

ANNESSO N. 5

**dello stato di previsione della spesa del Ministero dell'Agricoltura
e delle Foreste per l'anno finanziario 1966**

**Ente per lo Sviluppo dell'Irrigazione e la
Trasformazione Fondiaria in Puglia e Lucania**

**CONTO CONSUNTIVO
dell'esercizio finanziario 1963-1964**

**RELAZIONE DELLA PRESIDENZA
al Consiglio di Amministrazione**

I rendiconti patrimoniale e finanziario che questa Presidenza presenta al Consiglio di Amministrazione, mettono in evidenza i seguenti risultati complessivi:

A) Il Patrimonio dell'Ente al 32 dicembre 1964 risulta costituito dai seguenti elementi attivi e passivi:

ATTIVO

Immobili	L.	306.281.905	
Mobili, macchine d'ufficio, strumenti e attrezzi (al netto delle quote di ammortamento)	»	18.561.935	
Titoli (al netto del fondo oscillazioni)	»	246.384.000	
Crediti	»	3.781.167.642	L. 4.352.395.482

PASSIVO			» 3.858.410.268
-------------------	--	--	-----------------

con un patrimonio netto al 31 dicembre 1964 di	L.	493.985.214	
--	----	-------------	--

Siccome il patrimonio dell'Ente al 31 dicembre 1963 era di	L.	186.485.059	
--	----	-------------	--

e con l'assegnazione disposta dalla legge n. 311 dell'8 maggio 1964 era stato integrato di		300.000.000	» 486.485.059
--	--	-------------	---------------

risulta che, nel 1964, si è avuto un miglioramento patrimoniale di	L.	7.500.155	
--	----	-----------	--

È da porre in rilievo, a questo proposito, che la legge n. 311 dell'8 maggio 1964 ha fissato il patrimonio dell'Ente nell'importo complessivo di lire 500 milioni, essendo stati considerati contributi statali sulle spese di funzionamento, tutte le integrazioni disposte con le leggi precedenti.

Pertanto, in aggiunta alle considerazioni fatte intorno ai movimenti ed alla composizione del patrimonio, va detto che l'Ente oggi si presenta con deficit di lire 6.014.786 che è parte di quello già esistente al momento della integrazione.

Ciò risulta più chiaramente dalla seguente esposizione:

- Patrimonio al 1° gennaio 1964	L.	186.485.059	
- Integrazione disposta dalla legge n. 311 dell'8 maggio 1964	»	300.000.000	

Totale	L.	486.485.059	
------------------	----	-------------	--

- Deficit già esistente al momento della integrazione che fissava l'importo del patrimonio in lire 500 milioni	L.	13.514.941	
--	----	------------	--

- Diminuzione del deficit derivante dalla gestione dell'esercizio 1964		7.500.155	
--	--	-----------	--

- Deficit patrimoniale al 31 dicembre 1964	L.	6.014.786	
--	----	-----------	--

modesto, invero, in confronto alla mole dei movimenti finanziari annui dell'Ente e facilmente eliminabile nel corso dell'esercizio 1965 perché sarà certamente assorbito dal maggiore prezzo di realizzo, rispetto alle valutazioni di inventario, di quegli immobili che necessariamente dovranno essere venduti per reperire i fondi necessari alla deliberata costruzione della nuova sede, la cui istruttoria è in fase di ultimazione.

Facendo l'analisi della situazione patrimoniale si desume che:

1) gli immobili figurano al 31 dicembre 1964 per lire 306.281.905 con un incremento di circa lire 58.000.000 rispetto all'importo dell'anno precedente, che corrisponde alla spesa sostenuta dall'Ente per la trasformazione delle aziende dimostrative e per l'acquisto di una nuova azienda in agro di Terlizzi;

2) i mobili, le macchine d'ufficio, gli strumenti, gli attrezzi, gli automezzi sono esposti al prezzo di acquisto, depurato delle quote di ammortamento e cioè a circa il 20 % della spesa e sono costituiti da:

- mobili e macchine d'ufficio per	L.	16.551.849
- strumenti e attrezzi per	»	241.780
- automezzi per	»	1.768.306
		<hr/>
Totale	L.	18.561.935
		<hr/> <hr/>

Nessuna variazione nella categoria mobili, macchine, strumenti ed attrezzi, verificatesi nel 1964 presenta carattere della eccezionalità.

3) I titoli, per un ammontare nominale complessivo di lire 279.400.000, valutati secondo le quotazioni di borsa al 31 dicembre 1964 sono costituiti da:

- azioni dell'Istituto per l'Edilizia Economica Popolare di Bari (per il valore nominale)	L.	1.000.000
- obbligazioni I.S.V.E.I.M.E.R. 5,50 %	»	183.524.000
- obbligazioni I.S.V.E.I.M.E.R. 6 %	»	46.500.000
- obbligazioni FINSIDER, 5,50 %	»	15.360.000
		<hr/>
Totale	L.	246.384.000
		<hr/> <hr/>

Nel 1964 sono stati venduti: B.T.N. 5 % per nominali lire 16.400.000, obbligazioni dello FF.SS. per nominali lire 10.000.000 nonché FINSIDER 5,50 % per nominali lire 24.000.000.

Con il ricavato sono state acquistate lire 500.00.000 di obbligazioni ISVEIMER 6 %.

La conversione è stata consigliata dal tesoriere dell'Ente, allo scopo di migliorare la rendita, che attualmente supera il costo dell'anticipazione su titoli.

4) i crediti sono:

- verso l'Istituto per l'Edilizia Economica e Popolare per finanziamento alloggi per i dipendenti dell'Ente e relativi interessi sino al 31 dicembre 1964	L.	33.096.073
- verso la Cooperativa « Albanova » costituita tra i dipendenti dell'Ente - Ufficio di Potenza - per capitale e interessi	»	4.059.959
- verso la Cooperativa « Domu parva mea » tra i dipendenti dell'Ufficio di Potenza - per capitale e interessi	»	135.214
		<hr/>
A riportare	L.	37.291.246

	Riporto . . .	L.	37.291.246
- verso gli Enti concedenti:			
a)	per finanziamento delle opere eseguite.	L.	1.721.158.653
b)	per spese generali sulle opere	»	270.114.647
c)	per finanziamento delle manutenzioni.	»	31.433.262
d)	per spese generali sulle manutenzioni	»	2.399.366
e)	per finanziamento studi e ricerche, comprese le spese generali	»	367.907.782
			<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/>
		L.	2.393.013.710
- verso la Sezione Riforma Fondiaria:			
a)	per finanziamento spese generali di direzione lavori e progettazioni	L.	59.338.761
b)	per finanziamento di spese per le opere eseguite	»	4.504.953
c)	per anticipazioni di spese per il personale	»	11.150.000
			<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/>
		»	74.993.714
- verso i privati, per loro quote di opere eseguite, e relative spese generali su circa 3 miliardi di lavori, nonché per interessi di finanziamento			
		»	436.301.895
- verso i consorzi di bonifica ed i privati per contributi dovuti a norma dell'articolo 1 del Decreto Istitutivo dell'Ente			
		»	106.748.858
- verso debitori vari per partite di giro varie			
		»	91.947.607
- verso i privati interessati nelle opere pubbliche per finanziamento spese catasto da recuperare			
		»	95.469.475
- verso debitori vari per progettazioni			
		»	111.317.831
- verso debitori per cause varie			
		»	174.083.306
- verso lo Stato per contributo sulle spese di funzionamento relativo al secondo semestre 1964			
		»	200.000.000
- verso la « Cassa » per finanziamento progetti vari			
		»	60.000.000
			<hr style="width: 100%; border: 0.5px solid black;"/>
	Totale . . .	L.	<u><u>3.781.167.642</u></u>

Le variazioni, nelle diverse voci dei crediti hanno avuto origine oltre che dall'attività che l'Ente ha svolto nei diversi settori anche dalle deliberazioni che nell'anno 1964 la Cassa per il Mezzogiorno ha adottato per lo svincolo anticipato di una parte dei decimi accantonati per alcuni lavori importanti. Per questo fatto ultimo si sono registrati notevoli variazioni in diminuzione sia nella voce dei crediti verso gli Enti concedenti, sia in quella dei debiti verso gli appaltatori.

I crediti verso terzi per progettazioni hanno registrato variazioni in diminuzione ed in aumento, in relazione alle riscossioni ed agli incrementi per l'attività effettivamente svolta.

L'Ente dispone però sempre di un fondo progetti esecutivi in corso di istruttoria al 31 dicembre 1964 presso gli Enti concedenti, per un ammontare di circa 10 miliardi, per il quale nell'attivo della situazione patrimoniale non figura nessun accredito.

