SENATO DELLA REPUBBLICA

XII LEGISLATURA -

Doc. XV n. 94

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

ENTE NAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE (ENAM)

(Esercizi 1993 e 1994)

Comunicata alla Presidenza il 29 febbraio 1906

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 70/95 del 21 novembre 1995	Pag.	7
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla ge- stione finanziaria dell'Ente nazionale di assistenza magistrale per gli esercizi 1993 e 1994	*	11
DOCUMENTI ALLEGATI.		
Esercizio 1993:		
Relazione del Presidente	*	63
Relazione del Collegio dei revisori	*	99
Bilancio consuntivo	×	113
Esercizio 1994:		
Relazione del Presidente	*	215
Relazione del Collegio dei revisori	*	237
Bilancio consuntivo	*	261

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

Determinazione n. 70/95.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEGLI ENTI A CUI LO STATO CONTRIBUISCE IN VIA ORDINARIA

nell'adunanza del 21 novembre 1995;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 20 luglio 1961, con il quale l'Ente nazionale di assistenza magistrale è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari 1993 e 1994, nonché le annesse relazioni del Presidente dell'Ente medesimo e del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Michele Umberto Francese e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per gli esercizi 1993 e 1994;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla

comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 1993 e 1994 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'Ente nazionale di assistenza magistrale, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE F.to: Francese

IL PRESIDENTE F.to: Coltelli

Depositata in Segreteria il 24 novembre 1995.

p.c.c.

IL DIRIGENTE SUPERIORE (Dr. Galeazzo Pazienza)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ENTE NAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE (ENAM) PER GLI ESERCIZI 1993 e 1994

SOMMARIO

1. Premessa	Pag.	13
2 Notazioni introduttive e ordinamento	>	14
3 Gli organi: centrali e periferici	*	16
4 Il personale	*	20
5 L'attività istituzionale		25
6 Bilanci di previsione e conti consuntivi	*	29
7 1 risultati finanziari della gestione	*	33
8 Il rendiconto finanziario. Le entrate e uscite di parte corrente. Le entrate e uscite in conto capitale. Le entrate e uscite per partite di giro		36
9 Il conto economico	*	47
10 La situazione patrimoniale	,	50
11 La situazione amministrativa	*	55
2 Conclusioni		58

1) Premessa

La gestione finanziaria dell'Ente Nazionale di Assistenza Magistrale (ENAM) ha formato oggetto di referto al Parlamento sino all'esercizio 1992.

La presente relazione riferisce, a norma dell'art. 7 della legge 21 marzo 1958 n.259, e dell'art. 3 legge 14.1.1994 n°20 in ordine ai risultati del controllo eseguito - con le modalità statuite per gli enti contemplati negli artt. 2 e 3 della stessa legge - sulla gestione finanziaria degli esercizi 1993 e 1994.

2) Notazioni introduttive

Il più recente referto della Corte, 1 ha evidenziato il pregresso stato di precarietà istituzionale dell'Ente, protrattosi sino al 1991 e superato con l'emanazione della legge 27 maggio 1991 n.167, che ha fatto seguito a precedenti provvedimenti normativi che avevano seriamente messo in dubbio la futura sopravvivenza dell'ENAM.

Al riguardo va succintamente rammentato che l'ENAM, classificato dalla legge 20 marzo 1975 n.70 fra gli enti di assistenza generica, venne assoggettato alle procedure previste dagli artt. 113 e 114 del D.P.R. 24 luglio 1977 n.616 ai fini della eventuale soppressione in relazione all'avvenuto trasferimento agli enti locali delle funzioni di assistenza.

Segui un nutrito contenzioso posto in essere dall'Ente davanti al giudice amministrativo e alla Corte di Cassazione nell'intento di resistere e respingere l'assoggettamento alle citate procedure di soppressione, ma tale contenzioso non eliminò la precarietà istituzionale dell'ENAM finchè la citata legge n.167 del 1991 non sancì definitivamente la non soppressione dell'Ente e, quindi, la sua sopravvivenza.

Durante il lungo periodo di insicure prospettive di esistenza, gli organi dell'Ente - prorogati sin dal 1979 - si erano uniformati ad una politica di "mantenimento dell'esistente" con negativo riflesso sull'attività svolta dal personale, e solo verso la fine del 1993 con la rinnovazione degli organi sono stati ravvisati segnali di un ritorno ad una normale funzionalità dell'Ente.

Sul piano dell'ordinamento, si ritiene utile richiamare le norme fondamentali dell'ENAM, rinviando alle precedenti relazioni della Corte per un più approfondito esame delle stesse. In tale quadro vanno menzionati:

- il D.L.C.P.St. 21 ottobre 1947 n.1346 istitutivo dell'Ente, ratificato con legge 21 marzo 1953 n.190 e modificato con legge 7 marzo 1957 n.93;

¹ Per gli esercizi 1991 e 1992 Cfr. Atti parlamentari - XI Legislatura - Doc. XV n.17.

- la legge 20 marzo 1975 n.70 recante il riordinamento degli enti pubblici ed includente l'ENAM tra gli enti di assistenza generica;
- il D.P.R. 24 dicembre 1973 n.1011 (G.U. del 25 febbraio 1974) che ha approvato lo statuto dell'ENAM;
- il D.P.R. 24 luglio 1977 n.616 (di attuazione della delega di cui all'art. 1 della legge 22 luglio 1975, n. 382) recante l'assoggettamento dell'Ente alla procedura di eventuale soppressione;
- il D.P.R. 18 dicembre 1979 n.696 approvativo del Regolamento di contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 70/1975;
- la legge 27 maggio 1991 n.167 recante come già detto l'esclusione dell'ENAM dalla procedura (di soppressione) di cui agli artt. 113 e 114 del D.P.R. 24 luglio 1977 n.616 e dell'annessa tabella B;
- la delibera 3 febbraio 1994 del Consiglio d'amministrazione dell'ENAM approvativa del nuovo regolamento per il funzionamento dei "Comitati Provinciali di Assistenza Magistrale".

3) Gli organi

Sono organi centrali dell'Ente, ai sensi dell'art. 29 dello Statuto:

- a) il Presidente;
- b) il Consiglio di Amministrazione;
- c) la Giunta Esecutiva;
- d) il Collegio dei Revisori.

Il Presidente è nominato dal Ministro della Pubblica Istruzione e scelto tra una terna di nominativi di iscritti d'ufficio proposti dai componenti del Consiglio di Amministrazione dell'Ente.

Il Consiglio di Amministrazione è nominato con decreto del Ministro della Pubblica istruzione ed è così composto:

dal Presidente, da tre rappresentanti rispettivamente del Ministero della Pubblica Istruzione, del Ministero del Tesoro e del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale, da sei rappresentanti eletti dagli Insegnanti di ruolo di scuola elementare e materna statali in attività di servizio, da un rappresentante eletto dai direttori e ispettori di scuola elementare e materna statali in servizio.

Il Consiglio dura in carica quattro anni e i suoi membri sono rieleggibili; i rappresentanti dei Ministeri possono essere confermati.

Le cariche sono gratuite.

Interviene alle sedute del Consiglio d'amministrazione il Direttore Generale con voto consultivo.

La Giunta Esecutiva è composta dal Presidente e da due Consiglieri nominati dal Consiglio di Amministrazione.

Il Direttore Generale dell'Ente disimpegna le funzioni di Segretario della Giunta e ne controfirma i verbali.

Il Collegio dei Revisori è nominato con decreto del Ministro della Pubblica Istruzione ed è composto (art.6 della legge 7 marzo 1957 n.93) di tre membri designati rispettivamente dal Ministro della Pubblica Istruzione, da quello del Tesoro e dalla Corte dei conti.

I revisori durano in carica quattro anni, possono essere confermati ed hanno diritto ad un compenso annuo fissato dal Consiglio di amministrazione ed approvato dal Ministero della Pubblica Istruzione di concerto con quello del Tesoro.

Organi periferici dell'ENAM

In ciascuna provincia è istituito un "Comitato Provinciale di Assistenza Magistrale" che si compone:

- del Presidente;
- di un funzionario della carriera direttiva in servizio presso il Provveditorato agli Studi, nominato dal Provveditore medesimo;
- di quattro rappresentanti eletti dagli insegnanti di ruolo di scuola elementare e materna statali in attività di servizio, scelti tra gli insegnanti di ruolo di scuola elementare e materna statali residenti nel capoluogo di provincia;
- di un rappresentante eletto dai direttori e ispettori di scuola elementare e materna statali scelto tra il personale direttivo ed ispettivo della scuola elementare e materna statali residente nel capoluogo di provincia.

Le cariche di Presidente e di componente del Comitato Provinciale sono gratuite.

Il Presidente è nominato dal Provveditore agli Studi della provincia con suo decreto ed è scelto tra una terna di nominativi di iscritti proposta dai componenti del Comitato.

Tale organo periferico attua i compiti ad esso affidati dallo statuto (art.41) secondo le direttive degli organi centrali dell'Ente e con i mezzi finanziari derivanti da uno stanziamento annuale disposto dal Consiglio di amministrazione nonchè da eventuali oblazioni di Enti o privati. Tra i compiti principali dei Comitati vanno menzionati l'assistenza di "pronto intervento" e quella nei confronti degli iscritti e degli orfani, segnalando forme straordinarie di bisogno. Inoltre i Comitati svolgono i compiti loro demandati dalla sede centrale. Nel corso dell'esercizio 1994 il Consiglio d'amministrazione dell'ENAM ha deliberato il

decentramento a favore dei Comitati di alcune competenze nel settore sanitario e previdenziale.

Il controllo sull'operato dei Comitati è esercitato dagli organi centrali e il Provveditore agli Studi della provincia esercita funzioni di vigilanza.

Entro il 31 gennaio di ciascun anno i Comitati deliberano il rendiconto consuntivo e lo trasmettono alla sede centrale entro il 15 febbraio ai fini dell'approvazione.

I Comitati provinciali di assistenza durano in carica quattro anni e si rinnovano in coincidenza delle elezioni per il Consiglio di amministrazione dell'Ente.

Gli organi di amministrazione sia centrali che periferici dell'ENAM, dopo un lungo periodo di "prorogatio" che ha interessato un arco di tempo eccedente i tre mandati quadriennali sono stati dichiarati decaduti con decreto del Ministro della Pubblica istruzione 19 febbraio 1993 a far data dal 30 gennaio 1993 ai sensi dell'art. 8 del D.L. 18 gennaio 1993 n.7, nella considerazione che a tale data non risultavano ancora concluse le operazioni di scrutinio per l'elezione dei nuovi organi. Con lo stesso decreto il citato Dicastero provvedeva a nominare il Commissario straordinario dell'ENAM per gli adempimenti urgenti ed indifferibili.

Conclusesi le operazioni di scrutinio si procedeva quindi con decreto ministeriale del 6 aprile 1993 alla nomina del nuovo Consiglio d'amministrazione, e con decreto ministeriale del 22 marzo 1993 alla nomina del nuovo Collegio dei revisori. Con D.P.R. 9 settembre 1993 si procedeva inoltre alla nomina del Presidente dell'Ente, sicchè si completava il quadro di rinnovo di tutti gli organi statutari centrali.

In parallelo sono stati ricostituiti nel 1993 i Comitati Provinciali ad eccezione del Comitato Provinciale di Bolzano ricostituito solo in data 24 maggio 1995.

E' anche il caso di rammentare in ordine al trattamento economico degli organi che essendosi rimosso un anomalo sistema di rimborso spese vigente in epoca prestatutaria, viene corrisposto - secondo autorizzazione del Ministero della

Pubblica Istruzione del 18 novembre 1989 n.5929 e nel rispetto della gratuità delle cariche sancita per l'ufficio di consigliere-un gettone di partecipazione alle riunioni collegiali pari a L. 60.000.

Per il collegio dei revisori (nota Ministero Pubblica Istruzione 6407 del 14 luglio 1989) è stato previsto un compenso annuo lordo di L. 3.510.000 al Presidente e di L. 2.340.000 agli altri componenti. Spetta, poi, il trattamento di missione ai membri provenienti da altre sedi di servizio.

L'attività dei rinnovati organi collegiali si è svolta senza particolari problemi da segnalare e si è concretizzata in riunioni periodiche con cadenza quasi mensile.

Con riferimento all'organo interno di revisione, l'attività è stata continua e tempestiva ed improntata a fornire all'ente - oltre ai diversi pareri sia sui bilanci e relative variazioni, sia sui conti consuntivi nonchè sui riaccertamenti dei residui - le raccomandazioni ed i suggerimenti necessari per la corretta gestione sotto i profili della legalità amministrativa e della rispondenza ai canoni giuscontabilistici.

4) Il personale

Anche il biennio in esame è stato caratterizzato da una ipofunzionalità dell'Ente, a causa soprattutto della critica situazione del personale la cui consistenza è più che dimezzata rispetto alla dotazione organica.

A parte le accennate vicissitudini dell'Ente sino al 1991 concernenti la sua sopravvivenza, e i cui effetti si sono protratti sino al 1993, l'Ente stesso ha risentito degli effetti della legge 12 ottobre 1978 n.481 recante tra l'altro, il divieto di istituzione di nuovi posti in organico oltre che gli effetti del blocco delle assunzioni recato dalle leggi finanziarie degli ultimi anni.

E' il caso di notare che ancora allo stato attuale, pur essendo in corso contatti tra l'Ente e il Dipartimento della Funzione Pubblica intesi ad ottenere, nel rispetto degli artt.31 e 32 del decreto delegato n.29 del 1993, una copertura sia pure minima dell'organico, la situazione permane immutata. Come risulta dai due sottoindicati prospetti, le unità di ruolo si sono presentate così ridotte alla fine di ciascun anno considerato:

SITUAZIONE AL 31 - 12 - 93

QUALIFICA	DOTAZIONE	POSTI COPERTI
	ORGANICA	
Dirigenti	4	3
9^	6	2
8^	17	10
7^	16	7
6^	50	21
5^	32	6
4^	39	25
3^	18	4
2^	5	.
TOTALE	187	78

SITUAZIONE AL 31 - 12 - 94

QUALIFICA	DOTAZIONE ORGANICA	POSTI COPERTI
Dirigenti	4	3
9^	6	-
8^	17	9
7^	16	6
6^	50	20
5^	32	5
4^	39	24
3^	18	3
2^	5	-
TOTALE	187	. 70

La riportata situazione di progressivo depauperamento delle unità di ruolo non è stata peraltro compensata, come già rilevato nella precedente relazione, dal compimento di alcune pregresse procedure concorsuali pur avallate dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri e dall'Autorità di vigilanza, che consentivano quanto meno la copertura di numerosi posti nelle qualifiche II e IV, e ciò per l'esigenza - fatta presente dall'Ente a suo tempo - di procedere ad una riformulazione dei fabbisogni organici di ciascun profilo oltre che tenere presente alcuni vincoli sulla mobilità recati dal D.P.C.M. n. 325 del 1988.

Occorre altresì notare che, a parte la descritta pesante situazione deficitaria del personale proveniente dal pregresso periodo e maggiormente aggravatasi nel biennio in esame a causa anche dei richiamati vincoli recati dalle leggi finanziarie degli ultimi anni, non ha ancora dato alcun risultato l'attività dell'Ente di adozione delle procedure di preparazione e predisposizione degli adempimenti previsti dal richiamato decreto n.29 del 1993 in ordine alla rilevazione e alla proposta di ridefinizione della pianta organica in relazione soprattutto ai carichi di lavoro. E' in pieno svolgimento, comunque, la ridefinizione della pianta organica medesima e dei nuovi carichi di lavoro sulla base dei criteri indicati dal Dipartimento della Funzione pubblica.

Allo scopo di sopperire alla descritta situazione, l'Ente ha fatto ricorso, come per il passato, a misure di emergenza, impiegando personale trimestrale che è stato pari a 125 unità nel 1993 e a 110 nel 1994.

Rispetto al biennio precedente, è aumentata l'entità del personale trimestrale ma è diminuita l'entità del personale stagionale.

Nonostante quindi l'avvenuta riduzione del personale di ruolo, ha continuato ad essere rilevante nel biennio in esame, la cifra globale di oneri per il personale che è stata pari a £. 9.880,5 milioni nel 1993 e a £. 8.605,5 milioni nel 1994. I citati oneri, comunque, si sono ridotti rispetto al 1992 nel cui esercizio si erano attestati a quota 10.642 milioni.

Non è estranea a tale decremento di costo una più oculata azione gestionale dei nuovi organi statutari che hanno in parte ridimensionato anomale situazioni del passato protrattesi sino all'ottobre del 1993 (mese in cui ha cominciato ad operare il nuovo Consiglio d'amministrazione), consistenti nell'utilizzo spropositato di personale stagionale per periodi lunghi ivi compresi mesi "morti" o improduttivi, con notevole liquidazione, tra l'altro, di lavoro straordinario "a sanatoria" e in eccedenza a quello consentito, come pure nel conferimento di incarichi di consulenza non pienamente giustificati oltre che di proroghe di contratti di servizi da parte del Commissario straordinario senza l'evidenziazione dei motivi di urgenza.

Tutto ciò è stato puntualmente evidenziato nella precedente relazione della Corte ed ha provocato una iniziativa della Presidenza del Consiglio dei Ministri che ha ordinato un'ispezione amministrativa contabile al riguardo eseguita dall'Ispettorato Generale di Finanza della Ragioneria Generale dello Stato.²

Va peraltro segnalato che alcuni lavoratori stagionali della Casa di soggiorno di Lorica (in Provincia di Cosenza) dipendente dall'ENAM, hanno ottenuto con sentenza del Pretore di Cosenza confermata in appello, la trasformazione del loro rapporto di lavoro, da stagionale in rapporto a tempo

² La relazione conclusiva di tale verifica amministrativo-contabile è stata trasmessa oltre che all'ENAM, a questa Corte - Sezione controllo Enti - in data 14 luglio 1995 nonchè alla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Roma e alla Procura Regionale per il Lazio di questa stessa Corte.

indeterminato sicchè l'Ente è stato costretto ad assumerli stabilmente. Il fatto è stato, segnalato alla Procura regionale di questa Corte per il Lazio.

Nel contesto dell'assetto organizzativo dell'Ente, una particolare considerazione merita il Centro Elaborazione Dati che istituito nel 1982 e successivamente rinnovato ed ampliato nei programmi e nella strumentazione, ha comportato di anno in anno costi sempre crescenti in relazione anche all'incremento di prestazioni lavorative fornite da personale specializzato dipendente dalla Società incaricata del servizio di consulenza informatica. Anche tale rilievo ha formato oggetto della precedente relazione della Corte.³

Occorre comunque segnalare che nel corso del biennio considerato, - essendo stato peraltro completato il processo di informatizzazione di tutti i settori - il costo del servizio CED espletato dalla ditta incaricata che nel 1992 era stato pari a £.2.878 milioni, si è ridotto a £. 2.837 milioni nel 1993 e a £. 1.991 milioni nel 1994. Quest'ultimo risultato è stato ottenuto grazie ad una rinegoziazione dei rapporti contrattuali effettuata dal nuovo Consiglio d'amministrazione.

Non è tuttavia ancora risolto il problema dell'affidamento di tutte le complesse attività del CED.

Invero, in passato e attualmente il servizio di assistenza continua ad essere svolto dalla stessa ditta con una serie di contratti stipulati a trattativa privata.

