510.000000		
04740/0101	ACQUISTI E RENDITE DEPOSITI VARI COLLETTI		22.310.000000			22.310.000000	14.613.369000		14.613.369000		7.696.631000
	TOTALE PER CATEGORIA	13	109.310.000000	4.510.000000		113.820.000000	97.310.362669		97.310.362669		26.506.637331

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTI PASSIVI				CONTI ATTIVI				DIFFERENZE		TOTALE DEI CONTI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (1965)
RESERVE ALL'ORIGINE DELL'ESERCIZIO	PAGATE	DEBITI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (16+15)	VALUTAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	RESERVE SULLE PREVISIONI		
				17 + (16-13)	18 - (13-16)			19 + (20-19)	20 - (15-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						75.000.000.000	16.194.992.669			20.265.000.000
						21.510.000.000	26.510.000.000			5.000.000.000
						22.310.000.000	11.513.315.000			7.556.650.000
						118.820.000.000	54.218.307.669			33.821.650.000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLI			DESCRIZIONE DI CONTABILITÀ				SOMME IMPEGATE			DEBITO ESISTENTE ALL'1/1	
CATEGORIA			PROVISIONI				PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPAGHI (8+9)	IN L. (10-7)	IN P. (7-10)
			VARIANZE								
1	2	3	INIZIALI	IN AUMENTO (1-4)	IN DIMINUIZIONE (4-1)	DETERMINATE (4+4)					
		ART. 14 - CONCESSIONE DI CREDITI AD ART. 14									
		ART. 14 - CONCESSIONE DI CREDITI AD ART. 14									
		TOTALE PER CATEGORIA	14								
		TOTALE PER TITOLO	132.568.000.000	0.568.000.000		131.999.999.999	78.270.424.689	6.307.577.000	84.577.999.689	36.563.999.311	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

COSTITUIRE DEI REDDITI PASSEVI						COSTITUIRE DE CALCI				
REDDITI ALL'INTERNO DELL'ESERCIZIO	PAGATE	STRASCE DA PAGARE (16-14)	TOTALE (16+15)	VARIANZE		PROVVISORI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PROVVISORI		TOTALE DEI REDDITI PASSEVI AL PRODUCE DELL'ESERCIZIO (16+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (21-19)	IN - (19-21)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
25.122.072000	3.013.015010	21.370.577000	28.132.192010			490.579990	152.326.000000	43.122.043699	69.997.356301	21.372.192000

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI LEG. PRECED. FUGA/ESERCIZIO	PAGATI	RISERVE DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	VARIAZIONE		PRELIEVI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO LEG. PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (18-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3.000.000	3.000.000		3.000.000			3.500.000.000	870.322.000		727.170.000	98.330.000
360.326.743	360.300.000	26.743	360.326.743			1.300.000.000	2.610.000.000		350.590.000	104.326.743
551.740.250	551.740.000		551.740.000		250	5.500.000.000	2.250.050.000		3.249.950.000	1.007.292.510
						500.000.000			500.000.000	
						50.000.000			50.000.000	
101.552.631		101.552.631	101.552.631			1.300.000.000	320.300.000		1.379.300.000	
						17.000.000.000	12.071.550.000		1.308.449.216	600.090.000
						500.000.000			500.000.000	
						500.000.000	1.310.000		91.000.000	
						100.000.000	1.000.000		99.000.000	
						100.000.000.000	1.341.073.532		99.650.120.667	
170.710.247	140.569.070	30.141.177	170.710.247			600.000.000	260.355.670		339.644.330	130.100.000
						225.000.000	95.000.000		129.000.000	
10.100.297		10.100.297	10.100.297			70.000.000.000	61.073.097.666		20.126.302.334	10.100.297
						10.000.000			10.000.000	
						10.000.000			10.000.000	
						5.500.000.000	1.410.679.710		3.589.320.290	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLI		GESTIONE DI COMPETENZA										
CATEGORIA	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME INGRESSIVE			DIFFERENZE			
		PARTICOLARI				PAGATO	RIMASTO DA PAGARE	TOTALE INGRESSI	IN +	IN -		
		INITIALI	IN AGGIUNTA (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)	DETERMINATE (4+5-4)						(18-4)	(9+9)	(16-7)	(7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	1977. 4. PARTITE DI C/DO											
	1977. 21* -OPERE APPROVATE ALTRA DI PARTITA DI C/DO											
	53300/01-FONDO P.P.L. PERSONALE DIPENDENTI	1.000.000.000			1.000.000.000		467.300.000	467.300.000			532.699.500	
	53310/01-ANTICIPA SERVE SU P.P.L.	100.000.000			100.000.000						100.000.000	
	TOTALE PER CATEGORIA 21	200.000.000			200.000.000		69.352.000.000	2.325.366.000	72.077.436.200		120.992.563.720	
	TOTALE PER SECOLO 4	200.000.000			200.000.000		69.352.000.000	2.325.366.000	72.077.436.200		120.992.563.720	
	TOTALE GENERALE	306.300.000.000	8.500.000.000	1.630.000.000	396.430.000.000		103.259.366.600	37.022.677.000	221.042.301.850		173.007.496.600	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RENDITE PASSIVE				GESTIONE DI CASSA						
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMBORSI DA PAGARE (14-15)	POTAGI (14+15)	PARAZIONE		PROVVISORE	PAGAMENTI	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PROVVISORE		POTAGI DEI RISERVE PASSIVE AL CHIUSURA DELL'ESERCIZIO (14+15)
				IX - (16-17)	X - (17-18)			IX - (20-19)	X - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.449.365062	34.833995	2.415.331067	2.449.365062			500.000000 100.000000	34.833995		465.966005 100.000000	2.482.531954
1.695.972709	1.098.732544	2.597.240915	1.695.972459		250-	206.595.000000	70.450.301646		135.744.198354	1.922.607009
1.695.972709	1.098.732544	2.597.240915	1.695.972459		250-	206.595.000000	70.450.301646		135.744.198354	1.922.607009
58.976.235709	24.853.834602	27.680.407915	52.539.522517		5.031.713312	451.235.000000	200.970.301367		241.256.198633	65.502.715009

