

**ANNESSO N. 9**

**allo stato di previsione della spesa del Ministero del lavoro e della previdenza sociale  
per l'anno finanziario 1970**

---

**CONTO CONSUNTIVO**

**FEDERAZIONE NAZIONALE**

**CASSE MUTUE DI MALATTIA PER GLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALI**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 1968**



## PREMESSA

Il Conto consuntivo per l'esercizio 1968 della Federazione nazionale è stato predisposto sulla base dei dati definitivi dell'esercizio, risultanti dalla contabilità dell'Ente, affinché gli Organi di Amministrazione competenti possano adempiere agli obblighi loro imposti dalla legge istitutiva.

Quest'ultima, per quanto concerne il conto consuntivo, investe la responsabilità di tutti gli Organi di Amministrazione della Federazione, richiedendone, all'articolo 27, l'esame da parte della Giunta centrale, prima che sia sottoposto al Consiglio centrale per la deliberazione prevista dall'articolo 26, nonché l'approvazione da parte dell'Assemblea nazionale in base all'articolo 24.

Il documento è stato predisposto con la necessaria tempestività onde consentire il rispetto della norma sancita dall'articolo 24, già citato, che fissa al 30 giugno la data ultima per l'approvazione di esso da parte dell'Assemblea nazionale.

A tale proposito, la Federazione ha sempre, in tutti gli anni, operato in modo da rispettare tale termine fissato dalla legge, non solo per adempiere all'obbligo derivante dalla norma, ma anche e soprattutto per fornire agli Organi di Amministrazione lo strumento adeguato alla conoscenza, all'esame ed al controllo dello svolgimento e dei risultati della gestione, nella convinzione che l'informazione tempestiva consente giudizi più aderenti alla realtà in cui si è operato.

Ciò anche perché la legge 27 novembre 1960 n. 1397, istitutiva della Federazione, chiama l'Assemblea nazionale all'approvazione del solo bilancio consuntivo e quindi offre solo questo strumento per informare in modo adeguato il massimo Organo di Amministrazione e fornire ad esso la possibilità di esercitare il proprio controllo visto che non interviene in occasione della predisposizione del bilancio preventivo, per il quale ci si limita alla deliberazione del Consiglio centrale.

Il bilancio consuntivo è composto da un rendiconto finanziario, un conto finanziario, una situazione patrimoniale ed un conto economico.

### *Rendiconto finanziario.*

Il rendiconto finanziario, che dà la dimostrazione del risultato della gestione, si articola in titoli, categorie, rubriche, capitoli ed articoli secondo il piano dei conti deliberato dal Consiglio centrale al momento della predisposizione del bilancio preventivo dell'esercizio 1968. Per ciascuna voce di entrata e di uscita è riportato lo stanziamento iniziale del bilancio preventivo, le eventuali variazioni intervenute nel corso dell'esercizio, lo stanziamento totale, l'importo riscosso o pagato, quello da riscuotere o da pagare ed il totale di queste due ultime serie che rappresenta, rispettivamente, l'accertamento per le entrate e l'impegno per le uscite. Nelle ultime due colonne è indicata, per ciascuna voce, la eventuale differenza tra lo stanziamento finale del preventivo ed il totale degli accertamenti o degli impegni.

Poiché l'attività finanziaria dell'Ente comprende non solo le entrate e uscite di competenza dell'esercizio in esame, ma anche entrate ed uscite connesse con i residui derivanti dagli

esercizi precedenti, nel rendiconto finanziario sono stati inseriti, tra le entrate, il fondo di cassa ed i residui attivi e, tra le uscite, i residui passivi degli esercizi precedenti.

Per quanto concerne i residui sono indicati: la consistenza globale all'inizio dell'esercizio, le eventuali variazioni riaccertate nel corso dell'esercizio, la consistenza finale, gli importi riscossi o pagati, quelli ancora da riscuotere e da pagare ed i totali che coincidono con la consistenza finale.

In conseguenza di ciò la differenza tra il totale generale degli accertamenti e degli impegni, ivi compresi il fondo di cassa ed i residui attivi e passivi degli esercizi precedenti, indica il risultato globale alla fine dell'esercizio 1968 e corrisponde al saldo tra l'avanzo o disavanzo di competenza e quello dei residui e del fondo di cassa degli esercizi precedenti.

Dal rendiconto finanziario, così predisposto, e del quale si riporta qui di seguito, sinteticamente, il riepilogo, risulta un avanzo di amministrazione di lire 127.197.487.

|                                       |    |                |                |
|---------------------------------------|----|----------------|----------------|
| Fondo di cassa . . . . .              | L. | 302.606.269    |                |
| Residui esercizi precedenti . . . . . | L. | 3.351.658.768  | 3.576.186.019  |
| Effettive . . . . .                   | L. | 9.071.191.191  | 9.004.663.042  |
| Movimento di capitali . . . . .       | L. | 4.459.825      | 21.869.505     |
| Partite di giro . . . . .             | L. | 1.585.204.259  | 1.585.204.259  |
|                                       |    |                |                |
| Totali . . . . .                      | L. | 14.315.120.312 | 14.187.922.825 |
|                                       |    |                |                |
| Avanzo di amministrazione . . . . .   | L. |                | 127.197.487    |
|                                       |    |                |                |
|                                       | L. | 14.315.120.312 | 14.315.120.312 |

Tale avanzo è costituito per lire 49.118.469 da un avanzo della gestione di competenza 1968 e per lire 78.079.018 dal saldo attivo tra il fondo di cassa alla fine dell'esercizio 1967, i residui attivi ed i residui passivi degli esercizi precedenti.

Per quest'ultimo saldo va tenuto presente che esso deriva dall'avanzo dell'esercizio 1967 pari a lire 76.466.668, da riaccertamenti attivi di residui passivi, deliberati nel corso dell'esercizio 1968 dal Consiglio centrale per lire 1.612.350, la somma risultante è stata inserita nel bilancio 1968 con una apposita deliberazione di variazione adottata dal Consiglio centrale.

L'avanzo globale indicato in lire 127.197.487 scaturisce in parte da maggiori entrate non previste al momento della predisposizione del bilancio preventivo ed in parte da economie; di esso, però, una quota parte era stata evidenziata già nel corso dell'esercizio a seguito di variazioni di stanziamenti della competenza o dall'annullamento di residui passivi, così come dimostra lo stanziamento finale del fondo spese impreviste e maggiori oneri risultato di lire 68.194.477, mentre la differenza di lire 59.003.010 è stata definita solo in sede di chiusura dell'esercizio essendo determinata da partite che non è possibile individuare in misura esatta nel caso della gestione come sarà precisato in modo più analitico in occasione delle illustrazioni delle singole voci di bilancio.

In sintesi, non considerando le voci di bilancio che si compensano tra entrate ed uscite e le partite di giro, questo maggiore avanzo è stato determinato per oltre 22 milioni e 500 mila da maggiori accertamenti delle entrate, dovuti agli interessi attivi sulle giacenze e ad entrate straordinarie, e per oltre 36 milioni da economie nelle uscite, di cui 20 milioni circa in quelle per il personale sanitario ed amministrativo.

L'avanzo globale indicato dal bilancio in lire 127.197.487 trova la sua conferma nella somma algebrica delle differenze evidenziate dal bilancio tra gli accertamenti delle entrate e gli impegni delle uscite con i rispettivi stanziamenti definitivi del preventivo.

Va altresì precisato che in occasione della predisposizione del bilancio preventivo 1969 della Federazione nazionale è stato iscritto tra le poste attive un avanzo presunto per l'eser-

cizio 1968 di lire 68.000.000 che ha contribuito alla copertura di tutte le spese previste per l'anno 1969 ed al pareggio tra entrate ed uscite.

In conseguenza di ciò dei 127.197.487 dell'intero avanzo, 68.000.000 risultano già assorbiti dalla gestione di competenza 1969 e lire 59.197.487 rappresentano una maggiore disponibilità che sarà utilizzata a copertura degli oneri dei futuri esercizi.

Sempre per quanto concerne il rendiconto finanziario va precisato che tutte le variazioni degli stanziamenti iniziali del bilancio preventivo 1968, riportate nelle apposite colonne per ciascuna voce interessata, ed i riaccertamenti dei residui di cui già si è accennato sono state deliberate dal Consiglio centrale della Federazione nazionale cui spetta, in base all'articolo 26 della legge istitutiva, deliberare il bilancio preventivo della Federazione medesima.

Il conto finanziario, attraverso una analisi sintetica del movimento generale di cassa indica l'entità delle disponibilità liquide alla fine dell'esercizio e dà una ulteriore conferma del risultato globale della gestione.

In esso, infatti, come si rileva dal prospetto qui di seguito riportato, è indicata la disponibilità di cassa all'inizio dell'esercizio, il totale delle somme riscosse e pagate in conto competenza e residui nel corso dell'esercizio, per cui il saldo indica la consistenza di cassa alla fine dell'esercizio, che coincide con la dichiarazione all'uopo rilasciata dalla Banca Nazionale del Lavoro che esercita il servizio di cassa per la Federazione.

Sommando algebricamente a quest'ultimo dato i totali dei residui attivi e passivi dell'esercizio in esame e degli esercizi precedenti, si ha l'avanzo di amministrazione che coincide con quello risultante dal rendiconto finanziario.

|  |    |                   |
|--|----|-------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio . . . . . | L. | 302.606.269       |
| Riscossioni . . . . .                              | L. | 8.623.503.276     |
| Pagamenti . . . . .                                | L. | 8.857.070.050 (-) |
| <hr/>  |    |                   |
| Fondo di cassa alla fine dell'esercizio . . . . .  | L. | 69.039.495        |
| Residui attivi a chiusura del 1968 . . . . .       | L. | 5.389.010.767 (+) |
| Residui passivi a chiusura del 1968 . . . . .      | L. | 5.330.852.775 (-) |
| <hr/>  |    |                   |
| Avanzo finanziario . . . . .                       | L. | 127.197.487       |
| <hr/> <hr/>  |    |                   |

La situazione patrimoniale o conto patrimoniale che dir si voglia espone il valore dei singoli elementi del patrimonio all'inizio e alla fine dell'esercizio distinti tra attività e passività.

Il saldo tra il totale delle attività e delle passività evidenzia il patrimonio netto nei due momenti terminali dell'esercizio ed il raffronto tra questi due ultimi dati indica il miglioramento od il peggioramento del patrimonio verificatesi per effetto della gestione.

Dai dati sintetici, che, qui di seguito si riportano, si rileva, alla fine dell'esercizio 1968, un miglioramento del patrimonio che evidenzia quindi un risultato economico positivo della gestione.

|   |    |               |
|---|----|---------------|
| Attività patrimoniale al 31 dicembre 1968 . . . . .               | L. | 6.327.806.386 |
| Passività patrimoniale al 31 dicembre 1968 . . . . .              | L. | 5.774.566.612 |
| <hr/>   |    |               |
| Consistenza patrimoniale a chiusura dell'esercizio 1968 . . . . . | L. | 553.239.774   |
| Consistenza patrimoniale a chiusura dell'esercizio 1967 . . . . . | L. | 513.281.296   |
| <hr/>   |    |               |
| Miglioramento . . . . .   | L. | 39.958.478    |
| <hr/> <hr/>   |    |               |

Il conto economico evidenzia, in modo analitico, le singole componenti che hanno concorso a determinare il risultato della gestione già fornito dalla situazione patrimoniale.

Esso porta un saldo del movimento effettivo finanziario e tiene conto delle uscite effettive che hanno determinato incrementi nel patrimonio, delle variazioni intervenute nei residui, nonché di tutte le altre variazioni positive e negative del patrimonio per fatti estranei alla gestione finanziaria.

Dai dati sintetici che, qui di seguito, si riportano si rileva come il risultato positivo del presente conto economico corrisponde al miglioramento nel patrimonio evidenziato dalla apposita situazione precedentemente illustrata.

|   |    |                       |
|---|----|-----------------------|
| Entrate effettive . . . . .                                     | L. | 9.071.191.191         |
| Uscite effettive . . . . .                                      | L. | 9.004.663.042         |
| Saldo attivo di parte effettiva-finanziaria . . . . .           | L. | 66.528.149 (+)        |
| Uscite che hanno determinato incremento di patrimonio . . . . . | L. | 5.969.961 (+)         |
| Diminuzione dei residui passivi . . . . .                       | L. | 1.612.350 (+)         |
| Variazione per fatti estranei alla gestione . . . . .           | L. | 34.151.982 (-)        |
| Risultato economico positivo . . . . .                          | L. | <u>39.958.478 (+)</u> |

Oltre i conti sinteticamente illustrati, il bilancio consuntivo è completato con allegati che espongono in modo dettagliato alcuni aspetti particolarmente importanti della gestione.

In particolare i residui esercizi precedenti sono esposti analiticamente per ogni singola partita ed è riportata la consistenza risultante dal bilancio consuntivo 1967, gli eventuali riaccertamenti intervenuti nel corso del 1968, le quote riscosse o pagate e quanto di ciascuno di essi rimane ancora in essere alla fine dell'esercizio 1968.

I residui dell'esercizio 1968 sono anch'essi esposti per singole partite onde fornire non solo l'entità degli stessi ma anche i dati necessari ad individuare debitori e creditori di ciascuno.

Un altro allegato fornisce l'elenco dettagliato dei depositi cauzionali presso terzi alla chiusura dell'esercizio 1968.

Si è ritenuto opportuno fornire in questa introduzione una illustrazione sintetica dello svolgimento del bilancio consuntivo 1968, del modo come si articolano le varie componenti del documento e dei risultati onde consentire il giudizio globale sulla gestione e sui risultati della medesima.

Di seguito si fornirà l'illustrazione più ampia ed analitica possibile delle singole voci dei vari conti e degli allegati.

## RENDICONTO FINANZIARIO

### a) *Conto della competenza.*

#### TITOLO I

#### ENTRATE EFFETTIVE

#### CATEGORIA 1. - ENTRATE ORDINARIE

#### CAPITOLO 1. - *Contributo dello Stato.*

L'articolo 38 della legge 27 novembre 1960, n. 1397, istitutivo delle Casse mutue di malattia per gli esercenti attività commerciali ed alla Federazione, stabilisce che alla copertura degli oneri per il finanziamento delle Casse e della Federazione, si provvede, tra l'altro, con un contributo annuo dello Stato di lire 1.500 per ciascun esercente e ciascun familiare assistibile.

L'articolo 39 della medesima legge fissa che il contributo di cui all'articolo precedente è versato, per la totalità, in rate semestrali posticipate, alla Federazione, sulla base dei ruoli di contribuzione compilati dalla Cassa, e questa provvede alla ripartizione tra le Casse mutue provinciali operando una trattenuta per il proprio finanziamento.

In conseguenza di ciò, tenuto conto che i ruoli relativi all'anno 1968 hanno evidenziato n. 2.648.632 assistibili e precisamente i ruoli di II serie 1967 n. 2.520.214 e quelli di I serie 1968 anno 1968 n. 128.418, si è accertata al presente capitolo una entrata globale di lire 3 miliardi 972.948.000.

Tale importo è stato ripartito tra l'articolo 1 e l'articolo 2 del capitolo tenendo conto della entità della trattenuta a favore della Federazione proposta dal Consiglio centrale, unitamente alla approvazione del bilancio consuntivo 1968 così come è stabilito dal medesimo articolo 39 già citato, di lire 165 sul contributo per assistibile erogato dallo Stato confermando la quota già fissata per il 1967.

Appunto perché l'entrata in esame è collegata alle risultanze dei ruoli di contribuzione che vengono definiti solo con il mese di giugno dell'anno interessato non è possibile in occasione della predisposizione del bilancio preventivo, nel mese di ottobre dell'anno precedente, determinarne in modo esatto l'entità.

Per il bilancio della Federazione, considerato che la trattenuta sul contributo dello Stato costituisce l'entrata principale, non avendo elementi adeguati per prevedere il numero degli assistibili dell'anno successivo, la previsione viene formulata sulla base di quelle che a loro volta esprimono le Casse Mutue per la predisposizione dei rispettivi bilanci preventivi.

Ciò in quanto le singole Casse mutue, dovendo procedere, nel contempo, anche alla compilazione dei ruoli posseggono elementi adeguati ad esprimere previsioni sufficientemente attendibili anche se è impossibile individuare in modo esatto l'entità della popolazione assistibile.

In conseguenza, nel corso dell'esercizio, una volta pubblicati i ruoli ed individuato il numero delle unità assistibili dell'anno, è necessario procedere alla variazione dello stanziamento iniziale, così come è successo nel 1968 avendo previsto 2.615.132 unità ed essendone risultate 2.648.632 con una differenza in più di 33.500, variazione che conseguentemente ha operato sia sull'articolo 1 che sull'articolo 2.

Poiché come si è detto il contributo viene erogato in rate semestrali posticipate, dell'entrata accertata, ne risulta riscossa una parte e precisamente la prima rata sui ruoli di II serie 1967, mentre la seconda rata dei citati ruoli e l'intero carico contributivo sui ruoli di I serie 1968 risulta da riscuotere alla data di chiusura dell'esercizio.

## CAPITOLO 2. - *Conguaglio contributo ordinario dello Stato.*

Lo Stato eroga il contributo previsto dalla citata legge per tutti gli assistibili iscritti nell'anno per cui coloro che non rientrano nei due ruoli normalmente emessi, vengono inseriti in un apposito ruolo di I serie dell'anno successivo e sulla base di esso lo Stato versa il relativo contributo.