I motivi del ricorso alla stessa ditta anziché alla procedura di licitazione, sono stati sempre ricondotti dall'Ente a cause di natura contingenti, quali l'asserita urgenza ed esigenza di continuità nel servizio da parte di una ditta in possesso di una specifica esperienza e conoscenza delle varie problematiche dell'Ente.

La Corte nel precedente referto⁴ ha richiamato e ribadisce tuttora, la primaria esigenza del rispetto della normativa nazionale e comunitaria in materia, e in particolare del decreto delegato 24 luglio 1992 n.358 recante la disciplina sugli appalti pubblici di fornitura in attuazione delle direttive 77/62/CEE, 80/767/CEE e 88/295/CEE, che impongono il ricorso alla gara.

³ Cfr. pag. 22 di Atti Parlamentari citati.

⁴ Cfr. pag. 22 di Atti Parlamentari citati.

Occorre comunque prendere atto che il nuovo Consiglio d'amministrazione ha avviato gli atti - come si legge nella relazione del Presidente al consuntivo - per un corretto affidamento del servizio CED secondo i canoni delineati dalla richiamata normativa.

Va in particolare riferito, per quanto concerne il costo del servizio CED, che esso comprende le spese connesse al processo di informatizzazione, le spese connesse alla manutenzione del software e le spese connesse alla gestione del Sistema informativo.

Quest'ultima voce - come informa l'Ente - è particolarmente onerosa considerate la sempre più ridotta consistenza dell'organico dell'ENAM e la estensione dell'automazione alla pressoché totalità dei servizi amministrativi e contabili e di quelli erogatori dei benefici istituzionali.

Per la quasi totalità delle stazioni di lavoro (terminali e periferiche) è utilizzato personale proprio dell'azienda informatica, (23 unità nel 1992, 22 unità nel 1993 e 21 nel 1994).

Su tale punto la Corte ribadisce l'osservazione formulata nel precedente referto al Parlamento, sull'esigenza che nell'ambito della riorganizzazione e del programma di graduale copertura dei posti di organico, "venga altresì curata la formazione e l'aggiornamento professionale dei dipendenti di ruolo addetti al CED per un apporto oltre che di minor costo, anche di minor condizionamento del CED medesimo dall'esterno".

5) L'attività istituzionale

L'ENAM ha finalità assistenziali e previdenziali a favore degli iscritti e i loro familiari.

Vi sono iscritti d'ufficio, a mente dell'art. 3 dello statuto, gli insegnanti, i direttori didattici e gli ispettori scolastici di ruolo nelle scuole elementari. E' altresì iscritto d'ufficio il personale insegnante, direttivo e ispettivo di ruolo delle scuole materne statali.

Anche gli insegnanti non di ruolo delle scuole elementari di Stato, gli insegnanti delle scuole elementari parificate, nonchè le direttrici e le maestre titolari delle scuole materne, possono essere iscritti.

Su tutti gli iscritti viene effettuato un prelievo dell'1% dell'80% dello stipendio lordo.

Il diritto alle prestazioni maturerà dopo almeno cinque anni complessivi dall'iscrizione facoltativa.

Indica l'art.6 dello statuto, che hanno titolo per chiedere le prestazioni ENAM:

- 1) gli iscritti in servizio o in quiescenza, per sè e per i familiari assistibili ai sensi dell'art. 1 della legge 7 marzo 1957, n.93;
- 2) gli orfani minorenni ancorchè il genitore deceduto non sia l'iscritto;
- 3) la vedova non rimaritata di un iscritto in servizio o in quiescenza;
- 4) il vedovo dell'iscritta, permanentemente inabile al lavoro già a totale carico dell'iscritta stessa;
- 5) i genitori già a totale carico dell'iscritto deceduto che siano sprovvisti di redditi e non abbiano altri figli in grado di provvedere al loro mantenimento;
- 6) i fratelli o le sorelle maggiorenni già a totale carico dell'iscritto deceduto che siano permanentemente inabili al lavoro e sprovvisti di reddito proprio e privi di congiunti tenuti al loro mantenimento.

Per familiari assistibili ai sensi dell'art.1 della legge 7 marzo 1957, n.93, si intendono:

- a) il coniuge convivente e a carico dell'iscritto. Il marito dell'iscritta ha titolo alle prestazioni soltanto quando esso risulti permanentemente inabile al lavoro e a totale carico dell'iscritta stessa:
- b) i figli celibi o nubili conviventi e a carico, legittimati o naturali legalmente riconosciuti, i figli adottivi, gli affiliati, gli esposti regolarmente affidati di età inferiore ai 21 anni o di età superiore quando siano anche permanentemente inabili al lavoro;
- c) i genitori riconosciuti a carico;
- d) le sorelle e i fratelli maggiorenni permanentemente inabili al lavoro conviventi a carico dell'iscritto.

L'attività assistenziale dell'ENAM si estrinseca, come di seguito:

- Assistenza agli orfani sino al raggiungimento della maggiore età - Tali iniziative si attuano attraverso: a) un'assistenza di "pronto intervento" da stabilirsi caso per caso al verificarsi dell'evento luttuoso (decesso del genitore) e che può essere a favore dell'orfano oppure del nucleo familiare; b) l'affidamento degli orfani ad istituti di educazione di proprietà dell'Ente o con i quali sia stata stipulata apposita convenzione; c) borse di studio agli orfani che frequentano scuole primarie e secondarie, facoltà universitarie o corsi superiori.

A tal fine vengono indetti concorsi annuali.

Le borse di studio, come pure i posti in convitto vengono assegnati agli orfani fino al conseguimento del titolo in scuola secondaria di secondo grado e, comunque, non oltre il 21° anno di età, tranne il caso di borse di studio universitarie; d) assegni di studi per la frequenza di regolari corsi di specializzazione, qualificazione e addestramento professionale a orfani già in possesso della licenza di scuola media o secondaria, di altra licenza di scuola inferiore o superiore; e) assistenza al nucleo familiare dell'iscritto o del coniuge attraverso prestazioni straordinarie di carattere economico in conseguenza del decesso dell'iscritto o del coniuge.

Assistenza scolastica ai figli di iscritti - vengono conferiti borse di studio e posti gratuiti in convitti o altre prestazioni annuali a favore dei figli degli iscritti appartenenti a famiglie in condizioni di particolare stato di disagio ovvero che si siano distinti per merito scolastico.

Entrambi tali requisiti devono sussistere per l'assegnazione di borse di studio per corsi universitari per i quali vengono banditi annualmente appositi concorsi.

- Assistenza climatica e termale - Essa si eroga attraverso soggiorni climatici, cure termali e contributi per località termali a favore degli iscritti, i loro familiari (ai sensi dell'art. 1 legge 7 marzo 1957, n.93), i figli e gli orfani degli iscritti.

A tal uopo l'Ente gestisce anche case di soggiorno e Colonie climatiche di sua proprietà, quali la Colonia marina di Giulianova, la Casa di Fiuggi;

- Assistenza culturale Tale forma di assistenza è volta ad agevolare la formazione culturale e professionale degli iscritti e si attua con interventi quali:
- a) borse di studio;
- b) contributi per la partecipazione a corsi o viaggi;
- c) iniziative volte a valorizzare l'attività culturale degli iscritti.
- <u>Previdenza</u> Le prestazioni previdenziali secondo la formulazione dello Statuto si estrinsecano nell'erogazione di "assegni di solidarietà" a favore dei superstiti degli iscritti deceduti in servizio, e secondo il seguente ordine:
- a) coniugi. Al vedovo il beneficio spetta se è permanentemente e assolutamente inabile a proficuo lavoro ed è a carico dell'iscritto;
- b) familiari qualora manchi il coniuge superstite secondo il seguente ordine:
 figli minorenni e figli maggiorenni permanentemente inabili al lavoro e a carico
 dell'iscritto deceduto, genitori a totale carico dell'iscritto deceduto, sorelle e
 fratelli maggiorenni permanentemente inabili al lavoro e a carico dell'iscritto
 deceduto.

La misura della prestazione è stabilita dal Consiglio di Amministrazione in relazione al grado di parentela e ai redditi del superstite.

Costituiscono altresì, secondo l'art. 25 dello statuto, erogazioni previdenziali "gli assegni temporanei integrativi" a favore degli iscritti cessati dal servizio senza avere acquisito il diritto a pensione, nonchè dei superstiti privi di reddito o con reddito inferiore all'importo di sussidio.

- Assistenza straordinaria - Trattasi di contribuzioni che, a mente dell'art. 27 dello Statuto, vengono corrisposte agli iscritti in servizio e in quiescenza e ai

loro familiari a fronte di documentate spese sanitarie non rimborsabili dal Servizio Sanitario Nazionale.

In casi eccezionali di bisogno, al di fuori delle prestazioni espressamente previste dalla normativa, sono previsti (art. 28 St.) interventi straordinari atipici ritenuti più idonei, a favore degli iscritti in servizio o in quiescenza e loro familiari.

L'entità delle descritte varie forme d'intervento nel corso del biennio considerato, sarà esaminata nel paragrafo dedicato alle spese istituzionali, ribadendo l'esigenza già rilevata nella precedente relazione di un adeguamento della normativa primaria e sub primaria al principio della piena equiparazione, a fini previdenziali e assistenziali tra uomo e donna.

Da qui la necessità di iniziative volte a modificare nel senso suddetto le disposizioni di cui al punto 4 dell'art. 6 dello Statuto e di cui al n.1 dell'art. 1 della legge 7 marzo 1957 n.93 che pongono distinzioni tra vedovo e vedova e tra marito e moglie.

6) Bilanci di previsione e conti consuntivi

L'Ente è tenuto - come già accennato - all'osservanza del D.P.R. 696/1979, in materia di documentazione contabile.

Per quanto concerne i bilanci di previsione persistono ancora sotto il profilo programmatorio specie nel 1993 in cui si risentono gli effetti della gestione di "prorogatio" e di quella commissariale, alcune carenze già rilevate dalla Corte nella precedente relazione e che si possono così sintetizzare:

- a) mancanza di una esaustiva programmazione in relazione agli obiettivi da conseguire, considerate le effettive possibilità di funzionamento penalizzate dalla carenza di personale;
- b) un'ancora rilevante ammontare di residui sia attivi che passivi in ordine ai quali va però, preso atto che il nuovo Consiglio d'amministrazione ha nominato un'apposita Commissione onde provvedere al riaccertamento dei medesimi.

Per quanto concerne i bilanci consuntivi, una particolare considerazione merita il consuntivo del 1993 il cui esercizio è stato contrassegnato - come già detto - da una gestione condotta prima in via di "prorogatio" dai vecchi organi, e poi in via di gestione commissariale. Il che non poteva non avere effetti negativi anche sulla compilazione del documento contabile di che trattasi, redatto in una prima versione che è apparsa all'organo di revisione interna, erronea nella indicazione di dati contabili nonchè priva di una completa documentazione a giustificazione dei dati stessi.

Si è, pertanto, resa necessaria, su richiesta del Collegio dei revisori, una completa rielaborazione del consuntivo ad opera del nuovo Consiglio d'amministrazione, che lo ha corredato anche di una relazione del Presidente dell'Ente nonchè dei quattro allegati prescritti dal D.P.R. 696/1979.

Anche sul rielaborato consuntivo del 1993, l'organo di controllo interno ha, tuttavia, espresso perplessità sull'attendibilità di molti dati specie di quelli riferiti ai residui, alle entrate e alle spese per speciali incarichi e consulenze, per carenza di un puntuale riscontro documentale dei medesimi.

La Corte non può non condividere tali perplessità in relazione soprattutto alla grave disfunzione organizzativa che ha caratterizzato l'Ente nel descritto ultimo periodo di "prorogatio" e di gestione commissariale, disfunzione che ha coinvolto tra l'altro il servizio di ragioneria dell'ENAM, carente del titolare del servizio stesso.⁵

Tutto ciò premesso devesi notare sui consuntivi del biennio considerato e con le dovute riserve su quello del 1993, un andamento discontinuo del risultato finanziario in disavanzo nel 1993 e in sostanziale avanzo nel 1994 considerato che dall'apparente deficit di £. 14.945 milioni di detto esercizio occorre sottrarre £. 22.100 milioni di cui una metà in conto 1993 e l'altra metà in conto 1994 che sono state conteggiate tra le uscite e versate alla Tesoreria Unica ai sensi del noto D.L. n.155 del 1993.

Per quanto concerne, in particolare, le entrate, molti capitoli denotano scostamenti dal preventivo com'è ad esempio per gli introiti contributivi i quali, come ripetutamente osservato nelle precedenti relaziono della Corte, vengono previsti sulla base di stime presuntive degli iscritti e delle loro posizioni stipendiali per mancanza di un apposito archivio. Nel 1994, poi, l'ammontare del complesso delle somme accertate è inferiore alle previsioni di £. 11.921 milioni, scostamento dovuto in gran parte alla erronea previsione in entrata di £. 11.200 milioni.

Anche i residui attivi - come già accennato - continuano ad essere considerevoli a causa soprattutto dei mancati puntuali versamenti all'ENAM delle aliquote contributive degli iscritti da parte del Ministero della Pubblica Istruzione e dalle Direzioni Provinciali del Tesoro, il che induce a richiamare l'attenzione di

⁵ Sino ai primi mesi del 1994 il servizio di ragioneria dell'Ente è stato retto in via precaria da una funzionaria di 9[^] livello del Ministero della P.I.comandata dall'1/8/1990 presso l'Ente medesimo. Tra tale funzionaria e l'ENAM pende, allo stato, un contenzioso davanti al TAR Lazio per il seguente motivo: la predetta aveva partecipato quale unica concorrente, ad un concorso a primo dirigente di ragioneria bandito dallo stesso ENAM, concludendo le prove scritte e orali salvo la ratifica del Consiglio d'amministrazione, concorso poi annullato dall'ENAM con delibera n.67 del 16 - 6 - 1994 a seguito di declaratoria di "non conformità a legge" del relativo bando da parte di questa Sezione Controllo Enti. Avverso il citato annullamento l'interessata ha promosso ricorso al TAR Lazio ottenendo, invia cutelare, la nomina, con riserva, a primo dirigente di ragioneria.

detti organi sulla esigenza della puntuale osservanza degli adempimenti al riguardo.

Per la parte delle uscite correnti, i consuntivi del biennio espongono un andamento discendente, molto più marcato nel 1994 durante il cui esercizio i nuovi organi statutari hanno ridotto, - come già notato - in relazione anche ai ripetuti precedenti rilievi della Corte, le spese di gestione delle case di soggiorno estivo ed invernale, quelle per attività culturali e soprattutto gli oneri per il personale in attività di servizio con particolare riguardo ai lavoratori stagionali. Anche le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi hanno subito una leggera flessione.

L'esercizio 1993 risente in particolare degli effetti di vari provvedimenti commissariali in tema di affidamento di speciali incarichi e consulenza, proroghe di contratti di servizio senza una sufficiente evidenziazione dei motivi di urgenza ecc., provvedimenti peraltro già menzionati in premessa e che hanno formato oggetto dell'ispezione amministrativa già citata.

Continua inoltre ad essere considerevole nel periodo in esame - come già anche notato - l'entità dei residui passivi che è in ascesa e che denota un'ancora inadeguata funzionalità dell'Ente causata soprattutto dalla descritta carenza di personale e di strutture.

Viene affermato nella relazione del Presidente dell'Ente - che un miglioramento della situazione sarà possibile, a seguito dei risultati conseguiti da parte della citata Commissione interna preposta alla revisione e riaccertamento dei residui.

Per quel che riguarda i Comitati Provinciali, devesi rilevare, come per il passato e con particolare riguardo al 1993, una ritardata o mancata presentazione dei rendiconti da parte di molti di essi in ordine alle assegnazioni loro concesse annualmente per lo svolgimento dei compiti istituzionali. Tali assegnazioni, peraltro, sono apparse - come segnalato anche dal Collegio dei revisori - eccedenti le effettive esigenze di spesa dei Comitati medesimi, sicchè spesso si sono verificate ingiustificate giacenze di fondi presso il sistema bancario utilizzato dai predetti.

Al fine di ovviare a tale irregolarità il nuovo Consiglio d'amministrazione da un lato ha approvato (delibera 3 febbraio 1994 già citata) il nuovo regolamento

per il funzionamento dei Comitati provinciali di assistenza recante all'art. 6 una rigida disciplina dei modi e dei tempi di rendicontazione. e dall'altro ha invitato i Comitati medesimi, prima di procedere a nuove assegnazioni, a far conoscere le somme ancora disponibili e non impegnate.

Pur con tali misure cautelari, la Corte non può non ribadire anche nella presente relazione, l'esigenza che gli organi centrali dell'Ente cui spetta il potere - dovere di vigilanza sui predetti Comitati, richiamino l'attenzione degli organi periferici sulla imprescindibilità di un puntuale adempimento dell'obbligo di rendicontazione.

7) <u>I risultati finanziari della gestione</u>

Il prospetto 1 di seguito riportato espone i risultati finanziari complessivi del biennio considerato, riportando altresì - ciò che vale anche per tutti gli altri prospetti inseriti in relazione - i dati contabili del 1992 a mero titolo di raffronto.

RISULTATI FINANZIARI DELLA GESTIONE PROSPETTO1 (in milioni di lire)

TITOLO		1992	1993	1994
l elli	<u>ENTRATE</u> ENTRATE CORRENTI	52.377,5	51.570,0	50.768,7
IV	ENTRATE IN/CAPITALE	10.406,4	10.909,5	11.051,6
VII	PARTITE DI GIRO TOTALE GENERALE ENTRATE	5.238,0 68.022,0		
	USCITE			
l l	SPESE CORRENTI	49.851,2	48.609,3	42.737,3
li e iii	SPESE IN C/CAPITALE	15.621,0	14.557,2	34.759,5
IV	PARTITE DI GIRO	5.238,0		
	TOTALE GEN. USCITE	70.710,2	67.212,8	80.240,5
	AVANZO FINANZIARIO DISAVANZO FINANZIARIO	-2.688,2	-687,0	-14.945,0

Dai riportati dati si evince una riduzione nel corso del biennio, sia delle entrate che delle uscite correnti.

(Va ricordato che dal totale delle uscite di £. 80.240,5 milioni vanno sottratte £. 22.100 milioni conteggiate e depositate presso la Tesoreria Unica).

Nel mentre è lieve la flessione delle entrate dovuta ad un leggero decremento di tutte le componenti delle stesse, è invece rilevante la riduzione delle spese specie nel 1994 a causa dei motivi già menzionati nel paragrafo precedente.

8) <u>Il rendiconto finanziario</u>

I prospetti 2 e 3 di seguito riportati espongono i dati delle singoli voci delle entrate e delle uscite.

