

ANNESSO N. 9

**allo stato di previsione della spesa del Ministero del lavoro e della previdenza
sociale per l'anno finanziario 1971**

CONTO CONSUNTIVO

FEDERAZIONE NAZIONALE

CASSE MUTUE DI MALATTIA PER GLI ESERCENTI ATTIVITÀ COMMERCIALI

ESERCIZIO FINANZIARIO 1969

RELAZIONE FINANZIARA

PREMESSA

Il conto consuntivo per l'esercizio 1969 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, numero 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 1969. 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 e 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 1969 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 169.239.915 e un avanzo di competenza di lire 42.042.428.

	Competenza	Complessivo
ENTRATE		
Fondo di cassa	—	69.039.495
Residui attivi	—	5.389.010.767
Entrate effettive	9.562.218.381	9.562.218.381
Entrate per movimento di capitali	3.829.073	3.829.073
Entrate per partite di giro	1.724.577.054	1.724.577.054
Totali entrate	11.290.624.508	16.748.674.770
U SC I T E		
Residui passivi	—	5.330.852.775
Uscite effettive	9.516.092.145	9.516.092.145
Uscite per movimento di capitali	7.912.881	7.912.881
Uscite per partite di giro	1.724.577.054	1.724.577.054
Totali uscite	11.248.582.080	16.579.434.855
RISULTATO FINANZIARIO	42.042.428	169.239.915

L'avanzo globale, indicato in lire 169.239.915 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, così come dimostra lo stanziamento finale del fondo spese impreviste e maggiori oneri risultato di lire 96.418.337 mentre la differenza di lire 72.821.578 è stata definita solo in seguito di chiusura dell'esercizio essendo determinata da partite che non è possibile individuare in misura esatta nel corso 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 16 milioni e 600 mila da maggiori accertamenti delle entrate, dovuti agli interessi attivi sulle giacenze e ad entrate straordinarie, e per oltre 56 milioni da economie nelle uscite, di cui 36 milioni circa in quelle per il personale sanitario ed amministrativo.

L'avanzo globale indicato dal bilancio in lire 169.239.915 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 1970 della Federazione Nazionale è stato iscritto tra le poste attive un avanzo presunto per l'esercizio 1969 di lire 100.000.000 che ha contribuito alla copertura di tutte le spese previste per l'anno 1970 ed al pareggio tra entrate ed uscite.

In conseguenza di ciò dei 169.239.915 dell'intero avanzo, 100.000.000 risultano già assorbiti dalla gestione di competenza 1970 e lire 69.239.915 rappresentano una maggiore disponibilità che normalmente viene 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 1969, 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 rendiconto finanziario, sulla base della impostazione adottata a suo tempo dagli Organi di amministrazione, presenta per il bilancio in esame, come per gli anni passati, nell'ambito del movimento effettivo, delle partite, che, pur essendo proprie della Federazione, si compensano nella loro entità in entrata ed in uscita in quanto ad esse sono interessate anche le Casse Mutue (Contributo dello Stato, Fondo di solidarietà nazionale, servizi centralizzati).

Dal bilancio 1970, sulla base di una richiesta formulata in tal senso dai Ministeri vigilanti che hanno espresso una diversa valutazione, gli Organi della Federazione hanno ritenuto opportuno classificare tali voci tra le partite di giro.

Il Conto finanziario, attraverso una analisi sintetica del movimento 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 indicato 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 che esercita il servizio di cassa per la Federazione.

A tale proposito va precisato che con il primo gennaio 1970 il servizio di cassa della Federazione è stato affidato, sulla base di quanto deliberato in proposito dal Consiglio Centrale, al Credito Italiano con il quale Istituto è stata stipulata una apposita convenzione analoga a quella preesistente con la Banca nazionale del lavoro.

In conseguenza di ciò le operazioni svolte nel corso dell'esercizio suppletivo 1969, dal 1° al 31 gennaio 1970, sono state curate dal citato Credito Italiano e quindi da questo Istituto è stata rilasciata la dichiarazione sulla consistenza di cassa alla chiusura dell'esercizio 1969.

Sommando algebricamente al fondo di cassa 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.	69.039.495
Riscossioni	»	10.807.508.265 (+)
Pagamenti	»	9.780.484.965 (-)
<hr/>		
Fondo di cassa alla fine dell'esercizio	L.	1.096.062.795
Residui attivi a chiusura del 1969	»	5.872.127.010 (+)
Residui passivi a chiusura del 1969	»	6.798.949.890 (-)
<hr/>		
Avanzo finanziario	L.	169.239.915
<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 verificatosi per effetto della gestione.

Dai dati sintetici, che qui di seguito si riportano, si rileva, alla fine dell'esercizio 1969, un miglioramento del patrimonio che evidenzia quindi un risultato economico positivo della gestione.

Attività patrimoniale al 31 dicembre 1969	L.	7.865.226.349
Passività patrimoniale al 31 dicembre 1969	»	7.295.709.250
<hr/>		
Consistenza patrimoniale a chiusura dell'esercizio 1969	L.	569.517.099
Consistenza patrimoniale a chiusura dell'esercizio 1968	»	553.239.774
<hr/>		
Miglioramento	L.	16.277.325
<hr/> <hr/>		

Il conto economico evidenzia, in modo analitico, le singole componenti che hanno concorso a determinare il risultato economico 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.	9.562.218.381
Uscite effettive	»	9.516.092.145
Saldo attivo di parte effettiva-finanziaria	L.	46.126.236 (+)
Uscite che hanno determinato incremento di patrimonio	»	3.219.663 (+)
Variazione per fatti estranei alla gestione	»	33.068.574 (-)
		<hr/>
Risultato economico positivo	L.	16.277.325 (+)
		<hr/>

Oltre i dati 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 1968, le quote riscosse o pagate e quanto di ciascuno di essi rimane ancora in essere alla fine dell'esercizio 1969.

I residui degli esercizi 1969 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 1969.

Si è ritenuto opportuno fornire in questa introduzione una illustrazione sintetica dello svolgimento del bilancio consuntivo 1969, nel 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 la illustrazione più ampia ed analitica possibile delle singole voci dei vari conti e degli allegati.

RENDICONTO FINANZIARIO

A) CONTO DI COMPETENZA

TITOLO I. — ENTRATE EFFETTIVE

CATEGORIA 1. — ENTRATE ORDINARIE

CAPITOLO 1. — Contributo Ordinario dello Stato.

L'articolo 38 della legge 27 novembre 1960, n. 1397 istitutiva delle Casse mutue per gli Esercenti Attività Commerciali e della 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 1969 hanno evidenziato n. 2.692.824 assistibili e precisamente i ruoli ordinari di II serie 1968 n. 2.551.886, e quelli di I serie 1969 anno 1969 n. 134.186 e quelli suppletivi di II serie 68 n. 6.752 si è accertata al presente capitolo una entrata globale di lire 4.039.236.000.

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 all'approvazione del bilancio consuntivo 1969, 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 ed il 1968.

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, determinare 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 1969 avendo previsto 2.650.000 unità ed essendone risultate 2.692.824 con una differenza in più di 42.824, 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 1968, mentre la seconda rata dei citati ruoli e l'intero carico contributivo sui ruoli di I serie 1969 e II serie 1968 suppletivo 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 sono rientrati nei due ruoli normalmente emessi, vengono inseriti in un apposito ruolo di I serie relativo agli anni arretrati e sulla base di esso lo Stato versa il relativo contributo.

Sulla base di ciò in sede di predisposizione del bilancio preventivo 1969 è stata prevista la entrata connessa con la emissione del ruolo di I serie 1969 anno 1968 ed in particolare si era tenuto conto inizialmente di 129.000 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 favore della Federazione, a suo tempo fissata, per l'anno 1968 in lire 165 pro-capite.

In effetti il ruolo di I serie 1969 anno 1968 ha evidenziato n. 220.685 unità, perciò, di esse, ne sono state calcolate, ai fini della assegnazione del contributo dello Stato n. 123.351 in quanto

si è proceduto alla esclusione delle quote per le quali nel corso del 1968 erano stati adottati dalle Casse provvedimenti di sgravi.

Sulla base delle 123.351 unità definite è stata accertata l'entrata del presente capitolo che risulta interamente da riscuotere in quanto la richiesta allo Stato è stata avanzata dopo la emissione del ruolo, nel secondo semestre dell'anno, ed il relativo versamento non risultava pervenuto alla chiusura dell'esercizio.

Non è stato operato, al momento dell'accertamento della entrata in esame, alcun conguaglio con quanto erogato in precedenza dallo Stato per l'anno 1968, poiché la legge 23 dicembre 1967, n. 1243 ha annullato, a partire da tale anno, il limite massimo di lire 4 miliardi fissato per il contributo annuale dello Stato dall'articolo 38 della legge istitutiva 27 novembre 1960, n. 1397.

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 della 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. — *Conguaglio contributo integrativo dello Stato.*

La citata legge 23 dicembre 1967, n. 1243 ha decorrenza dall'anno 1968 per cui anche sui ruoli di I serie 69 anno 1968 si procede, da parte dello Stato, alla erogazione del Contributo integrativo.

Per il calcolo di esso si tiene conto delle medesime unità riconosciute valide per il Contributo ordinario sul citato ruolo al netto di quelle per le quali si è deliberato, da parte delle Casse mutue, lo sgravio dei contributi nel corso del 1968.

Esso risulta interamente da riscuotere analogamente al Contributo ordinario e non subisce alcuna ripartizione essendo attribuito per intero alle Casse mutue.

CAPITOLI 5 E 6. — *Contributo dello Stato per i Titolari di Pensione - Ordinario ed Integrativo.*

Sulla base del numero delle unità assistibili, in applicazione della legge 22 luglio 1966, n. 613, previsto dalle Casse mutue per il 1969, è stato determinato lo stanziamento, in sede di preventivo, dei due capitoli in esame e successivamente dagli elenchi nominativi presentati dalle me-

desime 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. 25.854 unità assistibili, in base alla citata legge, per ciascuna delle quali lo Stato eroga il contributo ordinario previsto dalla legge 27 novembre 1960, n. 1397 ed il contributo integrativo previsto dalla legge 23 dicembre 1967, n. 1243 che si è ritenuto opportuno distinguere in due capitoli stante le diverse fonti legislative da cui traggono origine.

Poiché il numero degli assistibili è stato definito a chiusura dell'esercizio la richiesta al competente Ministero è stata avanzata successivamente alla definizione degli elenchi da parte delle Casse e quindi la intera somma risulta da riscuotere alla chiusura dell'esercizio per entrambi i capitoli.

CAPITOLO 7. — *Fondo di Solidarietà Nazionale.*

L'articolo 38 della legge istitutiva nel fissare un contributo a carico degli iscritti diverso secondo la 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 880.272.625. Essa risulta di lire 9.727.375 inferiore allo stanziamento del preventivo in quanto non è possibile nel corso dell'esercizio deliberare variazioni non essendo individuabile, sul piano nazionale, il numero esatto delle quote e la loro appartenenza alle singole classi per la dinamica propria delle stesse in conseguenza delle delibere adottate dai Consigli di amministrazione delle casse per degli assistibili erroneamente iscritti nei ruoli o in qualcuna delle singole classi.