Sulla base di ciò in sede di predisposizione del bilancio preventivo 1968 è stata prevista l'entrata connessa con la emissione del ruolo di I serie 1968 anno 1967 ed in particolare si era tenuto conto inizialmente di 162.033 unità assistibili per le quali il contributo dello Stato di lire 1.500 era stato ripartito tra Federazione e Casse mutue sulla base della trattenuta a suo tempo fissata per l'anno 1967 in lire 165 *pro capite* a favore della Federazione.

Poiché la legge istitutiva fissa, all'articolo 38, in lire quattro miliardi il limite massimo del contributo annuale dello Stato, nel determinare gli stanziamenti da iscrivere ai due articoli del presente capitolo, si è dovuto tener conto al momento del preventivo delle somme già erogate o da erogare per l'anno 1967 e quindi ripartire tra Federazione e Casse mutue solo la differenza residua rispetto alla disponibilità citata.

Una volta emessi i ruoli di I serie 1968 per l'anno 1967 che hanno evidenziato n. 217.234 unità e sono state definite tutte le partite gravanti nel bilancio dello Stato sui quattro miliardi citati si è proceduto alla variazione di bilancio, tenendo ferma la quota di lire 165 fissata a favore della Federazione per l'anno 1967.

Per una più chiara esposizione si riportano qui di seguito tutti i dati connessi con la erogazione del contributo dello Stato per l'anno 1967.

Somme erogate nel 1967:

|  |    |               |
|--|----|---------------|
| a) finanziamento Federazione . . . . .   | L. | 429.759.825   |
| b) finanziamento Casse mutue provinciali . . . . .                                 | L. | 3.477.147.675 |
| c) contributo per i pensionati . . . . .   | L. | 412.500       |
|  | L. | 3.907.320.000 |
| Disponibilità iniziali . . . . .   | L. | 4.000.000.000 |
|  | L. | 92.680.000    |
| d) I. serie 1968 - quota Federazione . . . . .                                     | L. | 35.843.610    |
| e) II. serie 1968 - quota residua spettante alle Casse mutue provinciali . . . . . | L. | 56.836.390    |

L'importo accertato risulta interamente da riscuotere in quanto la richiesta allo Stato è stata avanzata dopo la emissione del ruolo, nel secondo semestre dell'anno, per cui il relativo versamento non risultava pervenuto alla chiusura dell'esercizio.

### CAPITOLO 3. - *Contributo integrativo dello Stato.*

L'articolo 2 della legge 23 dicembre 1967, n. 1243 stabilisce che, a partire dall'anno 1968, il contributo dello Stato a favore dell'assicurazione contro le malattie degli esercenti attività commerciali previsto dalla legge 27 novembre 1960, n. 1397, è aumentato di un contributo integrativo di lire 1.500 per ogni unità assistibile, fino alla concorrenza massima di lire 18 miliardi per le tre organizzazioni assistenziali dei lavoratori autonomi.

Poiché il calcolo dell'entità di questo contributo integrativo è effettuato sulla base dei medesimi ruoli di contribuzione utilizzati per il contributo ordinario, in occasione del bilancio preventivo lo stanziamento è stato determinato analogamente a quello del Capitolo 1 tenendo conto, però, che il contributo integrativo è attribuito per la totalità alle Casse mutue provinciali non operando su di esso alcuna trattenuta a favore della Federazione.

In conseguenza la emissione dei ruoli e la definizione, quindi, del numero delle unità assistibili ha comportato anche per questo capitolo la necessità di una variazione di bilancio di importo pari alla somma di quelle dei due articoli del capitolo 1.

Analoga corrispondenza vi è con il capitolo 1 per gli importi riscossi e da riscuotere in quanto anche il contributo in esame è versato alla Federazione in rate semestrali posticipate.

### CAPITOLO 4. - *Contributo dello Stato per i titolari di pensione.*

Sulla base del numero delle unità assistibili in applicazione della legge 22 luglio 1966, n. 613, previsto dalle Casse mutue per il 1968 è stato determinato lo stanziamento, in sede di preventivo, del presente capitolo e successivamente dagli elenchi nominativi presentati dalle



medesime Casse mutue è stato desunto il numero definitivo di tali unità e si è potuto procedere all'accertamento esatto delle entrate.

In particolare trattasi di n. 9.898 unità assistibili in base alla citata legge per ciascuna delle quali lo Stato eroga il contributo ordinario previsto dalla legge 27 novembre 1960, n. 1937 ed il contributo integrativo previsto dalla legge 23 dicembre 1967, n. 1243 per un totale di lire 3.000 *pro capite*.

Poiché il numero degli assistibili è stato definito a chiusura dell'esercizio non è stato possibile procedere all'accertamento dell'esatta entrata in tempo utile per la deliberazione da parte del Consiglio Centrale della variazione di bilancio, per cui la voce presenta una differenza in più di lire 2.032.000 tra accertamenti e preventivo.

Conseguentemente, anche la richiesta al competente Ministero è stata avanzata successivamente alla definizione degli elenchi da parte delle Casse e quindi l'intera somma risulta da riscuotere alla chiusura dell'esercizio.

#### CAPITOLO 5. - *Fondo di solidarietà nazionale.*

L'articolo 38 della legge istitutiva nel fissare un contributo a carico degli iscritti, diverso secondo l'appartenenza ad una delle tre classi di reddito in cui sono divisi, stabilisce anche che una quota parte di tale contributo, nella misura di lire 300 per la prima classe, 400 per la seconda e 500 per la terza, sia versata alla Federazione per la costituzione di un fondo di solidarietà nazionale da ripartire tra le Casse che presentino necessità di bilancio per il maggior costo dell'assistenza, ovvero per esigenze dovute a deficitarie attrezzature sanitarie, ovvero per particolari necessità per eventi straordinari.

Sulla base quindi dei ruoli di contribuzione, approvati dalle Intendenze di Finanza, che suddividono gli iscritti nelle citate tre classi di reddito, e tenuto conto delle variazioni e delle cancellazioni intervenute nel corso dell'esercizio, è stata accertata l'entrata del presente capitolo nella misura di lire 871.681.982. Essa risulta di lire 2.646.018 inferiore allo stanziamento del preventivo in quanto non è possibile, nel corso dell'esercizio, deliberare variazioni di bilancio non essendo individuabile, sul piano nazionale, il numero esatto delle quote e la loro appartenenza alle singole casse per la dinamica propria delle stesse in conseguenza delle delibere adottate dai Consigli di Amministrazione delle Casse per gli assistibili erroneamente iscritti nei ruoli o in qualcuna delle singole classi.

L'entrata accertata risulta, per quasi la metà, pari a lire 394.500.000, già incassata poiché si procede in due soluzioni a mezzo di trattenute sulle due rate semestrali del contributo dello Stato in base ad una apposita decisione a suo tempo adottata dal Consiglio centrale. Il versamento contestuale ad ogni rata bimestrale dei contributi da parte delle Casse comporterebbe un aggravio di lavoro notevole per le Casse mutue e la Federazione, e toglierebbe la disponibilità di fondi alle Casse medesime.

Gli interessi attivi che maturano sulle giacenze del fondo medesimo, risultano contabilizzate all'articolo 2 del medesimo capitolo. Per il 1968 essi sono risultati di lire 21.952.783, con una differenza in più rispetto al preventivo di lire 9.952.783 in quanto solo a chiusura dell'esercizio è possibile individuarne l'ammontare esatto, e risultano tutti da riscuotere poiché l'Istituto di credito provvede all'accredito dopo la chiusura dell'esercizio.

#### CAPITOLO 6. - *Interessi attivi sulle giacenze.*

L'entrata accertata per la voce in esame ammonta a lire 32.755.759 e corrisponde agli interessi maturati sulle giacenze di cassa della Federazione. L'accertamento risulta maggiore dello stanziamento del preventivo non essendo possibile individuare, nel corso dell'esercizio, l'ammontare esatto degli interessi spettanti alla Federazione, essendo comprese tra le giacenze anche quelle relative al Fondo di solidarietà nazionale.

#### CAPITOLO 7. - *Recupero spese dalle Casse mutue provinciali per servizi centralizzati.*

La Federazione nazionale nel quadro della sua attività di coordinamento delle Casse mutue provinciali cura per conto di queste ultime alcuni servizi che sarebbe impossibile o molto costoso realizzare in proprio da parte delle stesse.

Tali servizi sono costituiti dalla tenuta e l'aggiornamento dello schedario generale degli iscritti e compilazione delle statistiche demografiche da parte del Consorzio nazionale esattori, dalla compilazione delle statistiche nosologiche ed economiche delle prestazioni, elaborazione e compilazione dei ruoli delle competenze spettanti al personale delle Casse mutue provinciali, tenuta ed aggiornamento dello stato matricolare dei dipendenti delle Casse da parte dell'Istituto centro meridionale per l'automazione, dal pagamento degli aggi esattoriali sugli oneri erariali effettuando la Federazione centralmente il versamento di tali oneri; dagli stampati occorrenti per le elaborazioni meccanografiche precedentemente esposte; dalla predisposizione, impostazione e collaudo di tutti gli stampati occorrenti alle Casse che delegano la Federazione per la fornitura centralizzata; dalla stampa di alcune pubblicazioni di dati inerenti l'attività assistenziale delle Casse.

Il costo globale di tutti questi servizi è risultato per il 1968 di lire 49.042.820 ed è stato ripartito tra tutte le Casse mutue provinciali sulla base del numero degli assistibili risultante per ciascuna ed ammontante sul piano nazionale a 2.648.632 per cui, per ogni assistibile, vi è stata una spesa di lire 18,5163 e l'entrata conseguente al rimborso risulta accertata al presente capitolo.

#### CAPITOLO 8. - *Introiti rivista « Mutualità Democratica ».*

Il presente capitolo è stato istituito nel bilancio preventivo 1968 per la contabilizzazione delle entrate connesse con la pubblicazione della rivista « Mutualità Democratica » edita dalla Federazione e fu diviso in tre articoli onde specificare tali entrate secondo la loro particolare natura.

In effetti, nel 1968 non è stata realizzata la pubblicazione dei numeri previsti della rivista ed in conseguenza non sono state richieste sottoscrizioni di abbonamenti, né sollecitata l'assegnazione di pubblicità, il che spiega l'assenza di alcun accertamento di entrata nei due articoli interessati.

Nel 1968 è stato pubblicato un solo numero della rivista, a totale carico della Federazione nazionale, che è stato inviato, in omaggio, a tutti coloro che hanno richiesto di sottoscrivere l'abbonamento, ritenuto valido per il 1969, anno in cui la Federazione conta di realizzare, con la puntualità periodica dichiarata, la pubblicazione.

All'articolo 3 risulta un accertamento di lire 635.355 che ha richiesto anche la deliberazione di una variazione dello stanziamento iniziale del preventivo ed è costituito dal saldo attivo della gestione della rivista negli anni antecedenti al 1968.

#### CAPITOLO 9. - *Introiti diversi.*

Al presente capitolo, iscritto per memoria nel bilancio preventivo, non è stata accertata alcuna entrata nel corso dell'esercizio.

### CATEGORIA 2. - ENTRATE STRORDINARIE.

#### CAPITOLO 10. - *Introiti diversi.*

Le entrate accertate, per eventi straordinari diversi, ammontano nel 1968 a lire 26.852.492 e risultano di lire 3.852.492 superiori allo stanziamento definitivo del bilancio preventivo pari a lire 23.000.000, in quanto, per la natura stessa delle entrate contabilizzate alla presente voce, non è stato possibile, nel corso dell'esercizio, individuare in modo esatto l'entità di esse pur avendo deliberato una variazione dello stanziamento iniziale del bilancio preventivo.

L'entrata accertata è dovuta: per lire 23.066.923 al rimborso completo delle competenze e degli altri oneri assicurativi relativi ad alcune unità del personale dipendente, temporaneamente comandate fuori dalla Federazione; per lire 58.650 a tante recuperate al personale per la effettuazione di scioperi; per lire 136.670 al rimborso dei danni subiti da una autovettura della Federazione a causa di un incidente causato da terzi; per lire 135.735 al recupero di somme non dovute al personale, per lire 806.000 alla cessione in permuta di una autovettura e di alcune macchine da ufficio; per lire 213.480 al rimborso di imposte non dovute; per lire 2.419.982 al contributo versato dall'INA a rimborso del lavoro di gestione e controllo della polizza collettiva sottoscritta dalla Federazione per il personale; per lire 15.052 a partite diverse di modesta entità.

## TITOLO II

### ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI

Nell'ambito del presente titolo, solo al capitolo 11 risulta accertata una entrata di lire 4.459.825 costituita dalle quote versate dall'INA per la liquidazione di tre dipendenti della Federazione che hanno cessato per dimissioni il loro rapporto di lavoro.

Poiché tutti e tre i capitoli del titolo in esame erano stati iscritti per memoria nel bilancio preventivo, nel corso dell'esercizio è stato necessario, per il citato capitolo 11, deliberare la variazione di bilancio per l'importo citato.

## TITOLO III

### ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le somme accertate, al presente titolo, in entrata, trovano esatta corrispondenza con gli impegni risultanti nelle uscite e trattasi o di trattenute operate sulle competenze al personale da versare agli uffici competenti o di partite compensative relative ad operazioni curate dalla Federazione per conto delle Casse mutue provinciali.

Per quanto concerne le trattenute operate sulle competenze al personale, capitoli 14 e 15 va precisato, come già è stato esposto precedentemente, che la Federazione cura centralmente anche quelle relative al personale delle Casse mutue provinciali ed al fine di facilitare i controlli contabili con l'esercizio 1968 si è ritenuto opportuno enucleare in un capitolo a parte, capitolo 15, le trattenute ONAOSI ed erariali, del personale delle Casse che vengono accantonate nel corso dell'esercizio e versate agli uffici competenti al momento della richiesta.

#### CAPITOLO 16. - *Recupero di anticipazioni effettuate alle Casse mutue provinciali.*

Tutti i pagamenti che la Federazione effettua, nel corso dell'esercizio, per conto delle Casse mutue provinciali vengono operate ed addebitate in questo apposito conto anticipazioni che le Casse provvedono, normalmente, a rimborsare in due soluzioni semestrali a mezzo di una trattenuta sulle rate ad esse spettanti del contributo dello Stato.

In particolare tali pagamenti riguardano: gli oneri assicurativi, previdenziali ed erariali trattenuti e pagati sulle competenze al personale delle Casse mutue; alcuni oneri propri delle Casse come il Fondo patronati, il costo per la compilazione dei ruoli da parte del Consorzio esattori; gli stampati occorrenti alle Casse forniti su delega della Federazione, il costo del notiziario « La Mutualità dei Commercianti » predisposto dalla Federazione per conto delle Casse.

I pagamenti di tali partite vengono riportati tutti in conto anticipazioni ed effettuati utilizzando la disponibilità del Fondo di solidarietà nazionale non avendo la Federazione istituzionalmente una disponibilità adeguata.

A tutto ciò va aggiunto che la Federazione concede delle anticipazioni di cassa a tutte quelle Mutue provinciali che si trovino in temporanea difficoltà finanziaria onde consentire alle medesime di far fronte, entro le scadenze, agli impegni assunti per l'erogazione dell'assistenza e di evitare il ricorso al credito bancario, particolarmente oneroso, che aggraverebbe ulteriormente situazioni già di per sé difficili.

Nel 1968 le anticipazioni concesse per tutti i motivi esposti ammontano a lire 1.046.955.217 di cui lire 490.879.296 nel primo semestre già recuperate in occasione della distribuzione della prima rata del contributo dello Stato e lire 556.075.921 nel secondo semestre che risultano ancora da riscuotere alla chiusura dell'esercizio.

La somma accertata risulta di lire 46.955.217 maggiore dello stanziamento del preventivo in quanto non è possibile accertare in modo esatto l'entità di tutte le partite nel corso dell'esercizio e quindi procedere a variazioni.

#### CAPITOLO 17. - *Fornitura alle Casse mutue provinciali.*

Come già è stato esposto, la Federazione nazionale, cura su delega delle Casse mutue provinciali, l'approvvigionamento degli stampati occorrenti alle Casse medesime, nonché la predisposizione e la stampa di un notiziario mensile che viene inviato gratuitamente a tutti i delegati componenti le Assemblee generali provinciali.

Nei due articoli del presente capitolo sono riportati in entrata ed in uscita, gli importi impegnati per il pagamento delle ditte fornitrici di tali materiali ed accertati per il recupero dalle Casse che comunque avviene con addebito sul conto anticipazione di cui già si è data illustrazione.

#### CAPITOLO 18. - *Incasso dall'INA delle quote assicurative maturate sulle indennità spettanti al personale della Federazione nazionale per cessazione rapporto di impiego.*

La accensione della polizza collettiva con l'INA a garanzia del fondo di liquidazione al personale, comporta, in caso di liquidazione, il pagamento di una quota assicurativa, in aggiunta alla indennità maturata al momento della cessazione del rapporto, nonché una copertura del rischio-morte che non possono essere contabilizzate nell'ambito del movimento di capitali come avviene per le indennità maturate, per cui è stata necessaria la istituzione nelle partite di giro di una apposita voce in entrata ed in uscita.

Entrambe le voci, iscritte per memoria nel bilancio preventivo non hanno richiesto alcuna variazione nel corso dell'anno né vi è stato accertamento o impegni di somma in quanto non è stata versata dall'INA, nel corso del 1968, alcuna quota assicurativa.