RENDICONTO FINANZIARIO

PROSPETTO 2

(in milioni di lire)

TIT.	CAT.		1992	1993	1994
1		ENTRATE CONTRIBUTIVE			
	1^	Consider a surface de differente de Ministra Di	45 200 4	24.671.0	24 207 5
	i '	Contributi a carico degli iscritti da Ministero P.I.	45.288,4	34.671,0	34.397,5
		Contributi a carico degli iscritti da Dir. Prov. Tesoro,		10.142,1	10.060,8
	2^	Scuola Materna, Personale Rette di attività culturali a carico di enti e associazioni	322.0	487.5	221.7
		1	3.434.0	3.003,9	3.488.6
		Rette per le case di soggiorno a carico degli insegnanti	470,6	420,2	458,8
		Rette per la casa di soggiorno a carico dei pensionati	,	· ·	
		Tassa di ammissione per iscrizione Cassa Mutua di Piccolo Credito TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE	1,5 49,516.5	1,5 48,726,3	1,8 48.629,2
		TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE	49.510,5	48.720,3	40.029,2
111		ALTRE ENTRATE			
	7^	Realizzi per cessione materiale fuori uso	0.1	.	
	8^	Redditi e proventi patrimoniali	1.408.8	1.718.4	1.298,7
	-رو	Poste correttive e compensative di spese correnti	1.452.0	1.125,5	840,5
	10^	Entrate non classificabili in altre voci			0.3
		TOTALE ALTRE ENTRATE	2.861,0	2.844,0	2.139,5
		 			
ı٧		ENTRATE IN CONTO CAPITALE	İ		
	13^	Realizzi di titoli emessi e garantiti dallo Stato	540,0	560,0	560,0
	14^	Riscossioni crediti	9.866,3	10.349,5	10.491,6
Ì		TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	10.406,3	10.909,5	11.051,6
VII		PARTITE DI GIRO		į	
	21^	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
		- Ritenute eranali	1.259,6	1.148,2	973,5
		- Ritenute previdenziali e assistenziali	692,4	699,5	582,1
Į		- Trattenute per conto di terzi	36,2	33,8	26,5
ſ		- Rimborso somme pagate per conto terzi: Fondo garanzia personale	1,4	3,5	1,0
		Partite in sospeso	3.248,4	2.160,8	1.892,1
-		Quota fondo incentivazione art. 14 D.P.R. 13/1986		· ·	· · ·
		TOTALE PARTITE DI GIRO	5.238,0	4.045,8	3.475,2
		TOTALE GENERALE ENTRATE	68.022,0	66.525,8	65.295,5
1		DISAVANZO DI COMPETENZA	2.688,2	687.0	14.945,0
		TOTALE A PAREGGIO	70.710,2	67.212,8	80.240.5

RENDICONTO FINANZIARIO

PROSPETTO 3

(în milioni di lire)

TIT.	CAP.		1992	1993	in milioni di lire)	
.,,,	U	SPESE CORRENTI	.552	1000	1304	
1	5*	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
		Assegni vitalizi	1,0	3,6	3,6	
		Assegni temporanei integrativi	268,3	350,0	250,0	
		Assegni di solidarietà	1.424,1	2.000,0	1,200,0	
		Borse di studio	5.350.0	5.700,0	5.700,0	
		Rette per posti in convitto convenzionati e di elezione	200,0	91,0	80,0	
		Gestione Case di soggiorno estivo e invernale	7.222,0	6.500,0	5,498,1	
		Gestione colonia Giulianova e contributi a colonie convenzionate	450,0	36,7	11,8	
		Gestione Casa soggiorno permanente di Roma	1.288,0	1.043,0	1 107,4	
		Gestione convitto di Fano	395.6	392,0	480,0	
		Prestazione comitati provinciali	3.674,5	2.561,5	3 700,0	
		Contributi e borse di studio per attività culturali degli iscritti			200,0	
		Attività culturale	2.389,7	1.577,8	1.350,0	
		Interventi straordinan per assistenza scolastica	94,3	115,0	160,4	
		Interventi a carattere eccezionale (art.28 Statuto)	128.5	150,0	65 0,0	
		Contributi straordinan (art. 27 Statuto)	10.199,2	12.705,0	8.500,0	
		TOTALE SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	33.085,2	33.225,7	28.891,3	
	1^	Spese per ali organi dell'Ente	394.5	84.2	187,1	
	2^	Onere per il personale in attività di servizio	10.642.0	9.880,5	8.605,1	
	4^	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	4.941,4	4.580,9	4.679,4	
	6^	Trasferimenti passivi (interventi assistenziali a favore del personale in servizio)	62,4	63,3	57,2	
	7^	Oneri fınanzıarı	0,7	2.7	0.3	
	8^	Oneri tributari 🕝	287.7	280,1	148,7	
	9*	Poste correttive e compensative di entrate correnti	205.9	286,2	99,8	
	10^	Spese non classificabili in altre voci (spese per liti, arbitraggio)	231,2	205,4	68,7	
		TOTALE SPESE CORRENTI	49.851,0	48.609,3	42.737,6	
		SPESE IN CONTO CAPITALE				
11	111	Manutenzione straordinana, preservazione e ripristino immobili e acquisto	3.600,0	1 795,2	1.074,8	
		immobili				
	12^	Acquisizioni immobilizzazioni tecniche	1.253,0	656,9	167,3	
	13^	Acquisto titoli emessi a garanzia dello Stato	540.0	560,0	•	
	14^	Concessione di crediti ed anticipazioni	10.137,1	11.425,2	33.209.5	
	15^	îndennită di anzianită e similari al personale cessato dal servizio	87,0	115,7	305,8	
- 1		TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	15.617,0	14 553.2	34 757,5	
13)	20^	Estinzione mutui ed anticipazioni - Estinzione debiti diversi	3,8	4,0	2.5	
			15.621,0	14.557,2	34.760,0	
		PARTITE DI GIRO				
	21^	Spese aventi natura di partite di giro				
		Ritenute eranali	1 259,6	1.148,2	973,5	
		Ritenute previdenziali e assistenziali	692,4	699,5	582,1	
		Trattenute a favore di terzi	36.2	33,8	26.4	
		Somme pagate per conto di terzi: Fondo garanzia prestiti	1,4	3,5	1,0	
j		Partite in conto sospeso	3.248 4	2 160,8	1 159,7	
		TOTALE PARTITE DI GIRO	5.238,0	4.045,8	2 742,7	
		TOTALE GENERALE SPESE	70.710,2	67 212,8	80 240,5	

Dei riportati prospetti 2 e 3 si evidenziano le voci più significative delle entrate e delle uscite:

ENTRATE CORRENTI

- Contributi a carico degli iscritti - Trattasi del gettito più consistente e significativo delle entrate ed è costituito dal prelievo - come statuito dall'art. 3 della legge n.93 del 1957 - dell'1% dell'80% dello stipendio lordo degli iscritti, i cui versamenti vengono di norma effettuati mensilmente per il personale direttivo ed ispettivo dalle Direzioni Provinciali del Tesoro, e per quello docente periodicamente dal Ministero della pubblica Istruzione che poi eroga il saldo nei primi mesì dell'anno successivo.

Si è già avuto modo di accennare che l'Ente in sede di bilancio preventivo, a causa della carenza di un proprio archivio contenente le posizioni stipendiali di tutti gli iscritti e il loro numero, formula delle previsioni di entrate sulla base di mere stime presuntive che spesso si rivelano erronee con riflessi negativi sugli accertamenti. I responsabili organi dell'ENAM vanno pertanto sollecitati ad identificare iniziative idonee a risolvere il problema.

La posta in esame si presenta rispetto al passato in linea leggermente discendente a causa verosimilmente della mancanza di miglioramenti economici degli stipendi degli iscritti e della diminuzione del loro numero, considerata la nota politica nazionale restrittiva del biennio in esame.

Integrazione rette presso Case di soggiorno - Altra voce consistente, sia pure in misura molto inferiore a quella precedente, è costituita dalle quote di partecipazione che vengono corrisposte dai beneficiari delle prestazioni usufruite presso le Case di soggiorno estive, invernali e permanenti nonchè, in piccola parte, dalle quote di partecipazione a corsi culturali e di aggiornamento professionale organizzati dall'Ente.

Complessivamente l'intera posta si presenta nel periodo considerato con andamento pressoché costante rispetto al 1992.

- <u>Altre entrate</u> - Tra tali entrate assumono prevalenza i redditi e proventi patrimoniali che hanno un andamento discontinuo rispetto al 1992 e sono costituiti dal rendimento dei titoli di Stato e dai depositi.

Diversamente le poste correttive e compensative di spese correnti si presentano con andamento discendente nel biennio, e provengono dai rimborsi IVA per l'attività dispiegata dalle Case di soggiorno e dalle trattenute sui prestiti della Cassa Mutua.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

La voce più consistente di tali entrate è rappresentata dalla "riscossione crediti", costituita in massima parte dall'introito di rate mensili di ammortamento di prestiti concessi agli iscritti e che vengono prelevate mediante trattenute sugli stipendi ad opera dei provveditorati agli Studi per gli insegnanti elementari, e dalle Direzioni Provinciali del Tesoro per gli insegnanti di scuola materna e i direttori didattici.

L'andamento della posta è in ascesa.

Poichè alcuni Provveditorati non sempre - come segnala lo stesso ENAM - comunicano tempestivamente l'entità delle quote di recupero effettuate, si richiama l'attenzione del Ministero della P.I. sulla necessità che i citati Provveditorati siano invitati ad un puntuale assolvimento del descritto compito.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

In ordine a tali entrate risaltano per consistenza le ritenute erariali e per oneri previdenziali ed assistenziali, sulle retribuzioni del personale dipendente, nonchè su compensi a terzi per prestazioni da lavoro autonomo. Il loro andamento è in flessione nel biennio anche rispetto al 1992. La posta che maggiormente risalta è quella relativa alle cosiddette "partite in conto sospeso", costituita dai rientri delle anticipazioni dei fondi ai funzionari delegati delle strutture periferiche. L'andamento della posta è anch'esso in flessione rispetto al 1992.

SPESE CORRENTI

La posta preponderante delle spese correnti è costituita dagli oneri per le prestazioni istituzionali che nel 1994 - per gli illustrati motivi di economicità - hanno registrato un notevole decremento passando da £. 33.225,2 milioni del 1992 a £. 28.891,3 milioni. Numerose sono le voci che - come è rilevabile dal riportato prospetto 3 - compongono l'intera posta in esame nella quale peraltro si compendia l'esercizio di tutti i compiti istituzionali. Di tali voci si illustrano succintamente qui di seguito quelle più significative:

- Assegni di solidarietà Come già notato nella parte generale, tali assegni sono costituiti da erogazioni a favore dei superstiti nell'ipotesi che l'iscritto deceda in attività di servizio. Nella posta sono anche compresi ma impropriamente gli assegni funerari che vengono erogati a seguito del decesso di familiari degli iscritti. L'onere complessivo di tale posta ha registrato nel periodo considerato, una linea discendente.
- <u>Borse di studio</u> E' una delle voci più consistenti delle spese correnti e si è concretizzata nel 1994 nell'erogazione di n. 8.904 interventi. L'andamento della posta nel biennio è stato costante ma in leggera ascesa con riferimento al 1992.
- Gestione Case di soggiorno estive e invernali Consistente come la precedente, si è rivelata la spesa per la gestione delle Case di soggiorno, con andamento tuttavia decrescente rispetto al 1992.

Nel 1994 tale spesa si è ulteriormente ridotta a causa anche della già cennata riduzione del numero di operatori stagionali impiegati.

Appare utile segnalare che nella sola stagione estiva 1994 sono state accolte n. 6.103 domande di ammissione (iscritti e familiari) presso le Case di soggiorno su n. 14.225 richieste. Il numero delle presenze giorno-uomo, considerando che i turni di soggiorno sono di dodici giorni, è stato pari a 73.236, in aumento rispetto al 1992 che aveva registrato n. 63.236 presenze.

La dinamica incrementale complessiva delle presenze è espressione del gradimento della categoria di tale tipo di prestazioni.

- Assistenza Comitati Provinciali - Di non irrilevante volume è anche la spesa in esame che è costituita da una somma messa a disposizione dei Comitati

Provinciali per compiti di "Pronto intervento" ai sensi dell'art. 41 dello statuto a favore degli iscritti e/o superstiti in casi di particolare urgenza e necessità. Sul totale della Categoria 5[^] (prestazioni istituzionali) la spesa in esame ha inciso nel 1994 per il 7,7% e sul totale delle spese correnti per il 5,2% circa.

Sull'assegnazione di tali fondi si richiama quanto osservato al riguardo a pag. 20.

Attività culturale - Anche l'attività culturale ha comportato una non irrilevante spesa ma che è tuttavia in notevole flessione rispetto al 1992. Essa comprende un'attività di iniziative culturali svolte presso le Case di soggiorno e un'attività convegnistica.

Poichè dall'ispezione amministrativo - contabile ordinata dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri e già citata in premessa, è risultato che negli anni dal 1991 al 1993 sono stati attuati alcuni Convegni sindacali per attività culturali estranee alle finalità dell'Ente con aggravio delle spese di gestione delle Case di soggiorno a causa soprattutto del mantenimento in servizio di personale stagionale, si richiama l'attenzione dei competenti organi dell'Ente sulla necessità che le attività culturali da realizzare siano solo quelle attinenti ai fini istituzionali dell'ENAM.

Contributi straordinari ex art. 27 St. - Tali contributi rappresentano la voce più consistente delle spese per prestazioni istituzionali. Trattasi, come si è già detto nella parte generale, di sussidi a favore degli iscritti in servizio o in quiescenza e loro familiari, per spese sanitarie documentate e non rimborsabili dal Servizio Sanitario Nazionale.

Le richieste di intervento si sono appalesate con riferimento anche al periodo pregresso (rispetto al biennio in esame) sempre crescenti determinando una situazione particolarmente pesante se si considera che alla data del 31 dicembre 1993 le pratiche arretrate da istruire erano 43.000 e alla fine del 1994 40.000.

I motivi di tale ritardo sono dall'Ente riferiti alla cronica e sempre crescente diminuzione del personale di ruolo, nonostante i criteri più snelli adottati dal Consiglio d'Amministrazione nel 1994 per l'erogazione dei contributi di che trattasi.

Gli impegni di spesa al riguardo - com'è rilevabile dai dati del consuntivo - subiscono, rispetto al 1992, una impennata nel 1993 e si riducono, poi, notevolmente nel 1994.

Oneri per il personale in servizio -La cifra riportata in prospetto è complessiva e riguarda sia il personale di ruolo che quello trimestrale e stagionale. Si è già riferito sull'anomala situazione che affligge l'Ente caratterizzata da un continuo depauperamento delle unità di ruolo a fronte di un rilevante utilizzo di personale temporaneo.

Per i motivi già varie volte ampiamente illustrati la posta in esame si presenta nel periodo considerato, in flessione.

Sull'esigenza di una sollecita rimodulazione dell'organico dell'Ente si rinvia a quanto più approfonditamente si è osservato nell'apposito paragrafo non senza qui non rilevare che la permanenza della attuale grave carenza di personale pone l'Ente davanti alla deprecabile alternativa o di dover sopprimere parte delle sue funzioni non esercitandole, accentuando, in tal modo, l'ipofunzionalità della gestione in atto, oppure di doverle svolgere con personale improprio incorrendo così in quelle gravi irregolarità e disfunzionalità che hanno già varie volte formato oggetto di censura da parte di questa Corte e del Collegio dei revisori.

- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi - Tale posta, che è stata contenuta nei limiti delle previsioni definitive, è in lieve aumento nel corso biennio, ma registra una riduzione rispetto al 1992.

La componente più cospicua è costituita - come anche riferisce l'Ente - dai costi del servizio di automazione e dall'acquisizione di servizi nell'area delle prestazioni istituzionali.

Come si è avuto modo di riferire nella parte generale, nel 1994 sono stati rinegoziati i contratti per la fornitura del servizio di assistenza tecnico-applicativa al sistema informativo dell'Ente, addivenendosi così ad una sensibile riduzione del costo del servizio stesso.

- Si è già segnalata l'esigenza che il servizio di assistenza al CED sia assoggettato ad un rigoroso esame dei costi nel più ampio quadro del rispetto del principio di economicità .6
- Oneri tributari e poste correttive e compensative di entrate correnti Di non rilevante entità, gli oneri tributari si riferiscono a ritenute di acconto sugli interessi dei fondi depositati presso banche e uffici postali, ad imposte IRPEG e ILOR e ad altri tributi dovuti per legge dall'Ente.

Le poste correttive o compensative, anch'esse di non rilevante entità, derivano dalla restituzione di anticipazioni di rette versate dagli iscritti che per motivati e documentati sopraggiunti motivi impeditivi della fruizione del richiesto soggiorno climatico, ne ottengono il rimborso.

- Spese non classificabili in altre voci - Una sensibile restrizione registra, nel 1994 la posta in esame riferibile ad oneri per incarichi conferiti dal Consiglio di Amministrazione a "professionisti vari che curano l'interesse dell'Ente".

Nel 1993 la posta medesima è ancora sostenuta nei valori ed è caratterizzata dalla mancata indicazione e specificazione nella relazione al consuntivo dei tipi di incarico.

Pur dovendosi dare atto che tale irregolarità attiene principalmente a provvedimenti della gestione commissariale che ha anche formato oggetto della citata ispezione amministrativa, deve la Corte richiamare l'attenzione dei competenti organi dell'ENAM sulla necessità, peraltro confermata da consolidati principi giurisprudenziali, di ricorrere all'opera di terzi solo in casi eccezionali di oggettiva impossibilità di fare assolvere determinati compiti direttamente dal proprio personale.

SPESE IN CONTO CAPITALE - Una posizione preminente in seno alle spese in conto capitale assumono i crediti, tramite la Cassa Mutua e che coprono, per entità, quasi l'intera categoria 14 "concessione crediti ed anticipazioni".

⁶ Cfr. pag. 23 - 24.

Nel 1994, la posta considerevole nei valori comprende anche la somma di £. 22.100 milioni utilizzata a versamento alla Tesoreria unica ai sensi del più volte citato decreto 155/93.

Le anticipazioni invero sono di poco rilievo se si considera, ad esempio, che nel 1994 a fronte di un'erogazione in prestiti pari a £: 10.951,4 milioni l'erogazione in anticipazioni è stata pari a £. 66.3 milioni.

In ordine ai citati crediti, la Corte richiama l'attenzione dei competenti organi dell'Ente sulla necessità che la loro concessione sia basata per entità, su un criterio di tendenziale equilibrio tra erogazioni e recuperi.

- Manutenzione straordinaria, preservazione e ripristino immobili - Di non irrilevante consistenza si appalesano gli oneri di tale categoria, seppure in sensibile riduzione nel biennio in esame rispetto al pregresso periodo. Le spese di che trattasi hanno riguardato, in particolare, pagamenti a professionisti per direzione lavoro e/o progettazione, in piccola parte oneri condominiali della Sede centrale e in gran parte oneri per lavori edili necessari al mantenimento e alla preservazione degli immobili.

In ordine alla realizzazione di tali opere di cui manca la specificazione nella relazione al consuntivo e che - come già accennato - hanno comportato una spesa notevolmente contenuta specie nel 1994, si ritiene opportuno richiamare i responsabili organi dell'Ente - onde evitare le irregolarità già verificatesi in passato e censurate da questa Corte nel precedente referto - ad una rigorosa puntuale osservanza della normativa contrattuale sia sotto il profilo formale che sostanziale programmando adeguatamente la materia dei lavori, eseguendo le prescritte gare di appalto, e riducendo al minimo e agli effettivi casi di urgenza la trattativa privata e i lavori in economia.

Sul punto saranno altresì opportune adeguate direttive in tale senso da parte dei Ministeri vigilanti.