6) Le passività sono costituite da:

- debito verso il Banco di Napoli per scoperto sul c/c di Tesoreria	L.	71.260.876
- debiti verso gli imprenditori per opere pubbliche eseguite	»	1.205.518.729
- debiti per rilievi, progetti e direzioni lavori	»	27.994.006
- debiti verso il personale per competenze e contributi relativi	»	92.417.022
- debito verso il Banco di Napoli per anticipazioni e relativi oneri di finanziamento sul conto garantito da titoli	»	186.095.634
- debiti verso il Banco di Napoli per mutui definitivi sulla quota privata delle opere pubbliche	»	209.772.026
- debito verso l'I.N.A. per mutuo	»	491.414.535
- debiti per anticipazioni e relativi interessi verso il Fondo di Previdenza del personale	»	100.000.000
- debiti per partite di giro varie	»	127.217.439
- debiti per contributi associativi spese varie gestione impianti irrigui ecc.	»	34.822.771
- debiti per saldi anticipazioni ricevute dagli Enti concedenti	»	1.278.154.017
- debiti per cause varie	»	23.743.213
- fondo svalutazione crediti o aumento di passività	»	10.000.000
Totale		L. 3.858.410.268

Il debito verso il Banco di Napoli - Tesorerie dell'Ente - per lo scoperto di Tesoreria registra al 31 dicembre 1964 una diminuzione di oltre 80.000.000 rispetto a quello del 31 dicembre 1963. Ciò è stato determinato dal rallentamento dei pagamenti, adottato dall'Ente, alla costante ricerca dell'equilibrio, tra le entrate e le uscite, importo dal massimo scoperto concesso dal proprio tesoriere, piuttosto che da un miglioramento effettivo della situazione di liquidità, come potrebbe sembrare a prima vista.

Le spese per il personale hanno subito nel 1964 un ulteriore aumento dovuto all'applicazione dei miglioramenti deliberati per gli impiegati dello Stato, alle retribuzioni dei quali sono collegate, com'è noto, quelle del personale dell'Ente.

Tale circostanza però non ha influito sui risultati della gestione dell'anno che ha rispettato, nel suo complesso, le previsioni.

Il notevole ritardo della riscossione del contributo statale e della integrazione del fondo patrimoniale disposti dalla legge 311 dell'8 maggio 1964 ha determinato invece un aggravio di interessi non previsto. Infatti dette somme sono state incassate dall'Ente alla fine dell'esercizio 1964, durante il quale si è registrato un costante scoperto superiore alle previsioni.

Le notizie riportate nei diversi elaborati, dimostrano la complessa e notevole attività che l'Ente ha svolto - in alcuni settori anche superiore alle previsioni - per sopperire, per quanto possibile, alla mancata realizzazione del programma di opere impostate nell'esercizio in esame.

Le deficienze sono state determinate in parte, dal rallentamento dei finanziamenti e in parte dalle difficoltà incontrate nell'istruttoria dell'appalto delle opere per molte delle quali le gare sono andate deserte fino al terzo esperimento.

Alle deficienze accertate nella esecuzione delle opere ha fatto però riscontro un incremento delle progettazioni e direzioni lavori per conto di terzi.

B) Il conto economico si presenta come segue:

1) Nella parte effettiva del bilancio sono riportate alle entrate:

- rendita e proventi vari	L.	27.661.468	
- contributo del Ministero Agricoltura e Foreste per studi e ricerche	»	200.000.000	
- recupero delle spese generali sulle opere.	»	356.243.978	
- entrate inerenti a costruzioni di opere . .	»	4.092.796.476	
- concessioni per studi e ricerche	»	323.094.326	
- entrate varie per studi e ricerche	»	1.113.701	
- entrate per gestione di impianti irrigui .	»	120.596.668	
- entrate per quote private OO.PP. già accreditate in patrimonio negli anni precedenti	»	84.081.926	
- entrate per direzione lavori per conto terzi	»	100.718.833	
- entrate per progettazioni già accreditate in patrimonio negli anni precedenti . .	»	58.202.119	
- entrate per spese di trasformazioni aziende pilota, non coperte dal contributo per miglioramento fondiario	»	7.755.075	
- contributo per miglioramento fondiario relativo alle opere eseguite nel 1964 . .	»	21.521.008	
- entrate per gestione di aziende	»	30.672.771	
- entrate per contributi a norma dell'articolo 1 del Decreto Istitutivo dell'Ente .	»	152.061.069	
- entrate per formazione piccola proprietà contadina	»	4.949.228	L. 5.581.468.646

alle uscite:

spese generali (comprese quelle per gli

- Organi Amministrativi	L.	72.915.884	
- spese per il personale	»	1.022.589.057	
- spese varie inerenti alle progettazioni, direzione, vigilanza e collaudo lavori .	»	75.102.504	
- spese inerenti a studi e ricerche	»	11.697.638	
- spese per la gestione degli impianti irrigui	»	100.670.931	
- spese inerenti a costruzione di opere . .	»	1.355.111.321	
- spese inerenti la gestione di aziende . .	»	46.747.952	
- spese per la conservazione e aggiornamento del catasto	»	2.412.521	
- spese per oneri di finanziamento . . .	»	72.281.900	
- spese per trasformazione aziende pilota	»	7.319.820	
- spese per la trasformazione della piccola proprietà contadina	»	4.423.918	» 5.771.273.446
<hr/>			
- con una differenza tra le uscite e le entrate			L. 189.804.800
<hr/> <hr/>			

2) Togliendo dagli importi suddetti, quelli che non producono variazioni patrimoniali, la differenza di cui sopra diventa:

Entrate	L. 1.023.293.799
Uscite	» 1.413.749.604
	<hr/>
Differenza	— L. 390.455.805

— per cui, siccome nelle variazioni patrimoniali si è avuta una eccedenza nelle variazioni in aumento rispetto a quelle in diminuzione di » 397.955.960

— il conto economico si chiude con un miglioramento patrimoniale di L. 7.500.155

3) Analizzando il conto economico si desume che le spese possono essere così distinte e raggruppate:

— organi amministrativi di controllo e di consulenza »	22.961.421
— retribuzioni al personale e contributi relativi »	778.150.555
— indennità accessorie al personale e contributi relativi »	45.725.578
— indennità di quiescenza e previdenza al personale »	101.105.269
— indennità per missioni e trasferimenti al personale e contributi relativi »	97.607.655
— fitti e canoni »	6.539.055
— manutenzione e adattamento locali, mobili, ecc. »	4.369.422
— spese di ufficio »	29.958.411
— spese per assicurazione immobili, contributi associativi vari, imposte, tasse e bolli »	3.252.669
— interessi passivi ed oneri di tesoreria »	72.969.329
— spese per studi e ricerche »	11.697.638
— spese per direzione lavori, vigilanza statale, collaudo e progettazione »	75.102.504
— spese varie per la gestione di aziende dimostrative »	46.747.952
— spese varie per l'esercizio di impianti irrigui »	100.670.931
— spese notarili e legali »	2.841.781
— spese per fiere, esposizioni e contributi »	1.193.786
— spese di rappresentanza varie »	11.111.910
— spese per la gestione di aziende pilota »	7.319.820
— spese per la formazione della piccola proprietà contadina »	4.423.918
	<hr/>
Totale L.	1.413.749.604
	<hr/>

e che le entrate possono essere così distinte e raggruppate:

- contributo del Ministero Agricoltura e Foreste di pertinenza dell'esercizio 1964 (2° semestre)	»	200.000.000
- recupero per spese di direzione lavori	»	356.243.978
- recupero spese per studi e ricerche	»	1.113.701
- entrate per contributo a norma dell'articolo 1 del Decreto Istitutivo dell'Ente	»	152.061.069
- entrate per la gestione di impianti irrigui	»	120.596.668
- entrate per direzione lavori per conto terzi	»	100.718.833
- entrate per la gestione di aziende	»	30.672.771
- entrate per trasformazione di aziende pilota	»	7.755.675
- entrate per la formazione della piccola proprietà contadina	»	4.949.228
- contributo miglioramento fondiario	»	21.521.008
		<hr/>
	In totale L.	<u>1.023.293.799</u>