#### CAPITOLO 19. - *Incasso dalle Casse mutue provinciali di premi dovuti dall'INA per le polizze collettive.*

Alla polizza collettiva con l'INA, di cui si è già esposto, hanno aderito anche la maggioranza delle Casse mutue provinciali, alcune nel 1967 ed altre nel 1968.

In particolare, nel 1967 hanno aderito 66 Casse mentre nel 1968 altre 13 per cui, nel corso del 1968, la somma accertata di lire 232.442.305 corrisponde: per lire 94.732.143 al premio annuale delle Casse che avevano aderito nel 1967; per lire 25.734.268 ai conguagli versati dalle

medesime Casse; per lire 111.839.595 al premio iniziale versato dalle Casse che hanno aderito nel 1968; per lire 136.299 alle imposte assicurative.

Analogo importo risulta impegnato al corrispondente capitolo delle uscite essendo stato versato all'INA.

*CAPITOLO 20. - Incasso dall'INA delle quote capitarie ed assicurative per conto delle Casse mutue provinciali.*

Al presente capitolo, come a quello corrispondente delle uscite, risulta rispettivamente un accertamento ed un impegno di lire 9.514.475 e corrisponde a quanto versato dall'INA per la liquidazione dei dipendenti di nove Casse mutue provinciali che, nel 1968 hanno cessato il proprio rapporto di lavoro.

In particolare lire 1.746.158 sono state versate dall'INA quale quota assicurativa per la morte in un incidente stradale di un direttore di una Cassa mutua provinciale e lire 7.768.317 quale annualità maturate ai dipendenti dimessisi.

*CAPITOLO 21. - Partite diverse.*

L'importo accertato ed impegnato alla voce in esame ed alla corrispondente delle uscite è costituito da tutte quelle partite per le quali è stata necessaria una imputazione provvisoria in attesa di definizione.

L'importo di lire 30.588.047 è così costituito: lire 8.914.035 dovute da alcune Casse mutue provinciali per il versamento alle consorelle in conseguenza della modifica della quota unitaria del contributo dello Stato 1967 connessa con l'aumento degli iscritti di quell'anno con il ruolo di prima serie 1968; lire 3.946.800 anticipate ai dipendenti della Federazione sulle spese di viaggio per missioni e recuperate in sede di liquidazione; lire 1.375.000 provvisoriamente versate alla amministrazione delle Poste per la spedizione in abbonamento del notiziario; lire 1.786.932 erroneamente richieste in più dagli uffici erariali quali tributi e rimborsati a seguito di ricorso; lire 13.285.938 anticipazione di una quota parte della gratifica di merito del 1969 ed ancora da recuperare; lire 1.270.000 costituzione del fondo economato e postale; lire 9.342 partite varie di modesta entità.

Di tutte le partite elencate risultano già riscosse lire 8.745.235 e da riscuotere lire 21 milioni 842.812 dovute per lire 12.883.777 all'anticipo della gratifica 1969 al personale da recuperare, per lire 45.000 ad un anticipo sulle missioni recuperate dopo la chiusura dell'esercizio e per lire 8.914.035 alla quota parte del contributo dello Stato 1967 dovute da alcune Casse mutue provinciali alle consorelle per maggiore incasso non spettante.

## TITOLO I

### USCITE EFFETTIVE

#### CATEGORIA 1. - USCITE ORDINARIE

*CAPITOLO 1. - Versamento alle Casse mutue provinciali della quota parte del contributo ordinario dello Stato.*

Il contributo ordinario dello Stato, come già è stato esposto nella illustrazione delle entrate, è ripartito tra Casse mutue e Federazione, in applicazione di quanto disposto dall'articolo 39 della legge 27 novembre 1960, n. 1397, onde assicurare il finanziamento necessario della Federazione medesima.

In conseguenza di ciò l'importo impegnato al presente capitolo di lire 3.592.760.110 corrisponde esattamente alla somma degli accertamenti degli articoli 2 dei capitoli 1 e 2 delle

entrate (3.535.923.720 + 56.836.390) relativi al contributo ordinario sui ruoli di seconda serie 1967 e prima serie 1968 anni 1968 e 1967.

Dell'impegno totale l'importo pagato di lire 1.474.325.190, corrispondente a quello incassato all'articolo 2 capitolo 1 delle entrate, si riferisce alla prima rata del contributo sui ruoli di seconda serie 1967, mentre l'importo da pagare di lire 2.118.434.920, corrispondente alla somma dei residui attivi degli articoli 2 dei capitoli 1 e 2 (2.061.598.530 + 56.836.390) si riferisce alla seconda rata del contributo dello Stato sui ruoli di seconda serie 1967 ed all'intero carico dei ruoli di prima serie 1968, il tutto al netto della trattenuta di lire 165 sulla quota unitaria, operata dalla Federazione per il proprio finanziamento.

La variazione dello stanziamento iniziale, riportata sull'apposita colonna, scaturisce dalla differenza nel numero degli assistibili tra previsione e ruoli, così come è stato precisato in sede di illustrazione del citato capitolo 1 delle entrate.

#### CAPITOLO 2. - *Versamento alle Casse mutue provinciali del contributo integrativo dello Stato.*

La somma impegnata di lire 3.972.948.000, relativa al contributo integrativo dello Stato, previsto dalla legge 23 dicembre 1967, n. 1243, corrisponde esattamente a quella accertata al capitolo 3 delle entrate in quanto su questo contributo non opera alcuna trattenuta a favore della Federazione, per cui anche l'importo pagato corrisponde a quello incassato e quello da pagare a quello da incassare, ed identiche risultano anche le variazioni dello stanziamento iniziale del preventivo, deliberate nel corso dell'esercizio.

#### CAPITOLO 3. - *Versamento alle Casse mutue provinciali del contributo dello Stato per i titolari di pensione.*

Al momento della attuazione della legge 22 luglio 1966, n. 613 il Consiglio centrale della Federazione decise di non operare alcuna trattenuta a favore della Federazione sul contributo che viene erogato dallo Stato per gli esercenti pensionati aventi diritto alla assistenza in virtù della citata norma.

In conseguenza la somma impegnata al presente capitolo di lire 29.694.000 corrisponde esattamente a quella accertata al capitolo 4 delle entrate e risulta ancora interamente da pagare non essendo stata riscossa entro l'esercizio.

In sede di illustrazione del citato capitolo 4 delle entrate sono stati chiariti i motivi che hanno impedito, nel corso dell'esercizio, la variazione dello stanziamento iniziale e che valgono anche per il capitolo in esame il quale presenta una identica differenza tra impegno e stanziamento del preventivo.

#### CAPITOLO 4. - *Fondo di solidarietà nazionale.*

Nella illustrazione del capitolo 5 delle entrate sono stati esposti i motivi che richiedono la costituzione del fondo ed i criteri fissati dalla legge per la ripartizione, tra le Casse mutue, dello stesso.

È stato, altresì, precisato che al fondo versato dalle Casse mutue vengono attribuiti anche gli interessi attivi che, nel corso dell'esercizio, maturano sulle giacenze costituite a tale scopo per cui l'importo impegnato di lire 893.634.765 corrisponde alla somma degli accertamenti iscritti nei due articoli del citato capitolo 5 delle entrate.

L'impegno risulta tutto da pagare perché la ripartizione avviene nell'anno successivo a quello di costituzione sulla base di un apposito piano, annualmente deliberato dal Consiglio centrale ed approvato dal Ministero del lavoro.

La differenza di lire 7.306.765, tra impegno e stanziamento del preventivo, corrisponde anch'essa al saldo delle differenze presentate dai due articoli del capitolo delle entrate ed è insorta appunto perché, come è stato precisato, non è possibile nel corso dell'esercizio individuare in modo esatto il numero e l'entità delle quote su cui sono dovute, dalle Casse mutue, le quote per la costituzione del fondo.

#### CAPITOLI 5, 6, 7 e 8. - *Spese per il personale sanitario.*

La spesa sostenuta dalla Federazione, nel 1968, per il personale del ruolo sanitario alle proprie dipendenze ammonta complessivamente a lire 21.980.784, interamente pagata, e risulta ripartita tra i quattro capitoli in esame secondo l'oggetto di ciascuno di essi.

In particolare, al capitolo 5 - competenze fisse e compensi accessori di carattere ricorrente - e all'articolo 1 del capitolo 8 - oneri assicurativi e previdenziali nel corso dell'esercizio è stato deliberato un incremento dello stanziamento iniziale di bilancio con una apposita delibera del Consiglio centrale.

Ciò in quanto la legge 20 febbraio 1968, n. 100 ha fissato la corresponsione, ai medici funzionari, dipendenti da Enti che gestiscono forme obbligatorie di assicurazioni sociali, di una indennità mensile, connessa al rischio delle funzioni, pari a lire 540.000 annue a partire dal 1° agosto 1967, in connessione con la quale la Federazione ha dovuto provvedere anche ai relativi oneri assicurativi e previdenziali.

Considerato che al momento della predisposizione del bilancio preventivo non si era potuto tenere conto di tale onere e che sul bilancio 1968 è venuto a gravare anche quello relativo al periodo 1° luglio-31 dicembre 1967, è stato necessario deliberare le variazioni citate.

#### CAPITOLO 9. - *Funzionamento Organi di Amministrazione controllo e studi.*

L'onere globale sostenuto nel 1968 per il funzionamento di tutti gli Organi di amministrazione e controllo e per le iniziative di studio ammonta a lire 23.954.459 che corrisponde in effetti alle previsioni inizialmente formulate per l'intero capitolo in lire 24 milioni.

In particolare gli articoli 1 e 3 presentano economie rispetto agli stanziamenti iniziali, mentre per l'articolo 2 si è proceduto, nel corso dell'esercizio, ad una integrazione dello stanziamento per lire 3.000.000 onde garantire la copertura di prevedibili maggiori oneri solo in parte verificatisi visto che, alla fine dell'esercizio, rispetto allo stanziamento finale anche questo articolo presenta una economia di lire 1.421.325.

Considerato che per i primi due articoli la spesa trova illustrazione nella stessa dizione delle voci, per l'articolo 3 si precisa che l'importo di lire 2.289.784, si riferisce per lire 504.370 alle quote di adesione pagate dall'Ente alla AISS - Associazione internazionale per la sicurezza sociale - per lire 1.019.000 alla realizzazione di tre seminari di studio della durata di giorni tre ciascuno organizzati dalla Federazione nel corso dell'esercizio per i dipendenti dalle Casse mutue provinciali addetti ai settori della contabilità, delle prestazioni e delle iscrizioni e contributi, per lire 1.270.784 a spese organizzative e di rappresentanza di vario importo.

#### CAPITOLO 10. - *Funzionamento intermutue.*

Nel bilancio preventivo è stata iscritta al presente capitolo, come tutti gli anni, la somma di lire 200.000 per far fronte alle richieste dell'organismo « Intermutue » costituito tra le Federazioni delle Casse mutue di malattia per gli esercenti attività commerciali, gli artigiani e i coltivatori diretti. Tale somma risulta interamente da pagare perché alla chiusura dell'esercizio non era pervenuta alcuna richiesta di versamento.

CAPITOLO 11. - *Funzionamento locali.*

La spesa complessiva impegnata al presente capitolo ammonta a lire 6.744.380 con una economia di lire 2.655.620 rispetto allo stanziamento iniziale del preventivo di lire 9.400.000 e risulta distribuita nei tre articoli in cui si suddivide il capitolo secondo l'oggetto di ciascuno di essi.

In particolare all'articolo 1 « Pulizie » l'impegno di lire 2.840.600 corrisponde a quanto pagato alla ditta convenzionata per il servizio di pulizia dei locali della Federazione. La somma da pagare di lire 41.600 per i lavori effettuati fuori convenzione e per i quali la relativa fattura non era stata ancora liquidata alla chiusura dell'esercizio.

All'art. 2 « Energia elettrica, acqua e riscaldamento » l'importo di lire 3.231.595 si riferisce per lire 2.183.575 a spese per illuminazione, per lire 290.370 a spese per l'erogazione dell'acqua e per lire 757.650 a spese per l'acquisto di combustibile per il riscaldamento dei locali degli uffici federali.

All'articolo 3 « Materiale di consumo » la somma pagata di lire 672.185 si riferisce all'acquisto di materiale necessario al funzionamento degli uffici.

CAPITOLO 12. - *Funzionamento dei servizi.*

Nei sette articoli in cui si suddivide il capitolo risulta un impegno globale di lire 24.466.330 con una economia di lire 6.833.670 rispetto agli stanziamenti del bilancio preventivo di lire 31.300.000.

Gli impegni assunti risultano tutti già pagati meno lire 392.000 all'articolo 2 relative alla fornitura di 1.000 copie di una pubblicazione la cui fattura non è stata liquidata entro la chiusura dell'esercizio e lire 67.000 all'articolo 4 relative alle spese da rimborsare all'Istituto di Credito convenzionato e da questi sostenute per la tenuta del conto della Federazione nel corso dell'anno 1968.

In particolare, prescindendo dagli articoli che trovano una univoca spiegazione nella dizione stessa con cui sono contrassegnati, si precisa che:

— per l'articolo 1 « Postali, telegrafiche e telefoniche » l'importo globalmente pagato di lire 9.946.199 si riferisce, per lire 4.357.215 a spese postali, telegrafiche e di spedizione e per lire 5.588.984 a canoni telefonici;

— per l'articolo 2 « Cancelleria e stampati » l'importo complessivamente impegnato di lire 7.386.971 si riferisce, per lire 3.607.238 all'acquisto di carta, di materiale per le macchine da stampa e riproduzione, ed al canone per l'uso di una macchina duplicatrice Rank-Xeros; per lire 2.483.453 a stampati commissionati in tipografia ed a materiale di cancelleria; per lire 1.296.280 alla pubblicazione della relazione morale e finanziaria dell'anno 1967 e degli atti di un convegno tenuto nel 1968. A tale proposito va precisato che il costo della carta e del materiale per le macchine da stampa risulta della misura indicata in quanto la Federazione realizza con la propria attrezzatura, costituita nei propri uffici, la predisposizione di gran parte degli stampati e delle pubblicazioni necessarie.

— per l'articolo 4 « Assicurazione, spese legali e bancarie » l'impegno di lire 2.798.846 si riferisce per lire 2.320.526 ai premi pagati su alcune polizze assicurative sottoscritte dalla Federazione per la copertura dei rischi inerenti gli immobili di proprietà, il personale frequentemente utilizzato per l'attività esterna all'Istituto, i due automezzi di proprietà ed al personale addetto al funzionamento di alcune macchine duplicatrici e da stampa in dotazione degli uffici; per lire 411.320 a spese legali connesse ad alcune vertenze in cui la Federazione è stata chiamata in causa e per lire 67.000 a spese bancarie di cui si è già data illustrazione.



CAPITOLO 13. - *Interventi a favore del personale.*

La somma spesa di lire 910.000, che coincide con lo stanziamento iniziale del bilancio preventivo è stata erogata nel corso del 1968 su apposite deliberazioni adottate in materia dagli Organi di Amministrazione competenti.

CAPITOLO 14. - *Commissione concorsi esami del personale.*

Gli impegni per lire 2.265.960 sono stati assunti nel 1968 al momento della deliberazione dei concorsi indetti nel corso dell'anno per l'assunzione di alcune nuove unità e per la promozione al grado superiore di dipendenti già in servizio così come previsto dal regolamento organico.

L'importo ancora da pagare di lire 143.000 si riferisce appunto al concorso per le promozioni, bandite nel 1968 e non ancora del tutto espletato alla chiusura dell'esercizio.

CAPITOLI 15, 16, 17 e 18. - *Spese per il personale amministrativo.*

La somma impegnata per gli oneri del personale della carriera amministrativa, ammonta, nel 1968, a lire 360.967.022 con una economia complessiva di lire 18.432.978 rispetto allo stanziamento finale di lire 379.400.000 che a sua volta scaturiva da una variazione in meno di lire 9.600.000 dello stanziamento iniziale di lire 389.000.000.

Rispetto alla spesa sostenuta nel 1967 pari a lire 382.649.762 si è registrata, nel 1968, una riduzione in quanto nell'anno 1967 la Federazione dovette provvedere al ripianamento del fondo accantonato per le liquidazioni del personale a seguito della accensione a tale scopo di una polizza collettiva con l'INA che fornì la ricostruzione delle posizioni di tutti i singoli dipendenti ed evidenziò l'entità esatta di tale fondo alla data di sottoscrizione della polizza.

Per quanto concerne il fondo di liquidazione al personale va altresì precisato che a chiusura dell'esercizio 1967, con il particolare sforzo finanziario fatto dall'Ente, non si riuscì a coprire per la totalità e rimase un debito di lire 13.573.586 evidenziato dal conto patrimoniale ed economico di quel bilancio. Per la copertura fu convenuto con l'INA una rateizzazione massima di cinque anni ed a tale scopo nel preventivo 1968 fu iscritto tra le uscite per movimento di capitali uno stanziamento di lire 4.000.000. Nel corso dell'esercizio 1968, avendo constatata l'economia di circa lire 10.000.000 al capitolo 18 articolo 2 « Quota fondo di liquidazione al personale », si è deliberata la variazione in meno di lire 9.600.000, ed incrementato di pari importo lo stanziamento delle uscite per movimento di capitali onde pareggiare tutto il residuo debito con l'INA, del che si darà illustrazione di seguito.