 Acquisizione immobilizzazioni tecniche - Livelli di spesa non ragguardevoli registrano le immobilizzazioni tecniche, specie nel 1994. La posta in esame è in notevolissima riduzione rispetto al 1993 e al 1992. Essa si riferisce prevalentemente ad acquisti di mobili e macchine di ufficio, di "software" per

sistemi informativi CED nonchè al rinnovo di impianti e attrezzature e di manutenzione straordinaria.

<u>SPESE PER PARTITE DI GIRO</u> - si rinvia a quanto riferito nella parte relativa alle entrate per partite di giro,⁷ salvo a dover rilevare che per il 1994 la spesa di £. 1.159,7 milioni riferita alla voce "Partite in sospeso" non coincide con la corrispondente voce delle Entrate che è di £. 1.892,1 milioni.

⁷ Cfr. pag. 40.

9) Il conto economico

Il prospetto 4 di seguito riportato espone i dati del conto economico:

PROSPETTO 4

				The second secon		ie E	(in milioni di lire)
ENTRATE	1992	1993	1994	USCITE	1992	1993	1994
PARTE PRIMA Entrate finanziarie correnti				PARTE PRIMA			
Cat. 1" Aliquote contributive a carico iscrit.	45.288,3	44.813,1	44.458,2	44.458,2 Cat. 1 Spese per gli Organi dell'Ente	394,4	84,2	187.0
Cat. 2" Quote partecip, iscritti all'onere di				Cat. 2*Oneri personale in attività di serv.	10.642,0	9.880,5	8.605,1
specifiche gestioni	4.228,1	3.913,3	4.170,9	4.170,9 Cat.3 Oneri per il pers.le in quiescenza	•		
Cat. 3" - 4" - 5" - 6"		•		Cat.4° Spese per l'acquisto di beni di			
Cat 7" Altre entrate	0,1	•	1	consumo e di servizio	4.941,4	4.580,9	4.679,4
Cat 8º Redditi o proventi patrimoniali	1.408,8	1,718,4	1.298,6 Cat.5	Cat.5° Spese per prestazioni istituzionali	33.085,2	33.225,6	28.891,3
Cat. 9*Poste correttive e compensative di				Cat.6 Trasferimenti passivi	62,4	63,3	57,2
spese correnti	1.452,0	1.125,6	840,5	840,5 Cat. 7* Oneri finanziari	0,6	•	0,3
Cat 10° Entrate non classificabili in altre				Cat.8* Oneri tributari	287,7		148,6
, voci		,	0,2	0,2 Cat.9º Poste corret. e compens. di entrate			
				correnti	205,9	286,2	8'66
				Cat.10*Spese non classificabili in altre voci	231,1	205,4	68,6
TOTALE PARTE PRIMA	52.377,5	51.570,4	50.768,7	TOTALE PARTE PRIMA	49.851,1	48.609,3	42.737,7
		COMPONEN	ITI CHE NO!	COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI			•
PARTE SECONDA				PARTE SECONDA			
ENTRATE				SPESE			
 Residui esercizio precedente imputati al 				- Residui esercizio precedente imputati al			
presente esercizio	382,0		,	presente esercizio (Cassa Mutua)	826,0	743,2	•
Residui passivi non dovuti	275,4	2.537,6	•	- Interessi su contributi fruttiferi (3%) Art.89			
	a.			dello Statuto	11,3	11,7	•
. Altre somme non dovute	105,1	71,7	•	- Insussistenze attive		ı	,
· Altre partite di natura non finanziaria	57,0	390,5		- Ammortamenti e deperimenti: immobili	1.470,0	1.523,8	,
				impianti, attrezzature, mobili, macchine	2.254,0	2.280,6	,
				- Accantonamento fondo liquidazione			
				personale	632,9	105,0	1.295,0
TOTALE PARTE SECONDA		2.999,8		TOTALE PARTE SECONDA	5.197,3	4.664,3	1.295,0
TOTALE COMPONENTI ATTIVI	53.197,2	54.570,2	50.768,7	TOTALE GENERALE SPESE	55.048,5	53.274,0	44.032,7
DISAVANZO ECONOMICO	1.851,3	٠	-	AVANZO ECONOMICO	-	1.296,3	6.735,9
TOTALE A PAREGGIO			,	TOTALE A PAREGGIO		54.570,2	50.768,7

I dati del riportato prospetto 4 espongono dei risultati omogenei nel biennio: e precisamente un avanzo economico di £. 1.296,3 milioni nel 1995 e di £. 6.735,9 milioni nel 1994.

Tale andamento si appalesa sostanzialmente in linea con i risultati finanziari del biennio stesso i cui disavanzi di competenza sono dovuti - com'è già emerso dai prospetti 2 e 3 già esaminati - esclusivamente alle spese in conto capitale. E' qui il caso di notare che il sensibile avanzo economico del 1994 evidenzia tutta quell'opera rinnovatrice dei nuovi organi statutari che si è tradotta - come è anche emerso dagli stessi prospetti - nella notevole riduzione di quasi tutte le voci delle uscite di parte corrente specie delle spese per prestazioni istituzionali le quali, pur non avendo sofferto una riduzione nella loro erogazione, hanno tuttavia comportato oneri minori rispetto al 1993, di circa cinque miliardi.

Analoga considerazione sebbene in termini più ridotti, vale per le spese relative agli oneri per il personale in attività di servizio.

Tra le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari risaltano per le entrate "i residui passivi non dovuti" nel 1993 e nello stesso anno risaltano per le spese, gli "ammortamenti e deperimenti per immobili ed impianti, attrezzature...." che segnano cifre non trascurabili.

10) La situazione patrimoniale

I dati contabili della situazione patrimoniale sono esposti nel prospetto 5 di seguito riportato.

PROSPETTO 5

SITUAZIONE PATRIMONIALE

2.430,8 22,3 475,8 1.298,3 6.735,9 24.540,8 11.291,4 18.343,5 2.091,5 57.604,9 79,689,5 145.326,8 408,7 (in milioni di lire) 1994 79.689,5 392,9 2.831,5 22,4 421.2 11.291,4 16.343,5 48.058,0 16.955,1 1,296,3 129.043,9 1993 76.108,9 9.767,5 2.642,0 18,9 372,3 14.082,8 5.431,9 15.961,4 378,7 43.203,6 122.893,1 1992 TOTALE A PAREGGIO TOTALE PASSIVITA' PATRIMONIO NETTO AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO PRECEDENTE AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO Contribute fruttifere Cassa Mutua a favore degli iscritti PASSIVIT b) Impianti, attrezzature e macchine o) Fondi presso i Comitati Provinciali 396,0 Fondo garanzia prestiti al personale Fondo liquidazione personale DEBIT! DI REGOLAMENTO: ACCANTONAMENTI VARI 1.647,9 Depositi cauzionali di terzi 10.270,2 Fondo prestiti agli iscritti POSTE RETTIFICATIVE: 2.430,8 Fondo emmortemento Residui passivi 22,3 a) Immobili 541,6 11.583,2 0,66 23.602.5 19.038,4 50.796,4 145.328,8 145.326,8 22.807,0 1994 2.736,9 1.500,0 179,4 368,4 1.101,6 0'66 21,1 50.796,4 22.807.0 20.950,5 11.542,3 16.941,3 129.043,9 129.043,9 1993 2.747,1 397,4 11.860,8 22.540,5 14.489,7 83,4 20.567,3 93,3 20,4 1.101,5 49.001,1 1.851,0 122.893,1 122.893,1 1992 TOTALE A PAREGGIO DISAVANZO ECONOMICO TOTALE ATTIVITA' Crediti da iscritti Cassa Mutua per prestiti Crediti da dipendenti per antic. ART,59 stituti di Credito Periferici per depositi impianti, attrezzature, mobili e macch. Banca di Roma C/n 183.000 74/72 itoli emessi o garantiti dallo Stato CREDITI BANCARI E FINANZIARI Conto Corrente vincolato Tesoro ATTIVITA Depositi cauzionali presso terzi Banca di Roma C/n. 1830252 Banca dt Roma C/n, 1830155 C/Corrente fruttifero vincolato Gacenze c/o Comitati Prov.fi INVESTIMENTI IMMOBILIARI NVESTIMENTI MOBILIARI DISPONIBILITA' LIQUIDE DEPOSITI VINCOLATI: n.20756/1038 Residui attivi D.P.R. 509 Edifici

Il riportato prospetto 5 espone complessivamente, oltre che un incremento del patrimonio netto, un'espansione nel biennio con riguardo anche al 1992, sia delle attività che delle passività.

Contribuiscono in misura preponderante a tale espansione le disponibilità liquide per le attività, e i residui passivi per le passività.

Tra le attività le voci più significative sono le seguenti:

- Disponibilità liquide Esse si presentano in crescita nel biennio e sono costituite dai depositi presso la Banca di Roma, Istituto cassiere dell'Ente, e presso gli istituti di credito periferici. Nel 1994 la linea ascensionale è determinata dal conto vincolato a favore del Tesoro dal valore ragguardevole.
- Residui attivi Altrettanto ragguardevoli risultano i residui attivi in ascesa nel biennio ma non rispetto al 1992, rappresentati, in prevalenza, dai saldi dei versamenti che il Ministero della Pubblica Istruzione deve all'Ente per i contributi applicati sulle retribuzioni degli insegnanti elementari, e dai saldi dovuti allo stesso titolo dalle Direzioni Provinciali del Tesoro nei confronti degli insegnanti di scuola materna e dei direttori didattici. Sulla mancata puntuale erogazione di tali versamenti si rinvia a quanto già osservato nell'apposito paragrafo.8

Nella posta in esame sono pure compresi, per cifre anche di una certa consistenza (£. 7,2 miliardi nel 1992) i crediti dell'Ente verso l'Ufficio provinciale IVA di Roma per l'attività assistenziale svolta dalle Case di soggiorno la quale, essendo considerata come attività commerciale ai fini fiscali, è assoggettata al cennato tributo e al rapporto, quindi, di credito-debito nei confronti dell'Ufficio IVA.

 Immobili - edifici - Gli immobili rappresentano la voce più significativa delle attività, sia pure indicati nella loro valutazione originaria, al prezzo cioè di acquisto o di costruzione maggiorato delle spese di manutenzione straordinaria. Il loro valore, pertanto, è costante nel biennio.

⁸ Cfr. pag. 20.

Nella precedente relazione della Corte sono state riportate⁹ le rendite catastali aggiornate di tutti gli immobili di proprietà dell'Ente il cui valore complessivo ammontava ed ammonta a £. 53.318.040.000, cioè a circa tre miliardi in più del valore complessivo indicato nel prospetto 5 in esame.

- Crediti da iscritti Cassa Mutua per prestiti - Tale posta che trova riferimento nell'art. 88 St. è costituita dai cosiddetti "piccoli prestiti" concessi dalla Cassa Mutua dell'Ente ai propri iscritti, dell'importo di due mensilità di stipendio ed estinguibili in 24 rate.

L'entità di tali crediti che nel pregresso biennio si era stabilizzata sull'importo medio annuo di £. 12 miliardi, è in flessione nel periodo qui considerato.

- Impianti, attrezzature, mobili e macchinari - Tale posta dai valori costanti nel biennio in esame, necessita oltre che di un aggiornamento per quanto concerne i beni già inventariati, di una integrazione attraverso l'inventariazione anche di tutti i beni mobili esistenti presso i Comitati provinciali, come anche rilevato dal Collegio dei revisori. Si prende atto comunque, che in tal senso si sono impegnati per il 1995 - come si legge nella relazione al consuntivo 1994 - i responsabili organi dell'Ente che vengono pertanto richiamati al rispetto di tale adempimento.

PASSIVITA'

Tra le passività la componente più consistente si appalesano i <u>residui passivi</u> con andamento crescente nel corso del biennio anche con riferimento al 1992.

Su tali partite una parte di rilievo assumono i residui provenienti dagli esercizi precedenti, un'altra parte (mediamente £.3,5 miliardi annui) è rappresentata dalla mancata liquidazione di borse di studio a causa del ritardo nell'espletamento dei concorsi, un'altra parte ancora anch'essa non irrilevante (£.3.074 milioni nel 1994) è rappresentata da impegni. Vi sono compresi inoltre impegni della Case di soggiorno e dei Comitati Provinciali.

⁹ Cfr. atti citati a pag. 51.

Sulla necessità della riduzione dei residui in esame, si richiama quanto osservato nelle precedenti pag. 18 e 20.

- Per quanto riguarda la voce "Accantonamenti vari" è utile precisare che i vari fondi iscritti in prospetto, si accrescono o diminuiscono contemporaneamente e proporzionalmente all'incremento dei valori delle partite di cui essi sono a garanzia.
- Le "Poste rettificative" dai valori ragguardevoli e costanti nel biennio, sono in ascesa rispetto al 1992 e sono rappresentate come anche si desume dal prospetto 5 riportato dai fondi di ammortamenti riferibili agli immobili e alle attrezzature indicati tra le attività del prospetto medesimo.

11) La situazione amministrativa

I dati della situazione amministrativa sono riportati nel seguente prospetto 6:

PROSPETTO 6

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

						<u>=</u>	(in milioni di lire)
		1 9 92	92	1 9 93	93	1994	94
Consistenza di cassa esercizio	sa esercizio precedente		16.174,7		14.489,7		20.950,5
	in c/ competenza	54.767,2		56.902,6	7, 1	54.593,5	
- Discoor	in c/ residui	11.945,1	66.732,2	13.239,3	70.141,9	8.605,0	63.198,5
O	in c/ competenza	57.144,4		51.573,4		59.144,3	
ragament.	in c/ residui	11.273,0	68.417,4	12.107,6	63.681,0	13.422,5	72.566,8
Consistenza di cas:	Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		14.489,7		20.950,5		11.582,1
	esercizi precedenti	7.302,6		7.318,0		8.336,4	
nesigui attivi	esercizio in corso	13.234,8	20.557,4	9.623,2	16.941,2	10.702,0	19.038,4
	esercizi precedenti	2.395,5		1.316,2		3.443,6	
Residui passivi	esercizio in corso	13.565,9	15.961,4	15.638,9	16.955,1	21.096,2	24.539,8
Avanzo di Amministrazione all	strazione alla fine dell'esercizio		19.085,7		20.963,6		6.080,7

Le risultanze finali di cassa, su livelli ragguardevoli nel 1993, assumono valenza determinante nel notevole avanzo di amministrazione di detto anno. Nel 1994 esse decrescono lasciando ai residui la funzione determinante del più contenuto avanzo di amministrazione dello stesso anno.

Le riscossioni e i pagamenti in conto rispettivamente residui attivi e passivi pregressi, si appalesano sempre inferiori tranne per i residui attivi del 1993 all'entità dei residui degli esercizi in corso, talchè tali partite complessivamente appaiono, ove non vi sia mutamento di tendenza, destinati a vieppiù aumentare.

Anche per tale motivo si appalesano urgenti le operazioni di riaccertamento e riduzione degli stessi.

Sino al 1993 il già citato anomalo notevole avanzo di amministrazione è particolarmente indicativo della ancora ridotta capacità operativa dell'Ente e delle difficoltà incontrate nell'adeguare gli interventi alle risorse disponibili. Nel 1994, peraltro il ridotto avanzo di amministrazione è determinato dall'andamento dei residui e delle minori riscossioni in conto competenza rispetto ai pagamenti.

12) Conclusioni

L'Ente in esame, sebbene siano decorsi alcuni anni dall'entrata in vigore della legge 27 maggio 1991 n.167 che ha escluso l'Ente dalle procedure di soppressione di cui agli art. 113 e 114 del D.P.R. 616/1977, non presenta ancora nel biennio considerato quel processo di piena rivitalizzazione che era legittimo attendersi dopo un lungo periodo di precarietà istituzionale con marcati riflessi negativi sulla sua organizzazione e sulla sua capacità operativa. Di tale processo di rivitalizzazione è possibile cogliere solo alcuni sintomi nel 1994 dopo la costituzione dei nuovi organi statutari.

Ed invero durante il biennio considerato, la vita dell'Ente è proseguita sino a quasi l'intero esercizio del 1993 (il nuovo Consiglio di amministrazione ha cominciato ad operare solo nell'ottobre di detto anno) in regime di "prorogatio" dei vecchi organi prima e di gestione commissariale poi, con le strutture di personale di ruolo più che dimezzato (alla fine del 1993 su 187 posti in organico ne erano coperti solo 78 ridottisi poi a 70 nel corso del 1994) e con un'attività istituzionale basata, oltre che su norme abbisognevoli di un aggiornamento, su atti e provvedimenti gestionali di vecchia data la cui vigenza e i cui effetti hanno anche interessato l'anno 1994.

Solo nel corso di detto anno - come accennato - è possibile intravvedere - nei termini tratteggiati in relazione - l'avvio di un'azione rinnovatrice che oltre ad annunciarsi rispettosa dei canoni di legge specie in materia contrattuale e senza comportare una riduzione delle attività istituzionali rispetto al passato, segna un livello di costi più contenuti in settori importanti quali quelli della gestione del personale e delle case di soggiorno, dell'acquisto di beni di consumo e di servizio con particolare riferimento alla rinegoziazione dei rapporti contrattuali nel settore CED, della manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili nonchè dell'acquisizione di immobilizzazioni tecniche ecc.. Ciò pur non potendosi negare che l'azione medesima, stante la grave crisi di carenza di personale, è stata ed è tuttora fortemente e fisiologicamente limitata negli effetti.

Le cennate succinte considerazioni rendono tuttavia improcrastinabile, pur nelle difficoltà strutturali sopradescritte, l'adozione di urgenti misure quali:

- a) una più adeguata programmazione dell'attività istituzionale attraverso bilanci preventivi che trovino nel consuntivo dell'esercizio precedente la base di una effettiva stima di operatività dell'Ente nell'anno avvenire, allo scopo ancora di evitare sensibili scostamenti tra quanto previsto e quanto realizzato;
- b) la revisione ed aggiornamento delle norme statutarie e regolamentari alla luce delle sopravvenute riforme in materia di enti pubblici e di assistenza in genere;
- c) il recupero del ritardo nei provvedimenti di graduale copertura della vacanza dei posti in organico attraverso un auspicabile e quanto mai rapida conclusione delle procedure e dei rapporti tuttora in corso con il Dipartimento della Funzione pubblica in tema di ridefinizione della pianta organica e di rilevazione dei carichi di lavoro, ai sensi del decreto delegato n.29 del 1993 e successive modifiche;
- d) un prosieguo nell'opera già avviata di razionalizzazione delle attività facenti capo al Centro Elaborazione Dati attraverso il massimo contenimento dei costi nel pieno rispetto del canone di economicità.