4) Si hanno poi le seguenti variazioni patrimoniali:

in aumento

- diminuzione residui passivi	L.	6.925.243	
- contributo del Ministero Agricoltura e Foreste per gli studi e le ricerche	»	200.000.000	
- nei crediti relativi alla quota privata delle opere eseguite nell'esercizio	»	7.186.613	
- per differenza tra valore nominale e prezzo d'acquisto di titoli ISVEIMER	»	3.575.000	
- nel fondo progetti per progettazioni eseguite nell'anno per conto di terzi	»	35.473.977	
- nei crediti verso la « Cassa » per progetti vari	»	60.000.000	
- nei crediti vari	»	1.150.000	
- nei crediti per lavori derivanti dal recupero di parte delle spese effettive perché relative ai lavori in amministrazione diretta e adeguamenti degli accertamenti agli impegni	»	127.816.349	
- per ratei e risconti attivi	»	3.490.000	
- entrate aziende agricole, gestione 964 non realizzate entro il 31 dicembre 1964	»	12.546.900	L.
		<hr/>	458.164.582

in diminuzione

- sui ratei e risconti attivi	L.	3.197.580
- sul fondo svalutazione titoli	»	15.242.625
- per quote di ammortamento mobili, macchine, attrezzi, strumenti e automezzi	»	5.312.255
- per sopravvenienze passive	»	19.851

- nei crediti verso i privati	»	2.157.959		
- per variazione in diminuzione nei crediti per progetti	»	16.214.756		
- spese aziende agricole imputabili alla gestione 1964	»	2.087.893		
- per recupero spese generali di progettazione che, pur avendo costituito un'entrata effettiva, non modificano il patrimonio perché di questo costituivano un elemento dell'attivo	»	15.975.703	L.	60.208.622
		<hr/>		
Eccedenza delle variazioni in aumento	L.			<u>397.955.960</u>

5) Da quanto precede si deduce che il risultato della gestione relativa al 1964 ha migliorato il fondo patrimoniale dell'Ente di lire 7.500.155.

- Infatti la differenza fra le uscite e le entrate effettive finanziarie risulta di	—	L.	390.455.805
- la differenza invece delle variazioni patrimoniali per fatti extra finanziari risulta di	+	»	397.955.960
			<hr/>

Miglioramento patrimoniale derivante dalla gestione dello esercizio 1964	+	L.	<u>7.500.155</u>
--	---	----	------------------

C) Il conto movimento di capitali si presenta come segue:

- Entrate	L.	1.840.964.725
- Uscite	»	1.337.797.218
		<hr/>
con una differenza tra le entrate e le uscite	»	<u>503.167.507</u>

dovuta ai seguenti particolari movimenti:

ENTRATE:

- integrazione fondo patrimoniale	L.	300.000.000
- vendita di titoli	»	47.192.175
- anticipazioni su titoli di proprietà	»	46.425.000
- riscossione di crediti ratizzati garantiti da privilegio	»	11.275.012
- anticipazioni degli Enti concedenti	»	907.334.538
- accensione di mutui	»	528.738.000
		<hr/>
	L.	1.840.964.725

USCITE:

- acquisto immobili, mobili macchine, attrezzi e automezzi	L.	62.811.276
- restituzione anticipazioni su titoli	»	85.103.895
		<hr/>
A riportare	L.	147.915.171
	L.	1.840.964.725

Riporto	L.	147.915.171	L.	1.340.964.725
- estinzione anticipazioni su c/c di Tesoreria	»	81.025.288		
- trattenuta da parte degli Enti concedenti a parziale recupero delle anticipazioni corrisposte all'Ente e somme anticipate alle imprese	»	992.311.081		
- acquisto titoli	»	46.425.000		
- rata annuale per ammortamento mutui ed estinzione mutui per le opere assunte a totale carico della Cassa per il Mezzogiorno	»	70.120.678	»	1.337.797.218
				<hr/>
	Differenza		L.	<u>503.167.507</u>

D) Il conto di cassa si presenta come segue:

- fondo di cassa al 31 dicembre 1963	L.	—
- riscossioni del 1964	»	7.993.969.478
		<hr/>
	Totale	L. 7.993.969.478
- pagamenti del 1964	»	7.993.969.478
		<hr/>
Fondo di Cassa al 31 dicembre 1964	L.	—

Come emerge dalla situazione del conto di cassa, è stato possibile eseguire i pagamenti fino alla concorrenza degli incassi aumentati del fido concesso dal Tesoriere.

E) Il conto finanziario si presenta come segue:

- fondo di cassa al 31 dicembre 1963	L.	—
- riscossioni del 1964	»	7.993.969.478
- resti attivi al 31 dicembre 1964	»	2.789.347.778
		<hr/>
	Totale	L. 10.783.317.256
- pagamenti del 1964	L.	7.993.969.478
- resti passivi al 31 dicembre 1964	»	1.565.505.749
		<hr/>
avanzo di amministrazione al 31 dicembre 1964	»	<u>1.223.842.029</u>

L'avanzo suddetto rappresenta la differenza tra i residui attivi e quelli passivi e, in relazione all'attività svolta, tale differenza è sempre rilevante, per i noti adempimenti richiesti per la rendicontazione dei lavori in amministrazione diretta, per le attività di studio e sperimentazione, oltre che per l'accantonamento di rilevanti somme per decimi a garanzia dei lavori eseguiti.

L'attività esplicita dall'Ente, in complesso, nell'esercizio 1964 si può riassumere nelle sottoindicate cifre:

a) per progettazioni:

- opere irrigue	L.	2.260.000.000
- opere di bonifica varie	»	2.069.000.000
- studi, ricerche e sperimentazione	»	160.000.000
- manutenzioni	»	240.000.000
- opere civili varie e per conto di terzi	»	5.581.000.000
		<hr/>
	Totale	L. <u>10.310.000.000</u>

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

I risultati della gestione finanziaria dell'Ente di irrigazione, conseguiti durante l'esercizio 1964 si riassumano nei seguenti dati:

- Entrate accertate	L.	7.744.328.147
- Uscite impegnate	»	7.430.965.440

Avanzo finanziario	L.	<u>313.362.707</u>

Le risultanze delle singole categorie delle entrate e delle uscite si concretano come segue:

- entrate effettive	L.	5.581.468.646
- Uscite effettive	»	5.771.273.446

Disavanzo economico	- L.	189.804.800
- Entrate per movimento di capitali	L.	1.840.964.725
- Uscite per movimento di capitali	»	1.337.797.218

Avanzo nel movimento di capitali	+ »	503.167.507
- Entrate per partite di giro	L.	321.894.776
- Uscite per partito di giro	»	321.894.776

Avanzo finanziario	L.	<u>313.362.707</u>

La gestione dei residui durante l'esercizio ha dato luogo ad una variazione in meno di lire 6.925.243 nei residui passivi per cui le risultanze appurate al 31 dicembre 1963 si sono concretizzate al 31 dicembre 1964 nei seguenti importi:

- Residui attivi	L.	3.038.989.109
- Residui passivi		
- Risultano al 1 gennaio 1964	L.	2.135.435.030
- Diminuzione	»	6.925.243

- Situazione al 31 dicembre 1964	»	2.128.509.787

Gli importi delle riscossioni realizzate durante l'esercizio ammontano complessivamente a lire 7.993.969.478, distinti rispettivamente:

- Per la competenza in	L.	6.550.055.431
- Per i residui in	»	1.443.914.047

Totale	L.	<u>7.993.969.478</u>

Anche l'importo dei pagamenti eseguiti nello stesso periodo ammonta a lire 7.993.969.478, distinte come segue:

- Per spese di competenza	L.	6.491.396.442
- Per spese dei residui	»	1.502.573.036
		<hr/>
Totale.	L.	<u>7.993.969.478</u>

Per effetto dei suddetti movimenti di cassa e tenendo conto che durante l'Esercizio la gestione dei residui passivi ha subito una diminuzione di lire 6.925.243, la situazione dei residui al 31 dicembre 1964 si presenta come segue:

- Residui attivi	L.	2.789.347.778
- Residui passivi	»	1.565.505.749
		<hr/>
Differenza positiva dei residui	L.	<u>1.223.842.029</u>

Da tali risultanze appare che l'Ente viene a trovarsi creditore di somme già accertate e che potrebbe realizzare nell'esercizio in corso con una eccedenza sulle somme già impegnate e da pagare per lire 1.223.842.029.

Per determinare gli effetti che la gestione di bilancio ha avuto sull'ammontare netto del patrimonio è opportuno soffermarsi sull'andamento delle entrate ed uscite effettive le sole che danno origine a variazioni positive o negative sugli elementi patrimoniali.

È opportuno precisare che le entrate e le uscite effettive, in definitiva, influiscono sulla consistenza patrimoniale non per il loro intero importo ma solo per la parte che eccede le loro stesse variazioni compensative.

Le variazioni in diminuzione nei vari elementi patrimoniali come conseguenza dell'accertamento delle entrate effettive si ragguagliano a lire 4.558.174.847; quello in aumento degli elementi patrimoniali per effetto dell'impegno di spese effettive a lire 4.357.523.842.