Per quanto concerne il capitolo 17 « Indennità di missione e rimborso spese di viaggio » la spesa sostenuta nel 1968 di lire 9.540.387 risulta di lire 2.439.343 superiore a quella del 1967 pari a lire 7.101.044 in quanto nel corso del 1968 si è sviluppata maggiormente l'azione di consulenza, coordinamento e controllo della Federazione con l'invio di Ispettori centrali nelle singole Casse mutue onde esaminare l'andamento e fornire suggerimenti utili ad una migliore funzionalità delle stesse. Va altresì tenuto presente che, alla voce in esame, sono imputate tutte le spese di missioni pagate al personale della Federazione comandato presso le Casse mutue, per coprire assenze dei rispettivi direttori, in base a quanto disposto dal regolamento organico delle Casse, che sono interamente rimborsate e la cui contabilizzazione, come si è esposto in precedenza, avviene alle partite diverse delle entrate straordinarie. Nel 1968 la Federazione ha dovuto provvedere anche all'invio di propri funzionari per l'avvio e l'organizzazione della Cassa mutua di Pordenone che è sorta in tale anno in applicazione della legge istitutiva di quella nuova provincia.

Poiché alcune di queste missioni si sono dovute effettuare nell'ultimo periodo dell'anno non è stato possibile procedere in tempo utile alla delibera di integrazione dello stanziamento del preventivo il che spiega la differenza in più di lire 540.387 degli impegni rispetto alla previsione.

#### CAPITOLO. 19 - *Imposte e tasse.*

La spesa di lire 755.434, contabilizzata al presente capitolo, si riferisce per lire 107.430 al tributo per il ritiro dei rifiuti solidi urbani, per lire 638.212 alle imposte sui fabbricati e per lire 9.792 alla addizionale del 10 per cento.

Della somma di lire 638.212 pagata per imposte sui fabbricati, lire 213.480 sono state restituite perché non dovute, a seguito di richiesta avanzata dalla Federazione, come risulta esposto nella illustrazione degli introiti diversi delle entrate straordinarie.

#### CAPITOLO 20. - *Manutenzione e riparazione ordinarie immobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi.*

Le spese di manutenzione ordinaria che risultano impegnate al presente capitolo scaturiscono in parte da contratti appositamente stipulati con ditte specializzate per garantire la efficienza degli impianti e delle macchine di proprietà della Federazione.

La spesa di lire 1.390.847 contabilizzata all'articolo 1 si riferisce a tutti i lavori di manutenzione degli immobili di proprietà della Federazione e soprattutto degli impianti fissi, come il riscaldamento, ascensori, elettrico, telefoni, ed ha richiesto nel corso dell'esercizio una integrazione di lire 400.000 dello stanziamento iniziale del preventivo per assicurare la copertura per tutte le partite.

L'impegno di lire 1.237.365 riportato all'articolo 2 si riferisce, in parte, come si è esposto, ai canoni dei contratti di manutenzione stipulati, per le macchine di ufficio, con ditte ed in parte a tutte le necessità connesse con l'esercizio di esse e delle due autovetture di proprietà della Federazione.

Tale impegno risulta pagato per lire 1.224.885 e da pagare per lire 12.480 da liquidare alla ditta Marchant con una economia di lire 1.462.635 rispetto allo stanziamento del preventivo.

#### CAPITOLO 21. - *Acquisto mobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi.*

Gli impegni assunti per il presente capitolo ammontano a lire 5.969.961 e sono scaturiti dalla necessità di sostituire alcune macchine ormai inefficienti e di completare alcune attrezzature della Federazione.

In particolare essi si riferiscono per lire 362.071 all'acquisto di mobili e per lire 5.607.890 all'acquisto di macchine da scrivere, di una taglierina per le carte da stampa, di un carrello per trasporto di materiale, di una macchina compositrice, di una raccogliitrice, di una autovettura e di una numeratrice per protocollo.

In sede di permuta le macchine cedute dalla Federazione, ivi compresa una autovettura, sono state valutate lire 806.000, contabilizzate tra le entrate diverse straordinarie come è stato esposto nella illustrazione di quella voce.

Della somma impegnata, sono da pagare lire 1.457.200 di cui lire 182.200 per la macchina numeratrice del protocollo, lire 1,275.000 per l'autovettura.

Per la macchina compositrice IBM è stato assunto un impegno globale di lire 2.481.000 di cui solo 281.000 a carico dell'esercizio 1968 già pagate e lire 2.200.000 a carico degli esercizi 1969 e 1970 per cui tra le passività della situazione patrimoniale è stato iscritto il relativo debito.

CAPITOLO 22. - *Interessi passivi su mutuo acquisto immobile sede.*

Nel 1966 è stato acceso con lo Sezione del credito fondiario della Banca Nazionale del Lavoro un mutuo per il pagamento del saldo dovuto sull'acquisto dell'immobile di via G. G. Belli, 5 sede degli uffici della Federazione il cui ammortamento ha avuto inizio con il 1° luglio di quell'anno, sulla base di rate semestrali comprensive di ammortamento capitale ed interessi.

La somma pagata al presente capitolo di lire 8.472.443 corrisponde alla quota interessi gravante sulle due rate del 1968.

CAPITOLO 23. - *Spese per servizi centralizzati.*

Nell'illustrare gli accertamenti del capitolo 7 delle entrate è stata precisata la natura di servizi centralizzati che la Federazione cura per conto delle Casse mutue, fornita una elencazione dei medesimi ed indicato il modo in cui la Federazione provvede all'addebito dei relativi costi alle Casse per il recupero di quanto anticipato per la loro realizzazione.

Si ritiene perciò opportuno fornire una analisi dettagliata dell'onere globale di lire 49 milioni 042.820, indicando il costo di ognuno dei singoli servizi elencati, precisando che esso si riferisce per lire 8.516.662 al costo delle elaborazioni fornite dal Consorzio nazionale esattori, per lire 24.953.572 al costo delle elaborazioni fornite dall'Istituto centro meridionale per l'automazione; per lire 11.510.042 agli aggi pagati all'esattoria di Roma sugli oneri erariali versati dalla Federazione per conto delle Casse mutue; per lire 858.652 agli stampati necessari per le elaborazioni meccanografiche; per lire 500.000 al costo sostenuto per la predisposizione ed il collaudo tecnico e merceologico degli stampati delle Casse mutue la cui fornitura è stata curata centralmente dalla Federazione su delega delle Casse che hanno voluto utilizzare tale servizio; per lire 2.703.892 al costo delle pubblicazioni delle elaborazioni statistiche effettuate nel corso dell'anno.

Lo stanziamento iniziale del capitolo in esame di lire 40.000.000, come del citato capitolo 7 delle entrate, è stato incrementato di lire 15.000.000 con una variazione deliberata nel corso dell'esercizio in quanto nell'anno 1968 è stata effettuata una ristrutturazione di tutte le elaborazioni statistiche dei dati nosologici e dei dati anagrafici ed è stato necessario rinnovare la convenzione precedentemente esistente.

Dell'intera somma impegnata è risultata da pagare, alla fine dell'esercizio, la somma di lire 11 milioni 636.662 di cui lire 8.516.662 al Consorzio esattori la cui fattura deve essere presentata una volta completati i lavori e per lire 3.120.000 all'Istituto centro meridionale per l'automazione a cui viene trattenuto mensilmente nel corso dell'anno il 20 per cento delle somme spettanti da liquidare alla fine delle elaborazioni.

CAPITOLO 24. - *Spese per la rivista « Mutualità Democratica ».*

Come già si è riferito al momento della illustrazione del capitolo 8 delle entrate « Introiti rivista *Mutualità Democratica* », nel 1968 è stato realizzato solo un numero della pubblicazione, a totale carico della Federazione, inviato in omaggio ai sottoscrittori di abbonamenti per il 1969, ed il costo è risultato di lire 1.021.800 ripartito nei tre articoli del capitolo, secondo l'oggetto di ognuno.

Della spesa indicata risultano da pagare lire 875.318 di cui lire 505.318 alla tipografia G.E.C. che ha curato la stampa e lire 370.000 ai collaboratori che hanno provveduto alla predisposizione degli articoli.

CAPITOLO 25. - *Spese diverse.*

La spesa di lire 2.631.455 riguarda partite che non è stato possibile attribuire alle altre voci di bilancio più specificate ed in particolare: l'importo di lire 655.088 riguarda il costo della meccanizzazione delle competenze mensili spettanti al personale della Federazione e del tabellone delle retribuzioni annuali presentato agli Uffici erariali per la denuncia annuale dei redditi percepiti dai dipendenti medesimi; lire 1.415.106 aggi esattoriali sugli oneri erariali pagati agli uffici competenti quali acconti per l'anno in corso ed a saldo degli anni 1967 e 1966; lire 271.866 il costo delle divise al personale subalterno e tecnico; lire 289.395 a partite diverse di modesta entità.

Nel corso dell'esercizio è stata necessaria una delibera di variazione dello stanziamento iniziale onde garantire la copertura degli impegni da assumere anche perché nel 1968, come è stato esposto si è dovuto pagare il saldo di due anni degli oneri erariali.

CAPITOLO 26. - *Manutenzione e riparazioni straordinarie immobili, mobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi.*

Il presente capitolo è stato istituito nel piano dei conti per distinguere nelle spese di manutenzione quelle che scaturiscono da eventi straordinari non compresi nelle manutenzioni ricorrenti sia per quanto concerne gli immobili e gli impianti fissi, sia il patrimonio mobili e macchine così come risultano ripartite nei due articoli.

Per quanto concerne gli immobili trattasi di lavori di adattamento di locali a nuove esigenze funzionali come la installazione di vetrate fisse per ricavare nuovi vani da utilizzare per uffici, e di interventi particolari sugli impianti fissi.

Per quanto concerne i mobili e le macchine va segnalata la revisione totale e la modifica della macchina stampatrice multilith di proprietà della Federazione, in uso da circa otto anni, che è costata lire 893.463, mentre la differenza di lire 236.369 riguarda riparazioni straordinarie di tutte le altre macchine ivi comprese le due autovetture di proprietà della Federazione.

Data la natura delle spese del capitolo è stato necessario, nel corso dell'anno, procedere ad una variazione ad entrambi gli articoli per la copertura di oneri che non era possibile valutare al momento della predisposizione del bilancio preventivo.

CAPITOLO 27. - *Spese diverse.*

La spesa, di lire 485.275, di natura straordinaria risulta per lire 110.125 pagate e si riferisce a partite di modesta entità singola e per lire 375.150 da pagare riferite al costo delle divise stagionali al personale subalterno e tecnico.

— Fondo spese impreviste e maggiori oneri.

La voce in esame è stata inserita tra le uscite del bilancio della Federazione per consentire nel corso dell'esercizio la possibilità di incrementare gli stanziamenti che si dimostrassero carenti rispetto alle esigenze.

Inizialmente, al momento della predisposizione del bilancio preventivo, è stata stanziata la somma di lire 5.000.000 che successivamente, in conseguenza delle variazioni deliberate dal Consiglio centrale ha subito aumenti e diminuzioni evidenziando infine una disponibilità di lire 68.194.477.

A tale risultato ha contribuito soprattutto il maggior avanzo effettivo del 1967 rispetto a quello presunto nonché, maggiori accertamenti nelle entrate contributive e nelle entrate straordinarie diverse.

Questo risultato ha consentito di poter iscrivere nel bilancio preventivo 1969 un avanzo presunto, per il 1968 di lire 68.000.000 così come è stato esposto in precedenza.

## TITOLO II

### USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALI

#### CAPITOLO 28. - *Indennità di liquidazione al personale.*

La spesa di lire 4.198.256 corrisponde a quanto è stato versato a tre dipendenti della Federazione che nel corso del 1968 hanno cessato il loro rapporto di lavoro e per i quali l'INA ha provveduto a versare la relativa quota accantonata come risulta all'apposito capitolo delle entrate per movimento di capitali.

A tale proposito va precisato che il versamento dell'INA è stato di lire 4.459.825 in quanto per i dipendenti in questione la Federazione all'inizio dell'anno aveva versato il premio per l'intero 1968, mentre in sede di liquidazione si è tenuto conto dei mesi dell'anno per i quali hanno prestato effettivo servizio.

La variazione di bilancio, deliberata per il capitolo, è stata necessaria non potendo, al momento del bilancio preventivo conoscere gli eventi verificatisi nel corso dell'anno.

#### CAPITOLO 29. - *Rata del mutuo per acquisto immobile sede.*

A questo capitolo sono contabilizzati quei versamenti che semestralmente vengono effettuati alla Banca Nazionale del Lavoro per l'ammortamento del mutuo fondiario esistente con la stessa, mentre gli interessi trovano la loro contabilizzazione al capitolo 22 delle uscite effettive come è stato già esposto al momento della illustrazione di quella voce.

#### CAPITOLO 30. - *INA - Polizza collettiva a garanzia del Fondo di liquidazione.*

Al momento della accensione della polizza collettiva con l'INA a copertura del fondo di liquidazione al personale, nel 1967, si evidenzia una carenza sugli accantonamenti esistenti che la Federazione in parte coprì nello stesso esercizio 1967 ed in parte rinviò agli esercizi successivi essendo consentito dalla convenzione un ripianamento pluriennale, restando a carico della Federazione la copertura di una quota percentuale per ogni dipendente in servizio.

A tale scopo nel bilancio preventivo 1968 fu istituita la voce in esame tra le uscite per movimento di capitali ed iscritto uno stanziamento di lire 4 milioni a parziale copertura della differenza di lire 13.573.586.

Nel corso del 1968 a seguito delle dimissioni di tre dipendenti, tale debito globale si è ridotto della quota gravante sulle rispettive liquidazioni ed è risultato di lire 13.077.062.

Avendo registrata una economia sullo stanziamento del capitolo 18 articolo 2 destinato alla copertura della quota 1968 del Fondo di liquidazione, il Consiglio centrale con propria deliberazione ha proceduto ad incrementare lo stanziamento del presente capitolo il che ha consentito di coprire nell'anno tutta l'intera differenza non versata al momento della accensione della polizza.

#### CAPITOLO 31. - *Uscite diverse.*

Al presente capitolo, già iscritto per memoria nel bilancio preventivo, non è stato necessario contabilizzare alcuna partita nel corso dell'esercizio.

### TITOLO III

#### USCITE PER PARTITE DI GIRO

Come è già esposto nella illustrazione delle entrate del titolo in esame, gli importi delle singole voci corrispondenti, presentano una esatta identità così come vuole la natura stessa del titolo per cui non si ritiene necessario ripetere l'illustrazione dei singoli capitoli in cui esso si articola.

b) Conto dei residui.

#### RESIDUI ATTIVI.

Alla chiusura dell'esercizio 1967 i residui attivi degli esercizi precedenti risultarono tutti estinti per cui nel 1968 si è trattato di riscuotere solo i residui attivi relativi all'esercizio 1967.

Essi ammontavano a lire 3.351.658.768 come risulta dal bilancio consuntivo 1967, non hanno subito alcuna variazione nel 1968 e sono stati tutti eseguiti meno uno dell'importo di lire 130.510 relativo ad un credito esistente nei confronti del Ministero di grazia e giustizia per la quota da questi dovuta per il fondo di liquidazione ad un dipendente della Federazione comandato a prestare servizio presso quella amministrazione nel secondo semestre 1967.

#### RESIDUI PASSIVI.

I residui passivi in esame alla chiusura dell'esercizio 1967 ammontavano a lire 3. miliardi 577.798.369, di cui lire 249.966.578 provenienti da esercizi precedenti e lire 3.327.831.791 relativi al 1967.

Nel corso del 1968 ne sono stati annullati, con una apposita delibera del Consiglio centrale, per lire 1.612.350 per cui si sono ridotti a lire 3.576.186.019, pagati per lire 3.468.983.953 e risultano ancora in essere alla chiusura dell'esercizio per lire 107.202.066.

Questi ultimi riguardano per lire 78.975.542 la quota parte del Fondo di solidarietà nazionale 1967 accantonata per eventi straordinari e non utilizzata; per lire 21.735.000 la quota parte del fondo di liquidazione non versata all'INA poiché non definite le modalità; per lire 6.491.524 le trattenute al personale risultanti ancora da versare agli uffici erariali alla fine dell'esercizio 1968.

#### CONTO FINANZIARIO.

Il conto finanziario tenendo conto delle disponibilità di cassa all'inizio dell'esercizio di lire 302.606.269 che corrisponde al dato esposto dal bilancio consuntivo 1967, ed esponendo il totale delle riscossioni e dei pagamenti effettuati nel corso del 1968 in conto competenza ed in conto residui, evidenzia la disponibilità di cassa alla chiusura dell'esercizio 1968 pari a lire 69.039.495 che coincide esattamente con il dato riportato dalla dichiarazione all'uopo rilasciata dall'Istituto di credito convenzionato per il servizio di cassa.

Sommando algebricamente alla disponibilità di cassa i residui attivi e passivi dell'esercizio in esame e degli esercizi precedenti, in essere alla chiusura dell'esercizio 1968, si ha la misura dell'avanzo di amministrazione in lire 127.197.487 a conferma del risultato già esposto dal rendiconto finanziario.

Va altresì precisato che la Federazione nazionale ha a suo tempo costituito un conto corrente postale per i versamenti degli abbonamenti alla rivista *Mutualità Democratica* da parte dei sottoscrittori e la tenuta di tale conto è stata affidata alla Banca nazionale del lavoro con una apposita delega di traenza.

Alla chiusura dell'esercizio 1968 il conto in questione presentava un saldo di lire 1 milione 190.431, come risulta dall'estratto conto fornito dal servizio dei conti correnti della Amministrazione postale in data 28 gennaio 1969.

L'importo citato riferendosi ad abbonamenti validi per il 1969 sarà incassato in conto competenze 1969 e risulterà quindi tra le entrate del bilancio di tale esercizio.