L'entrata accertata risulta, per quasi la metà pari a lire 403.880.000, 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 contabilizzati all'articolo 2 del medesimo capitolo. Per il 1969 essi sono risultati di lire 21.361.900, con una differenza in più rispetto allo stanziamento definito nel preventivo di lire 1.361.900 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 8. — *Interessi attivi sulle giacenze.*

L'entrata accertata per la voce in esame ammonta a lire 46.346.369 e corrisponde agli interessi maturati sulle giacenze di cassa della Federazione pari a lire 45.736.312 ed agli interessi, per lire 610.057 versati dai dipendenti per la gratifica di merito a suo tempo ad essi anticipata ed in corso di recupero con rate mensili. L'accertamento risulta maggiore dello stanziamento.

mento definitivo del preventivo non essendo possibile individuare, nel corso dell'esercizio, lo ammontare esatto degli interessi spettanti alla Federazione, essendo comprese tra le giacenze anche quelle relative al Fondo di solidarietà nazionale.

CAPITOLO 9. — *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 dalla compilazione delle statistiche demografiche e dagli elenchi alfanumerici degli sgravi da parte del Consorzio nazionale esattori, dalla compilazione delle statistiche nosologiche ed economiche delle prestazioni, dalla elaborazione e compilazione dei ruoli delle competenze spettanti a personale delle Casse mutue provinciali dalla 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 1969 di lire 51.517.341 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 2.692.824 per cui, per ogni assistibile, vi è stata una spesa di lire 19,131 e l'entrata conseguente al rimborso risulta accertata al presente capitolo.

CAPITOLO 10. — *Introiti rivista « Mutualità Democratica ».*

Al presente capitolo vanno contabilizzate le entrate connesse con la pubblicazione della rivista « Mutualità Democratica » edita dalla Federazione ed è stato diviso in tre articoli onde specificare tali entrate secondo la loro particolare natura.

In effetti, nel 1969, si sono accertate entrate unicamente all'articolo 1 - abbonamenti - non essendoci stata alcuna acquisizione per pubblicità, di fatto assente nella rivista, o per contribuzioni varie.

L'entrata accertata per abbonamenti è stata maggiore del previsto tanto che si è potuto procedere ad una variazione in più dello stanziamento iniziale nel corso dell'esercizio e risultante alla chiusura ancora superiore all'importo definito di lire 158.860.

CAPITOLO 11. — *Introiti diversi.*

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

CATEGORIA 2. — ENTRATE STRAORDINARIE

CAPITOLO 12. — *Introiti diversi.*

Le entrate accertate, per eventi straordinari diversi, ammontano nel 1969 a lire 32.324.286 e risultano di lire 5.324.286 superiori allo stanziamento definitivo del bilancio preventivo pari a lire 27.000.000, 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 29.408.004 al rimborso completo delle competenze e degli altri oneri assicurativi relativi ad alcune unità del personale dipendente, temporaneamente comandate fuori dalla Federazione; per lire 677.070 a tante recuperate al personale per la effettuazione di scioperi; per lire 15.000 al rimborso dei danni subiti da una autovettura della Federazione a causa di un incidente causato da terzi; per lire 120.000 alla cessione in permuta di alcune macchine da ufficio; per lire 2.088.612 al contributo versato dall'INA a rimborso del lavoro di gestione e controllo della polizza collettiva sottoscritta dalla Federazione per il personale; per lire 15.600 alla trattenuta operata dalla Federazione su quote di contributo erogato dallo Stato per delle unità iscritte a ruolo con ritardo dalla Cassa mutua di Catania.

CAPITOLO 13. — *Contributo straordinario dello Stato a rimborso sgravi concessi ai Commercianti colpiti da calamità.*

Il presente capitolo, come quello corrispondente in uscita, è stato istituito per la contabilizzazione dei contributi erogati dallo Stato a rimborso degli sgravi deliberati dalle Casse mutue sulla base di apposite disposizioni legislative.

Nel corso del 1969, pur essendo in corso alcune pratiche di tale oggetto, non è stato accertato alcun importo non essendone definita alcuna e mancando quindi degli elementi necessari.

Si riporta per memoria così come la corrispondente voce delle uscite.

TITOLO II. — ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI

Nell'ambito del presente titolo, solo al capitolo 14 risulta accertata una entrata di lire 3 milioni 829.073 costituita dalle quote versate dall'INA per la liquidazione di due 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 14, 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 17 e 18, 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 si è ritenuto opportuno enucleare in un capitolo a parte, capitolo 18, le trattenute ONAOSI ed Erariali del personale delle Casse che vengono accantonate nel corso dello esercizio e versate agli Uffici competenti al momento della richiesta.

CAPITOLO 19. — *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 dalla 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 1969 le anticipazioni concesse per tutti i motivi esposti ammontano a lire 1.203.709.530 di cui lire 585.533.898 nel primo semestre già recuperate in occasione della distribuzione della I rata del contributo dello Stato e lire 618.175.632 nel secondo semestre che risultano ancora da riscuotere alla chiusura dell'esercizio.

La somma accertata risulta di lire 53.709.530 maggiore dello stanziamento del preventivo in quanto non è possibile determinare in modo esatto l'entità di tutte le partite nel corso dell'esercizio e quindi procedere a variazioni.

CAPITOLO 20. — *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 anticipazioni di cui già si è data illustrazione.

CAPITOLO 21. — *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 di 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 1969, alcuna quota assicurativa.

CAPITOLO 22. — *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 e nel 1968, altre nel 1969.

In particolare, nel 1967 hanno aderito 66 Casse, nel 1968 altre 13 e nel 1969 4 per un totale di 83.

Nel corso del 1969, la somma accertata è di lire 216.921.090 e comprende il premio annuale delle Casse che avevano aderito negli anni precedenti, i conguagli versati dalle medesime Casse ed il premio iniziale versato dalle Casse che hanno aderito nel 1969 e per lire 138.819 l'imposta assicurativa.

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

CAPITOLO 23. — *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 6.705.140 e corrisponde a quanto versato dall'INA per la liquidazione dei dipendenti di sei Casse mutue provinciali che, nel 1969 hanno cessato il proprio rapporto di lavoro.

CAPITOLO 24. — *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 6.987.774 è così costituito: lire 4.527.560 anticipato ai dipendenti della Federazione sulle spese di viaggio per missioni e recuperate in sede di liquidazione di esse; lire 1.270.000 costituzione del fondo economato e postale; lire 244.465 recupero di tanto non dovuto ad un dipendente in aspettativa; lire 400.000 recupero di un errato pagamento; 50.785 partite varie di modesta entità; lire 427.064 capitalizzazione interessi per il periodo 1° dicembre 1968 - 30 giugno 1969 sulla gratifica di merito anticipata ai dipendenti ed in corso di recupero; lire 67.900 provvisoriamente versate all'Amministrazione delle poste per la spedizione in abbonamento del notiziario.

Di tutte le partite elencate risultano già riscosse lire 6.492.810 e da riscuotere lire 494.964 relative alle ultime due delle partite già elencate in precedenza.

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 3.759.593.625 corrisponde esattamente alla somma degli accertamenti degli articoli 2 dei capitoli 1 e 2 delle entrate (3.594.920.040 + 164.673.585) relativi al contributo ordinario sui ruoli di II serie 1968, I serie 1969 anni 1969 e 1968 e II serie 1968 suppletivo.

Dell'impegno totale l'importo pagato di lire 1.492.853.310, corrispondente a quello incassato all'articolo 2, capitolo 1 delle entrate, si riferisce alla I rata del contributo sui ruoli di II serie 1968, mentre l'importo da pagare di lire 2.266.740.315, corrispondente alla somma dei residui attivi degli articoli 2 dei capitoli 1 e 2 (2.102.066.730 + 164.673.585) si riferisce alla II rata del contributo dello Stato sui ruoli di II serie 1968 ed all'intero carico dei ruoli di I serie 1969, e II serie 1968 suppletivo, 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 4.224.262.500, relativa al contributo integrativo dello Stato, previsto dalla legge 23 dicembre 1967, n. 1243, corrisponde esattamente a quelle accertate ai capitoli 3 e 4 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 ai citati capitoli, ed identiche risultano anche le variazioni degli stanziamenti iniziali del preventivo, deliberate nel corso dell'esercizio.

CAPITOLI 3 e 4. — *Versamento alle Casse mutue provinciali del contributo dello Stato per i titolari di pensione - Ordinario ed integrativo.*

Al momento dell'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 all'assistenza in virtù della citata norma.

In conseguenza la somma impegnata a ciascuno dei capitoli in esame di lire 38.781.000 corrisponde esattamente a quella accertata ai rispettivi capitoli 5 e 6 delle entrate e risulta ancora interamente da pagare non essendo stata riscossa entro l'esercizio.

In sede di illustrazione dei citati capitoli 5 e 6 delle entrate sono stati chiariti i motivi che hanno impedito, nel corso dell'esercizio, la variazione dello stanziamento iniziale e che valgono anche per i capitoli in esame i quali presentano una identica differenza tra impegno e stanziamento del preventivo.

CAPITOLO 5. — *Fondo di solidarietà nazionale.*

Nella illustrazione del capitolo 7 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 901.634.525 corrisponde alla somma degli accertamenti iscritti nei due articoli del citato capitolo 7 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 8.365.475, 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 6, 7, 8 E 9. — *Spese per il personale sanitario.*

La spesa sostenuta dalla Federazione, nel 1969 per il personale del ruolo sanitario alle proprie dipendenze ammonta complessivamente a lire 21.730.146, interamente pagata, e risulta ripartita tra i quattro capitoli in esame secondo l'oggetto di ciascuno di essi che già di per sé è particolarmente illustrativo ed analitico.

La variazione in più dello stanziamento del capitolo 7. — *competenze fisse e compensi accessori* — deliberata nel corso dell'esercizio, si è resa necessaria per la copertura del maggior onere connesso con l'aumento dell'acconto provvisorio al personale dipendente sui futuri miglioramenti concordato con i Ministeri vigilanti.

CAPITOLO 10. — *Funzionamento organi di amministrazione controllo e studi.*

L'onere globale sostenuto nel 1969 per il funzionamento di tutti gli Organi di amministrazione e controllo e per le iniziative di studio ammonta a lire 23.730.659.

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 1.124.030, si riferisce per lire 513.091 alle quote di adesione pagate dall'Ente alla AISS — Associazione Internazionale per la Sicurezza Sociale, per lire 610.939 a spese organizzative e di rappresentanza di vario importo ivi compreso lo svolgimento dell'Assemblea ordinaria dei Presidenti delle Casse mutue provinciali.

CAPITOLO 11. — *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 12. — *Funzionamento locali.*

La spesa complessiva impegnata al presente capitolo ammonta a lire 6.920.820 con una economia di lire 3.079.180 rispetto allo stanziamento iniziale del preventivo di lire 10.000.000 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 2.931.746 corrisponde per lire 2.790.105 a quanto pagato alla ditta convenzionata per il servizio di pulizia dei locali della Federazione e per lire 141.641 a spese condominiali.