Le entrate e le uscite effettive come risultano dal rendiconto finanziario depurato delle variazioni patrimoniali da esso stesso originate si riducono pertanto come segue:

- Entrate effettive	L.	5.581.468.646
- Variazioni passive nel patrimonio	»	4.558.174.847
		<hr/>
- Entrate dell'Ente, depurate delle variazioni patrimoniali	L.	1.023.293.799
		<hr/>
- Uscite effettive	»	5.771.273.446
- Variazioni attive nel patrimonio	»	4.357.523.842
		<hr/>
- Uscite dell'Ente depurate delle variazioni patrimoniali	»	1.413.749.604

Ne consegue che:

- Entrate depurate	L.	1.023.293.799
- Uscite depurate	»	1.413.749.604
		<hr/>
- Differenza negativa	L.	<u>390.455.805</u>

La consistenza del patrimonio dell'Ente ha subito però variazioni anche in dipendenza di fatti avvenuti al di fuori della gestione del bilancio (vedi dettaglio allegato al conto economico).

I fatti che hanno apportato variazioni in aumento al patrimonio ammontano a lire 458.164.582, quelli che hanno contribuito a diminuzioni del patrimonio ammontano a lire 60.208.622. Ne deriva un apporto netto al patrimonio dell'Ente di lire 397.955.960.

Riepilogando le risultanze complessive della gestione economica dell'Ente possono così riassumersi:

a) <i>Gestione del bilancio di competenza</i>			
- Entrate effettive depurate	L.		1.023.293.799
- Uscite effettive depurate	»		1.413.749.604
		Differenza	— L. 390.455.805
b) <i>Gestione fuori bilancio finanziario</i> + » 397.955.960			
		Avanzo economico	L. 7.500.155

Tale è la situazione che si rileva dalle risultanze del conto economico al 31 dicembre 1964 determinate dall'Ente che però non appare possa presentarsi in termini reali effettivi, per quanto riguarda la variazione in aumento di lire 200 milioni per « Contributo del Ministero Agricoltura e Foreste per studi e ricerche » fino a quando il provvedimento legislativo da cui dovrebbe trovare origine - Proposta di legge n. 519 - ora in corso di approvazione, non chiarisca esplicitamente la quota di contributo che per la causale riportata viene assegnata all'Ente di Irrigazione.

Fino a quando tale quota non viene determinata ed assegnata con apposito provvedimento ministeriale, il Collegio ritiene che l'importo di lire 200 milioni avanti citato, non possa formare oggetto di entrata certa già determinata che l'Ente deve realizzare e conseguentemente annotare fra le variazioni in aumento al Conto Economico.

Allo stato degli atti le risultanze determinate dall'Ente in un avanzo economico di lire 7.500.155 vorrebbero ad annullarsi tramutandosi in un disavanzo di lire 192.499.845.

Tenuto conto che con la legge n. 311 dell'8 maggio 1964, il patrimonio dell'Ente è stato fissato e reintegrato in lire 500 milioni, vorranno ad avere la seguente situazione patrimoniale:

a) <i>Riconoscendo per certe il contributo di lire 200 milioni:</i>			
- Patrimonio al 31 dicembre 1963	+ L.		186.485.059
- Integrazione di cui alla legge n. 311 dell'8 maggio 1964	»		300.000.000
		Totale	— L. 486.485.059
- Avanzo economico	+ »		7.500.155
			L. 493.985.214
- Patrimonio ricostituito	»		500.000.000
		Deficit patrimoniale al 31 dicembre 1964	L. 6.014.786

b) <i>Non riconoscendo il contributo di lire 200 milioni:</i>			
- Patrimonio al 31 dicembre 1963	+ L.		186.485.059
- Integrazione come sopra	»		300.000.000
		Totale	— L. 486.485.059

- Disavanzo economico	»	192.499.845
- Patrimonio esistente al 31 dicembre 1964	L.	293.985.214
- Patrimonio ricostituito	»	500.000.000
Deficit patrimoniale al 31 dicembre 1964	L.	206.014.786

Va posto in rilievo che l'Ente durante il 1964 ha riscosso contributi dallo Stato per lire 500 milioni di cui lire 300 milioni a reintegrazione del Patrimonio e lire 200 milioni quale contributo per « Studi e ricerche » ed ha contratto un mutuo con l'INA di lire 500 milioni da destinare alla trasformazione delle aziende dimostrative e per lo studio del problema dello approvvigionamento idrico, connesso alle maggiori esigenze in ogni settore.

Dall'esame delle varie partite di bilancio, in particolare il Collegio ha rilevato:

a) Sul conto patrimoniale « Immobili » una variazione in aumento di lire 57.715.458 conseguenze dell'acquisto da parte dell'Ente di una nuova azienda dimostrativa in agro di Terlissi e di spese sostenute per la trasformazione e l'incremento delle altre aziende dimostrative di proprietà dell'Ente.

b) alla voce « Titoli pubblici » nel mentre all'attivo rileviamo una diminuzione nel valore nominale di lire 400.000, nel passivo rileviamo un incremento nel fondo oscillazioni titoli di lire 15.242.625 in dipendenza della quotazione ufficiale dei titoli alla data del 31 dicembre 1964.

A riguardo pur riconoscendo che in dipendenza delle operazioni di conversione dei buoni del Tesoro ed altri titoli Obbligazioni dell'ISVEIMER, l'Ente è venuto ad avvantaggiarsi di un maggior tasso d'interesse, non può non rilevarsi che l'operazione suggerita dal Tesoriere ha inciso nel Patrimonio dell'Ente per lire 12.034.800 per effetto del calo subito nelle quotazioni ufficiali delle Obbligazioni suddette al 31 dicembre 1964.

c) Al capitolo « Entrate dipendenti dalla esecuzione di opere pubbliche in concessione a carico dello Stato » le somme accertate ammontano a lire 4.471.802.069, contro una previsione di lire 5.096.000.000 con una contrazione negli accertamenti di lire 624.197.939 pari a circa il 12 % delle previsioni.

Tale contrazione si appalesa più che giustificata se si tiene presente la contrazione verificatasi in tutti i settori dell'attività economica della Nazione nel corso del 1964, in relazione ai noti fenomeni congiunturali.

d) Gli oneri per il personale, come esplicitamente è stato riconosciuto nella Relazione della Presidenza al consuntivo in esame, hanno richiesto nel 1964 un ulteriore aumento dovuto all'applicazione dei miglioramenti economici deliberati a favore del personale pari all'importo di lire 33.698.957.

In merito il Collegio dei Revisori ha già varie volte esposto il suo pensiero;

e) Un diligente lavoro di appuramento dei residui è stato svolto sui dati esposti nell'apposito prospetto allegato agli atti del Consuntivo che vengono così riassunti:

- Fondo di cassa al 31 dicembre 1964	L.	—
- Residui attivi	»	2.789.347.778
- Residui passivi	»	1.565.505.749
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 1964.	L.	1.223.842.029

Giova qui subito rilevare che l'avanzo di amministrazione così determinato non risponde a quello che dovrebbero essere le componenti effettive per la sua determinazione mancando i dati della situazione di tesoreria.

Sta di fatto che al 31 dicembre 1964 la situazione di cassa presenta uno scoperto che non è stato considerato ai fini della determinazione del predetto avanzo; l'Ente al 31 dicembre 1964 risulta con un debito di tesoreria di lire 71.260.876. Ne consegue che l'avanzo di amministrazione viene a ridursi a lire 1.152.581.153 (lire 1.223.842.029 — lire 71.260.876 = lire 1.152.581.153).

La situazione debitoria dell'Ente per finanziamenti comporta un aumento degli oneri finanziari a suo carico per interessi passivi dovuti sulle anticipazioni conseguite sia da parte della tesoreria che dal Fondo di Previdenza del personale. Al riguardo è da considerare che per l'esercizio 1964, nonostante la riscossione da parte dello Stato di lire 500 milioni e del mutuo contratto per altri 500 milioni con l'I.N.A, gli oneri passivi sono saliti a lire 72.281.900 ivi compresi quelli inclusi nella rata di ammortamento del mutuo contratto.

L'Ente d'altro canto resta tuttora creditore verso l'IEEP e la Cooperativa « Domus Parva mea » ed « Albanova » della somma di lire 37.291.246 e verso i Consorzi di bonifica quale contributo dovuto in base all'articolo 1 del Decreto Istitutivo della somma di circa lire 100.000.000

Il mancato introito di tali somme comporta ulteriore aggravio di oneri finanziari per l'Ente che, se realizzato, indubbiamente non si verificherebbe;

f). Le quote di ammortamento sono state determinate entro i limiti delle disposizioni in vigore.

Il Collegio dei Revisori tenuto presenti le osservazioni svolte nella presente relazione ritiene di esprimere il proprio patere favorevole all'approvazione del Conto consuntivo per l'anno 1964.