#### SITUAZIONE PATRIMONIALE.

La gestione 1968 presenta un miglioramento della situazione patrimoniale di lire 39.958.478 in quanto il patrimonio netto è passato da lire 513.281.296, risultante dal bilancio consuntivo 1967, a lire 553.239.774 al 31 dicembre 1968.

In particolare tra le attività il valore degli immobili e dei depositi cauzionali presso terzi non hanno subito alcuna variazione nel corso dell'esercizio, mentre tutte le altre partite presentano modifiche più o meno sensibili per effetto della gestione 1968.

Il valore dei mobili, macchine ed attrezzi è passato da lire 74.657.865 a lire 80.783.445 come risulta dall'apposito registro inventario con un incremento di lire 6.125.580 pari al saldo tra il valore dei nuovi beni acquisiti nel 1968 di lire 8.169.961 e di quelli scaricati per cessioni in permuta di lire 2.044.381. L'acquisizione dei nuovi beni è avvenuta con un impegno di lire 5.969.961 a carico dell'esercizio 1968, come risulta dall'apposito capitolo 21 delle uscite effettive, e di lire 2.200.000 a carico degli esercizi futuri, riportato tra le passività della presente situazione.

Per quanto concerne i beni dati in permuta va precisato che essi risultavano ammortizzati per lire 551.466 e quindi riportati nel registro ammortamento al 1968 per lire 1.492.915, ed è stata realizzata una somma di lire 806.000, accertata tra le entrate diverse straordinarie con una perdita globale di lire 686.915.

I residui attivi al 31 dicembre 1968 sono pari alla somma di quelli costituiti con l'esercizio 1968 e di quelli degli esercizi precedenti non ancora estinti così come risulta dal rendiconto finanziario e dagli appositi allegati.

La disponibilità liquida in conto ordinario di lire 69.039.495 è quella risultante dal conto finanziario, al 31 dicembre 1968 e confermata dalla dichiarazione dell'Istituto convenzionato per il servizio di cassa.

La consistenza del fondo liquidazione al personale, come è stato esposto, risulta di lire 154.806.283 rispetto a lire 125.310.916 al 31 dicembre 1967 con un incremento netto di lire 29.495.367, dovuta a versamenti per lire 33.955.192 ed a prelevamenti per lire 4.459.825.

I versamenti sono stati effettuati per lire 20.878.130 con impegni assunti alle apposite voci delle uscite effettive e per lire 13.077.062 tra le uscite per movimento di capitali a copertura della quota parte non ancora versata all'INA alla chiusura dell'esercizio 1967, il che ha riportato, nella situazione patrimoniale il pareggio tra le voci delle attività e delle passività riguardanti il fondo di liquidazione.

Sempre a tale proposito va altresì precisato che dell'ammontare del fondo non tutta l'intera disponibilità risulta versata all'INA bensì solo 133.071.283 in quanto per lire 21.735.000 riportate tra i residui passivi esercizi precedenti non si è provveduto non avendo definito con l'Istituto assicuratore le relative modalità.

Tra le passività, il mutuo passivo è passato da lire 135.520.442 al 31 dicembre 1967 a lire 130.926.255 con una differenza in meno di lire 4.594.187 pari al capitale rimborsato nel 1968 e contabilizzato tra le uscite per movimento di capitoli alla apposita voce.

È stato inserito, sempre tra le passività, il debito di lire 2.200.000 contratto con la IBM e da pagare tra il 1969 e il 1970, così come è stato esposto in occasione della illustrazione delle spese per acquisto mobili e della voce mobili e macchine dell'attivo patrimoniale.

Il fondo ammortamento immobili è passato da lire 96.287.264 a lire 121.626.080 con un incremento di lire 25.338.816 pari al 4 per cento del valore inventario dei beni di tale natura, mentre per i mobili il fondo è passato da lire 26.628.344 a lire 34.155.219 con una differenza netta di lire 7.526.878 dovuta ad un ammortamento del 10 per cento pari a lire 8.078.344, sul valore di inventario dei beni, meno lire 551.466 corrispondente al valore già ammortizzato dei beni ceduti in permuta.

I debiti diversi per residui passivi risultano di lire 5.330.852.775 pari alla somma dei residui insorti nell'esercizio 1968 e di quelli degli esercizi precedenti non estinti, così come è indicato dalle uscite del rendiconto finanziario ed illustrato dagli apposti allegati.

#### CONTO ECONOMICO.

Il conto economico della gestione 1968 evidenzia un risultato positivo di lire 39.958.478 che coincide con il miglioramento del patrimonio indicato dalla relativa situazione.

Il saldo tra le entrate e le uscite effettive risulta positivo per lire 66.528.149 al quale si sommano algebricamente gli elementi positivi e negativi che concorrono a completarlo.

In particolare, le uscite effettive che hanno determinato nel 1968 incrementi di patrimonio si limitano agli impegni assunti per l'acquisto di mobili, pari a lire 5.969.961 contabilizzate all'apposito capitolo 21.

Le variazioni dei residui degli esercizi precedenti concorrono anche essi positivamente essendo intervenuta, nel corso dell'esercizio, solo una delibera di annullamento di residui passivi per un totale di lire 1.612.350 già illustrato in precedenza.

I fatti estranei alla gestione intervengono nella gestione 1968 con elementi positivi e negativi, e precisamente: incidono positivamente per lire 758.093, di cui lire 496.524 riguardano la riduzione del debito con l'INA per la liquidazione nel 1968 di tre dipendenti e lire 261.569 la differenza tra l'incassato dell'INA ed il pagato agli interessati, nel movimento di capitali, per il medesimo motivo; mentre incidono negativamente per lire 34.910.075, di cui lire 25.338.816 ammortamento mobili, lire 1.492.915 valore non ammortizzato dei beni mobili ceduti in permuta, lire 8.078.344 ammortamento mobili.



## RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1968

Signori Presidenti delle Casse Mutue Provinciali,

il Conto Consuntivo della vostra Federazione nazionale viene illustrato, come di consueto, da una analitica relazione finanziaria, che permette all'Assemblea nazionale di esaminare ogni voce di bilancio nel suo divenire e nella sua consistenza finale.

Ambedue i documenti sono stati posti a disposizione del Collegio sindacale con un congruo anticipo di tempo, al fine di porre i Sindaci in condizione di raffrontare i dati con quelli profferiti dalle scritture contabili e di controllare la consistenza di cassa. Dopo tali esami il Collegio sindacale è perfettamente in grado di dichiarare la legittimità del Conto Consuntivo presentato alla vostra approvazione, in quanto ogni registrazione contabile trova la sua giustificazione in documenti conformi alle norme legislative o regolamentari.

Per quanto riguarda l'esame di merito della gestione dell'esercizio 1968, gli Organi responsabili della Federazione, ove la legge permette una certa discrezionalità, si sono sempre preoccupati di considerare attentamente la necessità, la convenienza e l'utilità della spesa stessa, limitandone nel contempo l'onere, con opportune analisi di mercato.

Comunque, i limiti di discrezionalità concessi dalla legge agli Organi amministrativi sono talmente ristretti da interessare solamente una aliquota inferiore allo 0,40 per cento della spesa complessiva, qualora si volessero considerare discrezionali anche le spese postali e telefoniche.

Il Collegio sindacale intende porre in evidenza tale particolarità dei compiti finanziari della Federazione, poiché, proprio da tale situazione, discende la peculiarità del controllo esercitato: controllo, quindi, quasi esclusivamente di legittimità.

Si ritiene superfluo riportare in questa relazione i dati riassuntivi del conto consuntivo, già in vostro possesso in chiara esposizione. Ci si limita ad alcune considerazioni:

1) l'ammontare delle spese effettive può considerarsi corrispondente a quello delle entrate effettive. Questo pareggio, oltre a dimostrare quanto riferito in precedenza e cioè che trattasi di movimenti finanziari preventivamente fissati nel loro ammontare da norme di legge, pone anche in rilievo la fondatezza delle previsioni calcolate dalla Federazione;

2) i residui attivi degli esercizi precedenti possono considerarsi interamente riscossi, a seguito del costante interessamento degli uffici all'eliminazione di partite sospese;

3) anche i residui passivi degli esercizi precedenti sono stati pressoché interamente pagati, tranne alcuni casi di impossibilità come quello riguardante una quota parte del Fondo di solidarietà nazionale, accantonata per eventi straordinari, una quota parte del Fondo di liquidazione al personale, per mancata definizione di talune modalità, e la trattenuta al personale, in corso di versamento agli uffici erariali;

4) i residui attivi dell'esercizio in esame e conseguenti residui passivi sono di una certa entità, ma, purtroppo, non potranno mai essere eliminati dal conto consuntivo della compe-

tenza, derivando essi, nella loro quasi totalità, dalla seconda rata semestrale del contributo ordinario ed integrativo dello Stato che, come noto, viene concesso in via posticipata e, quindi, ad esercizio scaduto. Una opportuna modifica dell'articolo 39 della legge istitutiva potrebbe consentire l'eliminazione di tali rilevanti residui e dal conto consuntivo dello Stato e dai consuntivi della Federazione e delle Casse provinciali;

5) l'avanzo di amministrazione risulta di lire 127.197.487. Nella relazione finanziaria viene dimostrata la provenienza di tale voce, tra cui figurano maggiori accertamenti di entrata rispetto alla previsione e talune economie di spese previste.

Anche la situazione patrimoniale presenta un risultato positivo di lire 39.958.478, determinato dalle seguenti variazioni attive e passive:

*Variazioni attive:*

|  |    |                    |
|--|----|--------------------|
| — incremento mobili e macchine . . . . .                       | L. | 6.125.580          |
| — variazioni attive nei residui . . . . .                      | L. | 284.297.593        |
| — variazioni attive nei fondi liquidazione personale . . . . . | L. | 13.573.586         |
| — diminuzione mutuo passivo . . . . .                          | L. | 4.594.187          |
| Totale variazioni attive . . . . .                             | L. | <u>308.590.946</u> |

*Variazioni passive:*

|   |    |                    |
|---|----|--------------------|
| — diminuzione delle disponibilità liquide . . . . . | L. | 233.566.774        |
| — debito verso l'IBM . . . . .                      | L. | 2.200.000          |
| — aumento fondi di ammortamento . . . . .           | L. | 32.865.694         |
| Totale variazioni passive . . . . .                 | L. | <u>268.632.468</u> |

Il risultato di cui sopra viene confermato dal « Conto economico », anch'esso allegato al Conto consuntivo.

Il Collegio sindacale conclude questa relazione confermando quanto già in precedenza espresso circa la regolarità della gestione condotta dagli Organi Amministrativi, che ha permesso l'integrale conseguimento dei fini istituzionali dell'Ente con il più rigoroso rispetto delle norme legislative, regolamentari, amministrative e tecniche.

*Roma, 29 maggio 1969.*

IL COLLEGIO SINDACALE

D.ssa Flora Ferrante Florio.  
Dr Michele Spina  
Comm. Giuseppe Sala  
Cav. Raffaele Boccia  
Sig. Raffaele Bonghi

**BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1968**



RIEPILOGO RENDICONTO FINANZIARIO

|   |               |                |
|---|---------------|----------------|
| <b>ENTRATE</b>                                  |               |                |
| Fondo di cassa . . . . .                        | 302.606.269   |                |
| Residui attivi (esercizi precedenti) . . . . .  | 3.351.658.768 |                |
| Entrate effettive . . . . .                     | 9.071.191.191 |                |
| Entrate per movimento di capitali . . . . .     | 4.459.825     |                |
| Entrate per partite di giro . . . . .           | 1.585.204.259 |                |
|   |               | 14.315.120.312 |
| <b>USCITE</b>                                   |               |                |
| Residui passivi (esercizi precedenti) . . . . . | 3.576.186.019 |                |
| Uscite effettive . . . . .                      | 9.004.663.042 |                |
| Uscite per movimento di capitali . . . . .      | 21.869.505    |                |
| Uscite per partite di giro . . . . .            | 1.585.204.259 |                |
|   |               | 14.187.922.825 |
| Avanzo di amministrazione . . . . .             |               | 127.197.487    |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE  | PREVENTIVO                 |             |      |
|------|------|--|----------------------------|-------------|------|
|      |      |  | Stanziamen-<br>ti iniziali | Variazioni  |      |
|      |      |  |                            | in +        | in — |
|      |      | <b>ENTRATE</b>   |                            |             |      |
|      |      | Fondo di cassa . . . . .   | 302.606.269                | —           | —    |
|      |      | Residui attivi (esercizi precedenti) . . . . .   | 3.351.658.768              | —           | —    |
|      |      | <b>TITOLO I</b>  |                            |             |      |
|      |      | <b>ENTRATE EFFETTIVE</b>   |                            |             |      |
|      |      | CATEGORIA 1. - ENTRATE ORDINARIE   |                            |             |      |
|      |      | Rubrica 1 <sup>a</sup> - Contributi  |                            |             |      |
|      |      | Sezione I - Finanziamento dello Stato  |                            |             |      |
| 1    |      | Contributo ordinario<br>[art. 38 comma a) della legge 27 novembre<br>1960, n. 1397]                          |                            |             |      |
|      | 1    | Quota parte a favore della Federazione<br>nazionale . . . . .  | 431.497.000                | 5.527.280   | —    |
|      | 2    | Quota parte a favore delle Casse mutue<br>provinciali . . . . .  | 3.491.201.000              | 44.722.720  | —    |
| 2    |      | Conguaglio contributo ordinario arretrato  |                            |             |      |
|      | 1    | Quota parte a favore della Federazione<br>nazionale . . . . .  | 26.735.000                 | 9.108.610   | —    |
|      | 2    | Quota parte a favore delle Casse mutue<br>provinciali . . . . .  | 43.857.000                 | 12.979.390  | —    |
| 3    |      | Contributo integrativo<br>(art. 2 D.L. 30 ottobre 1967, n. 968) . . . . .                                    | 3.922.698.000              | 50.250.000  | —    |
| 4    |      | Contributo per i titolari di pensioni<br>[art. 32, comma a) della legge 22 luglio 1966,<br>n. 613] . . . . . | 27.662.000                 | —           | —    |
|      |      | Totali Rubrica 1 <sup>a</sup> - Sezione I . . . . .  | 7.943.650.000              | 122.588.000 | —    |

| Stanziamenti finali | ACCERTAMENTI  |               |               | Differenza tra accertamenti e preventivo |      |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|--|------|
|                     | Riscossi      | Da riscuotere | Totali        | in +                                     | in — |
| 302.606.269         | 302.606.269   | —             | 302.606.269   | —  | —    |
| 3.351.658.768       | 3.351.528.258 | 130.510       | 3.351.658.768 | —  | —    |
| 437.024.280         | 415.835.310   | 21.188.970    | 437.024.280   | —  | —    |
| 3.535.923.720       | 1.474.325.190 | 2.061.598.530 | 3.535.923.720 | —  | —    |
| 35.843.610          | —             | 35.843.610    | 35.843.610    | —  | —    |
| 56.836.390          | —             | 56.836.390    | 56.836.390    | —  | —    |
| 3.972.948.000       | 1.890.160.500 | 2.082.787.500 | 3.972.948.000 | —  | —    |
| 27.662.000          | —             | 29.694.000    | 29.694.000    | 2.032.000                                | —    |
| 8.066.238.000       | 3.780.321.000 | 4.287.949.000 | 8.068.270.000 | 2.032.000                                | —    |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE   | PREVENTIVO                    |             |      |
|------|------|---|-------------------------------|-------------|------|
|      |      |   | Stanziamen-<br>ti<br>iniziali | Variazioni  |      |
|      |      |   |                               | in +        | in — |
| 5    |      | Sezione II - Fondo di solidarietà nazionale<br>Aliquote dei contributi individuali versati dalle Casse mutue provinciali per la costituzione del Fondo di solidarietà nazionale [art. 38 comma b), della legge 27 novembre 1960, n. 1397]<br>e relativi interessi attivi maturati |                               |             |      |
|      | 1    | Aliquote dei contributi individuali . . . . .   | 874.328.000                   | —           | —    |
|      | 2    | Interessi attivi relativi . . . . .   | 12.000.000                    | —           | —    |
|      |      | Totale Rubrica 1 <sup>a</sup> - Sezione II . . . .  | 886.328.000                   | —           | —    |
|      |      | Totale Rubrica 1 <sup>a</sup> . . . . .   | 8.829.978.000                 | 122.588.000 | —    |
|      |      | Rubrica 2 <sup>a</sup> - Redditi patrimoniali   |                               |             |      |
| 6    |      | Interessi attivi sulle giacenze . . . . .   | 14.000.000                    | —           | —    |
|      |      | Totale Rubrica 2 <sup>a</sup> . . . . .   | 14.000.000                    | —           | —    |
|      |      | Rubrica 3 <sup>a</sup> - Entrate diverse  |                               |             |      |
| 7    |      | Recupero spese dalle Casse mutue provin-<br>ciali per servizi centralizzati . . . . .   | 40.000.000                    | 15.000.000  | —    |
| 8    |      | Introiti rivista « Mutualità Democratica »  |                               |             |      |
|      | 1    | Abbonamenti . . . . .   | 2.000.000                     | —           | —    |
|      | 2    | Pubblicità . . . . .  | 500.000                       | —           | —    |
|      | 3    | Vari . . . . .  | 100.000                       | 650.000     | —    |
| 9    |      | Introiti diversi . . . . .  | —                             | —           | —    |
|      |      | Totale Rubrica 3 <sup>a</sup> . . . . .   | 42.600.000                    | 15.650.000  | —    |
|      |      | Totale entrate ordinarie . . . . .  | 8.886.578.000                 | 138.238.000 | —    |