Vanno inoltre evidenziati ribadendo in parte concetti già enunciati nel precedente referto della Corte:

- l'esigenza di una scrupolosa osservanza della normativa nazionale e comunitaria in materia contrattuale facendo usualmente ricorso a forme garantite sufficientemente pubblicizzate di scelta del privato contraente, nel mentre va lasciato a casi residuali e di comprovata effettiva urgenza il ricorso alla trattativa privata e ai lavori in economia. Per questi ultimi va richiamata, peraltro, la invalicabilità dei limiti di prezzo stabiliti nel regolamento;
- la necessità del prosieguo e dell'incremento dell'opera, anch'essa già avviata, di minimizzazione dei costi in materia di acquisto di beni e di servizi ispirando tutta l'altra attività istituzionale dell'Ente alla massimizzazione dei risultati;
- l'attuazione dell'impegno assunto dai nuovi organi statutari in ordine all'aggiornamento degli inventari per i beni già inventariati e all'integrazione degli stessi per i beni non inventariati con particolare riguardo agli immobili e mobili dei Comitati Provinciali di Assistenza e delle Case di soggiorno;

- Va eliminata la disfunzione concernente la permanenza di una ingente mole di residui ponendo a frutto i risultati dell'apposita Commissione interna. Per i residui attivi derivanti dal ritardo dei versamenti all'Ente dei prelievi operati (sulla stipendio degli iscritti) dal Ministero della P.I. e dalle Direzioni Provinciali del Tesoro, va richiamata l'attenzione di detti organi sulle necessità di un puntuale adempimento di tale incombenza;
- va esercitata una più incisiva azione di vigilanza da parte degli organi centrali dell'ENAM sulle strutture periferiche dell'Ente con particolare riferimento all'obbligo di rendicontazione delle assegnazioni loro concesse.

ENTE NAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE (ENAM)

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1993

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 1993

La presente relazione al conto consuntivo relativo all'esercizio finanziario 1993 si compone di due parti:

- la prima, che va sotto il titolo di "premessa", rappresentativa di alcune osservazioni del nuovo Consiglio di Amministrazione dell'Ente, finalizzate soprattutto ad evidenziarne lo stato gestionale e a definire il campo delle responsabilità amministrative connesse all'atto formale di approvazione del conto consuntivo:
- la seconda, con valenze maggiormente tecniche, volte ad esplicitare e a chiarire le più rilevanti voci di bilancio.

PREMESSA

Il Consiglio di Amministrazione dell'ENAM, chiamato ad esaminare ed approvare l'allegato conto consuntivo, si è insediato il 14 ottobre 1993, subentrando ad una gestione commissariale che ha retto l'Ente dal 19 febbraio al 28 settembre 1993. Tale gestione è stata preceduta da un Consiglio di Amministrazione che è durato in carica quasi un ventennio.

Non è il caso di richiamare, in questa sede, la storia dell'Ente degli ultimi anni per quanto attiene agli aspetti gestionali e amministrativi, alle prestazioni istituzionali e alla configurazione giuridica dell'Ente stesso che ha vissuto per lungo tempo in situazione di grave precarietà.

Trattasi di storia abbastanza nota agli Organi Vigilanti i quali, in più occasioni, hanno avuto modo di occuparsi dell'ENAM nello svolgimento delle loro funzioni istituzionali.

Significative, a tale riguardo, sono le relazioni della Corte dei Conti al Parlamento per gli esercizi finanziari 1988-'89-'90 e 1991-'92.

Su quest'ultima il nuovo Consiglio di Amministrazione, su richiesta del Ministero della Pubblica Istruzione, ha elaborato ed approvato l'allegato documento che assume le linee di indirizzo indicate dalla Corte dei Conti.

Vale in questa sede, piuttosto, rilevare come lo stato di precarietà giuridicoistituzionale dell'Ente abbia inciso pesantemente anche sulla situazione amministrativa e contabile, oltre che sulle prestazioni assistenziali e previdenziali dell'Ente stesso.

Talchè è risultata operazione estremamente difficile per questo Consiglio di Amministrazione l'analisi di alcune voci di bilancio che hanno origine in tempi che precedono di molto il 1993, anno questo cui si riferisce il presente conto consuntivo.

E' il caso, ad esempio, dei residui attivi e passivi, per i quali il Consiglio di Amministrazione ha proceduto a nominare una Commissione Consiliare finalizzata al loro riaccertamento.

E', ancora, il caso degli aspetti patrimoniali dell'Ente riguardanti i beni mobili ed immobili dei quali è in atto la ricognizione inventariale, anche al fine di pervenire ad una stima più realistica del loro valore.

Gli esiti di tali operazioni saranno resi noti agli Organi Vigilanti.

Non è superfluo rilevare, inoltre, che il passaggio delle consegne dal Commissario Straordinario al nuovo Presidente è avvenuto con un semplice atto, che si allega in copia, limitato ai beni immobili e alle situazioni di cassa alla data delle consegne.

Niente altro è stato possibile accertare, nè sullo stato delle prestazioni istituzionali, nè sulle situazioni debitorie e creditorie dell'Ente, nè sul versante del personale, nè sullo stato e sulla consistenza dei beni mobili.

Il nuovo Consiglio di Amministrazione si è, pertanto, inserito in un processo gestionale in atto, del quale, ancora oggi, con molte difficoltà va assumendo consapevolezza, orientandolo e correggendolo, di volta in volta, a seconda delle situazioni.

Va evidenziato, ancora, che, nonostante la legge 167 del 27 maggio 1991, la situazione di precarietà istituzionale dell'Ente che, come già detto, influisce anche sugli aspetti gestionali, non è cessata in quanto si è in attesa dei provvedimenti che il Governo dovrà emanare sulla base dell'art. 1 della legge 537 del 24 dicembre 1993.

La trasformazione dell'ENAM da Ente pubblico in associazione o fondazione, comporterà, ovviamente, oltre che sostanziali modifiche statutarie, anche una revisione delle attuali modalità amministrative e contabili. Per cui l'allegato conto consuntivo potrebbe essere l'ultimo di una fase gestionale dell'Ente che ormai sta per concludersi.

In tal senso, detto conto rappresenta uno degli atti che accompagnano il passaggio alla nuova fase caratterizzata non soltanto dal recente rinnovo degli organi statutari, e quindi da una nuova progettualità, ma anche da una diversa e più attuale identità giuridico-istituzionale dell'Ente.

Questa è certamente una delle ragioni che hanno indotto il Consiglio di Amministrazione a richiedere una proroga del termine fissato dall'art. 32 del D.P.R. 696/79 per l'approvazione del conto consuntivo (nota n. 289 del 7 maggio 1993).

Via via che il Consiglio di Amministrazione esaminava le varie voci, si rendeva conto che occorreva una maggiore comprensione delle stesse per arrivare ad una valutazione della impostazione complessiva del bilancio e ad un giudizio consapevole sull'andamento amministrativo-contabile dell'Ente e sul suo rapporto con le prestazioni istituzionali.

A tale riguardo è opportuno evidenziare quanto segue:

1) dalla comparazione delle diverse voci di bilancio risulta che le spese di gestione sono eccessivamente alte rispetto a quelle relative alle prestazioni istituzionali (oltre il 42% delle Entrate di competenza).

Il nuovo Consiglio di Amministrazione, com'è noto, ha avviato il riequilibrio di tale rapporto già in sede di bilancio di previsione 1994;

- 2) in relazione al suddetto rapporto, le voci di spesa che incidono maggiormente riguardano:
- a) <u>il sistema informativo</u>, per il quale il Consiglio di Amministrazione ha provveduto ad avviare gli atti per l'affidamento del servizio stesso attraverso le procedure indicate dal D.P.R. 696/79, dal decreto legislativo 39/93 e dalla legge 537/93, instaurando il rapporto con l'Autorità per l'informatica, di cui all'art. 4 del citato decreto legislativo 39.

Ciò al fine di limitare i costi, compatibilmente con l'esigenza di qualità del servizio. (A titolo informativo si fa presente che già il rinnovo del Contratto con la ditta Incotel per l'anno 1994, nelle more della gara d'appalto, ha comportato una riduzione di spesa rispetto al 1993 di oltre il 29% soprattutto attraverso il ridimensionamento della quantità di personale utilizzato dalla Società).

b) <u>il personale</u>, che ha comportato e comporta tuttora una spesa per l'Ente che, valutata in sè, può anche risultare contenuta nella norma, ma misurata rispetto alla produttività complessiva dell'Ente, certamente risulta eccessiva in tutte le voci di bilancio che la riguardano (stipendi-straordinari-incentivazioni e relativi oneri sociali).

Sulla situazione del personale, punto cruciale del funzionamento dell'Ente, ha inciso in maniera rilevante lo stato di precarietà giuridica dell'Ente stesso e, quindi, dei suoi organi statutari, determinando per lungo tempo il blocco totale della politica del personale, con effetti disastrosi sulle professionalità interne, private di qualsiasi

valorizzazione, sul rendimento singolo e collettivo e conseguentemente sulla qualità delle prestazioni istituzionali.

E' da notare che la legislazione che si è susseguita in questi anni in assenza della ridefinizione della pianta organica non ha consentito all'Ente di bandire i concorsi per l'assunzione di personale sui posti che si rendevano vacanti a seguito dei numerosi pensionamenti, per cui oggi il personale di ruolo dell'Ente risulta essere quasi per due terzi inferiore a quello previsto dall'organico.

L'Ente è, pertanto, costretto a fare ricorso, in forma occasionale e temporanea, al personale trimestrale di cui all'art. 6 della legge 70/1975 e all'art. 3, comma 23, della legge 537/1993, i cui costi spesso superano, in proporzione, quelli del personale di ruolo. E' opportuno far presente che già da alcuni anni l'Ente si avvale di una unità di personale comandato dal Ministero della Pubblica Istruzione i cui oneri sono in via di accertamento.

Ciò detto, si ritiene opportuno far presente che, su decisione dei nuovi organi di amministrazione, si sta procedendo alla ridefinizione della pianta organica dell'Ente e dei nuovi carichi di lavoro sulla base dei criteri indicati dal Dipartimento della Funzione Pubblica, oltre che alla ristrutturazione dei servizi e alla redistribuzione delle competenze e responsabilità secondo quanto previsto dal Decreto Legislativo 29/1993 e successive modificazioni;

c) la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili dell'Ente.

A tale riguardo occorre rilevare che le relative voci di spesa, più che risultare eccessive, si sono prodotte spesso con procedure anomale. Tali anomalie oggi impegnano fortemente i nuovi organi di amministrazione nella ricostruzione delle procedure adottate e nella ricerca e perfezionamento degli atti formali di spesa.

Vale, tuttavia, notare che il patrimonio immobiliare dell'Ente è ben conservato e che per evitare il suo deterioramento non può essere abbattuta la spesa relativa alla manutenzione ordinaria e straordinaria e ai lavori di ristrutturazione di alcuni immobili, oggi non utilizzabili (a titolo di esempio si cita la colonia ENAM di Giulianova).

A tutto ciò si aggiungono i lavori necessari per l'adeguamento delle strutture e degli impianti di cui alla legge 46 del 5/3/1990.

Resta, ovviamente, l'impegno dell'Ente a sostenere la relativa spesa attraverso le procedure e gli atti formali prescritti dall'attuale normativa in materia.

d) <u>Le case di soggiorno</u> per l'attività climatico-termale e culturale. Dall'esame delle voci di bilancio è evidente che la spesa sostenuta dall'Ente per

questo tipo di attività risulta piuttosto alta, sia rispetto alla quantità di beneficiari di detta prestazione, sia in relazione alla somma che ciascun beneficiario corrisponde all'Ente. (L. 40.000 pro-capite giornaliere per l'attività climatico-termale e L. 45.000/50.000 pro-capite giornaliere per l'attività culturale a fronte di una integrazione dell'ente di circa L. 120.000).

Ciò pone l'esigenza inderogabile di abbattimento dei costi, esigenza della quale il nuovo Consiglio di Amministrazione si è già fatto carico attivando una serie di strumenti la cui efficacia potrà essere valutata nei prossimi mesi. Tali strumenti vanno dalla eliminazione, per quanto possibile, delle passività derivanti dalla sospensione temporanea dell'attività delle case mediante un'accurata programmazione, alla ridefinizione del sistema di fornitura di beni e servizi, all'assunzione di personale stagionale per il periodo necessario al funzionamento delle case.

L'esperienza dell'anno in corso servirà al Consiglio di Amministrazione per valutare meglio la situazione e individuare anche ipotesi alternative di gestione delle Case ENAM per lo svolgimento dell'attività climatico-termale e culturale.

Si fa presente che in relazione all'attività che attualmente si sta svolgendo nelle case ENAM, pur non avendo ancora modificato il sistema di gestione, sono state date direttive precise in materia di amministrazione e contabilità sulla base di quanto previsto dal D.P.R. 696/1979;

- 3) in relazione all'attività istituzionale dell'Ente, e quindi alle prestazioni assistenziali di carattere sanitario e previdenziale, dal Conto Consuntivo non è dato rilevare che esiste una situazione di grave ritardo nell'erogazione delle prestazioni, accumulatosi a partire dall'anno 1989. Allo stato risultano inevase, e non ancora istruite, circa 40.000 pratiche il cui smaltimento diventa possibile a due condizioni:
- che le pratiche siano istruite per quantificare la spesa occorrente che solo in parte è contenuta nei residui passivi 1993;
- che si attivino specifici progetti finalizzati al rapido smaltimento delle pratiche, considerata la carenza di personale rispetto all'organico. Giova osservare che il personale di ruolo dell'Ente, con molta difficoltà riesce a far fronte all'attuale domanda di assistenza notevolmente cresciuta a seguito dell'ormai diffusa conoscenza dell'Ente, delle sui finalità e dei noti limiti del sistema sanitario nazionale.

Ciò, nonostante il decentramento avviato dal nuovo Consiglio di Amministrazione ai CC.PP. di alcune competenze istituzionali.

Vale ricordare che il bacino di utenza dell'Ente è stimato in 1.200.000 potenziali beneficiari delle diverse prestazioni.

E' da sottolineare, infine, che alcuni ritardi potrebbero essere più facilmente evitati anche con il varo del regolamento, in via di predisposizione, di cui alla legge 241/1990.

4) Per quanto riguarda i CC.PP., il Consiglio di Amministrazione, di fronte alle carenze di rendicontazione che si registrano per gli anni decorsi e al mancato inserimento nei bilanci consuntivi delle risultanze degli esercizi finanziari dei Comitati stessi, ha provveduto ad emanare il nuovo regolamento (allegato) per il funzionamento amministrativo e contabile delle citate articolazioni periferiche dell'Ente, ponendo cura alle procedure e ai tempi della rendicontazione. Ciò per fare in modo che i bilanci consuntivi dell'Ente, per gli anni a venire, risultino essere conformi a quanto prescritto dall'art. 37 del D.P.R. 696/1979. Nel contempo è stata richiesta ai CC.PP. la rendicontazione relativa all'ultimo triennio.

Occorre precisare, infine, che per quanto attiene al complesso della gestione amministrativa e contabile dell'Ente, i nuovi organi statutari (Consiglio di Amministrazione - Giunta Esecutiva - Presidente) stanno ponendo un forte impegno teso ad operare in un quadro di piena legalità e trasparenza, soprattutto per rispondere con efficacia ed efficenza e con procedure più attuali alle esigenze che i soci rappresentano e alle finalità solidaristiche dell'Ente.

Ciò anche sulla base delle relazioni che in questi anni la Corte dei Conti ha presentato al Parlamento, delle indicazioni che di volta in volta vengono dal Ministero della Pubblica Istruzione e dei contributi che offre periodicamente il Collegio dei Revisori dei Conti. Altre indicazioni per il corretto funzionamento dell'Ente potranno venire dalla indagine recentemente svolta dall'Ispettorato Generale di Finanza, su disposizione del Ministro del Tesoro, della quale sì attendono le risultanze.

A conclusione della presente premessa occorre sottolineare che il Consiglio di Amministrazione per ben quattro sedute è stato impegnato nell'esame del conto consuntivo 1993 che, come già detto, appartiene quasi interamente alla gestione precedente.

L'approvazione del conto consuntivo, pertanto, discende dalla valutazione che esso è atto richiesto dalla legge. Tuttavia il Consiglio di Amministrazione intende accompagnare tale atto con le seguenti notazioni:

- 1) Si assume la dichiarazione resa dal Capo Servizio Ragioneria, riportata in verbale, che ciascuna voce indicata in bilancio riguardante mandati e reversali, è sostenuta da idonea documentazione conservata agli atti.
- 2) In ordine ai residui attivi e passivi, l'approvazione del conto consuntivo 1993 ha valore sotto il profilo amministrativo-contabile, ma non anche di riconoscimento delle situazioni creditorie e debitorie dell'Ente per le quali è in atto il riaccertamento. Ciò anche nella considerazione che la definizione di alcune di dette partite è dipendente dall'esito di giudizi in corso presso le Commissioni Tributarie.

Analoga precisazione riguarda la situazione patrimoniale relativamente ai beni mobili ed immobili dell'Ente.

RELAZIONE TECNICA AL CONTO CONSUNTIVO 1993.

La presente relazione tecnica muove dall'analisi dei dati, come questi appaiono nello schema di conto consuntivo predisposto dal Servizio Ragioneria.

In premessa occorre precisare che nell'esame delle voci del conto consuntivo non è sempre possibile il riferimento al bilancio di previsione 1993, in quanto la gestione Commissariale che ha occupato gran parte dell'anno in questione ha dovuto procedere entro i limiti posti dalla legge non sempre compatibili con gli indirizzi del bilancio di previsione fissati dal vecchio Consiglio di Amministrazione.

D'altra parte il nuovo Consiglio di Amministrazione, insediatosi come già detto il 14 ottobre '93, non ha avuto il tempo di sbloccare l'attività dell'Ente in gran parte paralizzata, appunto, dalla gestione Commissariale.

A ciò si aggiungono la sospensione e l'annullamento da parte dei nuovi organi di Amministrazione di alcuni provvedimenti Commissariali di spesa non sostenuti dai motivi di urgenza e di indifferibilità.

Tali precisazioni, che riguardano soprattutto gli impegni di spesa servono a rendere maggiormente comprensibile lo scarto, a volte rilevante, esistente tra alcune voci del bilancio di previsione 1993 e le corrispondenti voci del conto consuntivo di cui trattasi.

Per quanto attiene alle entrate deve rilevarsi il persistere della difficoltà di previsione della somma relativa ai contributi obbligatori versati dagli iscritti all'ENAM (docenti di scuola materna ed elementare statale e direttori didattici) in ragione dell'1%" sull'80% dello stipendio. Ciò a causa della impossibilità di reperire dati precisi e completi relativamente alla posizione stipendiale di ciascun iscritto e tanto più in un periodo di forte fluidità dell'organico magistrale. Ciò nonostante è risultato minimo lo scarto tra la previsione di entrata (£. 45.300milioni) e l'accertamento definitivo (£. 44.813milioni) che corrisponde circa all'1%.

Relativamente alla categoria 2° (quote di partecipazione degli iscritti agli oneri di gestione delle case di soggiorno) le minori entrate sono quasi tutte ascrivibili alla mattività delle case di soggiorno per il periodo invernale.

Nella categoria 8° (Redditi e proventi patrimoniali) risulta un accertamento di £. 1.718milioni ed una riscossione al 31.12.1993 di £. 946milioni con una differenza in meno di £. 772milioni dovuti alla contabilizzazione degli interessi attivi su depositi e conti correnti, avvenuta in date successive alle chiusure dell'esercizio.

Tale somma è infatti iscritta tra quelle accertate e rimaste da riscuotere.

Sempre rispetto alla categoria 8° è da precisare che la maggiore entrata (£.384milioni) rispetto alla previsioni è dovuta ad una rilevante giacenza media di danaro sui conti correnti bancari a causa del già evidenziato ridimensionamento dell'attività istituzionale per il 1993 come conseguenza della gestione commissariale.