All'articolo 2 « Energia elettrica, acqua e riscaldamento » l'importo di lire 3.202.777 si riferisce per lire 2.173.500 a spese per illuminazione, per lire 291.515 a spese per l'erogazione dell'acqua e per lire 737.762 a spese per l'acquisto di combustibile per il riscaldamento dei locali degli uffici federali.

All'articolo 3 « Materiali di consumo » la somma di lire 786.297 si riferisce per lire 286.297 all'acquisto di materiale necessario al funzionamento degli uffici e per lire 500.000 al costo delle divise al personale subalterno.

CAPITOLO 13. — *Funzionamento dei servizi.*

Nei sette articoli in cui si divide il capitolo risulta un impegno globale di lire 28.154.575 con una economia di lire 4.545.425 rispetto agli stanziamenti del bilancio preventivo di lire 32.700.000.

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 11.039.898 si riferisce, per lire 3.865.957 a spese postali, telegrafiche e di spedizione e per lire 7.173.941 a canoni telefonici;

— per l'articolo 2 « Cancelleria e stampati » l'importo complessivamente impegnato di lire 8.541.535 si riferisce: per lire 6.141.305 all'acquisto di carta, di materiale da stampa e riproduzione, al costo di lavori tecnico grafici ed al canone per l'uso di una macchina duplicatrice Rank-Xeros; per lire 954.605 al costo degli stampati forniti da tipografie esterne; per lire 886.340 al costo della pubblicazione relativa alla relazione morale e finanziaria 1968 e per lire 559.285 alla pubblicazione degli atti di un convegno di studi realizzato nel 1969;

— per l'articolo 4 « Assicurazione, spese legali e bancarie » l'impegno di lire 4.500.000 si riferisce per lire 2.291.402 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 2.097.598 a spese legali connesse ad alcune vertenze in cui la Federazione è stata chiamata in causa, per lire 111.000 a spese bancarie connesse con il servizio di cassa espletato dalla Banca Nazionale del Lavoro.

CAPITOLO 14. — *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 1969 su apposite deliberazioni adottate in materia dagli Organi di amministrazione competenti.

CAPITOLO 15. — *Commissione concorsi esami del personale.*

Gli impegni per lire 472.000 sono stati assunti nel 1969 al momento della deliberazione dei concorsi indetti nel corso dell'anno per la promozione al grado superiore di dipendenti già in servizio così come previsto dal regolamento organico.

CAPITOLI 16, 17, 18 E 19. — *Spese per il personale amministrativo.*

La somma impegnata per gli oneri del personale della carriera amministrativa, ammonta, nel 1968, a lire 392.482.470 con una economia complessiva di lire 35.579.530 rispetto allo stanziamento finale di lire 428.062.000 che a sua volta scaturiva da una variazione in più di lire 2.800.000 dello stanziamento iniziale di lire 425.262.000.

Rispetto alla spesa sostenuta nel 1968, pari a lire 360.967.022, nel 1969 vi è stato un maggiore onere di circa 31 milioni di cui: 16.500.000 nelle competenze fisse e compensi accessori di carattere ricorrente; 1 milione in compensi per lavoro straordinario; 1.700.000 nelle indennità di missioni e rimborsi spese di viaggio lire 3.000.000 negli oneri assicurativi e previdenziali e lire 9.000.000 nella quota accantonata per il fondo di liquidazione.

In particolare per quanto concerne il maggiore onere di lire 16.500.000 nella competenza fissa va precisato che esso è dovuto per lire 10.000.000 circa all'aumento dell'acconto sui futuri miglioramenti concordato con i Ministeri vigilanti e per lire 6.500.000 alla immissione in ruolo di nuove unità a seguito di concorsi espletati nel 1968, ai normali scatti di anzianità e ad alcune promozioni intervenute nel 1969.

Il maggiore impegno per l'accantonamento delle quote al fondo liquidazione è dovuto al fatto che ogni promozione o scatto nella retribuzione dei dipendenti comporta per l'Ente l'obbligo di ricostruire la posizione dei singoli interessati ed integrare l'accantonamento per tutti gli anni di servizio.

La maggiore spesa al capitolo 18 « Indennità di missione e rimborso spese di viaggio » nel corso del 1969 è dovuta in parte allo sviluppo dell'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. In parte al fatto 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.

CAPITOLO 20. — *Imposte e tasse.*

La spesa di lire 543.327 contabilizzata al presente capitolo, si riferisce per lire 175.836 al tributo per il ritiro dei rifiuti solidi urbani, per lire 365.346 alle imposte sui fabbricati e per lire 2.145 ad imposte di consumo.

CAPITOLO 21. — *Manutenzione e riparazioni 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 l'efficienza degli impianti e delle macchine di proprietà della Federazione.

La spesa di lire 1.738.958 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.

L'impegno di lire 1.393.955 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.

CAPITOLO 22. — *Acquisto mobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi.*

Gli impegni assunti per il presente capitolo ammontano a lire 4.919.663 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 3.619.663 all'acquisto di mobili, di macchine da scrivere, di scaffalature e di classificatori e per lire 1.300.000 a tanto pagate alla IBM quali rate per un debito acceso nel 1968 per l'acquisto di una compositrice a suo tempo pagata solo in parte. Di tale debito ammontante al 31 dicembre 1968 a lire 2.200.000, come risulta dalla situazione patrimoniale del bilancio consuntivo di quell'anno, rimangono da pagare lire 900.000.

Le macchine da scrivere sono state acquistate con la cessione in permuta di tre macchine usate fuori uso valutate in lire 120.000 contabilizzate tra le entrate effettive straordinarie.

Della somma impegnata, sono da pagare lire 1.700.000.

CAPITOLO 23. — *Interessi passivi su mutuo acquisto immobile sede.*

Nel 1966 è stato acceso con la 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 8.228.092 corrisponde alla quota interessi gravante sulle due rate del 1969.

CAPITOLO 24. — *Spese per servizi centralizzati.*

Nell'illustrare gli accertamenti del capitolo 9 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 51.517.341 indicando il costo di ognuno dei singoli servizi elencati, precisando che esso si riferisce: per lire 16.432.000 al costo delle elaborazioni fornite dal Consorzio nazionale esattori, per lire 21.862.315 al costo delle elaborazioni fornite dall'Istituto centro meridionale per l'automazione; per lire 2.666.026 agli aggi pagati all'Esattoria di Roma sugli oneri erariali versati dalla Federazione per conto delle Casse mutue per lire 5.857.554 agli stampati necessari per le elaborazioni meccanografiche; per lire 930.000 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 3.769.446 al costo delle pubblicazioni delle elaborazioni statistiche effettuate nel corso dell'anno.

Dell'intera somma impegnata è risultata da pagare, alla fine dell'esercizio, la somma di lire 12.884.662 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 e per lire 1.248.000 al Consorzio esattori per la realizzazione di un tabulato straordinario di riscontro.

CAPITOLO 25. — *Spese per la rivista « Mutualità Democratica ».*

Nel 1969 sono stati realizzati tre numeri della rivista con periodicità quadrimestrale, secondo la impostazione data alla pubblicazione e con una spesa globale di lire 5.175.354 distribuita nei tre articoli del presente capitolo secondo l'oggetto di ciascuno di essi.

Considerato che l'entrata per la rivista risultante dall'apposito capitolo 10 ammonta a lire 4.308.860 si desume che la pubblicazione ha gravato sul bilancio della Federazione per lire 866.494 mentre in sede preventiva si era valutata una entrata complessiva di lire 3.000.000 a fronte di una spesa di lire 4.500.000 con una differenza negativa di lire 1.500.000 per cui si è avuta una minore passività di lire 633.506.

CAPITOLO 26. — *Spese diverse.*

La spesa di lire 1.265.597 riguarda partite che non è stato possibile attribuire alle altre voci di bilancio più specificate ed in particolare: l'importo di lire 892.885 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 nonché la tenuta e l'aggiornamento dello Stato matricolare; lire 372.712 a partite diverse di modesta entità.

CAPITOLO 27. — *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 e di interventi particolari sugli impianti fissi.

Per quanto concerne gli immobili e le macchine va segnalata la revisione di una delle due autovetture di proprietà della Federazione, in uso da circa cinque anni, che ammonta a lire 298.003 mentre la differenza di lire 191.392 riguarda riparazioni straordinarie di tutte le altre macchine assegnate agli uffici.

CAPITOLO 28. — *Spese diverse.*

La spesa, di lire 321.200, di natura straordinaria si riferisce, per lire 291.200 al costo del liquido refrigerante che si è dovuto immettere nell'impianto di climatizzazione e lire 30.000 a quanto pagato per la definizione di un atto notarile.

CAPITOLO 29. — *Versamento a favore delle Casse mutue provinciali del contributo straordinario dello Stato a rimborso sgravi concessi ai Commercianti colpiti da calamità.*

Come già è stato precisato nella illustrazione della corrispondente voce delle entrate, nel corso del 1969 non si sono perfezionate le pratiche con i Ministeri competenti per l'incasso

ed il versamento alle Mutue dei contributi straordinari ad esse spettanti per eventi verificatisi negli anni passati per cui non è stato possibile accertare l'entità dei relativi residui attivi e passivi.

CAPITOLO 30. — *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 96.418.337.

A tale risultato ha contribuito soprattutto il maggior avanzo effettivo del 1968 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 1970 un avanzo presunto, per il 1969 di lire 100.000.000 così come è stato esposto in precedenza.

TITOLO II. — USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALI

CAPITOLO 31. — *Indennità di liquidazione al personale.*

La spesa di lire 3.086.113 corrisponde a quanto è stato versato a due dipendenti della Federazione che nel corso del 1969 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 3.829.073 in quanto per i dipendenti in questione la Federazione all'inizio dell'anno aveva versato il premio per lo intero 1969, 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 32. — *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 23 delle uscite effettive come è stato già esposto al momento della illustrazione di quella voce.

CAPITOLO 33. — *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 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 la illustrazione dei singoli capitoli in cui esso si articola.

B) CONTO DEI RESIDUI

Residui attivi.

Alla chiusura dell'esercizio 1968 i residui attivi degli esercizi precedenti ancora in essere ammontavano a lire 130.510 mentre quelli dell'esercizio 1968 risultavano di lire 5.388.880.257 per un totale complessivo di lire 5.389.010.767.

Nel corso del 1969 non hanno subito alcun riaccertamento e sono stati estinti quasi per la totalità rimanendo da riscuotere solo due partite per complessive lire 19.872.412 di cui lire 9.206.835 dovute dalla Cassa mutua provinciale di Pordenone a saldo di quanto anticipato al momento della istituzione della mutua e lire 10.665.577 dovute dai dipendenti della Federazione per la restituzione a rate mensili della gratifica di merito a suo tempo anticipata.

Residui passivi.