| Stanziamenti finali | ACCERTAMENTI  |               |               | Differenza tra accertamenti e preventivo |            |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|--|------------|
|                     | Riscossi      | Da riscuotere | Totali        | in +                                     | in —       |
| 874.328.000         | 394.500.000   | 477.181.982   | 871.681.982   | —  | 2.646.018  |
| 12.000.000          | —             | 21.952.783    | 21.952.783    | 9.952.783                                | —          |
| 886.328.000         | 394.500.000   | 499.134.765   | 803.634.765   | 9.952.783                                | 2.646.018  |
| 8.952.566.000       | 4.174.821.000 | 4.787.083.765 | 8.961.904.765 | 11.984.783                               | 2.646.018  |
| 14.000.000          | 9.478.000     | 23.277.759    | 32.755.759    | 18.755.759                               | —          |
| 14.000.000          | 9.478.000     | 23.277.759    | 32.755.759    | 18.755.759                               | —          |
| 55.000.000          | 49.042.820    | —             | 49.042.820    | —  | 5.957.180  |
| 2.000.000           | —             | —             | —             | —  | 2.000.000  |
| 500.000             | —             | —             | —             | —  | 500.000    |
| 750.000             | 635.355       | —             | 635.355       | —  | 114.645    |
| —                   | —             | —             | —             | —  | —          |
| 58.250.000          | 49.678.175    | —             | 49.678.175    | —  | 8.571.825  |
| 9.024.816.000       | 4.233.977.175 | 4.810.361.524 | 9.044.338.699 | 30.740.542                               | 11.217.843 |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE  | PREVENTIVO               |             |      |
|------|------|--|--------------------------|-------------|------|
|      |      |  | Stanziamanti<br>iniziali | Variazioni  |      |
|      |      |  |                          | in +        | in — |
|      |      | <b>CATEGORIA 2. - ENTRATE STRAORDINARIE</b>  |                          |             |      |
| 10   |      | Introiti diversi . . . . .   | 8.000.000                | 15.000.000  | —    |
|      |      | Totale entrate straordinarie . . . .   | 8.000.000                | 15.000.000  | —    |
|      |      | Totale entrate effettive . . . . .   | 8.894.578.000            | 153.238.000 | —    |
|      |      | <b>TITOLO II</b>   |                          |             |      |
|      |      | <b>ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI</b>   |                          |             |      |
| 11   |      | Incasso delle quote accantonate presso l'INA<br>per la liquidazione al personale . . . . . | —                        | 4.459.825   | —    |
| 12   |      | Vendita immobile . . . . .   | —                        | —           | —    |
| 13   |      | Introiti diversi . . . . .   | —                        | —           | —    |
|      |      | Totale entrate per movimento di capitali . .   | —                        | 4.459.825   | —    |
|      |      | <b>TITOLO III</b>  |                          |             |      |
|      |      | <b>ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>   |                          |             |      |
| 14   |      | Quote trattenute al personale dipendente dalla<br>Federazione nazionale                    |                          |             |      |
|      | 1    | Contributi INPS . . . . .  | 20.000.000               | —           | —    |
|      | 2    | Contributi ENPDEDP e Gescal . . . . .  | 6.000.000                | —           | —    |
|      | 3    | Contributi ONAOSI . . . . .  | 250.000                  | —           | —    |

| Stanziamenți finali | ACCERTAMENTI  |               |               | Differenza tra accertamenti e preventivo |            |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|--|------------|
|                     | Riscossi      | Da riscuotere | Totali        | in +                                     | in —       |
| 23.000.000          | 26.252.492    | 600.000       | 26.852.492    | 3.852.492                                | —          |
| 23.000.000          | 26.252.492    | 600.000       | 26.852.492    | 3.852.492                                | —          |
| 9.047.816.000       | 4.260.229.667 | 4.810.961.524 | 9.071.191.191 | 34.593.034                               | 11.217.843 |
| 4.459.825           | 4.459.825     | —             | 4.459.825     | —  | —          |
| —                   | —             | —             | —             | —  | —          |
| —                   | —             | —             | —             | —  | —          |
| 4.459.825           | 4.459.825     | —             | 4.459.825     | —  | —          |
| 20.000.000          | 18.724.378    | —             | 18.724.378    | —  | 1.275.622  |
| 6.000.000           | 5.137.010     | —             | 5.137.010     | —  | 862.990    |
| 250.000             | 176.435       | —             | 176.435       | —  | 73.565     |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE   | PREVENTIVO                    |             |      |
|------|------|---|-------------------------------|-------------|------|
|      |      |   | Stanziamen-<br>ti<br>iniziali | Variazioni  |      |
|      |      |   |                               | in +        | in — |
|      | 4    | Contributi erariali (R.M. e Compl.) . . .   | 30.000.000                    | —           | —    |
|      | 5    | Rate cessione del V . . . . .   | 3.000.000                     | —           | —    |
| 15   |      | Accantonamento trattenute ONAOSI ed era-<br>riali ai dipendenti delle Casse mutue provinciali   |                               |             |      |
|      | 1    | ONAOSI . . . . .  | 4.000.000                     | —           | —    |
|      | 2    | Erariali (R.M. e Complementare) . . .   | 160.000.000                   | —           | —    |
| 16   |      | Recupero di anticipazioni effettuate alle Casse<br>mutue provinciali  | 1.000.000.000                 | —           | —    |
| 17   |      | Forniture alle Casse mutue provinciali  |                               |             |      |
|      | 1    | Stampati e spese accessorie . . . . .   | 50.000.000                    | —           | —    |
|      | 2    | Notiziario «La Mutualità dei Commercianti»  | 20.500.000                    | —           | —    |
| 18   |      | Incasso dall'INA delle quote assicurative ma-<br>turate sulle indennità spettanti al personale<br>della Federazione per cessazione rapporto di<br>impiego . . . . . | —                             | —           | —    |
| 19   |      | Incasso dalle Casse mutue provinciali dei<br>premi dovuti dall'INA per polizza collettiva .   | 250.000.000                   | —           | —    |
| 20   |      | Incasso dall'INA delle quote capitarie e assi-<br>curative per conto delle Casse mutue provin-<br>ciali . . . . .   | —                             | 9.509.475   | —    |
| 21   |      | Partite diverse . . . . .   | 50.000.000                    | —           | —    |
|      |      | Totale entrate per partite di giro . . .  | 1.593.750.000                 | 9.509.475   | —    |
|      |      | Totale generali entrate . . .   | 14.142.593.037                | 167.207.300 | —    |

| Stanziamenti finali | ACCERTAMENTI  |               |                | Differenza tra accertamenti e preventivo |            |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|--|------------|
|                     | Riscossi      | Da riscuotere | Totali         | in +                                     | in —       |
| 30.000.000          | 22.369.436    | —             | 22.369.436     | —  | 7.630.564  |
| 3.000.000           | 3.525.900     | —             | 3.525.900      | 525.900                                  | —          |
| 4.000.000           | 4.043.527     | —             | 4.043.527      | 43.527                                   | —          |
| 160.000.000         | 161.395.929   | —             | 161.395.929    | 1.395.929                                | —          |
| 1.000.000.000       | 490.879.296   | 556.075.921   | 1.046.955.217  | 46.955.217                               | —          |
| 50.000.000          | 37.171.813    | —             | 37.171.813     | —  | 12.828.187 |
| 20.500.000          | 13.159.787    | —             | 13.159.787     | —  | 7.340.213  |
| —                   | —             | —             | —              | —  | —          |
| 250.000.000         | 232.442.305   | —             | 232.442.305    | —  | 17.557.695 |
| 9.509.475           | 9.514.475     | —             | 9.514.475      | 5.000                                    | —          |
| 50.000.000          | 8.745.235     | 21.842.812    | 30.588.047     | —  | 19.411.953 |
| 1.603.259.475       | 1.007.285.526 | 577.918.733   | 1.585.204.259  | 48.925.573                               | 66.980.789 |
| 14.309.800.337      | 8.926.109.545 | 5.389.010.767 | 14.315.120.312 | 83.518.607                               | 78.198.632 |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE   | PREVENTIVO               |             |           |
|------|------|---|--------------------------|-------------|-----------|
|      |      |   | Stanziamanti<br>iniziali | Variazioni  |           |
|      |      |   |                          | in +        | in —      |
|      |      | <b>USCITE</b>   |                          |             |           |
|      |      | Residui passivi (esercizi precedenti) . . .   | 3.577.798.369            | —           | 1.612.350 |
|      |      | <b>TITOLO I</b>   |                          |             |           |
|      |      | <b>USCITE EFFETTIVE</b>   |                          |             |           |
|      |      | CATEGORIA 1. - USCITE ORDINARIE   |                          |             |           |
|      |      | Rubrica 1 <sup>a</sup> - Oneri istituzionali  |                          |             |           |
|      |      | Sezione I - Finanziamenti delle Casse mutue<br>provinciali  |                          |             |           |
| 1    |      | Versamento della quota parte del contributo<br>ordinario dello Stato<br>(art. 39 della legge 27 novembre 1960, n. 1397)   | 3.535.058.000            | 57.702.110  | —         |
| 2    |      | Versamento del contributo integrativo dello<br>Stato<br>(art. 2 D.L. 30 ottobre 1967, n. 968) . . . . .   | 3.922.698.000            | 50.250.000  | —         |
| 3    |      | Versamento del contributo dello Stato per i<br>titolari di pensione<br>[art. 32 comma a) legge 22 luglio 1966, n. 613]  | 27.662.000               | —           | —         |
|      |      | Totali Rubrica 1 <sup>a</sup> - Sezione I . . .   | 7.485.418.000            | 107.952.110 | —         |
|      |      | Sezione II - Fondo di solidarietà nazionale   |                          |             |           |
| 4    |      | Versamento a favore delle Casse mutue pro-<br>vinciali delle quote del Fondo di solidarietà<br>nazionale<br>[art. 26 coma b) e art. 38 comma b) della<br>legge 27 novembre 1960, n. 1397] . . . . . | 886.328.000              | —           | —         |
|      |      | Totali Rubrica 1 <sup>a</sup> - Sezione II . . .  | 886.328.000              | —           | —         |

| Stanziamenti finali | I M P E G N I |               |               | Differenza tra impegni e preventivo |      |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------|------|
|                     | Pagato        | Da pagare     | Totali        | in +                                | in — |
| 3.576.186.019       | 3.468.983.953 | 107.202.066   | 3.576.186.019 | —                                   | —    |
| 3.592.760.110       | 1.474.325.190 | 2.118.434.920 | 3.592.760.110 | —                                   | —    |
| 3.972.948.000       | 1.890.160.500 | 2.082.787.500 | 3.972.948.000 | —                                   | —    |
| 27.662.000          | —             | 29.694.000    | 29.694.000    | 2.032.000                           | —    |
| 7.593.370.110       | 3.364.485.690 | 4.230.916.420 | 7.592.402.110 | 2.032.000                           | —    |
| 886.328.000         | —             | 893.634.765   | 893.634.765   | 7.306.765                           | —    |
| 886.328.000         | —             | 893.634.765   | 893.634.765   | 7.306.765                           | —    |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE  | PREVENTIVO               |             |      |
|------|------|--|--------------------------|-------------|------|
|      |      |  | Stanziamanti<br>iniziali | Variazioni  |      |
|      |      |  |                          | in +        | in - |
|      |      | Sezione III - Spese per il personale sanitario   |                          |             |      |
| 5    |      | Competenze fisse e compensi accessori di carattere ricorrente<br>(Stipendi, 13 <sup>a</sup> mensilità, aggiunte di famiglia, indennità, gratifiche ordinarie ed altri assegni fissi) | 14.300.000               | 2.295.000   | —    |
| 6    |      | Compensi per il lavoro straordinario   | 900.000                  | —           | —    |
| 7    |      | Indennità di missione e rimborso spese di viaggio  | 500.000                  | —           | —    |
| 8    |      | Oneri assicurativi, previdenziali e quota fondo di liquidazione  |                          |             |      |
|      | 1    | Oneri assicurativi e previdenziali   | 3.000.000                | 459.000     | —    |
|      | 2    | Quota Fondo di liquidazione  | 1.500.000                | —           | —    |
|      |      | Totale Rubrica 1 <sup>a</sup> - Sezione III  | 20.200.000               | 2.754.000   | —    |
|      |      | Totale Rubrica 1 <sup>a</sup>  | 8.391.946.000            | 110.706.110 | —    |
|      |      | Rubrica 2 <sup>a</sup> - Oneri di funzionamento  |                          |             |      |
|      |      | Sezione I - Organi di amministrazione e controllo  |                          |             |      |
| 9    |      | Funzionamento organi di amministrazione, controllo e studio  |                          |             |      |
|      | 1    | Compensi   | 9.000.000                | —           | —    |
|      | 2    | Diarie e rimborsi spese di viaggio   | 12.000.000               | 3.000.000   | —    |



| Stanziamen-<br>ti finali | I M P E G N I |               |               | Differenza tra impegni e preventivo |           |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------|-----------|
|                          | Pagato        | Da pagare     | Totali        | in +                                | in —      |
| 16.595.000               | 16.509.413    | —             | 16.509.413    | —                                   | 85.587    |
| 900.000                  | 693.972       | —             | 693.972       | —                                   | 206.028   |
| 500.000                  | 64.853        | —             | 64.853        | —                                   | 435.147   |
| 3.459.000                | 3.258.683     | —             | 3.258.683     | —                                   | 200.317   |
| 1.500.000                | 1.453.863     | —             | 1.453.863     | —                                   | 46.137    |
| 22.954.000               | 21.980.784    | —             | 21.980.784    | —                                   | 973.216   |
| 8.502.652.110            | 3.386.466.474 | 5.124.551.185 | 8.511.017.659 | 9.338.765                           | 973.216   |
| 9.000.000                | 8.086.000     | —             | 8.086.000     | —                                   | 914.000   |
| 15.000.000               | 13.578.675    | —             | 13.578.675    | —                                   | 1.421.325 |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE  | PREVENTIVO               |            |      |
|------|------|--|--------------------------|------------|------|
|      |      |  | Stanziamenti<br>iniziali | Variazioni |      |
|      |      |  |                          | in +       | in - |
|      | 3    | Spese diverse organizzative e di rappre-<br>sentanza . . . . . | 3.000.000                | —          | —    |
| 10   |      | Funzionamento Intermutue . . . . .                             | 200.000                  | —          | —    |
|      |      | Totale Rubrica 2 <sup>a</sup> - Sezione I . . . .              | 24.200.000               | 3.000.000  | —    |
|      |      | Sezione II - Spese di amministrazione                          |                          |            |      |
| 11   |      | Funzionamento locali . . . . .                                 |                          |            |      |
|      | 1    | Pulizia . . . . .  | 4.000.000                | —          | —    |
|      | 2    | Energia elettrica, acqua e riscaldamento .                     | 4.400.000                | —          | —    |
|      | 3    | Materiali di consumo . . . . .                                 | 1.000.000                | —          | —    |
| 12   |      | Funzionamento dei servizi . . . . .                            |                          |            |      |
|      | 1    | Postali, telegrafiche e telefoniche . . . .                    | 12.000.000               | —          | —    |
|      | 2    | Cancelleria e stampati . . . . .                               | 10.000.000               | —          | —    |
|      | 3    | Libri, giornali e riviste . . . . .                            | 1.100.000                | —          | —    |
|      | 4    | Assicurazioni, spese legali e bancarie . .                     | 3.000.000                | —          | —    |
|      | 5    | Imposte e tasse . . . . .                                      | 200.000                  | —          | —    |
|      | 6    | Auto e spese di locomozione . . . . .                          | 3.000.000                | —          | —    |
|      | 7    | Collaborazioni esterne e studi . . . . .                       | 2.000.000                | —          | —    |
| 13   |      | Interventi a favore del personale . . . . .                    | 910.000                  | —          | —    |
| 14   |      | Commissione concorsi esami del personale .                     | 500.000                  | 1.700.000  | —    |
|      |      | Totale Rubrica 2 <sup>a</sup> - Sezione II . . . .             | 42.110.000               | 1.700.000  | —    |