Nella categoria 9° (Poste correttive e compensative si spese correnti) risulta un accertamento di £. 125milioni, mentre le somme riscosse ammontano soltanto a £ 259milioni, con uno scarto, quindi, di 866milioni.

Tale scarto attiene al credito IVA che l'Ente non ha ancora riscosso. A tale riguardo si fa presente che da parte ENAM sono stati attivati alcuni ricorsi avverso l'Ufficio IVA la cui evoluzione fa ritenere che il contenzioso in atto possa risolversi favorevolmente per l'Ente.

Altra notazione di rilievo merita la categoria 14°, (Riscossione di credito) nella quale la voce più consistente riguarda la riscossione di rate prestiti relativa alla Cassa Mutua. A fronte di una previsione di 9.300 milioni si registra una somma riscossa pari a £. 8.164 milioni con uno scarto di £.1.929milioni. Tale somma è iscritta fra i residui attivi ed è causata dal normale ritardo con il quale i Provveditorati versano le quote trattenute.

Si tralascia l'analisi di altri capitoli di entrata meno rilevanti i quali trovano, tuttavia, riscontro nella relazione di dettaglio, per evidenziare che il conto consuntivo 1993 si chiude con una Entrata accertata di £. 66.525milioni, delle quali al 31.12.1993 sono state riscosse effettivamente £. 56.902milioni.

Per quanto attiene alle Uscite, in aggiunta a quanto già detto in premessa, va evidenziata la categoria 5° (spese per prestazioni istituzionali) che presenta una spesa complessiva di £. 33.225milioni.

E' utile precisare che in tale categoria rientrano anche spese di gestione finalizzate alla erogazione delle prestazioni istituzionali, come si evince dalla intitolazione stessa dei capitoli.

In relazione alla categoria di cui trattasi si ribadisce che le differenze esistenti tra le somme impegnate e le somme pagate, soprattutto sul cap. 490 che attiene ai contributi straordinari ex art. 27 dello Statuto, sono state causate dal rallentamento dell'attività assistenziale durante la gestione commissariale e dalla carenza di personale di ruolo dell'Ente.

Relativamente alla categoria 4° le spese più rilevanti attengono al servizio informativo (Capp. 200 e 330) e ai lavori di manutenzione (Cap. 210) sui quali si è già detto in premessa.

In sintesi, e tralasciando altri capitoli di uscita che comunque trovano riscontro nelle successiva relazione di dettaglio, si evidenzia che il conto consuntivo 1993 si chiude con una Uscita accertata di L. 67.212milioni delle quali sono state pagate effettivamente L. 51.574milioni. Restano da pagare L. 15.638milioni.

RENDICONTO FINANZIARIO

Il rendiconto finanziario comprende i risultati della gestione del bilancio per l'Entrata e per la Spesa, distintamente per titoli, per categoria e per capitoli, riportati ancora per Competenza e per Residui.

Le risultanze dell'attività gestionale per l'anno 1993 si possono riassumere attraverso i seguenti dati:

- un avanzo di competenza pari a	£. 813.443.682≃
- un avanzo economico di esercizio di	£. 1.296.325.906=
- un avanzo di amministrazione di	£. 20.963.676.567=
- una situazione patrimoniale netta che passa	
dail'01.01.1993 da	£. 79.689.542.606=
- ad un netto al 31.12.1993 di	£. 80.958.868.348=
- con un incremento patrimoniale di	£. 1.296.325.906=

Gli stessi risultati trovano conferma e giustificazione sia nella presente relazione, sia nell'elaborato del Conto Consuntivo con i prospetti allegati:

<u>La situazione Patrimoniale</u> specificata in allegato indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio.

In essa sono evidenziate le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive nonchè la consistenza del patrimonio netto per effetto della gestione dell'esercizio finanziario 1993.

ATTIVITA"

Disponibilità liquide.

Al termine dell'esercizio le disponibilità liquide dell'Ente ammontano a £. 21.129.896.878= di cui £. 20.950.508.304= depositate presso la Banca di Roma - Agenzia n°132, che opera quale Banca Cassiera dell'Ente e £. 179.388.574= giacenti presso gli Istituti di Credito elencati nell'allegato "C" dell'elaborato in esame. Rispetto all'esercizio precedente la consistenza delle disponibilità liquide registra un'incremento complessivo di £. 6.556.722.922=.

Crediti Bancari e Finanziari.

Comprendono:

N. 4 - <u>Crediti da dipendenti</u> per le anticipazioni concesse agli stessi in virtù dell'art. 59 del D.P.R. 509/79 che nel corso del 1993 hanno registrato un lieve decremento passando da £. 397.462.137= all'inizio dell'esercizio, a £. 368.443.149= al termine dello stesso, con una differenza di £. 29.018.988=.

N. 5 - Crediti da iscritti alla Cassa Mutua per prestiti.

Ai sensi dell'art. 88 dello Statuto, l'Ente gestisce una Cassa Mutua di Piccolo Credito a favore degli iscritti che vi aderiscono.

I prestiti, che non possono eccedere l'importo di due mensilità di stipendio, sono estinguibili in 24 rate mensili.

Il credito dell'Ente per questa attività risulta decrementato di £. 318.587.620= rispetto all'esercizio precedente, passando da £. 11.860.893.399= al 1° gennaio 1993 a £. 11.542.305.779= al 31.12.1993.

N. 6 - Residui attivi.

Rappresentano i crediti dell'esercizio e degli esercizi precedenti per le somme che l'Ente deve riscuotere.

L'ammontare complessivo di £. 16.941.341.192= riguarda per £. 5.763.327.000= le somme dovute dal Ministero della Pubblica Istruzione per il saldo dei contributi dell'insegnanti elementari e quelle dovute dalle Direzioni Provinciali del Tesoro di tutta Italia per i contributi degli insegnanti di Scuola Materna e Direttori Didattici.

In tale voci è compreso il Credito dell'Ente verso l'Ufficio Provinciale IVA di Roma, per circa 7, 2 miliardi, esclusi gli interessi di Legge, in virtù della gestione delle Case di Soggiorno la cui attività è considerata dal Fisco ai fini di tale tributo, attività commerciale e come tale, soggetta a particolari adempimenti tra cui la tenuta dei registri IVA e di contabilità generale.

Per le rate dei piccoli prestiti, i residui attivi registrano un importo di £. 1.928.574.885=.

N. 7 - Depositi cauzionali.

Costituiscono fondi di garanzia che i fornitori dell'Ente effettuano in virtù di clausole contrattuali.

NN. 8 e 9 - Depositi vincolanti

In tale poste del bilancio sono riportati:

- il c/c vincolato n° 1830252 presso la Banca di Roma relativo al fondo di liquidazione del personale di ruolo;
- il c/c vincolato n° 1830155 presso lo stesso istituto che riguarda il fondo garanzia per i prestiti concessi ai dipendenti in virtù dell'art. 59 del D.P.R.

n°509/79.

N. 10 - Investimenti mobiliari.

Nessuna variazione è stata effettuata nel corso dell'anno.

NN. 11 e 12 - Investimenti immobiliari.

Nel corso del 1993 sono stati effettuati lavori di ripristino e di preservazione degli immobili, nonchè opere di rinnovo e di adeguamento impianti, macchinari e attrezzature che hanno interessato tutte le Case di Soggiorno, la Colonia e la Sede Centrale. L'analisi particolareggiata dei lavori e dei conseguenti impegni di spesa riferiti ha ciascuna struttura interessata è contenuta nei pertinenti capitoli di bilancio.

PASSIVITÀ'

NN. 13 - 14 - 15 Debiti di regolamento.

In questa posta di bilancio la voce più rappresentativa riguarda i Residui Passivi che evidenziano i debiti dell'Ente sia per l'esercizio 1993 che per gli esercizi precedenti.

La parte più consistente pari a 7,5 miliardi per contributi sanitari, e per 3,3 miliardi per borse di studio.

NN. 16 - 17 - 18 Accantonamenti vari.

La voce 16 riguarda l'accantonamento per la liquidazione al personale dipendente, in occasione della cessazione del servizio.

Le voci nº 17 e 18 rappresentano i fondi garanzia per i prestiti al personale dipendente di ruolo ed agli iscritti alla Cassa Mutua di Piccolo Credito.

N. 19 - Poste rettificative.

I fondi di ammortamento indicati per gli immobili e gli impianti, attrezzature e macchine sono stati incrementati rispettivamente del 3% e del 10% calcolato sulle rispettive voci di bilancio indicate ai numeri 11 e 12 delle attività.

. 1	2 4	The second second
(())))(*******************************	1801	Deputati
CHILLIA		*****

PATRIMONIO NETTO.

Il patrimonio netto dell'Ente al 31.12.1993 è così strutturato:

- Patrimonio	£. 76.108.960.016=

TOTALE £. 80.985.868.512=

RENDICONTO FINANZIARIO

ENTRATE

TITOLO I - Entrate Contributive.

Le entrate contributive dell'esercizio 1993 sono state complessivamente accertate in £. 44.813.110.145=

A riguardo si precisa quanto segue:

Categoria I - Aliquote contributive a carico degli iscritti.

Il complessivo importo accertato di £. 44.813.110.145= di cui al 31.12.93 rimane da riscuotere la somma di £. 5.766.979.191= registra una diminuzione di £. 475.289.456= rispetto al precedente esercizio e di £. 486.889.855= rispetto alla previsione. Su tale situazione si è già detto in precedenza.

Categoria II

La categoria registra una somma di £. 3.913.391.750= con una differenza in meno rispetto all'esercizio precedente di £. 314.725.540= e una differenza in più rispetto alla previsione di £. 211.391.750=.

TITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti.

In tutte le categorie del Titolo II non si registrano movimenti finanziari.

TITOLO III - Altre entrate.

Categoria VIII

Redditi e proventi patrimoniali.

La categoria registra un importo di £. 1.718.401.156≈ con una variazione in più nei confronti dell'esercizio precedente di £. 309.574.106= dovuto a interessi attivi su titoli e prestiti maturati per una maggiore giacenza media di danaro sui conti consuntivi bancari.

Categoria IX

Poste correttive e compensative di spese correnti.

La categoria comprende le entrate riguardanti le trattenute sui prestiti per rimborso spese di amministrazione, concessi agli iscritti e l'accertamento del credito, nei confronti del Ministero delle Finanze - Ufficio Provinciale IVA di Roma - conseguente ai risultati dell'attività commerciale della gestione delle Case di Soggiorno e della Casa di Riposo, che alla data del 31.12.93 presenta un importo pari a £. 1.125.572.408=, con una differenza in meno rispetto all'esercizio precedente pari a £. 326.513.370=.

Categoria X

Entrate non classificabili in altre voci

Capitolo 140

Il capitolo riguarda i rimborsi di Enti e terzi per somme anticipate dall'Ente (indennizzi, campagna assicurazione, ecc.).

L'importo complessivo delle Entrate Correnti di cui ai titoli I - II - III sopra descritti ammonta a £. 51.570.475.458= con un decremento, rispetto all'esercizio 1992 di £. 807.104.260=.

TITOLO IV - Entrate per alienazione dei beni patrimoniali e riscossioni di crediti.

Categoria XIII

Realizzo di valori mobiliari

La categoria registra un importo di £. 560.000.000= per titoli di stato scaduti e rinnovati.

Categoria XIV

Riscossioni di crediti

Capitolo 220 - "Prelevamento da depositi bancari vincolati":

La somma di £. 118.494.090= è stata prelevata per la liquidazione del trattamento di fine rapporto relativo ai dipendenti cessati dal servizio attivo.

Capitolo 230 - "Riscossione di rate prestiti Cassa Mutua".

L'entrata di £. 10.093.235.620= è costituita dalle somme introitate a titolo di rate scomputo prestiti concessi agli iscritti che vengono ammortizzati in 24 rate mensili con trattenute operate sugli stipendi dai Provveditorati agli Studi per quanto riguarda gli insegnanti elementari e dalle Direzioni Provinciali del Tesoro per gli insegnanti di scuola Materna e Direttori Didattici. A tale riguardo è utile precisare che l'ufficio competente non sempre è nelle condizioni di registrare regolarmente le quote di recupero a causa dei ritardi di alcuni Provveditorati e alcune volte della mancanza di distinte nominative delle quote recuperate.

Capitolo 250 - "Riscossioni crediti diversi"

L'importo di £. 74.634.726= rappresenta il rientro delle quote di ammortamento dei prestiti concessi al personale dipendente ai sensi dell'art. 59 del DPR. n° 509/79.

Capitolo 270 - "Entrate per trattenute Fondo di garanzia Cassa Mutua"

La somma riscossa di £. 48.873.240= rappresenta la quota per "Fondo garanzia" trattenuta sui prestiti concessi agli iscritti nel corso del 1993.

Capitolo 280 - "Entrate per Contributi fruttiferi Cassa Mutua"

L'importo di £. 14.265.000= riguarda l'ammontare dei contributi versati dagli iscritti alla Cassa Mutua all'atto della prima richiesta di prestito, come previsto dall'art. 89 dello Statuto.

TITOLO VII - Partite di giro

Categoria XXII

Entrate aventi natura di partite di giro

<u>Capitolo 360</u> - "Ritenute erariali" - <u>Capitolo 370</u> - "Ritenute previdenziali ed assistenziali".

In tali capitoli sono state registrate le entrate per trattenute a vario tipo operate sulle retribuzioni del personale dipendente, nonchè le ritenute erariali effettuate su compensi a terzi per prestazioni di lavoro autonomo.

Capitolo 380 - "Trattenute per conto terzi"

In tale capitolo affluiscono le entrate per trattenute a vario titolo operate sulle retribuzioni del personale per quote sindacali, premi di assicurazioni e varie.

Capitolo 390 - "Rimborso somme pagate per conto terzi"

Rimborso di somme pagate per conto terzi e trattenute per fondo garanzia su prestiti al personale.

Capitolo 410 - "Partite in sospeso"

Nel capitolo sono riportati i rientri delle anticipazioni dei fondi ai funzionari delegati delle Istituzioni Periferiche. Alla data del 31.12.1993 si registra un importo pari a £. 2.160.884.835=.

Il totale delle ENTRATE ammonta a £. 66.525.858.427= e registra una diminuzione nei confronti dell'esercizio precedente di £. 1.496.211.243=.

USCITE

TITOLO I - Spese correnti

Categoria I

Spese per gli organi dell'Ente

La spesa complessiva della categoria è stata di £. 84.287.505= con una diminuzione rispetto alle previsione di £. 100.712.495=.

Categoria II

Oneri per il personale in attività di servizio.

L'onere complessivo pari a £. 9.880.518.031= registra una differenza in meno rispetto alla previsione di £. 826.231.969= mentre, nei confronti dell'esercizio precedente si evidenzia una diminuzione di £. 761.541.453=.

La spesa complessiva della categoria, ha inciso sulle Entrate Correnti nella misura del 19.2% e sulle Uscite del 20.3% circa.

Categoria IV

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizio:

La gran parte delle spese dei capitoli rilevati alla categoria in esame sono state contenute nell'ambito degli stanziamenti stabiliti in sede di Bilancio di Previsione definitive.

Nel totale degli stanziamenti, si è registrata una economia di £. 767.279.264=, mentre rispetto al precedente esercizio la spesa complessiva della categoria evidenzia una diminuzione di £. 360.518.531=.

Il totale delle spese impegnate pari a £. 4.580.920.736= ha inciso sulle Entrate Correnti nella misura del 8,88% e sulle Uscite Correnti del 9,4% circa.

Categoria V

Spese per prestazioni istituzionali.

Capitolo 360 - "Assegni vitalizi".

L'onere della spesa di £. 3.600.000= riguarda l'erogazione di n. 3 assegni vitalizi.

La prestazione è in via di estinzione.

Capitolo 370 - "Assegni temporanei integrativi".

L'onere di tale capitolo che registra un impegno di spesa di 350milioni riguarda gli assegni temporanei integrativi concessi agli insegnanti di ruolo cessati dal servizio per raggiunti limiti di età o dispensati dal servizio per motivi di salute, senza diritto a pensione (categ. A), nonchè ai superstiti privi di reddito proprio o con reddito a carattere continuativo non superiore all'importo del sussidio temporaneo integrativo (categ. B).

L'intervento dell'Ente è limitato alla concessione della differenza tra i massimali per £. 10.000.000=. (categ. A) e £. 8.000.000= (categ. B) il reddito effettivamente percepito dai beneficiari.

Nell'anno 1993 sono stati assegnati n° 59 benefici per un importo di £. 244.836,331 da liquidare in c/residui.

Capitolo 380 - "Assegni di solidarietà"

L'onere complessivo di spesa per £. 2.000.000.000= riguarda sia la concessione di assegni di solidarietà a seguito di decesso degli iscritti, avvenuto in attività di esercizio così come previsto dall'art. 24 dello Statuto, sia la concessione di assegni funerari erogati anche a seguito del decesso dei familiari a carico degli iscritti come stabilito dal Consiglio di Amministrazione.

Detta spesa ha inciso sul totale della Categoria V delle Spese Istituzionali nella misura del 6%. Sono stati erogati nel 1993 n. 1103 benefici per £. 1.631.700.000= con un residuo di £. 368.300.000=.

Capitolo 390 - "Borse di studio"

L'onere complessivo per £, 5.496.000.000= dei benefici concessi si riferisce per la maggior parte all'anno scolastico accademico 1991/92; sono state, altresì assegnate e confermate borse di studio relative agli anni scolastici e accademici: 1991/92, 1992/93.

In particolare risultano assegnati e confermati benefici per un totale di n°9993 come evidenziato nel seguente prospetto:

BORSE DI STUDIO	BENEFICI	IMPORTI
Pre-scolare	88=	26.400.000=
Orfani elementari	475=	190.000.000=
Orfani Medie Inferiori	648=	323.600.000=
Orfani Medie Superiori	2.044=	1.430.200.000=
Orfani Università	959=	958.000.000=
Figli Iscritti Md. Inferiori	660=	198.000.000=
Figli Iscritti Md. Superiori	3.161=	1.264.440.000=
Figli iscritti Università	836=	501.600.000=
Merito secondar.2°grado	403=	161.200.000=
Merito Università	651=	390.600.000=
Merito post-Università	68=	40.800.000=
TOTALE	9.993=	5.484.800.000=

Il nuovo Consiglio di Amministrazione del mese di novembre 1993 ha deliberato di elevare dall'anno scolastico e accademico 1993/94 gli importi dei benefici in favore degli orfani:

a) - Assegno pre-scolare	d a	£.	300.000	а	£.	500.000;
b) - Scuola elementare	da	£.	400.000	а	£.	500.000;
c) - Scuola media inferiore	da	£	500 000	а	£	500.000

XII L	EGISLATURA	 DISEGNI	DI	LEGGE	E	RELAZIONI	 DOCUMENT
A11 L	COIGLALURA	 DIDLUNI	171			I C L L L L L L L L L L L L L L L L L L	DOC OREENS

d) - Scuola media superiore	da	£. 700.000	а	£. 800.000;
e) - Università	da	£. 1.000.000	а	£, 1.200.000.

Capitolo 400 - " Rette convitto - contributo posto convitto".

Sono state liquidate rette per un importo complessivo di £. 62.569.333= riguardanti la 1°, 2° e terza rata dell'anno scolastico 1992/93 e la prima rata dell'anno scolastico 1993/94.