I residui passivi in esame alla chiusura dell'esercizio 1968 ammontavano a lire 5.530.852.775, di cui lire 107.202.066 provenienti da esercizi precedenti e lire 5.223.650.709 relativi al 1968.

Alla fine del 1969 risultano ancora in essere per un totale di lire 1.077.406.295 e riguardano: per lire 21.735.000 la quota parte del fondo di liquidazione, non versata all'INA poiché non definite le modalità; per lire 971.860.307 il Fondo di solidarietà nazionale da ripartire tra le Casse mutue provinciali; per lire 200.000 la quota associativa dovuta alla Intermutue per l'anno 1968 non ancora richiesta; per lire 78.610.988 la trattenuta operata sulle competenze al personale della Federazione e delle casse mutue provinciali ancora da versare all'ONAOISI ed agli uffici erariali.

CONTO FINANZIARIO

Il conto finanziario tenendo conto delle disponibilità di cassa all'inizio dell'esercizio di lire 69.039.495 che corrisponde al dato esposto dal bilancio consuntivo 1968, ed esponendo il totale delle riscossioni e dei pagamenti effettuati nel corso del 1969 in conto competenza ed in conto residui, evidenzia la disponibilità di cassa alla chiusura dell'esercizio 1969 pari a lire 1.096.062.795 che coincide esattamente con il dato riportato dalla dichiarazione all'uopo rilasciata dall'Istituto di credito convenzionato per il servizio di cassa.

Tale disponibilità risulta particolarmente cospicua alla fine del 1969 in quanto in tale anno non si è potuto procedere alla ripartizione, tra le Casse mutue, del Fondo di solidarietà naziona-

le 1968, non essendo intervenuta entro il 31 dicembre la necessaria approvazione da parte del Ministero vigilante del piano a suo tempo deliberato.

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 1969, si ha la misura dell'avanzo di amministrazione in lire 169.239.915 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 per tutto il 1969 alla Banca Nazionale del lavoro con una apposita delega di traenza.

Alla chiusura dell'esercizio 1969 il conto in questione presentava un saldo di lire 28.200 come risulta dall'estratto conto fornito dal servizio dei conti correnti dell'amministrazione postale in data 31 gennaio 1970.

L'importo citato riferendosi ad abbonamenti validi per il 1970 sarà incassato in conto competenze 1970 e risulterà quindi tra le entrate del bilancio di tale esercizio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La gestione 1969 presenta un miglioramento della situazione patrimoniale di lire 16.277.325 in quanto il patrimonio netto è passato da lire 553.239.774 risultante dal bilancio consuntivo 1968, a lire 569.517.099 al 31 dicembre 1969.

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 1969.

Il valore dei mobili, macchine ed attrezzi è passato da lire 80.783.445 a lire 82.262.108 come risulta dall'apposito registro inventario con un incremento di lire 1.478.663 pari al saldo tra il valore dei nuovi beni acquisiti nel 1969 di lire 1.919.663 e di quelli scaricati per cessioni in permuta di lire 441.000.

Per quanto concerne i beni dati in permuta va precisato che essi risultavano ammortizzati per lire 194.492 e quindi riportati nel registro ammortamento al 1969 per lire 246.508, ed è stata realizzata una somma di lire 120.000, accertata tra le entrate diverse straordinarie con una perdita globale di lire 126.508.

I residui attivi al 31 dicembre 1969 sono pari alla somma di quelli costituiti con l'esercizio 1969 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 1.096.062.795 è quella risultante dal conto finanziario, al 31 dicembre 1969 e confermata dalla dichiarazione dell'Istituto convenzionato per il servizio di cassa.

La consistenza del fondo liquidazione al personale, risulta di lire 180.608.040 rispetto a lire 154.806.283 al 31 dicembre 1968 con un incremento netto di lire 25.801.757, dovuta a versamenti per lire 29.630.830 ed a prelevamenti per lire 3.829.073.

Sempre a tale proposito va altresì precisato che dell'ammontare del fondo non tutta l'intera disponibilità risulta versata all'INA bensì solo lire 151.091.386 in quanto per lire 29.516.654 riportate tra i residui passivi non si è provveduto non avendo definito con l'istituto assicuratore le relative modalità.

Tra le passività, il mutuo passivo è passato da lire 130.926.255 al 31 dicembre 1968 a lire 126.099.487 con una differenza in meno di lire 4.826.768 pari al capitale rimborsato nel 1969 e contabilizzato tra le uscite per movimento di capitali all'apposita voce.

È stato diminuito, sempre tra le passività, il debito di lire 2.200.000, contratto con la IBM della quota di lire 1.300.000 pagata nel 1969 così come è stato esposto in occasione della illustrazione delle spese per acquisto mobili.

Il fondo ammortamento immobili è passato da lire 121.626.080 a lire 146.964.896 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 34.155.219 a lire 42.186.937 con una differenza netta di lire 8.031.718 dovuta ad un ammortamento del 10 per cento pari a lire 8.226.210 sul valore di inventario dei beni, meno lire 194.492 corrispondente al valore già ammortizzato dei beni ceduti in permuta.

I debiti diversi per residui passivi risultano pari alla somma dei residui insorti nell'esercizio 1969 e di quelli degli esercizi precedenti non estinti, così come è indicato dalle uscite del rendiconto finanziario ed illustrato dagli appositi allegati.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico della gestione 1968 evidenzia un risultato positivo di lire 16.277.325 che coincide con il miglioramento del patrimonio indicato dalla relativa situazione.

Il saldo tra le entrate e le uscite effettive risulta positivo per lire 46.126.236 al quale si sommano algebricamente gli elementi positivi e negativi che concorrono a completarlo.

In particolare, le uscite effettive che hanno determinato nel 1969 incrementi di patrimonio si riferiscono agli impegni assunti per l'acquisto di mobili per lire 1.919.663 ed al pagamento di lire 1.300.000 alla IBM quale quota parte del debito acceso nel 1968.

I fatti estranei alla gestione intervengono nella gestione 1969 con elementi positivi e negativi, e precisamente: incidono positivamente per lire 742.960 quale differenza tra l'incassato dall'INA ed il pagato agli interessati, nel movimento di capitali, per il medesimo motivo; mentre incidono negativamente per lire 33.811.534, di cui lire 25.338.816 ammortamento mobili, lire 246.508 valore ammortizzato dei beni mobili ceduti in permuta, lire 8.226.210 ammortamento mobili.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Signori Presidenti delle Casse mutue provinciali,

in occasione dell'esame del bilancio preventivo dell'esercizio 1970 è stata posta in evidenza la nuova impostazione del bilancio stesso, che esclude dalla parte effettiva tutte quelle partite che non riguardano la gestione finanziaria propria della Federazione. È appena il caso di accennare che tale nuova impostazione riguarderà il consuntivo dell'esercizio 1970, mentre quello in esame, relativo all'esercizio 1969, continua ad essere redatto secondo i precedenti criteri.

Sembra però interessante rielaborare il consuntivo in esame secondo i criteri dell'accennata nuova impostazione che, limitatamente alle entrate ed uscite effettive, dà i seguenti risultati:

Entrate effettive:

Quota parte del contributo dello Stato	L.	464.668.875
Interessi attivi	»	46.346.369
Introiti rivista « Mutualità Democratica »	»	4.308.860
Entrate straordinarie	»	32.324.286
		<hr/>
Totale entrate effettive	L.	547.648.390
		<hr/> <hr/>

Uscite effettive:

Spese per il personale sanitario e amministrativo	L.	414.212.616
Spese di funzionamento	»	60.388.054
Oneri patrimoniali	»	16.823.995
Rivista Mutualità Democratica e diverse	»	6.440.951
Uscite straordinarie	»	3.656.538
		<hr/>
Totale uscite effettive	L.	501.522.154
		<hr/> <hr/>

La differenza fra entrate ed uscite effettive è positiva in lire 46.126.236. Ciò dimostra che gli Organi amministrativi della Federazione, oltre ad aver eseguito una prudentiale previsione, hanno poi amministrato i fondi posti a loro disposizione con parsimonia e senso di opportuna economicità.

Spostando il nostro esame al Conto finanziario riteniamo soffermarci sulla gestione dei residui, poiché da più parti giungono raccomandazioni per la loro riduzione al minimo.

Da detto conto risulta che i residui attivi provenienti dagli esercizi precedenti sono stati pressoché interamente riscossi, mentre i residui passivi anni precedenti ancora da pagare risultano di lire 1.072.406.295, di cui lire 971.860.307 riguardano il Fondo di solidarietà nazionale anno 1968 da distribuire fra le Casse mutue provinciali.

Tale situazione si è ripercossa sull'ammontare del fondo di cassa finale, figurante in lire 1.096.062.795.

Per quanto riguarda i residui attivi e passivi propri dell'esercizio, ammontanti rispettivamente a lire 5.852.254.598 e a lire 5.726.543.595, essi derivano nella quasi totalità dalla mancata riscossione, entro l'esercizio, della seconda rata semestrale conguagliata dai contributi ordinario ed integrativo dello Stato che, come noto, vengono riscossi in via posticipata e quindi vanno ogni anno ad incrementare cospicuamente il conto dei residui sia attivi che passivi.

Il conto finanziario si chiude con un avanzo di lire 169.239.915 che coincide e trova più analitica dimostrazione nel rendiconto finanziario.

* * *

La situazione patrimoniale evidenzia un miglioramento di lire 16.277.235, già detratte le quote di ammortamento relative all'esercizio. Tale miglioramento è dimostrato dalle seguenti variazioni attive e passive presentatesi nei vari elementi patrimoniali:

Variazioni attive:

Incremento mobili, macchine e attrezzi	L.	1.478.663
Incremento residui attivi	»	483.116.243
Incremento disponibilità liquide	»	1.027.023.300
Decremento mutuo passivo	»	4.826.768
Decremento debiti	»	1.300.000
Totale variazioni attive		<u>1.517.744.974</u>

Variazioni passive:

Incremento fondi ammortamento	L.	33.370.534
Incremento residui passivi	»	1.468.097.115
Totale variazioni passive		<u>1.501.467.649</u>

L'evidenziato miglioramento di lire 16.277.325 trova rispondenza ed ulteriore dimostrazione nel Conto economico.

* * *

Il Collegio sindacale ritiene non necessario riferire ulteriormente sull'esposizione contabile di documenti facenti parte del rendiconto dell'esercizio decorso, poiché la loro stesura appare chiara e di facile lettura, specie se integrata con le dettagliate informazioni fornite dalla relazione finanziaria, ma, prima di terminare la propria relazione, ritiene doveroso informare l'Assemblea sull'esito del lavoro di controllo svolto sia in sede di adunanza di Giunta e di Consiglio Centrale, sia presso gli Uffici amministrativi, sia nella attuazione delle verifiche trimestrali di cassa.

In ogni occasione il Collegio ha avuto modo di rilevare uno scrupoloso rispetto delle norme legislative e delle disposizioni dei Ministeri di vigilanza e degli Organi di controllo; un continuo e fattivo interessamento al fine di rendere più agevole e compiuto il raggiungimento dei fini dell'Ente ed una assidua e fattiva partecipazione del personale tutto della Federazione.