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		£. 15.469.427.064
RISCOSSIONI	) in c/ competenza	£. 201.175.702.659
	(in c/ residui	£. 17.116.771.302
		£. 218.292.473.961
	Somma	£. 233.761.901.025
PAGAMENTI	) in c/ competenza	£. 183.219.866.685
	(in c/ residui	£. 24.859.034.682
		£. 208.078.901.367
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		£. 25.682.999.658
RESIDUI ATTIVI	) degli esercizi precedenti	£. 40.026.560.969
	(dell'esercizio di competenza	£. 17.893.070.983
		£. 57.919.631.952
	Somma	£. 83.602.631.610
RESIDUI PASSIVI	) degli esercizi precedenti	£. 27.660.487.915
	(dell'esercizio di competenza	£. 37.822.437.174
		£. 65.502.925.089
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio		£. 18.099.706.521

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2000
(modello tradizionale in uso negli anni precedenti)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze		differenze		PASSIVITA'	consistenze		differenze	
	al 1.1.00	al 31.12.00	in più	in meno		al 1.1.00	al 31.12.00	in più	in meno
Disponibilità liquide					Residui passivi				
-fondo cassa	15.469.427	25.683.000	10.213.573	=	-prestaz. in denaro in favore assistiti	22.273.931	25.797.800	3.523.869	=
	15.469.427	25.683.000	10.213.573	=	-fondo T.T.R. person. dipend.	2.449.365	2.482.632	433.267	=
					-diversi	4.225.060	5.446.639	1.220.771	=
						28.949.364	34.127.071	5.177.907	=
Residui attivi					Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	29.422.072	31.375.054	1.953.782	=
-crediti contributivi	9.817.500	9.866.000	48.500	=		29.422.072	31.375.054	1.953.782	=
-crediti diversi	2.400.974	2.221.978	=	266.996					
	12.206.474	12.087.978	48.500	266.996					
					Fondi acquisto valori mobiliari	=	=	=	=
Crediti bancari e finanz.					Totale residui passivi del conto finanziario	50.371.236	65.502.925	7.131.689	=
-depositi vincolati	44.611.273	45.831.654	1.220.381	=					
	44.611.273	45.831.654	1.220.381	=	Debiti vari	345.541	715.409	369.868	=
						345.541	715.409	369.868	=
-totale residui attivi del conto finanziario	56.917.747	57.919.632	1.260.801	266.996					
					Totale passività	50.716.777	66.218.334	7.501.557	=
-totale situaz. ann.va	72.387.174	83.602.632	11.482.454	266.996					

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	14.613.349	=	=	14.613.349
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garan- titi dallo Stato ed assimilati	353.777.675	392.931.059	39.153.384	=
	-----	-----	-----	-----
	368.391.024	392.931.059	39.153.384	14.613.349
	=====	=====	=====	=====
-Ratei attivi *	=	4.007.431	4.007.431	=
-Crediti (non compresi nella situazione ammi- nistrativa)	241.000	126.000	=	115.000
Innobili				
-edifici	83.910.688	83.750.000	=	160.688
-terreni	1.915.000	1.727.100	=	187.900
	-----	-----	-----	-----
	85.825.688	85.477.100	=	348.588
	=====	=====	=====	=====
Innobilitazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	3.223.619	3.261.055	37.436	=
	-----	-----	-----	-----
	3.223.619	3.261.055	37.436	=
Ex Cat. XI IPAB (disp. in attesa invest.)	16.137.930	20.456.014	4.318.084	=
	-----	-----	-----	-----
	16.137.930	20.456.014	4.318.084	=
	=====	=====	=====	=====
totale situaz. patrimon.	473.819.261	506.258.659	47.516.335	15.076.937
	=====	=====	=====	=====
totale attiv. compless.	546.206.435	589.861.291	58.998.789	15.343.933
	=====	=====	=====	=====
Conti d'ordine				
-valori di terzi depo- sitati a cauzione, a garanzia, ecc.	178.710	134.005	=	44.705
	-----	-----	-----	-----
	178.710	134.005	=	44.705
	=====	=====	=====	=====