CONTO FINANZIARIO

Avanzo di amministrazione al 31 dicembre 1963	L.	903.554.079
Saldo residui 1963	»	903.554.079
		—
<i>Fondo di cassa al 1° gennaio 1964</i>	<i>»</i>	<i>—</i>

RISCOSSIONI:

- Entrate effettive	L.	5.876.726.243
- Entrate per movimenti di capitali	»	1.840.964.725
- Entrate per partite di giro	»	276.278.510
	L.	7.993.969.478
		—

PAGAMENTI:

- Uscite effettive	L.	6.330.937.191
- Uscite per movimenti di capitali	»	1.338.471.706
- Uscite per partite di giro	»	324.560.581
	L.	7.993.969.478
		—

Fondo di cassa al 31 dicembre 1964 L. —

RESIDUI ATTIVI	»	2.789.347.778
		—
	L.	2.789.347.778
RESIDUI PASSIVI	»	1.565.505.749
		—

Avanzo d'amministrazione al 31 dicembre 1964 L. 1.223.842.029

CONTO ECONOMICO

ENTRATE effettive depurate L. 1.023.293.799

USCITE effettive depurate » 1.413.749.604

Differenza fra le entrate e le uscite — L. 390.455.805

VARIAZIONI IN AUMENTO:

- diminuzione residui passivi	L.	6.925.243
- contributo del Ministero Agricoltura e Foreste per studi e ricerche	»	200.000.000
- nei crediti relativi alla quota privata delle opere eseguite nell'esercizio	»	7.186.613
- per differenza fra valore nominale e prezzo d'acquisto di titoli I.S.V.E.I.M.E.R.	»	3.575.000
- ne. «Fondo progettazioni»	»	95.473.977
- per recupero spese del personale impiegato nella gestione dei campi sperimentali, nell'assistenza tecnica ed ai corsi professionali, attività eseguite in concessione dalla Cassa per il Mezzogiorno	»	127.816.349
- per recupero spese anticipate per conto di terzi	»	1.150.000
- per ratei e risconti attivi	»	3.490.500
- nei crediti per vendita prodotti aziende agricole	»	12.546.900 + L. 458.164.582

VARIAZIONI IN DIMINUZIONE:

- dei ratei e risconti attivi	L.	3.197.580
- nel «Fondo svalutazione titoli»	»	15.242.625
- nelle quote di ammortamento mobili, macchine, strumenti, attrezzi e automezzi	»	5.312.255
- per spese gestione aziende agricole di pertinenza del 1964	»	2.087.893
- per sopravvenienze passive	»	19.851
- nei crediti verso i privati	»	2.157.959
- nei crediti per progettazioni	»	16.214.756
- per recupero spese di progettazione, che pur avendo costituito una entrata effettiva il patrimonio perché di questo costituivano un elemento dell'attivo	»	15.975.703 — L. 60.208.522

Avanzo economico al 31 dicembre 1964 L. 7.500.155

CONTO PATRIMONIALE

N.	DESCRIZIONE	Consistenza al 1-1-1964	Variazioni		Consistenza al 31-12-1964
			in +	in -	
	ATTIVO				
1	<i>Beni patrimoniali:</i>				
	a) Immobili	248.566.447	57.715.458	»	306.281.9
	b) Mobili, macchine d'ufficio, strumenti, attrezzi, automezzi	98.389.279	5.095.818	796.743	102.688.5
	c) Titoli pubblici	279.800.000	50.000.000	50.400.000	279.400.0
	d) Titoli privati	1.000.000	»	»	1.000.0
2	<i>Tesoriere</i>	»	7.993.969.478	7.993.969.478	»
3	<i>Crediti verso la Sezione Riforma Fondiaria ed altri:</i>				
	a) per lavori	5.596.054	5.442.985	6.534.086	4.504.9
	b) per spese generali	59.512.359	544.052	717.650	59.338.7
	c) per anticipazioni spese di personale	10.000.000	1.150.000	»	11.150.0
4	<i>Crediti verso i privati</i>	428.373.777	74.223.481	66.295.363	436.301.8
5	<i>Crediti verso gli enti concedenti:</i>				
	a) per lavori in concessione	2.213.368.103	4.068.283.621	4.560.493.071	1.721.158.6
	b) per spese generali su lavori in con- cessione	314.717.480	338.490.071	383.092.904	270.114.6
	c) per manutenzione opere in conces- sione	43.729.396	19.069.870	31.366.004	31.433.2
	d) per spese generali su manutenzione di opere	3.176.068	1.510.238	2.286.940	2.399.3
	e) per studi e ricerche in concessione comprese le spese generali	258.312.609	323.094.326	213.499.153	367.907.7
6	<i>Crediti diversi:</i>				
	a) Contributo a norma del Decreto Istitutivo dell'Ente	82.107.577	152.061.069	127.419.788	106.748.8
	b) Finanziamento alloggi I.E.E.P. . . .	41.011.570	1.690.603	9.606.100	33.096.0
	c) Finanziamento alloggi Cooperativa « Albanova »	5.068.451	»	1.008.492	4.059.9
	d) Finanziamento alloggi Cooperativa « Domus Parva Mea »	795.634	»	660.420	135.
	e) Partite di giro varie	46.331.341	321.894.776	276.278.510	91.947.
	f) Gestione impianti irriqui	21.097.497	120.596.668	84.407.006	56.287.1
	g) Depositi cauzionali	40.924	»	»	40.9
	h) Ratei attivi	3.197.580	3.490.500	3.197.580	3.490.5
	i) Finanziamento spese formazione ca- tasto	114.620.556	2.412.521	21.563.602	95.469.4

Segue: CONTO PATRIMONIALE

N.	DESCRIZIONE	Consistenza al 1-12-1964	variazioni		Consistenza al 31-12-1964
			in +	In —	
	l) Recupero spese varie	21.848.860	154.085.839	123.121.891	52.806.808
	m) Contributo della Cassa per il Mezzo- giorno per costituzione aziende dimo- strative e pilota e formazione della piccola proprietà contadina	27.193.169	34.225.311	960.565	60.457.915
	n) Verso enti vari per progettazioni eseguite per loro conto	132.523.644	95.473.977	56.679.790	171.317.831
	o) Verso lo Stato per contributo spese di funzionamento	»	200.000.000	»	200.000.000
	TOTALE ATTIVO	4.460.372.375	14.024.520.662	14.014.355.136	4.470.537.901
	Perdita da ammortizzare	1.113.514.941	»	1.107.500.155	6.014.786
	TOTALE A PAREGGIO	5.573.887.316	14.024.520.662	15.121.855.291	4.476.552.687
	<i>Componenti attivi di pertinenza di terzi:</i>				
1	Crediti per depositi cauzionali:				
	a) Titoli	56.478.320	170.000	47.998.320	8.650.000
	b) Denaro	19.224.297	11.471.569	12.653.220	(1) 18.042.646
2	Crediti verso l'I.N.A. per importo accan- tonato sulla polizza aziendale per inden- nità di quiescenza al personale	294.576.401	42.334.712	13.964.609	322.946.504
3	Crediti verso il Banco di Napoli per fondo di quiescenza e previdenza del personale di ruolo	141.919.618	75.777.461	62.489.395	(2) 155.207.684
	TOTALE	512.198.636	129.753.742	137.105.544	504.846.834

(1) Di cui per depositi L. 11.612.664
e spese di stipula » 6.429.982
(2) Di cui in Titoli » 120.000.000
e in denaro » 35.207.684

Segue: CONTO PATRIMONIALE

N.	DESCRIZIONE	Consistenza al 1-1-1964	Variazioni		Consistenza al 31-12-1964
			in +	in -	
	PASSIVO				
1	<i>Debiti verso il Banco di Napoli per anticipazioni sul c/c di Tesoreria</i>	152.286.164	»	81.025.288	71.260.876
2	<i>Debiti verso gli imprenditori:</i>				
	a) per lavori in concessione	1.612.834.580	4.164.858.834	4.610.293.016	1.167.400.398
	b) per manutenzione di opere in concessione.	20.060.085	29.177.469	39.989.217	9.248.337
	c) per studi e ricerche in concessione	30.252.263	155.632.033	157.634.209	28.250.087
	d) per lavori per conto Riforma Fondiaria ed altri	2.702.771	5.442.985	7.525.849	619.907
3	<i>Debiti verso gli enti concedenti per anticipazioni</i>	1.363.130.560	907.334.538	992.311.081	1.278.154.017
4	<i>Debiti diversi:</i>				
	a) per spese di progettazioni, rilievi, studi, direzione e assistenza lavori	33.545.948	75.102.504	80.654.446	27.994.006
	b) per competenze ad Amministratori, al personale e contributi relativi	209.503.022	1.052.850.478	1.169.936.478	92.417.082
	c) per partire di giro varie	129.883.244	321.894.776	324.560.581	127.217.439
	d) per mutui con il Banco di Napoli sulla quota privata delle opere in concessione e relativi interessi di ammortamento	241.560.577	29.746.662	61.635.213	209.772.026
	e) verso il fondo di previdenza del personale	100.000.000	»	»	100.000.000
	f) per contributi associativi e vari	6.175.895	52.366.984	51.356.154	7.186.725
	g) per spese impianti irrigui	19.115.263	100.670.931	92.150.148	27.636.046
	h) per spese gestione aziende agricole e terreni da destinare alla piccola proprietà contadina.	11.057.143	60.579.583	58.784.652	12.852.074
	i) per studi e ricerche	6.781.821	11.697.638	17.889.900	589.559
	l) per somme dovute a fornitori vari	10.976.068	5.748.869	6.423.357	10.301.580
	m) per mutuo I.N.A.		500.000.000	8.585.465	491.414.535