Coglie infine l'occasione, questo Collegio, nell'imminenza della scadenza delle cariche, di rivolgere a codesta Assemblea il proprio saluto e l'augurio di proseguire in avvenire il già soddisfacente lavoro.

Roma, 15 aprile 1970

D.ssa Flora Ferrante Florio - *Presidente Collegio Sindacale*

Dr. Michele Spina - *Sindaco*

Comm. Giuseppe Sala - *Sindaco*

Cav. Raffaele Boccia - *Sindaco*

Sig. Raffaele Bonghi - *Sindaco*

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1969

RIEPILOGO RENDICONTO FINANZIARIO

	Competenza	Complessivo
ENTRATE		
Fondo di cassa	—	69.039.495
Residui attivi (esercizi precedenti)	—	5.389.010.767
Entrate effettive	9.562.218.381	9.562.218.381
Entrate per movimento di capitali	3.829.073	3.829.073
Entrate per partite di giro	1.724.577.054	1.724.577.054
Totali entrate	11.290.624.508	16.748.674.770
USCITE		
Residui passivi (esercizi precedenti)	—	5.330.852.775
Uscite effettive	9.516.092.145	9.516.092.145
Uscite per movimento di capitali	7.912.881	7.912.881
Uscite per partite di giro	1.724.577.054	1.724.577.054
Totali uscite	11.248.582.080	16.579.434.855
Risultato finanziario	42.042.428	169.239.915

ENTRATE

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamen- ti iniziali	Variazioni	
				in +	in -
		ENTRATE			
		Fondo di cassa	69.039.495	—	—
		Residui attivi (esercizi precedenti)	5.389.010.767	—	—
			5.458.050.262	—	—
		TITOLO I			
		ENTRATE EFFETTIVE			
		CATEGORIA 1. - ENTRATE ORDINARIE			
		Rubrica 1 ^a - Contributi			
		Sezione I - Finanziamento dello Stato			
1		Contributo ordinario [art. 38 comma a) della legge 27 novembre 1960, n. 1397]			
	1	Quota parte a favore della Federazione nazionale	437.250.000	6.119.850	—
	2	Quota parte a favore delle Casse mutue provinciali	3.537.750.000	49.515.150	—
2		Conguaglio contributo ordinario arretrato			
	1	Quota parte a favore della Federazione nazionale	21.285.000	—	—
	2	Quota parte a favore delle Casse mutue provinciali	172.215.000	—	—
3		Contributo integrativo [art. 2 legge 23 dicembre 1967, n. 1243] . .	3.975.000.000	55.635.000	—
4		Conguaglio contributo integrativo arretrato [art. 2 legge 23 dicembre 1967, n. 1243] . . .	193.500.000	—	—
5		Contributo per i titolari di pensioni [art. 32, comma a) della legge 22 luglio 1966, n. 613]	37.275.000	—	—
6		Contributo integrativo per titolari di pensione [art. 2 legge 23 dicembre 1967, n. 1243]. . .	37.275.000	—	—
		Totali Rubrica 1 ^a - Sezione I	8.411.550.000	111.270.000	—

Stanziamenti finali	ACCERTAMENTI			Differenza tra accertamenti e preventivo	
	Riscossi	Da riscuotere	Totali	in +	in —
69.039.495	69.039.495	—	69.039.495	—	—
5.389.010.767	5.369.138.355	19.872.412	5.389.010.767	—	—
5.458.050.262	5.438.177.850	19.872.412	5.458.050.262	—	—
443.369.850	421.061.190	23.254.770	444.315.960	946.110	—
3.587.265.150	1.492.853.310	2.102.066.730	3.594.920.040	7.654.890	—
21.285.000	—	20.352.915	20.352.915	—	932.085
172.215.000	—	164.673.585	164.673.585	—	7.541.415
4.030.635.000	1.913.914.500	2.125.321.500	4.039.236.000	8.601.000	—
193.500.000	—	185.026.500	185.026.500	—	8.473.500
37.275.000	—	38.781.000	38.781.000	1.506.000	—
37.275.000	—	38.781.000	38.781.000	1.506.000	—
8.522.820.000	3.827.829.000	4.698.258.000	8.526.087.000	20.214.000	16.947.000

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamenti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
7		Sezione II - Fondo di solidarietà nazionale 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] e relativi interessi attivi maturati			
	1	Aliquote dei contributi individuali	890.000.000	—	—
	2	Interessi attivi relativi	12.000.000	8.000.000	—
		Totale Rubrica 1ª - Sezione II	902.000.000	8.000.000	—
		Totale Rubrica 1ª	9.313.550.000	119.270.000	—
		Rubrica 2ª - Redditi patrimoniali			
8		Interessi attivi sulle giacenze	19.000.000	16.000.000	—
		Totale Rubrica 2ª	19.000.000	16.000.000	—
		Rubrica 3ª - Entrate diverse			
9		Recupero spese dalle Casse mutue provinciali per servizi centralizzati	60.000.000	—	—
10		Introiti rivista « Mutualità Democratica »			
	1	Abbonamenti	2.400.000	1.750.000	—
	2	Pubblicità	500.000	—	—
	3	Vari	100.000	—	—
11		Introiti diversi	<i>per memoria</i>	—	—
		Totale Rubrica 3ª	63.000.000	1.750.000	—
		Totale entrate ordinarie	9.395.550.000	137.020.000	—

Stanziamenti finali	ACCERTAMENTI			Differenza tra accertamenti e preventivo	
	Riscossi	Da riscuotere	Totali	in +	in —
890.000.000	403.880.000	476.392.625	880.272.625	—	9.727.375
20.000.000	—	21.361.900	21.361.900	1.361.900	—
910.000.000	403.880.000	497.754.525	901.634.525	1.361.900	9.727.375
9.432.820.000	4.231.709.000	5.196.012.525	9.427.721.525	21.575.900	26.674.375
35.000.000	13.533.057	32.813.312	46.346.369	11.346.369	—
35.000.000	13.533.057	32.813.312	46.346.369	11.346.369	—
60.000.000	51.517.341	—	51.517.341	—	8.482.659
4.150.000	4.245.310	63.550	4.308.860	158.860	—
500.000	—	—	—	—	500.000
100.000	—	—	—	—	100.000
<i>per memoria</i>	—	—	—	—	—
64.750.000	55.762.651	63.550	55.826.201	158.860	9.082.659
9.532.570.000	4.301.004.708	5.228.889.387	9.529.894.095	33.081.129	35.757.034

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamanti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
		CATEGORIA 2. - ENTRATE STRAORDINARIE			
12		Introiti diversi	15.000.000	12.000.000	—
13		Contributo straordinario dello Stato a rimborso sgravi concessi ai commercianti colpiti da calamità	<i>per memoria</i>	—	—
		Totale entrate straordinarie . . .	15.000.000	12.000.000	—
		Totale entrate effettive . . .	9.410.550.000	149.020.000	—
		TITOLO II			
		ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI			
14		Incasso delle quote accantonate presso l'INA per la liquidazione al personale	<i>per memoria</i>	3.830.000	—
15		Vendita immobile	<i>per memoria</i>	—	—
16		Introiti diversi	<i>per memoria</i>	—	—
		Totale entrate per movimento di capitali . .	—	3.830.000	—
		TITOLO III			
		ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
17		Quote trattenute al personale dipendente dalla Federazione nazionale			
	1	Contributi INPS	25.000.000	—	—
	2	Contributi ENPDEDP e Gescal	7.000.000	—	—
	3	Contributi ONAOSI	250.000	—	—

Stanziamenti finali	ACCERTAMENTI			Differenza tra accertamenti e preventivo	
	Riscossi	Da riscuotere	Totali	in +	in —
27.000.000	27.629.671	4.694.615	32.324.286	5.324.286	—
—	—	—	—	—	—
27.000.000	27.629.671	4.694.615	32.324.286	5.324.286	—
9.559.570.000	4.328.634.379	5.233.584.002	9.562.218.381	38.405.415	35.757.034
3.830.000	3.829.073	—	3.829.073	—	927
<i>per memoria</i>	—	—	—	—	—
<i>per memoria</i>	—	—	—	—	—
3.830.000	3.829.073	—	3.829.073	—	927
25.000.000	20.137.227	—	20.137.227	—	4.862.773
7.000.000	5.253.123	—	5.253.123	—	1.746.877
250.000	176.172	—	176.172	—	73.828

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamen- ti iniziali	Variazioni	
				in +	in -
	4	Contributi erariali (R.M. e Compl.) . . .	30.000.000	—	—
	5	Rate cessione del V	5.000.000	—	—
18		Accantonamento trattenute ONAOSI ed era- riali ai dipendenti delle Casse mutue provinciali			
	1	ONAOSI	5.000.000	—	—
	2	Erariali (R.M. e Complementare) . . .	200.000.000	—	—
19		Recupero di anticipazioni effettuate alle Casse mutue provinciali	1.000.000.000	150.000.000	—
20		Forniture alle Casse mutue provinciali			
	1	Stampati e spese accessorie	85.000.000	—	—
	2	Notiziario «La Mutualità dei Commercianti»	20.500.000	—	—
21		Incasso dall'INA delle quote assicurative ma- turate sulle indennità spettanti al personale della Federazione per cessazione rapporto di impiego	<i>per memoria</i>	—	—
22		Incasso dalle Casse mutue provinciali dei premi dovuti dall'INA per polizza collettiva .	250.000.000	—	—
23		Incasso dall'INA delle quote capitarie e assi- curative per conto delle Casse mutue provin- ciali	<i>per memoria</i>	7.760.000	—
24		Partite diverse	50.000.000	—	—
		Totale entrate per partite di giro . . .	1.677.750.000	157.760.000	—
		Totale entrate di competenza . . .	11.088.300.000	310.610.000	—
		Totale generali entrate . . .	16.546.350.262	310.610.000	—

Stanziamenti finali	ACCERTAMENTI			Differenza tra accertamenti e preventivo	
	Riscossi	Da riscuotere	Totali	in +	in —
30.000.000	24.194.367	—	24.194.367	—	5.805.633
5.000.000	4.802.600	—	4.802.600	—	197.400
5.000.000	4.216.830	—	4.216.830	—	783.170
200.000.000	181.346.317	—	181.346.317	—	18.653.683
1.150.000.000	585.533.898	618.175.632	1.203.709.530	53.709.530	—
85.000.000	36.545.007	—	36.545.007	—	48.454.993
20.500.000	13.581.877	—	13.581.877	—	6.918.123
<i>per memoria</i>	—	—	—	—	—
250.000.000	216.921.090	—	216.921.090	—	33.078.910
7.760.000	6.705.140	—	6.705.140	—	1.054.860
50.000.000	6.492.810	494.964	6.987.774	—	43.012.226
1.835.510.000	1.105.906.458	618.670.596	1.724.577.054	53.709.530	164.642.476
11.398.910.000	5.438.369.910	5.852.254.598	11.290.624.508	92.114.945	200.400.437
16.856.960.262	10.876.547.760	5.872.127.010	16.748.674.770	92.114.945	200.400.437