Capitolo 410 - " Gestione Case di Soggiorno estivo ed invernale".

Il capitolo ha comportato un spesa di £. 6.485.737.596= che risulta inferiore a quella dell'esercizio precedente per £. 721.983.685=. La prestazione ha inciso nei confronti della categoria in esame del 19.6%, in rapporto alle Entrate Correnti del 12.6% ed alle Uscite Correnti del 13.4% circa.

Per la stagione estiva 1993 sono pervenute n° 14.214 richieste di ammissione presso le Case di Soggiorno (iscritti e familiari). Hanno fruito del soggiorno nelle varie Case e turni n° 5.124 persone così ripartite:

CASE DI SOGGIORNO	NUMERO
OSTIA	617
SILVI MARINA	1.011
FANO	919
S. CRISTOFORO AL LAGO	556
FARRA DI SOLIGO	435
LORICA	500
FIUGGI	1.086

Tenuto conto che i turni di soggiorno sono di dodici giorni, si sono registrate n° 61.488 presenze giorno-uomo.

Capitolo 420 - " Gestione Colonia di Giulianova "

L'onere complessivo per tale gestione è stato di £. 36.677.588= e con una diminuzione rispetto al precedente esercizio di £. 413.322.412= dovuto alla mancata apertura della colonia. E' da rilevare che tale struttura abbisogna di una consistente ristrutturazione per la quale esiste già un proggetto di massima. Allo stato la struttura è inutilizzabile.

Capitolo 430 - " Gestione Casa Soggiorno Permanente di Roma".

La Casa di Riposo di Roma ha comportato una spesa di £. 1.043.079.099= esclusi gli oneri per il personale e per la manutenzione straordinaria, cui ha fatto riscontro l'entrata per quote versate dagli ospiti di £. 420.244.000= evidenziata nel capitolo 50 delle Entrate.

Nei confronti dell'esercizio precedente si è avuta una minore spesa di £. 244.894.272=.

L'onere di tale capitolo ha inciso sul complesso della categoria del 3.2%.

Capitolo 440 - " Gestione Convitto di Fano".

La prestazione che riguarda gli orfani degli iscritti ha comportato una spesa complessiva di £. 392.082.005= con un decremento rispetto all'esercizio precedente di £. 3.501.143=.

L'onere di tale capitolo ha inciso sul complesso della categoria dell'1.2 % circa.

Capitolo 450 - " Assistenza tramite Comitati Provinciali"

La spesa complessiva è stata di £. 2.561.505.000=.

La somma suddetta è messa a disposizione dei Comitati Provinciali ai quali sono demandati compiti di " Pronto intervento" a favore degli iscritti e/o superstiti nei casi di particolare urgenza e necessità come previsto dall'art. 41 dello Statuto.

La spesa complessiva ha inciso sul totale della categoria dell'7.7 % nei confronti delle Entrate Correnti del 5 % e nei confronti delle Uscite Correnti del 5.2 % circa.

Capitolo 460 - "Attività culturale".

L'onere di spesa di £. 1.577.763.289= che ha registrato un decremento nei confronti dell'esercizio precedente di £. 811.935.884= riguarda l'attività culturale svolta ai sensi dell'art. 23 dello Statuto.

Inoltre, nello stesso anno, tutte le Case di Soggiorno sono state messe a disposizione delle Istituzioni Scolastiche, Organizzazioni Sindacali e Professionali per lo svolgimento di iniziative culturali.

Nel 1993 sono state liquidate n° 259 borse di studio a insegnanti universitari per un importo di £. 155,400.000=.

Capitolo 470 - "Interventi straordinari".

Gli interventi straordinari hanno comportato una spesa complessiva di £. 112.345.000= e riguardano contributi concessi prevalentemente ad orfani ed equiparati a seguito di particolare situazione economico-familiari esaminate di volta in volta dalla Giunta Esecutiva; i benefici erogati sono stati di n° 154.

Capitolo 480 - "Interventi a carattere eccezionale".

La spesa complessiva impegnata ammonta a £. 150.000.000=. Per detta prestazione sono state liquidate pratiche per £. 59.400.000= la differenza di £. 90.600.000= costituisce residuo passivo.

Detti interventi sono stati disposti in favore di iscritti in servizio o in quiescenza, nonchè dei familiari assistibili, in base a quanto previsto dall'art. 28 dello Statuto.

Capitolo 490 - "Contributi straordinari ex art. 27 dello Statuto".

La prestazione, erogata ai sensi dell'art. 27 dello Statuto, ha carattere straordinario e si svolge nei limiti delle disponibilità di Bilancio.

Le richieste di intervento per tale prestazione sono state soddisfatte per n° 5.502 benefici liquidati con una spesa di £. 5.244.617.000= con un incremento rispetto all'esercizio precedente di £. 2.505.790.000=. I residui ammontano a £. 7.460miliardi circa per pratiche arretrate.

Capitolo 520 - "Interventi assistenziali a favore del personale in servizio".

La spesa complessiva di £. 63.367.500= si riferisce alle prestazioni previste in favore di personale dipendente dell'art. 59 del DPR. 509/79.

In particolare l'importo di £. 63,367.500= è stato così utilizzato:

		====	
	TOTALE	£.	63.367.500=
			
Attività culturali		£.	24.465.772=
Borse di studio		£.	14.770.000=
Sussidi		£.	16.310.000=
<u>Prestiti</u>		£.	7.821.728=

Categoria VII

Oneri finanziari

Sono ampiamente contenuti rispetto alle previsioni e riguardano commissioni di spese bancarie.

Categoria VIII

Oneri tributari

Capitolo 580 - "Imposte, tasse e tributi vari".

L'onere complessivo di £. 280.116.518= si riferisce alle ritenute di acconto sugli interessi derivanti dai fondi depositati presso gli Istituti di Credito e l'Amministrazione Postale, alle imposte IRPEG ed ILOR e agli altri tributi dovuti per legge.

Categoria IX

Poste correttive e compensative di entrate correnti.

Capitolo 590 - "Restituzioni e rimborsi diversi".

L'onere complessivo di £. 286.242.500= si riferisce, per la quasi totalità, a restituzioni di anticipazioni rette versate dagli iscritti per sopraggiunta imprevista impossibilità di usufruire, a causa di gravi e documentati motivi, del soggiorno climatico termale.

Categoria X

Spese non classificabili in altre voci.

Capitolo 600 - "Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti, ecc.".

L'onere complessivo di £. 203.548.358= si riferisce ad incarlchi conferiti dal Consiglio di Amministrazione a professionisti vari che curano l'interesse dell'Ente.

Capitolo 610 - "Fondo di riserva".

Il fondo di riserva previsto in £. 989.840.425= nel corso dell'esercizio è stato utilizzato per £. 950.000.000=. La differenza di £. 39.840.425= quindi costituisce economia di Bilancio.

Capitolo 620 - "Oneri vari straordinari".

La spesa complessiva impegnata e non pagata per £. 1.900.000= si riferisce a rimborso spese al portiere dello stabile, per particolari servizi, al 31.12.93, e costituisce residuo passivo.

TITOLO II - Spese in conto capitale.

Categoria 11° - Acquisizione beni uso durevole ed opere immobiliari

Capitolo 660 - "Acquisti immobili".

Il capitolo è per memoria, in quanto nell'anno 1992 non è stato effettuato nessun investimento.

<u>Capitolo 670</u> - "Manutenzione straordinaria di preservazione e ripristino degli immobili".

La somma complessiva impegnata in detto capitolo per l'esercizio 1993 è di £. 1.795.207.369= con una differenza in meno rispetto all'esercizio precedente di £. 1.804.792.631=.

La somma, liquidata in conto competenze per £. 588.436.004= con un trasferimento nella gestione residui passivi di £. 1.206.771.365=, viene frazionata negli importi relativi ai vari immobili.

		,	
IMMOBILE	IMP. ASSUNTI	IMP. LIQUIDATI	RES. PASSIVO
SEDE CENTRALE	39.565.951	29.712.086	9.853.865
CASA DI RIPOSO	103.899.240	80.733.100	23.166.140
FANO	6.306.048	40 Add with and 400	6.306,048
FIUGGI	145.579.925	52.862.965	92.716.960
GIULIANOVA	1.193.083.817	245.795.622	947.288,195
GIULIANUVA	1.193.063.617	245.795.622	947.200,195
SILVI MARINA	67.473.000		67.473.000
LORICA	79.789.008	79.442.361	346.647
OSTIA	117.648.070	99.889.870	17.758,200
S. CRISTOFORO	41.862.310		41.862.310

Categoria XII

Acquisizione immobilizzazioni tecniche.

Capitolo 700 - "Rinnovo e adeguamento impianti e attrezzature e macchinari".

La somma impegnata nel suddetto capitolo è di £. 176,205.255= di cui £. 47.081.710≈ liquidate nell'esercizio e £. 129.123.545= in conto residui.

IMMOBILE	IMP. ASSUNTI	IMPORTI LIQ.	RES. PASSIVI		
SEDE CENTRALE	199.000	199.000			
CASA DI RIPOSO	25.565.398	25.565.398			
FANO	88.940.857	21.317.312	67.623,545		
SILVI MARINA	61.500.000		61.500.000		

<u>Capitolo 710</u> - "Ripristini, manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e macchine"

La spesa prevista iniziale in £. 50.000.000= non è stata impegnata nel corso dell'esercizio.

Capitolo 720 - "Acquisti automezzi".

Nel suddetto capitolo sono stati assunti impegni di spesa per complessive £. 50.000.000= che costituiscono i residui passivi.

Capitolo 730 - "Grande manutenzione di automezzi".

Nel suddetto capitolo sono stati previsti £. 10.000.000= senza alcun impegno di spesa.

Capitolo 740 - "Acquisto mobili e macchine d'ufficio".

L'importo complessivo degli impegni assunti sul capitolo ammonta a £. 90.242.252= di cui £. 90.226.587= già liquidate. Con un decremento rispetto all'esercizio precedente di £. 108.817.069=.

Capitolo 750 - "Acquisto di software per sistemi informativi CED".

Nel suddetto capitolo sono stati assunti impegni di spesa per complessive £. 299.999.970= di cui £. 197.659.970= liquidate e £. 102.340.000= in conto residui con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di £. 1.868.030=.

La spesa si riferisce alla realizzazione di softwares applicativi ad integrazione del sistema informativo dell'Ente.

Capitolo 760 - "Acquisto apparecchiature per l'elaborazione automatica dei dati".

Nel suddetto capitolo sono stati assunti impegni di spesa per complessive £. 40.515.320=, pagate interamente.

Capitolo 770 - "Acquisto di titoli emessi o garantiti dallo Stato".

La previsione di £. 560.000.000= è stata interamente utilizzata per il rinnovo di Titoli di Stato scaduti.

Capitolo 810 - "Di nuova istituzione, in applicazione del D.L. n. 155/93".

Presenta un impegno di spesa di £. 12.400milioni di cui £. 1.500milioni versati e un residuo di £. 10.900milioni.

<u>Capitolo 830</u> - "Concessione di prestiti agli iscritti alla Cassa Mutua di Piccolo Credito".

L'ammontare complessivo degli impegni assunti sul capitolo è di £. 9.774.648.000= tutti pagati nel corso dell'esercizio.

La prestazione in esame ha registrato un incremento di £. 357.456.000= rispetto al precedente esercizio in termini di competenza.

Si riporta qui di seguito un prospetto concernente il numero dei prestiti e relativi importi erogati negli ultimi cinque anni:

WIII	LEGISLATURA	DICECNI	DI	LECCE	12	DELATIONI		DOCUMENTS
XII	LEGINLATURA	- DISECNI	Di	LEUDE	E	KELAZIONI	******	DULUMENT.

1989	N. 2.691	£. 8.494.104.000=
1990	N. 2.522	£. 8.749.968.000=
1991	N. 2.480	£. 9.200,088.000=
1992	N. 2.554	£. 9.417.192.000=
1993	N. 2.640	£. 9.774.648.000=

Capitolo 840 - "Anticipazioni al personale art. 59 D.P.R. nº 509/79".

La spesa impegnata è stata di £. 45.615.738= con una differenza in meno rispetto all'esercizio precedente di £. 36.966.070= e si riferisce a n° 5 prestiti concessi al personale dipendente.

Capitolo 850 - "Accantonamento"

Categoria XV

Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio.

Capitolo 870 - "Indennità al personale".

L'importo inizialmente stanziato in £. 60.000.000= nel corso dell'esercizio 1993 ha subito una variazione in più di £. 70.000.000=; è stata impegnata e liquidata la somma di £. 105.509.530=.

<u>Capitolo 880</u> - "Rimborso contributi fruttiferi agli inscritti della Cassa Mutua di Piccolo Credito".

La spesa prevista è pari a £. 5.000.000=. Nel corso dell'esercizio è stata liquidata una somma pari a £. 257.398=.

TITOLO III - Estinzioni di mutui ed anticipazioni.

Categoria XX

Estinzione debiti diversi.

Capitolo 890 - "Estinzioni debiti diversi".

L'importo di £. 3.995.000= si riferisce al rimborso di quote ammortamento prestiti erroneamente versati all'Ente da parte di Enti vari.

TITOLO IV - Partite di giro.

Categoria XXI

Spese aventi natura di partite di giro.

Le uscite di questa categoria riguardano le partite di giro in cui commento può essere rimandato a quanto detto nelle corrispondenti voci di Entrata.

A conclusione della presente relazione, al fine di rispondere in forma diretta al terzo comma dell'art. 32 del D.P.R. 696, si riassumono le seguenti notazioni già espresse nel corso della relazione:

- 1) Non è stata apportata alcuna modifica alle aliquote già fissate per l'esercizio precedente per il computo degli ammortamenti;
- 2) Relativamente alle attività non si è verificato alcun acquisto di immobili nell'esercizio 1993;
- 3) Per quanto attiene al personale dipendente è da registrare l'accantonamento di £. 105milioni quale fondo di liquidazione. Tale somma risulta piuttosto contenuta a causa del più volte richiamato sottodimensionamento del personale di ruolo rispetto all'organico;
- 4) L'attività dell'Ente non prevede rapporti con Enti e società e quindi non sussiste alcuna forma diretta o indiretta di partecipazione;
- 5) Si richiama quanto già evidenziato in premessa relativamente ai crediti e ai debiti, confermando che si fa' riserva di comunicare agli organi vigilanti gli esiti del lavoro della Commissione per il loro riaccertamento.

IL PRESIDENTE

(Renato D'Angiò)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n.7/1994

Nei giorni 27 e 28 Giugno 1994 si è riunito il Collegio dei Revisori dell'ENAM per il riesame del conto consuntivo relativo all'esercizio 1993.

Relazione del Collegio dei Revisori sul conto consuntivo relativo all'esercizio 1993:

Il Collegio dei Revisori na già proceduto all'esame del conto

consuntivo 1993 ed ha redatto la relativa relaziona, come risulta dal verbale n. 5/1994. La presente relazione ed il citato verbale n. 5/1994 devono essere entrambi tenuti presenti ai fini di una completa valutazione del documento in carola. Ciò anche in considerazione che nella oresente relazione vengono riprodotte integralmente o parzialmente la ossarvazioni già formulata nel ripetuto verbale n. 5/1994. Dette osservazioni sono scaturite dall'analisi degli atti consegnati al Collegio e puntualmente indicati nel citato verbale n. 5; la relazione (verbale n. 5) concludeva rilevando l'esigenza che i dati evidenziati negli elaborati esaminati avrabbero dovuto essara integrati al fine di renderli ragoresantativi della reale situazione dell'Ente. Il Consiglio Amministrazione dell'ENAM, anche a seguito osservazioni formulate dal Collegio, si è reiterate volte riunito (quattro) ser definire il documento in parsia. Paralico, il Presidence dell'Ente, con nota n. 289 del 7 Maggio 1994, ha chiesto al Ministero vigilance una proroga del

cermine fissato dall'art. 32 del 0.2.2. 393/1979 per l'adempimento prescritto.

- Il Collegio ha partecipato alla riunione del Consiglio di Amministrazione del 16 Giugno c.a., nel corso della quale dalla relazione del Presidente, è venuto a conoscenza, fra l'altro, dei seguenti fatti significativi:
- 1) la costituzione da parte del Consiglio di Amministrazione di una Commissione Consiliare finalizzata al riaccertamento dei residui attivi e passivi, in relazione alla fondatezza dei quali il Collegio aveva chiesto di prendere visione loi documenti probatori dei debiti e dei crediti;
- 2) la ricognizione "in atto" dei beni mobili ed immobili dell'Enca.
- Il Collegio, ora, riceva, nelle vie bravi, (una parta il 27)
 un'altra il 28 Giugno c.a.), i seguenti elaborati:
- 1) relazione del Presidenta al conto consuntivo 1993;
- 2) rendiconto finanziario:
- 3) situazione finanziaria di cassa;
- 4) sicuazione amministrativa;
- 5) conto patrimoniale;
- conto economico;
- 7) allegati A 8 C J 3 5.

Relativamente agli elaborati suelencaci si osserva quarri segue:

a) la relazione del Presidente, debicamente sottoscricta.

- del tutto nuova rispetto a quella (non sottoscritta) citaca nel verbala n. 5;
- 5) il rendiconto finanziario è staco rielazorato e presenta le seguenti differenze rispetto al precedente analogo documento:
 - dal Cap. 290 delle entrate è stato eliminato l'importo di
 - 5. 12.400.000.000 nelle previsioni e negli accertamenti;
 - al Cap. 410 della entrata risulta aliminata la variazione in meno dei rasidui attivi degli anni precedenti di £. 46.993.273.
 - La variazioni pradetta hanno comportato, ovviamente, corrispondenti variazioni nei totali della antrate;
 - al Cap. 810 delle uscite risultano eliminati: la previsione di E. 12.400.000.000 e la somma rimasta da pagare di E. 10.700.000.000. Sono, quindi, stati rettificati i totali delle uscite;
- c) la situazione amministrativa presenta variazioni nei residui attivi dell'esercizio, che da £. 22.023.253.897 passano a £. 9.623.253.897; dei residui attivi degli anni precedenti da £. 7.271.094.022 a £. 7.318.087.295; il totale complessivo dei residui attivi passa, quindi, da £. 29.294.347.919 a £. 16.941.341.192.
 - Anche i residui passivi dell'esercizio passano da 2. 26.538.944.774 a 2. 15.538.944.774; il totale complessivo dei residui passivi da 2. 27.355.172.929 a 2.

13.955.172.929.

Le differenze sono determinate dalla eliminaziona, residui attivi dell'esercizio, della somma di C. 12.400.000.000 riguardante l'importo da versare dello Scato di competente Tesoreria dello Scato di competente dello Scato di competente della somma di a. 46.993.223 con in precedenza era incicata: a) nel rendiconto finanziamio quale variazione in meno dei residui attivi del Cap. 410 delle entrate per partite di giro; b) nel conto economico, parte seconca, fra le insussistenze attive.

In consequenza risulta variato l'avanzo di amministrazione che da 1. 22.389.503.294 è stato indicato in 1. 20.963.675.567. Quesco importo dovrebbe escato correctamente indicato in 1. 20.936.676.567.