Segue: CONTO PATRIMONIALE

N.	DESCRIZIONE	Consistenza al 1-1-1964	Variazioni		Consistenza al 31-12-1964
			in +	in -	
5	<i>Debiti per anticipazioni su Titoli . . .</i>	212.449.556	58.749.873	85.103.895	186.095.634
6	<i>Fondo ammortamento e svalutazione:</i>				
	<i>a) Quota ammortamento mobili, mac- chine, automezzi, ecc.</i>	79.591.056	5.312.255	776.892	84.126.419
	<i>b) Fondo oscillazioni Titoli</i>	21.981.200	15.242.625	3.207.825	34.016.000
	<i>c) Quota per le eventuali svalutazioni di attività e sopravvenienze passive</i>	10.000.000	»	»	10.000.000
	TOTALE PASSIVO . . .	4.273.887.316	7.552.409.037	7.849.743.666	3.976.552.687
7	<i>Fondo patrimoniale</i>	1.300.000.000	300.000.000	1.100.000.000	500.000.000
	TOTALE . . .	5.573.887.316	7.852.409.037	8.949.743.666	4.476.552.687
	<i>Componenti passivi di pertinenza di terzi</i>				
1	<i>Debiti verso gli imprenditori per cauzioni prestate a garanzia dei lavori appaltati:</i>				
	<i>a) Titoli</i>	56.478.320	170.000	47.998.320	8.650.000
	<i>b) Denaro</i>	19.224.297	11.471.569	12.653.220	18.042.646
2	<i>Debiti verso il personale per indennità di quiescenza maturata</i>	294.576.401	42.334.712	13.964.609	322.946.504
3	<i>Debiti verso il personale per indennità di previdenza maturata.</i>	141.919.618	75.777.461	62.489.395	155.207.684
	TOTALE . . .	512.198.636	129.753.742	137.105.544	504.846.834

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31 DICEMBRE 1964

ENTRATE

Cap.	DENOMINAZIONE	COMPETENZA			
		Stanziamiento	Somme accertate	Riscossioni	Somme rimaste da riscuotere
	<i>CATEGORIA A. - Entrate Effettive.</i>				
1	Interessi attivi su Titoli di Stato	15.310.000	14.984.840	14.984.840	»
2	Interessi attivi su c/c di Tesoreria e Cassa	500.000	748.690	748.690	»
3	Interessi su crediti fruttiferi	3.000.000	1.690.603	»	1.690.603
4	Contributi per l'attività dell'Ente	152.100.000	152.061.069	122.725.019	29.336.050
5	Entrate dipendenti dalla esecuzione di opere pubbliche in concessione per la quota a carico dello Stato	5.096.000.000	4.471.802.061	3.723.399.084	748.402.977
6	Entrate dipendenti dalla esecuzione delle opere pubbliche in concessione per la quota a carico dei privati di competenza dell'annata 1964	35.000.000	34.753.174	33.753.174	1.000.000
7	Entrate dipendenti dalla esecuzione dei lavori per conto terzi	13.320.000	5.987.037	5.047.531	939.506
8	Entrate dipendenti dalla direzione lavori per conto terzi	100.000.000	100.718.833	73.577.527	27.141.306
9	Entrate dipendenti dalla esecuzione di progettazioni di opere per conto terzi	80.000.000	58.202.119	40.465.034	17.737.085
10	Entrate dipendenti dalla esecuzione della manutenzione di opere pubbliche per quote a carico dello Stato	34.400.000	20.580.108	18.519.180	2.060.928
11	Entrate dipendenti dalla esecuzione della manutenzione di opere pubbliche per quote a carico dei privati	»	»	»	»
12	Entrate destinate alla formazione di aziende dimostrative	44.200.000	21.521.008	»	21.521.008
13	Entrate dipendenti dalla gestione di aziende agricole	71.500.000	30.672.771	29.130.271	1.542.500
14	Entrate dipendenti da contributi destinati alla trasformazione di aziende pilota	29.000.000	7.755.075	435.255	7.319.820
15	Entrate relative alla formazione della piccola proprietà contadina	9.200.000	4.949.228	525.310	4.423.918
16	Entrate dipendenti dalla gestione di impianti irrigui	131.000.000	120.596.668	80.915.148	39.681.520
17	Contributi ministeriali per gli studi e le ricerche e vari	200.000.000	200.000.000	200.000.000	»
18	Entrate dipendenti da concessioni e concorsi vari per gli studi e le ricerche	548.500.000	324.208.027	91.074.043	233.133.984
19	Proventi da vendita di materiale ed oggetti fuori uso	100.000	140.000	»	140.000
20	Entrate varie e recuperi di spese	5.000.000	10.097.335	6.531.902	3.565.433
	TOTALE Entrate Effettive	6.568.130.000	5.581.468.646	4.441.832.008	1.139.636.638

Maggiori o minori entrate	RESIDUI					Totale delle riscossioni	Residui attivi al 31-12-1964
	Consistenza al 1-1-1964	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Somme rimaste da riscuotere		
— 325.160	»	»	»	»	»	14.984.840	»
+ 248.690	»	»	»	»	»	748.690	»
— 1.309.397	9.688.365	»	9.688.365	»	9.688.365	»	11.378.968
— 38.931	82.107.577	»	82.107.577	4.694.769	77.412.808	127.419.778	106.748.858
— 624.197.939	2.512.501.626	»	2.512.501.626	1.269.239.557	1.243.262.069	4.992.638.641	1.991.665.046
— 246.826	2.941.985	»	2.941.985	2.560.602	381.383	36.313.776	1.381.383
— 7.332.963	9.003.983	»	9.003.983	2.204.205	6.799.778	7.251.736	7.739.284
+ 718.833	15.000.000	»	15.000.000	8.499.767	6.500.233	82.077.294	33.641.539
— 21.797.881	1.004.155	»	1.004.155	»	1.004.155	40.465.034	18.741.240
— 13.819.892	46.905.464	»	46.905.464	15.133.764	31.771.700	33.652.944	33.832.628
»	58.478	»	58.478	58.478	»	»	»
— 22.658.992	10.008.556	»	10.008.556	»	10.008.556	»	31.529.564
— 40.827.229	3.223.500	»	3.223.500	3.221.500	2.000	32.351.771	1.544.500
— 21.244.925	14.062.834	»	14.062.834	»	14.062.834	435.255	21.382.654
— 4.250.772	3.121.779	»	3.121.779	»	3.121.779	525.310	7.545.697
— 10.403.332	21.097.497	»	21.097.497	3.491.858	17.605.639	84.407.006	57.287.159
»	»	»	»	»	»	200.000.000	»
— 224.291.973	258.312.609	»	258.312.609	123.538.811	134.773.798	214.612.854	367.907.782
+ 40.000	»	»	»	»	»	»	140.000
+ 5.097.335	3.321.360	»	3.321.360	2.250.924	1.070.436	8.782.826	4.635.869
— 986.661.354	2.992.359.768	»	2.992.359.768	1.434.894.235	1.557.465.533	5.876.726.243	2.697.102.171