USCITE

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamanti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
		USCITE			
		Residui passivi (esercizi precedenti)	5.330.852.775	—	—
		TITOLO I			
		USCITE EFFETTIVE			
		CATEGORIA 1. - USCITE ORDINARIE			
		Rubrica 1 ^a - Oneri istituzionali			
		Sezione I - Finanziamenti delle Casse mutue provinciali			
1		Versamento della quota parte del contributo ordinario dello Stato (art. 39 della legge 27 novembre 1960, n. 1397)	3.709.965.000	49.515.150	—
2		Versamento del contributo integrativo dello Stato [art. 2 legge 23 dicembre 1967, n. 1243]	4.168.500.000	55.635.000	—
3		Versamento del contributo dello Stato per i titolari di pensione [art. 32 comma a) legge 22 luglio 1966, n. 613]	37.275.000	—	—
4		Versamento del contributo integrativo dello Stato per i titolari di pensione [art. 2 legge 23 dicembre 1967, n. 1243]	37.275.000	—	—
		Totali Rubrica 1 ^a - Sezione I	7.953.015.000	105.150.150	—
		Sezione II - Fondo di solidarietà nazionale			
5		Versamento a favore delle Casse mutue pro- vinciali delle quote del Fondo di solidarietà nazionale [art. 26 coma b) e art. 38 comma b) della legge 27 novembre 1960, n. 1397]	902.000.000	8.000.000	—
		Totali Rubrica 1 ^a - Sezione II	902.000.000	8.000.000	—

Stanziamenti finali	I M P E G N I			Differenza tra impegni e preventivo	
	Pagato	Da pagare	Totali	in +	in —
5.330.852.775	4.258.446.480	1.072.406.295	5.330.852.775	—	—
3.759.480.150	1.492.853.310	2.266.740.315	3.759.593.625	113.475	—
4.224.135.000	1.913.914.500	2.310.348.000	4.224.262.500	127.500	—
37.275.000	—	38.781.000	38.781.000	1.506.000	—
37.275.000	—	38.781.000	38.781.000	1.506.000	—
8.058.165.150	3.406.767.810	4.654.650.315	8.061.418.125	3.252.975	—
910.000.000	—	901.634.525	901.634.525	—	8.365.475
910.000.000	—	901.634.525	901.634.525	—	8.365.475

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamanti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
		Sezione III - Spese per il personale sanitario			
6		Competenze fisse e compensi accessori di carattere ricorrente (Stipendi, 13 ^a mensilità, aggiunte di famiglia, indennità, gratifiche ordinarie ed altri assegni fissi)	16.221.000	279.000	—
7		Compensi per il lavoro straordinario	900.000	—	—
8		Indennità di missione e rimborso spese di viaggio	440.000	—	—
9		Oneri assicurativi, previdenziali e quota fondo di liquidazione			
	1	Oneri assicurativi e previdenziali	3.523.000	—	—
	2	Quota Fondo di liquidazione	1.500.000	—	—
		Totale Rubrica 1 ^a - Sezione III	22.584.000	279.000	—
		Totale Rubrica 1 ^a	8.877.599.000	113.429.150	—
		Rubrica 2 ^a - Oneri di funzionamento			
		Sezione I - Organi di amministrazione, controllo e studio			
10		Funzionamento organi di amministrazione, controllo e studio			
	1	Compensi	12.129.000	—	—
	2	Diarie e rimborsi spese di viaggio	15.000.000	—	—

Stanziamenti finali	I M P E G N I			Differenza tra impegni e preventivo	
	Pagato	Da pagare	Totali	in +	in —
16.500.000	16.313.400	—	16.313.400	—	186.600
900.000	867.384	—	867.384	—	32.616
440.000	225.472	—	225.472	—	214.528
3.523.000	3.305.060	—	3.305.060	—	217.940
1.500.000	1.018.830	—	1.018.830	—	481.170
22.863.000	21.730.146	—	21.730.146	—	1.132.854
8.991.028.150	3.428.497.956	5.556.284.840	8.984.782.796	3.252.975	9.498.329
12.129.000	9.652.000	—	9.652.000	—	2.477.000
15.000.000	12.909.603	45.026	12.954.629	—	2.045.371

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamenti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
	3	Spese diverse organizzative e di rappresentanza	3.000.000	—	—
11		Funzionamento Intermutue	200.000	—	—
		Totale Rubrica 2^a - Sezione I	30.329.000	—	—
		 Sezione II - Spese di amministrazione			
12		Funzionamento locali			
	1	Pulizia e condominio	4.000.000	—	—
	2	Energia elettrica, acqua e riscaldamento	4.500.000	—	—
	3	Materiali di consumo	1.500.000	—	—
13		Funzionamento dei servizi			
	1	Postali, telegrafiche e telefoniche	12.000.000	—	—
	2	Cancelleria e stampati	10.000.000	—	—
	3	Libri, giornali e riviste	1.000.000	—	—
	4	Assicurazioni, spese legali e bancarie	4.500.000	—	—
	5	Bolli e marche	200.000	—	—
	6	Auto e spese di locomozione	3.000.000	—	—
	7	Collaborazioni esterne e studi	2.000.000	—	—
14		Interventi a favore del personale	910.000	—	—
15		Oneri Commissione concorsi esami del personale	500.000	—	—
		Totale Rubrica 2^a - Sezione II	44.110.000	—	—

Stanziamenti finali	I M P E G N I			Differenza tra impegni e preventivo	
	Pagato	Da pagare	Totali	in +	in —
3.000.000	1.124.030	—	1.124.030	—	1.875.970
200.000	—	200.000	200.000	—	—
30.329.000	23.865.633	245.026	23.930.659	—	6.398.341
4.000.000	2.931.746	—	2.931.746	—	1.068.254
4.500.000	2.995.177	207.600	3.202.777	—	1.297.223
1.500.000	286.297	500.000	786.297	—	713.703
12.000.000	11.039.898	—	11.039.898	—	960.102
10.000.000	7.155.195	1.386.340	8.541.535	—	1.458.465
1.000.000	756.051	—	756.051	—	243.949
4.500.000	3.695.582	804.418	4.500.000	—	—
200.000	92.397	—	92.397	—	107.603
3.000.000	2.310.694	—	2.310.694	—	689.306
2.000.000	814.000	100.000	914.000	—	1.086.000
910.000	910.000	—	910.000	—	—
500.000	—	472.000	472.000	—	28.000
44.110.000	32.987.037	3.470.358	36.457.395	—	7.652.605

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamenti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
		Sezione III - Spese per il personale amministrativo			
16		Competenze fisse e compensi accessori di carattere ricorrente (Stipendi, 13 ^a mensilità, aggiunte di famiglia, indennità, gratifiche ordinarie ed altri assegni fissi)	306.000.000	—	—
17		Compensi per il lavoro straordinario	16.250.000	—	—
18		Indennità di missione e rimborso spese di viaggio	9.000.000	2.800.000	—
19		Oneri assicurativi, previdenziali e quota fondo di liquidazione			
	1	Oneri assicurativi e previdenziali	65.400.000	—	—
	2	Quota fondo di liquidazione	28.612.000	—	—
		Totali Rubrica 2 ^a - Sezione III	425.262.000	2.800.000	—
		Totali Rubrica 2 ^a	499.701.000	2.800.000	—
		Rubrica 3 ^a - Oneri patrimoniali			
20		Imposte e tasse	1.000.000	—	—
21		Manutenzione e riparazioni ordinarie immo- bili, arredi, auto, macchine ed attrezzi			
	1	Immobili	1.800.000	—	—
	2	Mobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi	2.500.000	—	—
22		Acquisto mobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi	5.550.000	—	—
23		Interessi passivi su mutuo acquisto immobile sede	8.400.000	—	—
		Totali Rubrica 3 ^a	19.250.000	—	—

Stanziamenti finali	I M P E G N I			Differenza tra impegni e preventivo	
	Pagato	Da pagare	Totali	in +	in —
306.000.000	282.908.172	—	282.908.172	—	23.091.828
16.250.000	14.756.841	—	14.756.841	—	1.493.159
11.800.000	11.211.445	—	11.211.445	—	588.555
65.400.000	54.994.012	—	54.994.012	—	10.405.988
28.612.000	20.830.346	7.781.654	28.612.000	—	—
428.062.000	384.700.816	7.781.654	392.482.470	—	35.579.530
502.501.000	441.373.486	11.497.038	452.870.524	—	49.630.476
1.000.000	543.327	—	543.327	—	456.673
1.800.000	1.279.691	459.267	1.738.958	—	61.042
2.500.000	921.761	472.194	1.393.955	—	1.106.045
5.550.000	3.219.663	1.700.000	4.919.663	—	630.337
8.400.000	8.228.092	—	8.228.092	—	171.908
19.250.000	14.192.534	2.631.461	16.823.995	—	2.426.005

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamanti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
		Rubrica 4 ^a - Uscite diverse			
24		Spese per servizi centralizzati	60.000.000	—	—
25		Spese rivista « Mutualità Democratica »			
	1	Stampa e spedizioni	3.000.000	600.000	—
	2	Collaborazioni	1.000.000	700.000	—
	3	Varie	500.000	—	—
26		Spese diverse	2.000.000	—	—
		Totali Rubrica 4 ^a . . .	66.500.000	1.300.000	—
		Totali uscite ordinarie . . .	9.463.050.000	117.529.150	—
		CATEGORIA 2. - USCITE STRAORDINARIE			
27		Manutenzione e riparazioni straordinarie im- mobili, mobili, arredi, auto, macchine ed at- trezzi			
	1	Immobili	3.000.000	—	—
	2	Mobili, arredi, auto, macchine ed attrezzi	1.500.000	—	—
28		Spese diverse	1.000.000	—	—
29		Versamento a favore delle Casse mutue provinciali del contributo straordinario dello Stato a rimborso sgravi concessi ai com- mercianti colpiti da calamità	<i>per memoria</i>	—	—
30		Fondo spese impreviste e maggiori oneri . .	5.000.000	91.418.337	—
		Totali uscite straordinarie . . .	10.500.000	91.418.337	—
		Totali uscite effettive . . .	9.473.550.000	208.947.487	—

Stanzamenti finali	I M P E G N I			Differenza tra impegni e preventivo	
	Pagato	Da pagare	Totali	in +	in —
60.000.000	38.632.679	12.884.662	51.517.341	—	8.482.659
3.600.000	2.042.812	1.200.000	3.242.812	—	357.188
1.700.000	1.270.000	430.000	1.700.000	—	—
500.000	232.542	—	232.542	—	267.458
2.000.000	1.185.197	80.400	1.265.597	—	734.403
67.800.000	43.363.230	14.595.062	57.958.292	—	9.841.708
9.580.579.150	3.927.427.206	5.585.008.401	9.512.435.607	3.252.975	71.396.518
3.000.000	600.456	2.245.490	2.845.946	—	154.054
1.500.000	191.392	298.000	489.392	—	1.010.608
1.000.000	321.200	—	321.200	—	678.800
—	—	—	—	—	—
96.418.337	—	—	—	—	96.418.337
101.918.337	1.113.048	2.543.490	3.656.538	—	98.261.799
9.682.497.487	3.928.540.254	5.587.551.891	9.516.092.145	3.252.975	169.658.317