| Stanziamenti<br>finali | I M P E G N I |           |            | Differenza tra impegni e preventivo |           |
|------------------------|---------------|-----------|------------|-------------------------------------|-----------|
|                        | Pagato        | Da pagare | Totali     | in +                                | in —      |
| 3.000.000              | 2.289.784     | —         | 2.289.784  | —                                   | 710.216   |
| 200.000                | —             | 200.000   | 200.000    | —                                   | —         |
| 27.200.000             | 23.954.459    | 200.000   | 24.154.459 | —                                   | 3.045.541 |
| 4.000.000              | 2.799.000     | 41.600    | 2.840.600  | —                                   | 1.159.400 |
| 4.400.000              | 2.966.630     | 264.965   | 3.231.595  | —                                   | 1.168.405 |
| 1.000.000              | 672.185       | —         | 672.185    | —                                   | 327.815   |
| 12.000.000             | 9.946.199     | —         | 9.946.199  | —                                   | 2.053.801 |
| 10.000.000             | 6.994.971     | 392.000   | 7.386.971  | —                                   | 2.613.029 |
| 1.100.000              | 714.705       | —         | 714.705    | —                                   | 385.295   |
| 3.000.000              | 2.731.846     | 67.000    | 2.798.846  | —                                   | 201.154   |
| 200.000                | 105.415       | —         | 105.415    | —                                   | 94.585    |
| 3.000.000              | 2.220.414     | —         | 2.220.414  | —                                   | 779.586   |
| 2.000.000              | 1.293.780     | —         | 1.293.780  | —                                   | 706.220   |
| 910.000                | 910.000       | —         | 910.000    | —                                   | —         |
| 2.200.000              | 1.852.960     | 413.000   | 2.265.960  | 65.960                              | —         |
| 43.810.000             | 33.208.105    | 1.178.565 | 34.386.670 | 65.960                              | 9.489.290 |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE   | PREVENTIVO                 |            |           |
|------|------|---|----------------------------|------------|-----------|
|      |      |   | Stanziamen-<br>ti iniziali | Variazioni |           |
|      |      |   |                            | in +       | in —      |
|      |      | Sezione III - Spese per il personale<br>amministrativo  |                            |            |           |
| 15   |      | Competenze fisse e compensi accessori di ca-<br>rattere ricorrente<br>(Stipendi, 13 <sup>a</sup> mensilità, aggiunte di famiglia,<br>indennità, gratifiche ordinarie ed altri assegni<br>fissi) . . . . . | 277.000.000                | —          | —         |
| 16   |      | Compensi per il lavoro straordinario . . . . .  | 16.000.000                 | —          | —         |
| 17   |      | Indennità di missione e rimborso spese di<br>viaggio . . . . .  | 9.000.000                  | —          | —         |
| 18   |      | Oneri assicurativi, previdenziali e quota fondo<br>di liquidazione  |                            |            |           |
|      | 1    | Oneri assicurativi e previdenziali . . . . .  | 57.500.000                 | —          | —         |
|      | 2    | Quota fondo di liquidazione . . . . .   | 29.500.000                 | —          | 9.600.000 |
|      |      | Totali Rubrica 2 <sup>a</sup> - Sezione III . . . . .   | 389.000.000                | —          | 9.600.000 |
|      |      | Totali Rubrica 2 <sup>a</sup> . . . . .   | 455.310.000                | 4.700.000  | 9.600.000 |
|      |      | Rubrica 3 <sup>a</sup> - Oneri patrimoniali   |                            |            |           |
| 19   |      | Imposte e tasse . . . . .   | 1.000.000                  | —          | —         |
| 20   |      | Manutenzione e riparazioni ordinarie immo-<br>bili, arredi, auto, macchine ed attrezzi  |                            |            |           |
|      | 1    | Immobili . . . . .  | 1.000.000                  | 400.000    | —         |
|      | 2    | Mobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi  | 2.700.000                  | —          | —         |
| 21   |      | Acquisto mobili, arredi, auto, macchine ed<br>attrezzi . . . . .  | 3.500.000                  | 2.500.000  | —         |
| 22   |      | Interessi passivi su mutuo acquisto immobile<br>sede . . . . .  | 8.600.000                  | —          | —         |
|      |      | Totali Rubrica 3 <sup>a</sup> . . . . .   | 16.800.000                 | 2.900.000  | —         |

| Stanziamenti finali | I M P E G N I |           |             | Differenza tra impegni e preventivo |            |
|---------------------|---------------|-----------|-------------|-------------------------------------|------------|
|                     | Pagato        | Da pagare | Totali      | in +                                | in —       |
| 277.000.000         | 266.381.922   | —         | 266.381.922 | —                                   | 10.618.078 |
| 16.000.000          | 13.690.758    | —         | 13.690.758  | —                                   | 2.309.242  |
| 9.000.000           | 9.540.387     | —         | 9.540.387   | 540.387                             | —          |
| 57.500.000          | 51.929.688    | —         | 51.929.688  | —                                   | 5.570.312  |
| 19.900.000          | 19.424.267    | —         | 19.424.267  | —                                   | 475.733    |
| 379.400.000         | 360.967.022   | —         | 360.967.022 | 540.387                             | 18.973.365 |
| 450.410.000         | 418.129.586   | 1.378.565 | 419.508.151 | 606.347                             | 31.508.196 |
| 1.000.000           | 755.434       | —         | 755.434     | —                                   | 244.566    |
| 1.400.000           | 1.390.847     | —         | 1.390.847   | —                                   | 9.153      |
| 2.700.000           | 1.224.885     | 12.480    | 1.237.365   | —                                   | 1.462.635  |
| 6.000.000           | 4.512.761     | 1.457.200 | 5.969.961   | —                                   | 30.039     |
| 8.600.000           | 8.472.443     | —         | 8.472.443   | —                                   | 127.557    |
| 19.700.000          | 16.356.370    | 1.469.680 | 17.826.050  | —                                   | 1.873.950  |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE   | PREVENTIVO                    |             |           |
|------|------|---|-------------------------------|-------------|-----------|
|      |      |   | Stanziamen-<br>ti<br>iniziali | Variazioni  |           |
|      |      |   |                               | in +        | in —      |
|      |      | Rubrica 4 <sup>a</sup> - Uscite diverse   |                               |             |           |
| 23   |      | Spese per servizi centralizzati . . . . .   | 40.000.000                    | 15.000.000  | —         |
| 24   |      | Spese rivista « Mutualità Democratica »   |                               |             |           |
|      | 1    | Stampa e spedizioni . . . . .   | 3.000.000                     | —           | —         |
|      | 2    | Collaborazioni . . . . .  | 1.200.000                     | —           | —         |
|      | 3    | Varie . . . . .   | 300.000                       | —           | —         |
| 25   |      | Spese diverse . . . . .   | 1.800.000                     | 1.000.000   | —         |
|      |      | Totali Rubrica 4 <sup>a</sup> . . . .   | 46.300.000                    | 16.000.000  | —         |
|      |      | Totali uscite ordinarie . . . .   | 8.910.356.000                 | 134.306.110 | 9.600.000 |
|      |      | CATEGORIA 2. - USCITE STRAORDINARIE   |                               |             |           |
| 26   |      | Manutenzione e riparazioni straordinarie im-<br>mobili, mobili, arredi, auto, macchine ed at-<br>trezzi |                               |             |           |
|      | 1    | Immobili . . . . .  | 1.000.000                     | 1.000.000   | —         |
|      | 2    | Mobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi  | 1.000.000                     | 600.000     | —         |
| 27   |      | Spese diverse . . . . .   | 1.000.000                     | —           | —         |
|      |      | Fondo spese impreviste e maggiori oneri . .   | 5.000.000                     | 63.194.477  | —         |
|      |      | Totali uscite straordinarie . . . .   | 8.000.000                     | 64.794.477  | —         |
|      |      | Totali uscite effettive . . . .   | 8.918.356.000                 | 199.100.587 | 9.600.000 |

| Stanziamenti finali | I M P E G N I |               |               | Differenza tra impegni e preventivo |             |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------|-------------|
|                     | Pagato        | Da pagare     | Totali        | in +                                | in —        |
| 55.000.000          | 37.406.158    | 11.636.662    | 49.042.820    | —                                   | 5.957.180   |
| 3.000.000           | 77.740        | 505.318       | 583.058       | —                                   | 2.416.942   |
| 1.200.000           | 25.000        | 370.000       | 395.000       | —                                   | 805.000     |
| 300.000             | 43.742        | —             | 43.742        | —                                   | 256.258     |
| 2.800.000           | 2.631.455     | —             | 2.631.455     | —                                   | 168.545     |
| 62.300.000          | 40.184.095    | 12.511.980    | 52.696.075    | —                                   | 9.603.925   |
| 9.035.062.110       | 3.861.136.525 | 5.139.911.410 | 9.001.047.935 | 9.945.112                           | 43.959.287  |
| 2.000.000           | 1.658.075     | 341.925       | 2.000.000     | —                                   | —           |
| 1.600.000           | 1.129.832     | —             | 1.129.832     | —                                   | 470.168     |
| 1.000.000           | 110.125       | 375.150       | 485.275       | —                                   | 514.725     |
| 68.194.477          | —             | —             | —             | —                                   | 68.194.477  |
| 72.794.477          | 2.898.032     | 717.075       | 3.615.107     | —                                   | 69.179.370  |
| 9.107.856.587       | 3.864.034.557 | 5.140.628.485 | 9.004.663.042 | 9.945.112                           | 113.138.657 |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE   | PREVENTIVO              |            |      |
|------|------|---|-------------------------|------------|------|
|      |      |   | Stanziameti<br>iniziali | Variazioni |      |
|      |      |   |                         | in +       | in — |
|      |      | <b>TITOLO II</b>  |                         |            |      |
|      |      | <b>USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALI</b>   |                         |            |      |
| 28   |      | Indennità di liquidazione al personale quote capitali . . . . .                 | —                       | 4.198.256  | —    |
| 29   |      | Rata del mutuo per acquisto immobile sede . . . . .                             | 4.700.000               | —          | —    |
| 30   |      | INA - Polizza collettiva garanzia fondo liquidazione rateo a pareggio . . . . . | 4.000.000               | 9.600.000  | —    |
| 31   |      | Uscite diverse . . . . .  | —                       | —          | —    |
|      |      | Totali uscite per movimento di capitali . . . . .                               | 8.700.000               | 13.798.256 | —    |
|      |      | <b>TITOLO III</b>   |                         |            |      |
|      |      | <b>USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>   |                         |            |      |
| 32   |      | Versamento quote trattenute personale dipendente dalla Federazione nazionale    |                         |            |      |
|      | 1    | Contributi INPS . . . . .   | 20.000.000              | —          | —    |
|      | 2    | Contributi ENPDEDP e Gescal . . . . .   | 6.000.000               | —          | —    |
|      | 3    | Contributi ONAOSI . . . . .   | 250.000                 | —          | —    |
|      | 4    | Contributi erariali (R.M. e Compl.) . . . . .                                   | 30.000.000              | —          | —    |
|      | 5    | Rate cessione del V . . . . .   | 3.000.000               | —          | —    |
| 33   |      | Versamento trattenunte ONAOSI ed erariali personale Casse mutue provinciali     |                         |            |      |
|      | 1    | Trattenute ONAOSI . . . . .   | 4.000.000               | —          | —    |
|      | 2    | Trattenute erariali (R.M. e Compl.) . . . . .                                   | 160.000.000             | —          | —    |
| 34   |      | Anticipazioni alle Casse mutue provinciali . . . . .                            | 1.000.000.000           | —          | —    |



| Stanziamenti finali | I M P E G N I |            |               | Differenza tra impegni e preventivo |           |
|---------------------|---------------|------------|---------------|-------------------------------------|-----------|
|                     | Pagato        | Da pagare  | Totali        | in +                                | in —      |
| 4.198.256           | 4.198.256     | —          | 4.198.256     | —                                   | —         |
| 4.700.000           | 4.594.187     | —          | 4.594.187     | —                                   | 105.813   |
| 13.600.000          | 13.077.062    | —          | 13.077.062    | —                                   | 522.938   |
| —                   | —             | —          | —             | —                                   | —         |
| 22.498.256          | 21.869.505    | —          | 21.869.505    | —                                   | 628.751   |
| 20.000.000          | 18.724.378    | —          | 18.724.378    | —                                   | 1.275.622 |
| 6.000.000           | 5.137.010     | —          | 5.137.010     | —                                   | 862.990   |
| 250.000             | —             | 176.435    | 176.435       | —                                   | 73.565    |
| 30.000.000          | —             | 22.369.436 | 22.369.436    | —                                   | 7.630.564 |
| 3.000.000           | 3.525.900     | —          | 3.525.900     | 525.900                             | —         |
| 4.000.000           | —             | 4.043.527  | 4.043.527     | 43.527                              | —         |
| 160.000.000         | 113.877.138   | 47.518.791 | 161.395.929   | 1.395.929                           | —         |
| 1.000.000.000       | 1.046.955.217 | —          | 1.046.955.217 | 46.955.217                          | —         |

| Cap. | Art. | DESCRIZIONE  | PREVENTIVO                 |             |            |
|------|------|--|----------------------------|-------------|------------|
|      |      |  | Stanziamen-<br>ti iniziali | Variazioni  |            |
|      |      |  |                            | in +        | in —       |
| 35   |      | Forniture alle Casse mutue provinciali   |                            |             |            |
|      | 1    | Stampati e spese accessorie . . . . .  | 50.000.000                 | —           | —          |
|      | 2    | Notiziario «La mutualità dei Commercianti»   | 20.500.000                 | —           | —          |
| 36   |      | Versamento delle quote assicurative maturate sulla indennità di liquidazione al personale della Federazione nazionale per cessazione rapporto di impiego . . . . . | —                          | —           | —          |
| 37   |      | Versamento all'INA dei premi dovuti dalle Casse mutue provinciali per la polizza collettiva a garanzia fondo liquidazione al personale . . . . .                   | 250.000.000                | —           | —          |
| 38   |      | Versamento alle Casse mutue provinciali delle quote capitarie e assicurative dovute dall'INA per cessazione rapporto di impiego . . . . .                          | —                          | 9.509.475   | —          |
| 39   |      | Partite diverse . . . . .  | 50.000.000                 | —           | —          |
|      |      | Totali uscite per partite di giro . . . . .  | 1.593.750.000              | 9.509.475   | —          |
|      |      | Totali generali uscite . . . . .   | 14.098.604.369             | 222.408.318 | 11.212.350 |

| Stanziamenti finali | I M P E G N I |               |                | Differenza tra impegni e preventivo |             |
|---------------------|---------------|---------------|----------------|-------------------------------------|-------------|
|                     | Pagato        | Da pagare     | Totali         | in +                                | in —        |
| 50.000.000          | 37.171.813    | —             | 37.171.813     | —                                   | 12.828.187  |
| 20.500.000          | 13.159.787    | —             | 13.159.787     | —                                   | 7.340.213   |
| —                   | —             | —             | —              | —                                   | —           |
| 250.000.000         | 232.442.305   | —             | 232.442.305    | —                                   | 17.557.695  |
| 9.509.473           | 9.514.473     | —             | 9.514.475      | 5.000                               | —           |
| 50.000.000          | 21.674.012    | 8.914.035     | 30.588.047     | —                                   | 19.411.953  |
| 1.603.259.473       | 1.502.182.035 | 83.022.224    | 1.585.204.259  | 48.925.573                          | 66.980.789  |
| 14.309.800.337      | 8.857.070.050 | 5.330.852.775 | 14.187.922.825 | 58.870.685                          | 180.748.197 |

CONTO FINANZIARIO

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO . . . . . |               | 302.606.269   |
| Riscossioni:                                       |               |               |
| in conto competenza . . . . .                      | 5.271.975.018 |               |
| in conto residui . . . . .                         | 3.351.528.258 |               |
|  |               | 8.623.503.276 |
| Pagamenti:   |               |               |
| in conto competenza . . . . .                      | 5.388.086.097 |               |
| in conto residui . . . . .                         | 3.468.983.953 |               |
|  |               | 8.857.070.050 |
| FONDO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO . . . . .  |               | 69.039.495    |
| Residui attivi:                                    |               |               |
| dell'esercizio . . . . .                           | 5.388.880.257 |               |
| degli esercizi precedenti . . . . .                | 130.510       |               |
|  |               | 5.389.010.767 |
| Residui passivi:                                   |               |               |
| dell'esercizio . . . . .                           | 5.223.650.709 |               |
| degli esercizi precedenti . . . . .                | 107.202.066   |               |
|  |               | 5.330.852.775 |
| avanzo finanziario . . . . .                       |               | 127.197.487   |

SITUAZIONE PATRIMONIALE

|   | all'1 gennaio 1968   | al 31 dicembre 1968  |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>Attività:</b>                                  |                      |                      |
| Immobili . . . . .                                | 633.470.396          | 633.470.396          |
| Mobili, macchine ed attrezzature . . . . .        | 74.657.865           | 80.783.445           |
| Depositi cauzionali presso terzi . . . . .        | 696.000              | 696.000              |
| Crediti diversi per residui attivi . . . . .      | 3.351.658.768        | 5.389.010.767        |
| Disponibilità liquide . . . . .                   | 302.606.269          | 69.039.495           |
| Fondo di liquidazione al personale . . . . .      | 125.310.916          | 154.806.283          |
| <b>Totale delle attività . . . . .</b>            | <b>4.488.400.214</b> | <b>6.327.806.386</b> |
| <b>Passività:</b>                                 |                      |                      |
| Mutui passivi . . . . .                           | 135.520.442          | 130.926.255          |
| Debito per incremento patrimonio mobile . . . . . | —                    | 2.200.000            |
| <b>Fondi ammortamenti:</b>                        |                      |                      |
| a) immobili . . . . .                             | 96.287.264           | 121.626.080          |
| b) mobili, macchine ed attrezzature . . . . .     | 26.628.341           | 34.155.219           |
| Debiti diversi per residui passivi . . . . .      | 3.577.798.369        | 5.330.852.775        |
| Fondo di liquidazione al personale . . . . .      | 138.884.502          | 154.806.283          |
| <b>Totale delle passività . . . . .</b>           | <b>3.975.118.918</b> | <b>5.774.566.612</b> |
| <b>Patrimonio netto . . . . .</b>                 | <b>513.281.296</b>   | <b>553.239.774</b>   |
| Patrimonio netto al 1° gennaio 1968 . . . . .     |                      | 513.281.296          |
| Miglioramento del patrimonio + . . . . .          |                      | 39.958.478           |