Cap.	DENOMINAZIONE	COMPETENZA			
		Stanziamiento	Somme accertate	Riscossioni	Somme rimaste da riscuotere
	CATEGORIA B. - <i>Movimento di capitali</i>				
21	Vendita di immobili	80.000.000	»	»	»
22	Vendita di mobili, automezzi, strumenti e attrezzi.	2.000.000	»	»	»
23	Vendita di Titoli	47.192.175	47.192.175	47.192.175	»
23 bis	Aumento Fondo Patrimoniale ai sensi della Legge n. 311 dell'8 Maggio 1964	300.000.000	300.000.000	300.000.000	»
24	Anticipazioni su Titoli di proprietà dell'Ente	46.425.000	46.425.000	46.425.000	»
25	Riscossione di crediti ratizzati e garantiti da privilegio	36.700.000	11.275.012	11.275.012	»
26	Proventi da contrazione di mutui e cessioni di crediti	520.000.000	528.738.000	528.738.000	»
27	Proventi da emissione di Obbligazioni . .	»	»	»	»
28	Svincoli di cauzioni attive	»	»	»	»
29	Entrate per le anticipazioni delle spese gene- rali di progettazioni e di esecuzione di opere pubbliche da parte della Cassa per il Mezzogiorno nonché per le anticipazioni da parte del Ministero Agricoltura e Fo- reste	300.000.000	298.211.655	298.211.655	»
30	Entrate per prelevamenti di somme dal c/c della Cassa per il Mezzogiorno per il pagamento degli espropri e degli acconti alle imprese e dei lavori in amministra- zione diretta	500.000.000	609.122.883	609.122.883	»
	TOTALE <i>Movimento di Capitali</i> . . .	1.832.317.175	1.840.964.725	1.840.964.725	»
	CATEGORIA C. - <i>Partite di giro.</i>				
31	Ritenute per imposte erariali	39.500.000	39.487.632	38.957.960	529.672
32	Ritenute per assicurazioni sociali	44.500.000	44.146.880	43.972.414	174.466
33	Costituzione di depositi cauzionali di ditte appaltatrici.	10.000.000	8.569.800	8.569.800	»
34	Prelevamento dal c/c bancario dei depositi cauzionali di imprese appaltatrici . . .	10.000.000	8.569.800	3.297.000	5.272.800
35	Restituzione fondi cassa ed economato . .	12.000.000	11.380.000	11.380.000	»
36	Recupero di somme pagate per conto di terzi e da questi dovute a partite di giro varie	200.000.000	192.253.129	143.595.975	48.657.154
37	Accantonamento quiescenza e previdenza del personale	21.000.000	17.487.535	17.485.549	1.986
38	Entrate di pertinenza di esercizi futuri . .	1.000.000	»	»	»
	TOTALE <i>Partite di giro</i> . . .	338.000.000	321.894.776	267.258.698	54.636.078
	TOTALI GENERALI . . .	8.738.447.175	7.744.328.147	6.550.055.431	1.194.272.716

ENTRATE

Maggiori o minori entrate	RESIDUI					Totale delle riscossioni	Residui attivi
	Consistenza al 1-1-1964	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Riscossioni	Somme rimaste da riscuotere		
— 80.000.000	»	»	»	»	»	»	»
— 2.000.000	298.000	»	298.000	»	298.000	»	298.000
»	»	»	»	»	»	47.192.175	»
»	»	»	»	»	»	300.000.000	»
»	»	»	»	»	»	46.425.000	»
— 25.424.988	»	»	»	»	»	11.275.012	»
+ 8.738.000	»	»	»	»	»	528.738.000	»
»	»	»	»	»	»	»	»
»	»	»	»	»	»	»	»
— 1.788.345	»	»	»	»	»	298.211.655	»
+ 109.122.883	»	»	»	»	»	609.122.883	»
+ 8.647.550	298.000	»	298.000	»	298.000	1.840.964.725	298.000
— 12.368	1.886.847	»	1.886.847	1.215.151	671.696	40.173.111	1.201.368
— 353.120	146.758	»	146.758	123.586	23.172	44.096.000	196.638
— 1.430.200	»	»	»	»	»	8.569.800	»
— 1.430.200	7.895.776	»	7.895.776	2.272.746	5.623.030	5.569.746	10.895.830
— 620.000	»	»	»	»	»	11.380.000	»
— 7.746.871	36.401.960	»	36.401.960	5.408.329	30.993.631	149.004.304	79.650.785
— 3.512.465	»	»	»	»	»	17.485.549	1.986
— 1.000.000	»	»	»	»	»	»	»
— 16.105.224	46.331.341	»	46.331.341	9.019.812	37.311.529	276.278.510	91.947.407
— 994.119.028	3.038.989.109	»	3.038.989.109	1.443.914.047	1.595.075.062	7.993.969.478	2.789.347.778

Cap.	DENOMINAZIONE	COMPETENZA			
		Stanziamento	Somme impegnate	Pagamenti	Somme rimaste da pagare
	CATEGORIA A. - Uscite effettive.				
1	Emolumenti, indennità e spese per Amministratori, Revisori, Componenti Commissioni consultive e di studio	23.000.000	22.961.421	18.525.135	4.436.286
2	Emolumenti al personale di ruolo (stipendio e indennità fisse, aggiunte di famiglia, gratifiche, contributi assistenziali e assicurativi	497.000.000	496.972.476	481.206.369	15.766.107
3	Emolumenti al personale a contratto (stipendio e indennità fisse aggiunte di famiglia, gratifiche, contributi assistenziali e assicurativi	281.600.000	281.178.079	271.671.532	9.506.547
4	Compenso per lavoro straordinario al personale di ruolo e a contratto e contributi relativi	46.000.000	45.725.578	44.615.263	1.110.315
5	Trattamento di quiescenza per il personale di ruolo e a contratto	48.000.000	48.000.000	36.281.423	11.718.577
6	Trattamento di previdenza per il personale di ruolo e a contratto a tempo indeterminato	54.000.000	53.105.269	50.047.149	3.058.120
7	Indennità e spese per missioni e trasferimenti del personale e contributi relativi	98.000.000	97.607.655	89.107.741	»
8	Fitti e canoni	7.500.000	6.539.055	6.539.055	8.499.914
9	Manutenzione e adattamento locali	2.650.000	2.647.003	2.226.901	420.102
10	Manutenzione e riparazione mobili e macchine d'ufficio	1.000.000	458.952	349.772	109.180
11	Manutenzione e riparazione automezzi, strumenti e attrezzi	1.500.000	1.263.467	866.564	396.903
12	Spese di ufficio (cancelleria e stampati, illuminazione e riscaldamento, pulizia locali, divise ai subalterni, poste telegrafiche, trasporti e facchinaggio, acquisto pubblicazioni e varie)	30.000.000	29.958.411	27.366.860	2.591.551
13	Spese per assicuraz. varie (incendi, infortuni, R.C.T. ecc.)	1.500.000	920.662	920.662	»
14	Contributi associativi e vari	3.000.000	800.000	800.000	»
15	Imposte, tasse e bolli	1.550.000	1.532.007	1.346.653	185.354
16	Interessi passivi ed oneri per finanziamenti	72.300.000	72.281.900	51.648.365	20.633.535
17	Spese di tesoreria ed esattoria	17.000.000	687.429	687.429	»
18	Spese varie per studi e ricerche	250.000.000	167.329.671	149.449.138	17.880.533
19	Spese varie per progettazioni, vigilanza, direzione, assistenza e collaudo lavori	80.000.000	75.102.504	69.074.087	6.028.417
20	Importo dei lavori appaltati o eseguiti in amministrazione diretta nonché delle espropriazioni relative alla esecuzione di opere pubbliche in concessione	4.595.000.000	4.164.858.834	3.429.259.358	735.599.476

USCITE

Maggiori o minori uscite	RESIDUI					Totale dei pagamenti	Resdri passivi al 31-12-1964
	Consistenza al 1°-1-1964	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Pagamenti	Somme rimaste da pagare		
38.579	9.116.883	»	9.116.883	6.272.406	2.844.477	24.797.541	7.280.763
27.524	80.645.056	— 510.280	80.134.776	80.134.776	»	561.341.145	15.766.107
421.921	43.249.177	— 1.078.449	42.170.728	42.170.728	»	313.842.260	9.506.547
274.422	6.359.828	— 75.736	6.284.092	6.284.092	»	50.899.355	1.110.315
»	9.942.225	— 2.846.540	7.095.685	7.095.685	»	43.377.108	11.718.577
894.731	38.941.062	»	38.941.062	10.764.383	28.176.679	60.811.532	31.234.799
392.345	21.248.791	— 2.385.290	18.863.501	18.863.501	»	107.971.242	8.499.914
960.945	185.940	»	185.940	185.940	»	6.724.995	»
2.997	1.121.030	»	1.121.030	1.121.030	»	3.347.931	420.102
541.048	486.710	»	486.710	351.170	135.540	700.942	244.720
236.533	270.972	»	270.972	270.972	»	1.137.536	396.903
41.589	544.352	»	544.352	536.252	8.100	27.903.112	2.599.651
579.338	264.725	»	264.725	264.725	»	1.185.387	»
2.200.000	2.123.125	»	2.123.125	100.000	2.023.125	900.000	2.023.125
17.993	141.358	»	141.358	141.358	»	1.488.011	185.354
18.100	41.645.068	»	41.645.068	»	41.645.068	51.648.365	62.278.603
1.012.571	30.198	— 28.948	1.250	1.250	»	688.679	»
82.670.329	37.034.084	»	37.034.084	26.074.971	10.959.113	175.524.109	28.839.646
4.897.496	33.545.948	»	33.545.948	11.580.359	21.965.589	80.654.446	27.994.006
430.141.166	1.612.834.580	»	1.612.834.580	1.181.033.658	431.800.922	4.610.293.016	1.167.400.398