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamanti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
		TITOLO II			
		USCITE PER MOVIMENTO DI CAPITALI			
31		Indennità di liquidazione al personale quote capitali	<i>per memoria</i>	3.100.000	—
32		Rata del mutuo per acquisto immobile sede	5.000.000	—	—
33		Uscite diverse	<i>per memoria</i>	—	—
		Totali uscite per movimento di capitali	5.000.000	3.100.000	—
		TITOLO III			
		USCITE PER PARTITE DI GIRO			
34		Versamento quote trattenute personale dipendente dalla Federazione nazionale			
	1	Contributi INPS	25.000.000	—	—
	2	Contributi ENPDEDP e Gescal	7.000.000	—	—
	3	Contributi ONAOSI	250.000	—	—
	4	Contributi erariali (R.M. e Compl.)	30.000.000	—	—
	5	Rate cessione del V	5.000.000	—	—
35		Versamento trattenute ONAOSI ed erariali personale Casse mutue provinciali			
	1	Trattenute ONAOSI	5.000.000	—	—
	2	Trattenute erariali (R.M. e Compl.)	200.000.000	—	—
36		Anticipazioni alle Casse mutue provinciali	1.000.000.000	150.000.000	—

Stanziamenti finali	I M P E G N I			Differenza tra impegni e preventivo	
	Pagato	Da pagare	Totali	in +	in —
3.100.000	3.086.113	—	3.086.113	—	13.887
5.000.000	4.826.768	—	4.826.768	—	173.232
<i>per memoria</i>	—	—	—	—	—
8.100.000	7.912.881	—	7.912.881	—	187.119
25.000.000	20.137.227	—	20.137.227	—	4.862.773
7.000.000	5.253.123	—	5.253.123	—	1.746.877
250.000	—	176.172	176.172	—	73.828
30.000.000	—	24.194.367	24.194.367	—	5.805.633
5.000.000	4.802.600	—	4.802.600	—	197.400
5.000.000	—	4.216.830	4.216.830	—	783.170
200.000.000	72.574.902	108.771.415	181.346.317	—	18.653.683
1.150.000.000	1.203.709.530	—	1.203.709.530	53.709.530	—

Cap.	Art.	DESCRIZIONE	PREVENTIVO		
			Stanziamen- ti iniziali	Variazioni	
				in +	in —
37		Forniture alle Casse mutue provinciali			
	1	Stampati e spese accessorie	85.000.000	—	—
	2	Notiziario «La Mutualità dei Commercianti»	20.500.000	—	—
38		Versamento delle quote assicurative maturate sulla indennità di liquidazione al personale della Federazione nazionale per cessazione rapporto di impiego	<i>per memoria</i>	—	—
39		Versamento all'INA dei premi dovuti dalle Casse mutue provinciali per la polizza collettiva a garanzia fondo liquidazione al personale	250.000.000	—	—
40		Versamento alle Casse mutue provinciali delle quote capitarie e assicurative dovute dall'INA per cessazione rapporto di impiego	<i>per memoria</i>	7.760.000	—
41		Partite diverse	50.000.000	—	—
		Totali uscite per partite di giro	1.677.750.000	157.760.000	—
		Totali uscite di competenza	11.156.300.000	369.807.487	—
		Totali generali uscite	16.487.152.775	369.807.487	—

Stanziamenti finali	I M P E G N I			Differenza tra impegni e preventivo	
	Pagato	Da pagare	Totali	in +	in —
85.000.000	36.545.007	—	36.545.007	—	48.454.993
20.500.000	13.327.077	254.800	13.581.877	—	6.918.123
<i>per memoria</i>	—	—	—	—	—
250.000.000	216.921.090	—	216.921.090	—	33.078.910
7.760.000	5.327.020	1.378.120	6.705.140	—	1.054.860
50.000.000	6.987.774	—	6.987.774	—	43.012.226
1.835.510.000	1.585.585.350	138.991.704	1.724.577.054	53.709.530	164.642.476
11.526.107.487	5.522.038.485	5.726.543.595	11.248.582.080	56.962.505	334.487.912
16.856.960.262	9.780.484.965	6.798.949.890	16.579.434.855	56.962.505	334.487.912

CONTO FINANZIARIO

FONDO DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		69.039.495
Riscossioni:		
in conto competenza	5.438.369.910	
in conto residui	5.369.138.355	
		10.807.508.265
Pagamenti:		
in conto competenza	5.522.038.485	
in conto residui	4.258.446.480	
		9.780.484.965
FONDO DI CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		1.096.062.795
Residui attivi:		
dell'esercizio	5.852.254.598	
degli esercizi precedenti	19.872.412	
		5.872.127.010
Residui passivi:		
dell'esercizio	5.726.543.595	
degli esercizi precedenti	1.072.406.295	
		6.798.949.890
avanzo finanziario		169.239.915

SITUAZIONE PATRIMONIALE

	all'1 gennaio 1969	al 31 dicembre 1969
Attività:		
Immobili	633.470.396	633.470.396
Mobili, macchine ed attrezzature	80.783.445	82.262.108
Depositi cauzionali presso terzi	696.000	696.000
Crediti diversi per residui attivi	5.389.010.767	5.872.127.010
Disponibilità liquide	69.039.495	1.096.062.795
Fondo di liquidazione al personale	154.806.283	180.608.040
Totale delle attività	6.327.806.386	7.865.226.349
Passività:		
Mutui passivi	130.926.255	126.099.487
Debito per incremento patrimonio mobile	2.200.000	900.000
Fondi ammortamenti:		
a) immobili	121.626.080	146.964.896
b) mobili, macchine ed attrezzature	34.155.219	42.186.937
Debiti diversi per residui passivi	5.330.852.775	6.798.949.890
Fondo di liquidazione al personale	154.806.283	180.608.040
Totale delle passività	5.774.566.612	7.295.709.250
Patrimonio netto	553.239.774	569.517.099
Patrimonio netto al 1° gennaio 1969		553.239.774
Miglioramento del patrimonio ±		16.277.325

CONTO ECONOMICO

Saldo attivo di parte effettiva finanziaria	±	46.126.236(+)
Uscite effettive che hanno determinato incrementi di patrimonio (acquisti di immobili, mobili, macchine, attrezzature, ecc.)	+	3.219.663 (+)
Variazioni nei residui:		
attive:		
in più nei residui attivi	—	
in meno nei residui passivi	—	
	+	
passive:		
in meno nei residui attivi	—	
in più nei residui passivi	—	
	—	
Variazioni patrimoniali per fatti estranei alla gestione del bilancio:		
donazioni, legati, ecc.	742.960	
deperimenti, ammortamenti, perdite, ecc.	33.811.534	
	±	33.068.574(-)
Risultato positivo di gestione che determina aumento del patrimonio netto	±	16.277.325 (+)

ALLEGATI

DEBITORI E CAUSALI	Residui al 31-12-1968
RESIDUI ATTIVI	
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
STATO - Aliquote dei contributi ordinari dovuti a favore della Federazione relativi alle risultanze dei ruoli I serie 1968 (anno 1968)	21.188.970
STATO - Aliquote del contributo ordinario a favore della Federazione Nazionale relativamente alle risultanze dei ruoli di I serie 1968 (anno 1967)	35.843.610
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 (recupero 1967)	2.061.598.530
STATO - Saldo a lire 4.000.000.000 a favore delle Casse Mutue Provinciali del contributo ordinario dovuto per l'anno 1967 - Ruoli di I serie 1968 (recupero 1967) .	56.836.390
STATO - Aliquote del contributo integrativo a favore delle Casse Mutue Provinciali relativamente alle risultanze dei ruoli di II serie 1967 e di I serie 1968 (anno 1968)	2.082.787.500
STATO - Contributo ordinario ed integrativo dovuto per gli assistibili titolari di pensione	29.694.000
C.M.P. - Recupero quote del contributo ordinario a carico degli assistibili dovute per la costituzione del Fondo di Solidarietà Nazionale 1968	477.181.982
B.N.L. - Interessi attivi maturati sulle giacenze del Fondo di Solidarietà Nazionale nel 1968	21.952.783
B.N.L. - Interessi attivi maturati sulle giacenze della Federazione Nazionale nel 1968	23.277.759
FILIALE FIAT ROMA - Netto ricavo alienazione auto FIAT 1500 di proprietà della Federazione	600.000
C.M.P. - Anticipazione di fondi concessi nel II semestre 1968	556.075.921
C.M.P. - Eccedenza del contributo dello Stato 1967 da restituire	8.914.035
PERSONALE DELLA FEDERAZIONE - Anticipo spese di missione	45.000
PERSONALE DELLA FEDERAZIONE - Somme anticipate sulla gratificazione di merito 1969	12.883.777
TOTALE	5.389.010.767

Variazioni	Residui al 31-12-1969	Riscossi	Da riscuotere	Totali
—	130.510	130.510	—	130.510
—	21.188.970	21.188.970	—	21.188.970
—	35.843.610	35.843.610	—	35.843.610
—	2.061.598.530	2.061.598.530	—	2.061.598.530
—	56.836.390	56.836.390	—	56.836.390
—	2.082.787.500	2.082.787.500	—	2.082.787.500
—	29.694.000	29.694.000	—	29.694.000
—	477.181.982	477.181.982	—	477.181.982
—	21.952.783	21.952.783	—	21.952.783
—	23.277.759	23.277.759	—	23.277.759
—	600.000	600.000	—	600.000
—	556.075.921	546.869.086	9.206.835	556.075.921
—	8.914.035	8.914.035	—	8.914.035
—	45.000	45.000	—	45.000
—	12.883.777	2.218.200	10.665.577	12.883.777
—	5.389.010.767	5.369.138.355	19.872.412	5.389.010.767