CONTO ECONOMICO

|  |                   |                |
|--|-------------------|----------------|
| Saldo attivo di parte effettiva finanziaria . . . . .  |                   | 66.528.149 (+) |
| Uscite effettive che hanno determinato incrementi di patrimonio (acquisti di immobili, mobili, macchine, attrezzature, ecc.) . . . . . |                   | 5.969.961 (+)  |
| Variazioni nei residui:  |                   |                |
| attive:  |                   |                |
| in più nei residui attivi . . . . .  | —                 |                |
| in meno nei residui passivi . . . . .  | 1.612.350         |                |
|  |                   | 1.612.350 (+)  |
| passive:   |                   |                |
| in meno nei residui attivi . . . . .   | —                 |                |
| in più nei residui passivi . . . . .   | —                 |                |
|  |                   | —              |
| Variazioni patrimoniali per fatti estranei alla gestione del bilancio:   |                   |                |
| donazioni, legati, ecc. . . . .  | 261.569 + 496.524 |                |
| deperimenti, ammortamenti, perdite, ecc. . . . .   | 34.910.075        |                |
|  |                   | 34.151.982 (-) |
| Risultato positivo di gestione che determina aumento del patrimonio netto . . . . .  |                   | 39.958.478 (+) |

## **ALLEGATI**

| DEBITORI E CAUSALI   | Residui al 31-12-1967 |
|--|-----------------------|
| RESIDUI ATTIVI   |                       |
| STATO - Aliquote dei contributi ordinari a favore della Federazione relativi alle risultanze dei ruoli di I Serie 1967 (competenza 1967) . . . . .   | 20.351.265            |
| STATO - Aliquote dei contributi ordinari a favore delle Casse mutue provinciali relativi alle risultanze dei Ruoli di II Serie 1966 (seconda rata) e di I Serie 1967 (competenza 1967) . . . . .                     | 2.025.608.235         |
| CASSE MUTUE PROVINCIALI - Recupero di quote del contributo annuo a carico di ciascun esercente attività commerciale da accreditare alla Federazione per la costituzione del Fondo di solidarietà nazionale . . . . . | 34.618.500            |
| BANCA NAZIONALE DEL LAVORO - Interessi attivi maturati sulle giacenze del Fondo di solidarietà nazionale nel corso del 1967 . . . . .  | 209.672.500           |
| STATO - Aliquota del contributo ordinario a favore della Federazione nazionale relativo alle risultanze dei ruoli di I Serie 1967 (competenza 1966) . . . . .  | 412.500               |
| STATO - Saldo a lire 4 miliardi a favore delle Casse mutue provinciali del contributo ordinario dovuto per l'anno 1966 - Ruoli di I serie 1967 (competenza 1966) . . . . .   | 463.547.090           |
| STATO - Contributo dovuto per gli assistibili titolari di pensione . . . . .   | 22.713.327            |
| BANCA NAZIONALE DEL LAVORO - Interessi attivi maturati sulle giacenze nel corso del 1967 . . . . .   | 19.520.937            |
| MINISTERO DI GRAZIA E GIUSTIZIA - Quota dovuta a rimborso per il secondo semestre 1967 per l'accantonamento al fondo di liquidazione relativamente ad un dipendente comandato colà a prestare servizio . . . . .     | 130.510               |
| DEBITORI DIVERSI - Realizzo per mobili e macchine ceduti in permuta . . . . .  | 365.200               |
| STATO - Contributo straordinario a rimborso sgravi concessi ai commercianti colpiti dall'alluvione - Saldo sgravi anno 1967 . . . . .  | 13.013.360            |
| CASSE MUTUE PROVINCIALI - Anticipazioni di fondi concesse nel secondo semestre 1967 . . . . .  | 541.705.344           |
| TOTALE . . . . .   | 3.351.658.768         |



| W | Variazioni | Residui al 31-12-1968 | Riscossi      | Da riscuotere | Totali        |
|---|------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
|   | —          | 20.351.265            | 20.351.265    | —             | 20.351.265    |
|   | —          | 2.025.608.235         | 2.025.608.235 | —             | 2.025.608.235 |
|   | —          | 34.618.500            | 34.618.500    | —             | 34.618.500    |
|   | —          | 209.672.500           | 209.672.500   | —             | 209.672.500   |
|   | —          | 412.500               | 412.500       | —             | 412.500       |
|   | —          | 463.547.090           | 463.547.090   | —             | 463.547.090   |
|   | —          | 22.713.327            | 22.713.327    | —             | 22.713.327    |
|   | —          | 19.520.937            | 19.520.937    | —             | 19.520.937    |
|   | —          | 130.510               | —             | 130.510       | 130.510       |
|   | —          | 365.200               | 365.200       | —             | 365.200       |
|   | —          | 13.013.360            | 13.013.360    | —             | 13.013.360    |
|   | —          | 541.705.344           | 541.705.344   | —             | 541.705.344   |
|   | —          | 3.351.658.768         | 3.351.528.258 | 130.510       | 3.351.658.768 |

| CREDITORI E CAUSALI  | Residui al 31-12-1967 |
|--|-----------------------|
| RESIDUI PASSIVI  |                       |
| CASSE MUTUE PROVINCIALI - Aliquote del contributo dello Stato relative ai ruoli di II Serie 1966 (seconda rata) e di I Serie 1967 - Competenza 1966 e 1967 . . . | 2.235.280.735         |
| CASSE MUTUE PROVINCIALI - Fondo di Solidarietà nazionale accantonato e da ripartire . . . . .  | 963.044.872           |
| CASSE MUTUE PROVINCIALI - Quote del contributo dello Stato dovute per gli assistibili titolari di pensione . . . . .   | 412.500               |
| DELEGATI ASSEMBLEA NAZIONALE - Indennità di missione e rimborso spese di viaggio . . . . .   | 1.141.950             |
| INTERMUTUE - Saldo della quota spettante dalla Federazione per il funzionamento del 1967 . . . . .   | 470.400               |
| ACEA - Canone consumo acqua IV trimestre 1967 . . . . .  | 43.980                |
| DITTA TILESÌ - Fornitura di cancelleria . . . . .  | 12.526                |
| ABETE. - Fornitura di stampati . . . . .   | 27.040                |
| BANCA NAZIONALE DEL LAVORO - Rimborso spese per tenuta del conto di tesoreria  | 77.000                |
| FONDO DI LIQUIDAZIONE - Per quanto non definito con la polizza aziendale collettiva stipulata con l'INA . . . . .  | 21.735.000            |
| ING. C. OLIVETTI & C. S.p.A. - Canone manutenzione macchine per scrivere e da calcolo - 2° e 3° quadrimestre 1967 . . . . .                                      | 238.023               |
| DITTA RENZO FERRARIS & C. - Canone anno 1967 per manutenzione macchine « Comptometer » . . . . .   | 4.368                 |
| DITTA FELICI GIULIO - Fornitura impianto amplificazione sala riunioni . . . .  | 130.000               |
| DITTA MIM - Fornitura lumi da tavolo . . . . .   | 69.440                |
| DITTA MIM - Fornitura mobili per arredamento . . . . .   | 1.060.661             |
| ING. C. OLIVETTI & C. S.p.A. - Fornitura di macchine per scrivere . . . . .  | 449.280               |
| DITTA TELETECNICA - Fornitura apparecchiature telefoniche . . . . .  | 340.960               |
| DITTA VASINTONI - Manutenzione impianto climatizzazione . . . . .  | 182.000               |
| DITTA FARINACCI - Opere murarie di ripristino locali di via delle Zoccolette - già in affitto alla Federazione . . . . .   | 240.480               |
| CASSE MUTUE PROVINCIALI - Rimborso sgravi concessi ai commercianti colpiti dall'alluvione - Sgravi 1967 . . . . .  | 65.949.532            |
| ANAOSI - Contributi trattenuti sulle competenze del personale sanitario della Federazione e delle Casse mutue provinciali . . . . .                              | 3.660.628             |
| UFFICIO II.DD. DI ROMA - Trattenute erariali (R.M. e compl.) operate sulle competenze del personale della Federazione e delle Casse mutue provinciali . . .      | 283.226.994           |
| <b>TOTALE . . . . .</b>  | <b>3.577.798.369</b>  |

Segue: ALLEGATO N. 1

| Variazioni    | Residui al 31-12-1968 | Riscossi      | Da riscuotere | Totali        |
|---------------|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| —             | 2.235.280.735         | 2.235.280.735 | —             | 2.235.280.735 |
| —             | 963.044.872           | 884.069.330   | 78.975.542    | 963.044.872   |
| —             | 412.500               | 412.500       | —             | 412.500       |
| 1.141.950 (-) | —                     | —             | —             | —             |
| 470.400 (-)   | —                     | —             | —             | —             |
| —             | 43.980                | 43.980        | —             | 43.980        |
| —             | 12.526                | 12.526        | —             | 12.526        |
| —             | 27.040                | 27.040        | —             | 27.040        |
| —             | 77.000                | 77.000        | —             | 77.000        |
| —             | 21.735.000            | —             | 21.735.000    | 21.735.000    |
| —             | 238.023               | 238.023       | —             | 238.023       |
| —             | 4.368                 | 4.368         | —             | 4.368         |
| —             | 130.000               | 130.000       | —             | 130.000       |
| —             | 69.440                | 69.440        | —             | 69.440        |
| —             | 1.060.661             | 1.060.661     | —             | 1.060.661     |
| —             | 449.280               | 449.280       | —             | 449.280       |
| —             | 340.960               | 340.960       | —             | 340.960       |
| —             | 182.000               | 182.000       | —             | 182.000       |
| —             | 240.480               | 240.480       | —             | 240.480       |
| —             | 65.949.532            | 65.949.532    | —             | 65.949.532    |
| —             | 3.660.628             | 3.660.628     | —             | 3.660.628     |
| —             | 283.226.994           | 276.735.470   | 6.491.524     | 283.226.994   |
| 1.612.350 (-) | 3.576.186.019         | 3.468.983.953 | 107.202.066   | 3.576.186.019 |

| Cap. | Art. | CREDITORI E CAUSALI   | Importi              |
|------|------|---|----------------------|
|      |      | <b>RESIDUI ATTIVI 1968</b>  |                      |
| 1    | 1    | STATO - Aliquote dei contributi ordinari a favore della Federazione relativi alle risultanze dei ruoli di I serie 1868 (anno 1968) . . . . .  | 21.188.970           |
| 1    | 2    | STATO - Aliquote dei contributi ordinari a favore delle Casse mutue provinciali relativi alle risultanze dei ruoli di II serie 1967 (seconda rata) e di I serie 1968 (anno 1968) . . . . .    | 2.061.598.530        |
| 2    | 1    | STATO - Aliquote del contributo ordinario a favore della Federazione nazionale relativo alle risultanze dei ruoli di I serie 1968 (anno 1967) . . . . .                                       | 35.843.610           |
| 2    | 2    | STATO - Saldo a lire 4 miliardi a favore delle Casse mutue provinciali del contributo ordinario dovuto per l'anno 1967 ruoli I serie 1968 (anno 1967) . . . . .                               | 56.836.390           |
| 3    | —    | STATO - Aliquote del contributo integrativo a favore delle Casse mutue provinciali relativo alle risultanze dei ruoli di II serie 1967 (seconda rata) e di I serie 1968 (anno 1968) . . . . . | 2.082.787.500        |
| 4    | —    | STATO - Contributi ordinario e d'integrativo dovuti per gli assistibili titolari di pensione . . . . .  | 29.694.000           |
| 5    | 1    | CASSE MUTUE PROVINCIALI - Recupero di quote del contributo annuo a carico di ciascun assicurato da accreditare alla Federazione per la costituzione del Fondo solidarietà nazionale . . . . . | 477.181.982          |
| 5    | 2    | BANCA NAZIONALE DEL LAVORO - Interessi attivi maturati sulle giacenze del Fondo di solidarietà nazionale nel 1968 . . . . .   | 21.952.783           |
| 6    | —    | BANCA NAZIONALE DEL LAVORO - Interessi attivi maturati sulle giacenze della Federazione nel 1968 . . . . .  | 23.277.759           |
| 10   | —    | FILIALE FIAT - Netto ricavo alienazione auto Fiat 1500 di proprietà della Federazione . . . . .   | 600.000              |
| 16   | —    | CASSE MUTUE PROVINCIALI - Anticipazioni di fondi concesse nel secondo semestre 1968 . . . . .   | 556.075.921          |
| 21   | —    | CASSE MUTUE PROVINCIALI - Eccedenza del contributo dello Stato 1967 da restituire . . . . .   | 8.914.035            |
| 21   | —    | PERSONALE DELLA FEDERAZIONE - Anticipo spese di missione . . . . .  | 45.000               |
| 21   | —    | PERSONALE DELLA FEDERAZIONE - Anticipo sulla gratificazione di merito 1969 . . . . .  | 12.883.777           |
|      |      | <b>TOTALE . . . . .</b>   | <b>5.388.880.257</b> |

| Cap.                 | Art. | DEBITORI E CAUSALI   | Importi       |
|----------------------|------|--|---------------|
| RESIDUI PASSIVI 1968 |      |  |               |
| 1                    | —    | CASSE MUTUE PROVINCIALI - Aliquote del contributo dello Stato relative ai ruoli di II serie 1967 (seconda rata) e di I serie 1968 (anni 1967 e 1968) . . . . . | 2.118.434.920 |
| 2                    | —    | CASSE MUTUE PROVINCIALI - Aliquote del contributo integrativo dello Stato relativo ai ruoli di II serie 1967 e di I serie 1968 (anno 1968) . . . . .           | 2.082.787.500 |
| 3                    | —    | CASSE MUTUE PROVINCIALI - Contributo dello Stato dovuto per gli assistibili titolari di pensione . . . . .   | 29.694.000    |
| 4                    | —    | CASSE MUTUE PROVINCIALI - Fondo di solidarietà nazionale accantonato e da ripartire . . . . .  | 893.634.765   |
| 10                   | —    | INTERMUTUE - Quota spettante per il funzionamento dell'anno 1968 . . . . .   | 200.000       |
| 11                   | 1    | DITTA CANDOR - Pulizia locali di piazza Bottego . . . . .  | 41.600        |
| 11                   | 2    | ACEA - Canone consumo energia elettrica dicembre 1968 . . . . .  | 192.095       |
| 11                   | 2    | ACEA - Canone consumo acqua - quarto trimestre 1968 . . . . .  | 72.870        |
| 12                   | 2    | DITTA NEPTUMIA - Fornitura stampati . . . . .  | 392.000       |
| 12                   | 4    | BANCA NAZIONALE DEL LAVORO - Rimborso oneri sostenuti per tenuta del conto di Cassa . . . . .  | 67.000        |
| 14                   | —    | COMMISSIONI CONCORSI - ESAMI DEL PERSONALE - Competenze dovute per espletamento concorso interno a n. 1 posto di I segretario . . . . .                        | 413.000       |
| 20                   | 2    | S.p.A. ITALCALCOLO - Canone annuo manutenzione macchina Marchant . . . . .   | 12.480        |
| 21                   | —    | S.p.A. SMI - Fornitura macchina numeratrice per protocollo . . . . .   | 182.200       |
| 21                   | —    | FIAT - ROMA - Acquisto auto Fiat 125 saldo . . . . .   | 1.275.000     |
| 23                   | —    | CONSORZIO ESATTORI - Competenze dovute in applicazione della convenzione 3 giugno 1968 (anno 1968) . . . . .   | 8.516.662     |
| 23                   | —    | ICMA - Conguaglio lavori meccanografici mensili - Articolo 3 conv. 30 aprile 1968 . . . . .  | 3.120.000     |

Segue: ALLEGATO N. 2

| Cap. | Art. | CREDITORI E CAUSALI  | Importi       |
|------|------|--|---------------|
| 24   | 1    | TIPOGRAFIA G.E.C. - Competenze per stampa numero unico<br>« Mutualità Democratica » . . . . .                      | 505.318       |
| 24   | 2    | COLLABORATORI DIVERSI - Collaborazione numero unico<br>« Mutualità Democratica » . . . . .                         | 370.000       |
| 26   | 1    | DITTA PICANO GIUSEPPE - Installazione impianto fisso<br>di amplificazione sala riunioni . . . . .                  | 341.925       |
| 27   | —    | DITTA ZAMPIERI - Fornitura divisa personale subalterno .   | 375.150       |
| 32   | 3    | ONAOSI - Contributi trattenuti sulle competenze del perso-<br>nale sanitario della Federazione . . . . .           | 176.435       |
| 32   | 4    | UFFICIO II.DD. ROMA - Contributi erariali trattenuti sulle<br>competenze del personale della Federazione . . . . . | 22.369.436    |
| 33   | 1    | ONAOSI - Contributi trattenuti sulle competenze del perso-<br>nale sanitario delle Casse mutue . . . . .           | 4.043.527     |
| 33   | 2    | UFFICIO II.DD. ROMA - Contributi erariali trattenuti sulle<br>competenze del personale delle Casse mutue . . . . . | 47.518.791    |
| 39   | —    | CASSE MUTUE PROVINCIALI - Restituzione aliquote con-<br>tributo dello Stato — anno 1967 — ripartito in meno . . .  | 8.914.035     |
|      |      | TOTALE . . . . .   | 5.223.650.709 |

DEPOSITI CAUZIONALI

|  |         |
|--|---------|
| S.I.P. (4 <sup>a</sup> Zona TETI)  |         |
| — Anticipo a garanzia su spese per conversazioni interurbane . . . . .   | 435.000 |
| A.C.E.A.   |         |
| — Anticipazione su fornitura energia elettrica e forza motrice . . . . . | 157.000 |
| — Anticipazione su fornitura acqua . . . . .                             | 104.000 |
|  | <hr/>   |
|  | 696.000 |