Cap.	DENOMINAZIONE	COMPETENZA			
		Stanziamenti	Somme accertate	Pagamenti	Somme rimaste da pagare
21	Importo dei lavori appaltati o eseguiti in amministrazione diretta per conto terzi .	12.000.000	5.442.985	4.823.078	619.907
22	Spese varie per la formazione e conservazione del catasto ed emissione ruoli di contribuenza, stipulazione mutui quota privati opere pubbliche	6.000.000	2.412.521	2.318.046	94.475
23	Importo delle spese di manutenzione delle opere pubbliche	32.000.000	29.177.469	26.964.316	2.213.153
24	Spese varie per la gestione delle aziende agricole	53.000.000	46.747.952	39.539.108	7.208.844
25	Spese varie per la trasformazione di azienda pilota	9.000.000	7.319.820	7.069.667	250.153
26	Spese per acquisto, trasformazione e gestione di terreni da destinare alla piccola proprietà contadina	7.000.000	4.423.918	3.956.468	467.450
27	Spese varie per l'esercizio di impianti irrigui	112.000.000	100.670.931	75.363.390	25.307.541
28	Spese legali e casuarie	5.000.000	2.841.781	2.467.041	374.740
29	Spese di rappresentanza	4.000.000	2.305.696	1.911.041	394.655
30	Fondo di riserva per integrazione stanziamenti dei capitoli di spese effettive . .	»	»	»	»
	TOTALE Uscite effettive . . .	6.335.300.000	5.771.273.446	4.896.401.611	874.871.835
	<i>CATEGORIA B. - Movimento di capitali</i>				
31	Acquisto di immobili ed esecuzione di miglioramento agli stabili di proprietà . .	1.000.000	873.949	873.949	»
32	Acquisto terreni e spese per la loro trasformazione	57.000.000	56.841.509	52.184.020	4.657.489
33	Acquisto di mobili, macchine e attrezzi .	5.100.000	5.095.818	4.004.438	1.091.380
34	Acquisto Titoli	46.425.000	46.425.000	46.425.000	»
35	Restituzione delle anticipazioni su Titoli di proprietà.	85.200.000	85.103.895	85.103.895	»
36	Costituzione crediti ratealizzabili e garantiti da privilegio	»	»	»	»
37	Rata annuale per ammortamento mutui o pagamento di debiti	70.200.000	70.120.678	70.120.678	»
38	Ammortamento Obbligazioni	»	»	»	»
39	Costituzione di cauzioni attive	»	»	»	»
40	Uscite dipendenti dal recupero da parte degli enti concedenti delle anticipazioni effettuate di cui al Cap. 29 delle Entrate	339.500.000	339.281.080	339.281.080	»

USCITE

Maggiori o minori uscite	RESIDUI					Totale dei pagamenti	Residui passivi al 31-12-1964
	Consistenza al 1°-1-1964	Variazioni in + o in -	Consistenza dopo le variazioni	Pagamenti	Somme rimaste da pagare		
— 6.557.015	2.702.771	»	2.702.771	2.702.771	»	7.525.849	619.907
— 3.587.479	424.440	»	424.440	424.440	»	2.742.486	94.475
— 2.822.531	20.060.085	»	20.060.085	13.024.901	7.035.184	39.989.217	9.248.337
— 6.252.048	3.159.957	»	3.159.957	3.159.957	»	42.699.065	7.208.844
— 1.680.180	6.565.472	»	6.565.472	3.846.776	2.718.696	10.916.443	2.968.849
— 2.576.082	1.331.714	»	1.331.714	1.212.676	119.038	5.169.144	586.488
— 11.329.069	19.115.263	»	19.115.263	16.786.758	2.328.505	92.150.148	27.636.046
— 2.158.219	383.375	»	383.375	30.375	353.000	2.497.416	727.740
— 1.694.304	199.370	»	199.670	99.670	100.000	2.010.711	494.655
»	»	»	»	»	»	»	»
— 564.026.554	1.993.673.859	—6.925.243	1.986.748.616	1.434.535.580	552.213.036	6.330.937.191	1.427.984.871
— 126.051	»	»	»	»	»	873.949	»
— 158.491	5.141.067	»	5.141.067	1.608.316	3.532.751	53.792.336	8.190.240
— 4.182	5.835.001	»	5.835.001	4.815.041	1.019.960	8.819.479	2.111.340
»	»	»	»	»	»	46.425.000	»
— 96.105	»	»	»	»	»	85.103.895	»
»	»	»	»	»	»	»	»
— 79.322	901.859	»	901.859	»	901.859	70.120.678	901.859
»	»	»	»	»	»	»	»
»	»	»	»	»	»	»	»
— 218.920	»	»	»	»	»	339.281.080	»

Cap.	DENOMINAZIONE	COMPETENZA			
		Stanziamiento	Somme impegna e	Pagamenti	Somme rimaste da pagare
41	Versamento sul c/c bancario intestato alla Cassa per il Mezzogiorno per reintegrazione rata minima dopo la liquidazione degli stati di avanzamento dei lavori e fondi per lavori in amministrazione diretta e uscite relative ai recuperi effettuati dalla Cassa per il Mezzogiorno in ordine ai prelevamenti di cui al Cap. 30 delle Entrate	655.000.000	653.030.001	653.030.001	»
42	Estinzione delle anticipazioni sul c/c di Tesoreria	81.025.288	81.025.288	81.025.288	»
	TOTALI Movimento di capitali . . .	1.340.450.288	1.337.797.218	1.332.048.349	5.748.869
	CATEGORIA C. - Partite di giro.				
43	Versamento delle ritenute per imposte erariali	39.500.000	39.487.632	7.978	39.479.654
44	Versamenti di contributi per assicurazione sociali	44.500.000	44.146.880	32.098.023	12.048.857
45	Svincoli dei depositi di imprese appaltatrici	10.000.000	8.569.800	3.297.000	5.272.800
46	Versamento in c/c bancario dei depositi cauzionali delle imprese appaltatrici . .	10.000.000	8.569.800	8.569.800	»
47	Costituzione fondi di cassa e di economato	12.000.000	11.380.000	11.380.000	»
48	Pagamenti di somme per conto di terzi e partite di giro varie	200.000.000	192.253.129	190.108.132	2.144.997
49	Versamento quiescenza e previdenza del personale	21.000.000	17.485.535	17.484.549	1.986
50	Uscite di pertinenza di esercizi futuri e dipendenti dalle entrate del Cap. 38 . .	1.000.000	»	»	»
	TOTALE Partite di giro . . .	338.000.000	321.894.776	262.946.482	58.948.294
	TOTALI GENERALI . . .	8.013.750.288	7.430.965.440	6.491.396.442	939.568.998

USCITE

Maggiori o minori entrate	RESIDUI					Totale delle pagamenti	Residui passivi al 31-12-1964
	Consistenza al 1-1-64	Variazioni in + o in -	Coqsistenza dopo le variazioni	Pagamenti	Somme rimaste da Pagare		
— 1.969.999	»	»	»	»	»	653.030.001	»
»	»	»	»	»	»	81.025.288	»
— 2.653.070	11.877.927	»	11.877.927	6.423.357	5.454.570	1.338.471.706	11.203.439
— 12.368	37.188.669	»	37.188.669	20.462.533	16.726.136	20.470.511	56.205.790
— 353.120	34.876.360	»	34.876.360	34.876.360	»	66.974.383	12.048.857
— 1.430.200	10.395.776	»	10.395.776	2.272.746	8.123.030	5.569.746	13.395.830
— 1.430.200	»	»	»	»	»	8.569.800	»
— 620.000	»	»	»	»	»	11.380.000	»
— 7.746.871	47.422.439	»	47.422.439	4.002.460	43.419.979	194.110.592	45.564.976
— 3.512.465	»	»	»	»	»	17.485.549	1.986
— 1.000.000	»	»	»	»	»	»	»
— 16.105.224	129.883.244	»	129.883.244	61.614.099	68.269.145	324.560.581	127.217.439
- 582.784.848	2.135.435.030	-6.925.243	2.128.509.787	1.502.573.036	625.936.751	7.993.969.478	1.565.505.749