CREDITORI E CAUSALI	Residui al 31-12-1968
RESIDUI PASSIVI	
FONDO DI LIQUIDAZIONE - Per quanto non definito relativamente alla polizza aziendale collettiva I.N.A	21.735.000
C.M.P. - Aliquote del contributo dello Stato relative ai ruoli di II serie 1967 (seconda rata) e di I serie 1968	2.118.434.920
C.M.P. - Aliquote del contributo integrativo dello Stato relativo al ruolo di II serie 1967 e di I serie 1968 (anno 1968)	2.082.787.500
C.M.P. - Contributo dello Stato dovuto per gli assistibili titolari di pensione	29.694.000
C.M.P. - Fondo di Solidarietà Nazionale accantonato e da ripartire - 1968	972.610.307
INTERMUTUE - Quota spettante per il finanziamento anno 1968	200.000
DITTA CANDOR - Pulizia locali di Piazza Bottego	41.600
A.C.E.A. - Canone consumo energia elettrica - dicembre 1968	192.095
A.C.E.A. - Canone consumo acqua - IV trimestre 1968	72.870
B.N.L. - Rimborso oneri sostenuti per la tenuta del conto di tesoreria e cassa - (anno 1968)	67.000
DITTA NEPTUMIA - Fornitura stampati	392.000
COMMISSIONE CONCORSI ESAMI DEL PERSONALE - Competenze dovute per espletamento concorso interno a n. 1 posto di primo segretario	413.000
S.P.A. - ITALCALCOLO - Canone annuo manutenzione macchina Marchant	12.480
S.p.A. SMI - Fornitura macchina numeratrice per protocollo	182.200
FIAT - ROMA - Acquisto auto FIAT/125 - saldo	1.275.000
CONSORZIO NAZIONALE ESATTORI - Competenze dovute in applicazione della convenzione 3 giugno 1968 - quota 1968	8.516.662
I.C.M.A. - Conguaglio per lavori meccanografici mensili - Art. 3 della convenzione 20 aprile 1968	3.120.000
TIPOGRAFIA G.E.C. - Competenze per stampa numerico unico « Mutualità Democratica »	505.318
COLLABORATORI DIVERSI - Collaborazione al numero unico « Mutualità Democratica »	370.000
DITTA PICANO G. - Installazione impianto fisso di amplificazione sala delle riunioni	341.925
DITTA ZAMPIERI - Fornitura divise per personale subalterno	375.150
UFFICIO ILDD. - ROMA - Contributi erariali trattenuti sulle competenze del personale della Federazione Nazionale - anno 1968	22.369.436
ONAO SI - Contributi trattenuti sulle competenze del personale della Federazione Nazionale - anno 1968	176.435
UFFICIO II. DD. - ROMA - Contributi erariali trattenuti sulle competenze del personale delle Casse Mutue Provinciali - anno 1968	54.010.315
ONAO SI - Contributi trattenuti sulle competenze del personale delle Casse Mutue Provinciali - anno 1968	4.043.527
C.M.P. - Restituzione delle quote contributo dello Stato - anno 1967 - ripartito in meno	8.914.035
TOTALE	5.330.852.775

Segue: ALLEGATO N. 1

Variazioni	Residui al 31-12-1969	Pagati	Da pagare	Totali
—	21.735.000	—	21.735.000	21.735.000
—	2.118.434.920	2.118.434.920	—	2.118.434.920
—	2.082.787.500	2.082.787.500	—	2.082.787.500
—	29.694.000	29.694.000	—	29.694.000
—	972.610.307	750.000	971.860.307	972.610.307
—	200.000	—	200.000	200.000
—	41.600	41.600	—	41.600
—	192.095	192.095	—	192.095
—	72.870	72.870	—	72.870
—	67.000	67.000	—	67.000
—	392.000	392.000	—	392.000
—	413.000	413.000	—	413.000
—	12.480	12.480	—	12.480
—	182.200	182.200	—	182.200
—	1.275.000	1.275.000	—	1.275.000
—	8.516.662	8.516.662	—	8.516.662
—	3.120.000	3.120.000	—	3.120.000
—	505.318	505.318	—	505.318
—	370.000	370.000	—	370.000
—	341.925	341.925	—	341.925
—	375.150	375.150	—	375.150
—	22.369.436	—	22.369.436	22.369.436
—	176.435	—	176.435	176.435
—	54.010.315	1.988.725	52.021.590	54.010.315
—	4.043.527	—	4.043.527	4.043.527
—	8.914.035	8.914.035	—	8.914.035
—	5.330.852.775	4.258.446.480	1.072.406.295	5.330.852.775

Cap.	Art.	CREDITORI E CAUSALI	Importi
		RESIDUI ATTIVI 1969	
1	1	STATO - Aliquote dei contributi della Federazione relative alle risultanze dei ruoli di I serie 1969 (anno 1969) e di II serie 1968 (ruolo speciale)	23.254.770
1	2	STATO - Aliquote dei contributi ordinari a favore delle Casse Mutue Provinciali relativi alle risultanze dei ruoli di II serie 1968 (seconda rata), di I serie 1969 (anno 1969) e di II serie 1968 (ruolo speciale)	2.102.066.730
2	1	STATO - Aliquote dei contributi a favore della Federazione relativi alle risultanze del ruolo di I serie 1969 (anno 1968)	20.352.915
2	2	STATO - Aliquote dei contributi ordinari a favore delle Casse Mutue Provinciali relativi alle risultanze del ruolo di I serie 1969 (anno 1968)	164.673.585
3		STATO - Contributo integrativo a favore delle Casse Mutue Provinciali relativo alle risultanze dei ruoli di II serie 1968 (seconda rata) di I serie 1969 (anno 1969) e di II serie 1968 (ruolo speciale)	2.125.321.500
4		STATO - Contributo integrativo a favore delle Casse Mutue Provinciali relativo alle risultanze del ruolo di I serie 1969 (anno 1968)	185.026.500
5		STATO - Contributo integrativo spettante alle Casse Mutue provinciali per gli assistibili titolari di pensione	38.781.000
6		STATO - Contributo integrativo spettante alle Casse Mutue Provinciali per gli assistibili titolari di pensione	38.781.000
7	1	C.M.P. - Aliquote del contributo ordinario versato dagli iscritti dovuto alla Federazione per la costituzione del Fondo di Solidarietà Nazionale	476.392.625
7	2	B.N.L. - Interessi attivi maturati nel corso dell'anno 1969 sulle giacenze del Fondo di Solidarietà Nazionale	21.361.900
8		B.N.L. - Interessi attivi maturati nel corso del 1969 sulle giacenze proprie della Federazione	32.813.312
10	1	ABBONATI DIVERSI - Sottoscrizione abbonamenti alla pubblicazione della Federazione « Mutualità Democratica »	63.550
12		Tante dovute a rimborso competenze per funzionari comandati	4.694.615
19		C.M.P. - Anticipazione di somme concesse nel corso del secondo semestre 1969	618.175.632
24		PERSONALE DELLA FEDERAZIONE - Capitalizzazione degli interessi sulla anticipazione della gratifica 1969	427.064
		AMMINISTRAZIONE PP.TT. - ROMA - Deposito a garanzia spese spedizione rivista « Mutualità Democratica »	67.900
		Totale	5.852.254.598

Cap.	Art.	DEBITORI E CAUSALI	Importi
		RESIDUI PASSIVI 1969	
1		C.M.P. - Aliquote del contributo ordinario dello Stato relativo ai ruoli di II serie 1968 (seconda rata), di I serie 1969 e di II serie 1968 (emissione speciale)	2.266.740.315
2		C.M.P. - Aliquote del contributo integrativo dello Stato relativo ai ruoli di II serie 1968 (seconda rata) di I serie 1969 e di II serie 1968 (emissione speciale)	2.310.348.000
3		C.M.P. - Contributo ordinario dello Stato relativo agli assistibili titolari di pensione	38.781.000
4		C.M.P. - Contributo integrativo dello Stato relativo agli assistibili titolari di pensione	38.781.000
5		C.M.P. - Fondo di Solidarietà Nazionale accantonato e da ripartire	901.634.525
10	2	MEMBRO CONSIGLIO CENTRALE - Liquidazione missione per partecipazione ad una riunione	45.026
11		INTERMUTUE - Aliquota a carico della Federazione per il finanziamento 1969	200.000
12	2	A.C.E.A. - Canone fornitura acqua IV trimestre 1969	72.685
12	2	A.C.E.A. - Canone fornitura energia elettrica - dicembre 1969	134.915
12	3	DITTA ZAMPIERI - Fornitura divise al personale subalterno	500.000
13	2	STAGRAME S.p.A. - CASAVATORE - Onere per fornitura volumi sulla relazione morale e finanziaria conto consuntivo 1968	886.340
13	2	DITTA U. QUINTILY - ROMA - Onere per fornitura volumi relativi agli atti del convegno di Milano	500.000
13	4	B.N.L. - Oneri sostenuti nel corso del 1969 connessi con la tenuta del conto di tesoreria e cassa	111.000
13	4	LEGALI DIVERSI - Parcelle relative a procedimenti in corso presso il Tribunale ed il Consiglio di Stato	693.418
13	7	ING. ZAMA - Collaudo tecnico stabili della Federazione	100.000
15		MEMBRI COMMISSIONE CONCORSO ESAMI DEL PERSONALE - Competenze per espletamento concorso interno a n. 1 posto di Capo Ufficio	472.000
19	2	I.N.A. - AGENZIA GENERALE DI ROMA - Competenze per ricostruzione fondo liquidazione al personale	7.781.654
21	1	«IMPRESA LUNGOTEVERE DEI MELLINI - ROMA» - Lavori di trasformazione impianti stabile della Federazione	459.267

Cap.	Art.	CREDITORI E CAUSALI	Importi
21	2	ING. C. OLIVETTI E C. S.p.A. - Canoni manutenzione macchine per ufficio	472.194
22		DITTA CASTELLI - Fornitura di mobili per uffici della Federazione	1.700.000
24		CONSORZIO NAZIONALE ESATTORI II.DD. - ROMA - Saldo competenze 1969 come da convenzione	8.516.662
24		CONSORZIO NAZIONALE ESATTORI II.DD. - ROMA - Oneri per compilazione tabulati di riscontro	1.248.000
24		I.C.M.A. - S.p.A. - ROMA - Conguaglio competenze 1969 come da convenzione	3.120.000
25	1	TIPOGRAFIA NOVA AGEP PATAVIUM - ROMA - Liquidazione oneri per stampa e spedizione terzo numero « Mutualità Democratica »	1.200.000
25	2	DIVERSI - Assegni di collaborazione inerenti al terzo numero di « Mutualità Democratica »	430.000
26		ESATTORIA COMUNALE DI ROMA - Agg. esattoriali relativi alle competenze erariali trattenute al personale nel 1968 .	80.400
27	1	DITTA TELETECNICA - ROMA - Lavori di revisione impianto interno telefonico della Federazione	245.490
27	1	DITTA ARCH. PICANO - Lavori di rifacimento dell'immobile della Federazione	2.000.000
27	2	SIG. NARDI RENZO - ROMA - Revisione generale auto FIAT 2300	298.000
34	3	ONAOSI - PERUGIA - Contributi trattenuti sulle competenze del personale sanitario della Federazione	176.172
34	4	UFFICIO II.DD. - ROMA - Contributi erariali trattenuti al personale della Federazione sulle competenze erogate nel 1969	24.194.367
35	1	ONAOSI - PERUGIA - Contributi trattenuti sulle competenze del personale sanitario delle Casse Mutue Provinciali . .	4.216.830
35	2	UFFICIO II.DD. - ROMA - Contributi erariali trattenuti al personale delle Casse Mutue Provinciali sulle competenze erogate nel 1969	108.771.415
37	2	I.C.M.A. S.p.A. - ROMA - Rimborso onere relativo a fornitura di stampati meccanografici	254.800
40		C.M.P. DI MILANO - Liquidazione polizza assicurativa I.N.A. del Sig. V. Mancini per risoluzione rapporto di impiego .	1.378.120
		Totale	5.726.543.595

DEPOSITI CAUZIONALI

S.I.P. (4 ^a 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