* (per interessi su titoli)

Patrimonio netto ad inizio esercizio -	487.489.658		
Avanzo economico esercizio	36.153.299		
	-----	-----	-----
Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)	523.642.957		
di cui:			
-riserva legale	203.500.000		
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	320.142.957		
	=====	=====	=====
Totale a pareggio	589.661.291		
	=====	=====	=====
 Conti d'ordine			
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	178.710	134.005	= 44.705
	-----	-----	-----
	178.710	134.005	= 44.705
	=====	=====	=====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE al 31.12.2000
(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.1996)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	IMPORTO	PASSIVITA'	IMPORTO
Immobilizzazioni immateriali	=	Debiti (non compresi nella situazione amministrativa)	715.409
Immobilizzazioni materiali (al netto degli ammortamenti)	88.738.155	Fondo trattamento fine rapporto	2.882.632
Immobilizzazioni finanziarie	392.931.059	Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	42.164.279
Crediti	12.213.978	Fondi di ammortamento	=
Attività finanziarie	45.831.654	Ratei e risconti passivi	=
Disponibilità liquide	25.683.000		
Ratei attivi	4.007.431		
TOTALE ATTIVITA'	<u>569.405.277</u>	TOTALE PASSIVITA'	45.762.320
Conti d'ordine	134.005	Patrimonio netto (compresa riserva legale)	523.642.957
		di cui: -riserva legale	203.500.000
		-residuo patrimonio al netto della riserva legale	320.142.957
		TOTALE A PAREGGIO	<u>569.405.277</u>
		Conti d'ordine	134.005

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO

Importi in migliaia di lire (Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.96)

COSTI		RICAVI	
DESCRIZIONE		DESCRIZIONE	
Prestazioni previd. e assistenz. in denaro	37.030.101	Contributi	63.255.614
Prestazioni in servizi		Canoni di locazione	82.652
di cui 3.096.000 per fitti figurativi	20.992.000	Interessi e proventi finanziari	16.252.926
Organi amministrativi e controllo	649.142	Fitti figurativi	3.523.550
Competenze profess. e lav. auton.	369.296	Altri ricavi correnti	3.068.253
Personale (solo Amministrazione Centrale)	2.980.321		-----
Mat.li sussid. e consumo		Totale parziale ricavi = entrate correnti	86.182.995
Utenze varie (solo Amministrazione Centrale)	57.000	Crediti	=
Servizi vari (solo Amministrazione Centrale)		Rettifiche di valori (riaccertamenti	
di cui 225.600 per fitti figurativi	706.000	residui attivi)	225.585*
Affitti passivi		Rettifiche di costi (economie su	
Spese pubblicazione periodico		residui passivi)	5.831.713*
Oneri tributari	141.478	Rettifiche valori:	
Oneri finanziari		-plus valore valori mobiliari (titoli di	
Altri costi		Stato, similari, gestioni patrimoniali, ecc)	6.379.132
di cui 202.080 per fitti figurativi	1.363.524	Ratei attivi (per interessi su titoli)	4.007.431

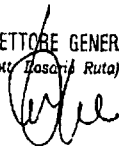
Totale parziale costi = spese correnti	64.288.862		
Oneri straordinari	999.719		
Rettifiche di valori:			
-incremento debiti	369.868		
-ammortamenti ed altre rettifiche su mobi-			
li e macchine (compreso scarico di quelli			
inutilizzabili)	700.108		
-diminuzione crediti	115.000		

TOTALE	66.473.557	TOTALE (con arrotondamento a milioni)	102.626.856
UTILE D'ESERCIZIO	36.153.299	PERDITA D'ESERCIZIO	//
TOTALE A PAREGGIO	102.626.856	TOTALE A PAREGGIO	102.626.856

NOTE: I costi = spese correnti sono state ricavate dal rendiconto finanziario - somme impegnate - mediante aggregazioni e disaggregazioni delle relative voci di spesa;
Analogamente per i ricavi = entrate correnti

* Dal rendiconto finanziario

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Isadora Ruta)




IL V. PRESIDENTE
(Dott. Francesco Cichini)