- d) il conto patrimoniale presenta la seguenti variazioni:
 - i residui attivi sono passati da E. 29.294.347.919 a E. 16.941.341.192:
 - tra i depositi vincoleci à indicato l'importo di 1. 1.300.300.000:
 - tra i resicui passivi l'importo di 2. 27.855.172.929 è diventato 2. 15.955.172.929.
 - Di consequenza sono scati variati i cotali delle actività o delle massività e l'avanzo economico dell'asercicio è passato da 1. 1.249.332.333 a 1. 1.296.325.906.

2. 67.212.414.745

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

e) nal conto economico, parte sacondo, à stata eliminata l'insussistenza attiva, indicata tra le uscice, di 1.46.993.273 e di conseguenza l'avanzo economico da 1.249.332.633 a 2.1.296.325.906.

In relazione alle variazioni fin qui descritte si espongono di seguito i risultati sintetici dell'esercizio, desunti dai nuovi elaborati ricevuti, nelle vie brevi, dal Collegio come più sopra specificato.

ENTRATE

Totala impegni

Pravisioni iniziali	£. 67.123.552.000
'/ariazioni complessive nel corso d'anno (+)	£. <u>395.000.000</u>
Pravisioni definitive	£. 67.518.552.000
	*#\$6035740055
Somme riscosse	£. 56.902.604.530
Somme rimasta da riscuotere	£. <u>9.623.253.897</u>
Totale entrate accertate	£. 66.525.858.427

USCITE	
Previsioni iniziali	£. 72.466.757.925
Variazioni comolessive in corso d'anno (+)	£. 1.300.000.000
Arevisioni definitive	E. 74.366.757.925
	*=#=###################################
Somme pagare	1. 51.573.469.971
Somme rimaste da pagare	£. <u>15.638.944.774</u>

La gestione di competenza si è chiusa, pertanto, con un disavanzo di 1. 585.555.319.

La gescione dei residui evidenzia i sequenti dati:

Residui attivi all'1.1.1993

£. 20.557.39! -

Somme riscosse mell'anno

£. 13.239.3

Somme rimasta da riscuotere al 31.12.1993 E. 7.318.00

Residui passivi all'1.1.1993

£. 15.931.427.843

Somme pagata nell'anno

E. 12.107.329.113

E. 3.353.798.269

Variazioni in meno

£. 2.537.570 it

Somme mimaste de pagare al 31.12.1993

£. 1.316.228.

La situazione finanziaria risulta come segue:

Fondo cassa all'1.1.1993

£. 14.489.399.303

Riscossioni:

- in conto competanza 1. 53.902.304.530

- in conto residui

I. 13.239.304.316

E. 70.141.900

£. 94.531.507.8 . .

Pagamenti:

- in conto competenza 2. 51.573.469.971

- in conto rasidui

12.107.529.574

2. 53.581.099.548

Fondo di cassa al 31.12.1993

E. 20.950.508.304 p

Residui attivi:

peil'anno 1993 E. 3.523.253.397

degli anni pracedent	i £. <u>7.318.087.295</u>	£.	15.941.341.197+	
Rasidui passivi:				
dell'anno 1993	£. 15.638.944.774			
degli anni precedent	i E. <u>1.316.229.155</u>	٤.	16.955.172.929-	
Avanzo di amministra	zione al 31,12.1993	٤.	20.935.576.567+	
			5025656545	
CONTO ECONOMICO				
- Entrate finanziari	e di parte corrence	٤.	51.570.475.458	
- Entrate non dovute	da mov. finanziari	٤.	2.999.803.441	54.570.278.899+
- Uscite di parte co	rrenta	٤.	48.609.328.320	
- Uscite non dovute	da mov. finanziari	£.	4.664.524.373	53.273.952.993-
- Avanzo economico				1,296.325,906+
SITUAZIONE PATRIMONI	ALE			
	al 01.1.1993		variazioni	al 31.12.1993
- Attività	122.893.188.175		6.150.772.685+	129.043.960.860
- Passività	43.203.645.569		4.854.445.779+	48.058.092.348
- Patrimonio netto				80.985.868.512
				##=###################################
- Patrimonio netto a	1 01.1.1993		79.689.542.606	
- Avanzo economico			1.296.325.906	
- Patrimonio netto a	1 31.12.1993		80.985.868.512	

In merito al cons	untivo in esame il	Co	Negio non può	

prescindare dallo svolgere alcune considerazioni sulla

gescione 1993:

- in ordine ai residui esposti non è stato possibile prendere visione di un elenco compiuto indicance puntualmente le causa giuridiche dei debiti e dei crediti.
- 2) Par quanto riguarda le entrate non à stato possibile prandere visione di scritture contabili da cui evincare sia il numero dei soggetti canuti al versamento del contributo mensile obbligatorio sia che tutti i contributi trattenuti siano stati versaci all'Enta.
- 4) Con verbala n. 12 del 13.10.1993 il Collegio na rilevido la corresponsione di un basso tasso di interessa sutto giacenza esistenti sul c/c bancario riguardante il fondo liquidazione del personale.
- 5) Il Cap. 570 "Manutenzione straordinaria di preservazione e manutanzione immobili" delle uscita ha avuto il sequente sviluppo dal corso dell'esercizio:

- pravisioni

	variazioni in (-)	£.	1.500.000.000
	previsione definitiva	٤.	2.500.000.000
-	pagamenc1	£.	588.436.004
	a residui	٤.	1.206.771.365
	economia	£.	704.792.631

l residui rappresentado una cospicua parte della somma impegnata, a prescindere dal fatto che la previsione iniziale ha subito una variazione per oltre la metà dell'importo.

- 6) Nella situazione di cassa, e quindi nel relativo saldo, non sono comprese le eventuali disponibilità esistenti presso i Comitati Provinciali.
- 7) Non è stato indicato il debito verso il Ministero della pubblica istruzione relativo agli stipendi corrisposti dal Ministero stesso alla Dott.ssa Romeo. Detta impiegata risulta, infatti, in posizione di comando presso l'ENAM (si richiama in proposito l'art. 6, 2º comma, del D.L.C.P.S. 21.10.1947, n. 1346).
- 8) Non à stato possibile accertare quanti incarichi di consulenza di vario genere siano stati affidati dall'Ente a liberi professionisti. Ciò anche per valutare se alcuni incarichi non sono stati formalizzati con delibera.
- 9) Nel conto economico "parte seconda" sono stati indicati
 gli importi di 1. 71.718.037 a 2. 390.515.290 di cui non è
 stato possibile rintracciare gli atti relacivi.

- 10) La pravisioni definitive 1993 indicate nel randiconto finanziario sono di 2. 79.918.552.000 (entrata) e di 1. 85.256.757.925 (uscita). La differenza è di 2. 5.348.205.925. Si è presa visione delle deliberazioni di variazioni al bilancio di previsione 1993: n. 98 del 25.6.1993, n. 141 del 6.8.1993 del Commissario straordinario, n. 9 del 18.11.1993 del Consiglio di amministrazione.
- 11) Con delibera n. do del 24.3.1994 sono stati istituiti nella Cat. 14 delle antrata e delle spese rispettivamenta i Capitoli 290 e 810 con identici importi di E. 12.400.000.000 e sono stata effettuata la variazioni di cassa diminuendo il Cap. 450 per la somma di E. 1.500.000.000 ed il Cap. 490 per £. 10.900.000.000.
 - L'importo complessivo di £. 12.400.000.000 è relativo al versamento alla Tesoreria centrale dello Stato ai sensi dell'art. 12 del J.L. 155/93.
 - La dalibera in questione, che avrebbe dovuto essera adottata corrattamente nel 1993 e sottoposta al prescritto esame del Collegio dei revisori, non risulta essere stata revocata nonostante che le rettifiche apportate al conto consuntivo non ne hanno tenuto conto.
- 12) L'avanzo di amministrazione risultante nella situaziona amministrativa à di E. 20.935.675.557. Tale avanzo à stato determinato tenenco conto di lire 7 miliardi di credito

IVA per il quale è tuttora pendente un contenzioso tributario.

13) Esiste il c/c postale n. 35294008 che indica alla data del 31.12.1993 un saldo a credito dell'Ente di £. 23.439.495.

Non è stato possibile accertare dalle scritture se l'intera somma è riportata fra i residui attivi.

Esiste, altresì, il c/c postale n. 31723000 che indica alla data del 31.12.1993 un saldo a credito dell'Ente di £. 1.927.041.765. Pure per questo c/c non è stato possibile accertare dalle scritture se l'intera somma è riportata tra i residui attivi.

Risulta per entrambi i cc/cc una annotazione a margine nel nuovo elaborato relativo al conto patrimoniale che i rispettivi saldi sono compresi fra i residui attivi.

14) Si à presa visione di un libro inventario beni mobili che riguarda solo i mobili e arredi della Sede Centrale da cui risulta una consistenza mobiliare di £. 1.569.123.196 (valori indicati al prezzo di acquisto). Esistono, poi, un elenco degli automezzi ed un registro inventario dei beni immobili sul quale è riportato solo il valore d'acquisto. L'allegato "E" al conto consuntivo indica un valore immobiliara complessivo di £. 50.796.387.199. Nello stesso allegato "E" à iscritto l'importo di £. 22.806.962.992 riguardanti "impianti, attrezzature, macchine ad arredi".

ralative rappresentazioni analitiche.

In relazione alle osservazioni e rilievi contenuti nella precedente e nella presente relazione, e tenuto conto della faticosa elaborazione del documento contabile in esame, nonchè della impossibilità da parte dei revisori di un puntuale riscontro documentale dei residui, il Collegio non può assicurare che i dati contabili riportati in analisi ed'in sincesi negli elaborati esaminati siano rappresentativi dalla reale situazione gestionale dell'Ence.

Il Coll<mark>egio dei revis</mark>ori

John Sterency

BILANCIO CONSUNTIVO

ENTRATE FOGLIO 1

ENTE NAZIONALE DI A

	I I		1	I 	G E S
	I I	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA I	I accertate I esercizio	I I I I I iniziali	PREV I var I in piu'
1	I	2	3	I 4	1 5
	lzssz; l ; l ;		1=====================================	1	1========= I I
		I CATEGORIA 1- ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO NEGLI ISCRITTI		I I I	I I I
10101	20 I	CONTRIBUTI A CARICO LEGLI ISCRITTI DA MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE		I I34,300,000,000	
10102		CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI DA BIR. FROV. TESORO,SCUOLA MATERNA,PERSON.TURET		I I11.000.000.000	
	1 - · · i	Total: CATEGORIA 1		145,300,000,000 	
		CATEGORIA 2- QUOTE DI PARTECIPAZIONE DE GLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIF.GESTION		I ! I	I I
	I I	RETTE DA ATTIVITA' CULTURALE A CARICO DI ENTI E ASSOCIAZIONI		I I 300,000,000	I I
10002	40 I		I I 3,434,032,850	I I 3.000.000.000	I I
	50 I	RETTE PER LA CASA DI SOGGIORNO A CARICO DEI PENSIONATI	Ī	I 400.000.000	I I
10204	ω.		I 1.450.000	I I 2,000,000	I I
	II I I	Total) CATEGORIA 2	•	•	[]========
	I I	Totali TITOLO I	149.516.516.891	149.002.000.000	
	I I	TITOLO II - ENTRATE LERIVANTI DA TRAS FERIMENTI CORRENTI		- I I I	- I I
	I I	CATEGORIA 3- TRASFERIMENTI DA FARTE : DELLO STATO		I I	
20301		TRASFER. DA PARTE DELLO STATO (P.W.)		I 	I
	I I I I	Totali CATEGORIA 3	_	 	

ASSISTENZA MAGISTRALE

~ I 6 N I		I I SOHME ACCERTATE		TATE	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	I definitive I (4 + 5 - 6)	~		I Tot.accertam. I I (8 + 9) I		in - (7 - 10)
6	1 7	I 8	I 9	I 10 I	11 I	12
,51715		l mesassessesses I	[ararkeassaan-rr]	[::::::::::::::::::::::::::::::::::::::	====================================	E=====================================
	I T	I r] T	1 1 T	I	
	i I	Ī	Ī	i	Ī	
	I I	1 1	I I	i i	I	
	I I	I I	I .	I I	I I	
	134.306.600.600	1241.707.600.000	: 5.763.327.000	134.670.927.000 I	370.927.000 I	
	ĭ	1	I	I I	Ī	057 014 055
	I11.900.000.000 I	[10,130,530,954]]	I 3.652.191 I	!10.142.183.145	I	
	145.300.000.000 		-]44.813,110,145	370.927.000 I	
	I		Ī	I I	1	
	I I	I :	I	I I	İ	
	I I	I I	I I	I I I I]	
·	I 300,000,000	1 477.607.650	I 9.989.000	I 487.598.650 I	187.598.650 I	
	1	I	I	I I	I 7 0/4 100 7	
	I 3.000. 000.000 L	1 2.787.764.100 1	I 16,200,000 I	I 3.003.964.100 I II	3.964.100 I	
	I 400.000.600	I I 334,822,000	I I 85,421,890	I 420.244.000 I	[
	[]	I	[]		
	I 2.000.000	1 1.585.000	I	1 1.585.000 1	Ī	415.00
	I 3.702.600.600	I 3.801.780.980	111,610,800	II I 3.913.391.750 I	211.806.750 I	415.00
54_35255	[Jesasasseeneerus I	=====================================		***********
	147.002.006.000	142.847.911.904	1 5.078.599.991	I48.726.501.895 I	582,733,750 I	258.231.855
	I Israeessaanae	[I I	I	
	[[I I	I I	I	
1	<u>.</u>		[!	I I	I	
]	I		[i i	I,	
]	[[]	[i I	
	[[I The state of the	
ב ە-עבטבטבאגעבה	[[====================================		[]	Terreside error	

ENTRATE FOGLIO 1

10202		I	······································	1	1	GESTI
		I I	-	I DIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE	- IResidur attivi I I al 1 gennaic I	I I
	1	I] I	2			
		[====] [i	I I I	I I I	I I I
10101 20 I CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI DA I I I I I I I I I I I I I I I I I I		I]	CARICO DEGLI ISCRITTI	1 I I	I I I	I I I
		20 1	CONTRIBUTI A CARICO NEGLI ISCRITTI DA I		I I 7.192.958.152 I	I I 7.192.958.152 I
	10102				[[I I
		I I I I				
						I I I
I LEGLI INSEGNANTI				_	I I 321.982.790	I I 321.982.790
I DELIFENSIONATI					I 583.507.850	I I 583.507. 850
I MUTUA DI PICCOLU CREDITO I 135.000 I I 1 1 1 1 1 1 1 1					I 170.667.850	I I 170.667.850
					I I	I I
I		I I	Totali CATEGORIA 2			
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		1 				
I I CATEGORIA 3- TRASFERIMENTI NA PARTE I I I I DELLO STATO I I I I I I I I I 20301 I TRASFER. NA PARTE NELLO STATO (P.H.) I I I			TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRAS FERIMENTI CORRENTI	:	I	I I
20301 I TRASFER. DA PARTE DELLO STATO (P.H.) I I I		I I	CATEGORIA 3- TRASFERIMENTI DA PARTE . DELLO STATO	I :		
Totali CATECORIA 3 1				- [[~]	[[
I I (Old) Chicochin 3: I membendenski i mem		I I	Totali CATECORIA 3		T.,, 2	- [[សុធ ខេត្ត ។ ស្រុកស្នុងម

J N E D E	I R E S	I B U I		anari de esta esta esta esta. I I	innomentario I Totalo dei I residui attivi	
rimasti	I I I Totale		AZIONI	I I TOTALF	I al termine I dell'esercizia I 1993	I
da riscuotere		I in piu'	I in meno	I (8 4 15)	I	I I
16	I 17		I 19	I 20	I 21	I T
	I I	Î I	I I	I I	I I	I I
	I I	I I	I I	I I	I I	I I
:	I I	I I	I I	1	I I	I I
	I I	I I	I I	I I	I I	I I -
	I 7.192.958.152 :	l I	I I=	136.100.550.152	1 5.763.327.000 I—	l I
	i I 71		I I	110.130.530.954	1 I 3.652.191	
	I 7.192.958.152	i	I	146.239.089.106	I 5.766.979.191	•
		I	I I	Ī	I I	- I I
:	I 1	I I	I I	I I	I I	I I
	[321,982,790] [[[I I I	I 799.592.440	I 9.989.000	I I T
•	I 583,507,850 I	-	- I I	I I 3.571.271.950	I I 16,200,000	- I I
]	[170,667,850]		- I I	I I 505.470.050	I I 85.421.800 (
1	[]			I 1.585.000		
	[1.076.158.490 I		Ĭ	I 4.877.232.440		1 [
I I	I 8,269,116,642 I			I ISt.117.028.546) Isanssananssans		/ v v
I	I		l I	I I	[] []	ROMA
I I	I I	. I	I I	I I	[]	The state of the s
I	I I]		I I	[]	
I I	I I			I I	[] []	H. PRING NIE Renate D. Degra
I	I			I	[
I	1]=====================================	[



ENTRATE FOGLIO 2

ENTE NAZIONALE DI A

	_	I I	I I	1	G E
CODICE	I I	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA I	I esercizio	I I I I I iniziali	PREV I var I inpiu'
i	I	I 2	I 3	I 4	I 5
	I I	I CATEGORIA 4- TRASFERIMENTI DA FARTE I DELLE REGIONI I	assasca cesessas 	I and a subsequence of the subse	I I I
20401	Y	I TRASFER, DA PARTE DELLE REGIONI (P.M.)	I I	I I	I
	I I	ITotali CATEGORIA 4 :	- I 	- I 	- I
	I I I	I I CATEGORIA 5- TRASFERIMENTI DA PARTE DEI I COMUNI E DELLE PROVINCE	Ī	I I I	I I I
20501	•	I I TRASFER, DA PROV. E COMUNI (P.M.)	[[Ĩ	I T
	I I	Totalı CATEGORIA 5	[1 I I 2 = = = = = = = = = = = = = = = = = =	I I
:	I 1	I I CATEGORIA 6- TRASFERIMENTI DA PARTE DI : I ALTRI ENTI DEL SETTORE PURBLICO		I I I	I I I
20601	•	TRASFER, DA ALTRI ENTI FUBBL, (F.M.)		I	Ī
	I 1	Totalı CATEGORIA 6		I	I
	I		[; = = = = = = = = = = = = = = = = = = =	I I I
	I I I I	I I TITOLO III - ALTRE ENTRATE	I I	I I	I I
	-	: CATEGORIA 7- ENTRATE DERIVANTI DALLA VE NDITA DI BENI E DALLA PRESTAZ, DI SERVIZ		I I I	I I I
	I I	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALI FUORI 1 USO	150.000		I I
1	II I I	Totali CATEGORIA 7 I	150.000		
]]]]	I I		1	1	

ASSISTENZA MAGISTRALE

I rimaste se I da riscuotei I 9	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I (10 - 7) I 11 I	I (n - I (7 - 10) I 12 I 12 I I I I
I 9 I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I 10	I 11 I I I I I I I I I I I I I	I 12 I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I I I I I I I I I I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I I I I I I I I I I I I
I I I I I I I I I I	I I I I	I I I I I	I I I I I
I I I I I I I I I I	I I I I	I I I I I	I I I I I I
I I I I I I I I I I	I I I I	I I I I I	I I I I I
I I I I 	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I	I I I I I I I I I I
I I I I 	I I I I I I I I I	I	I I I I I I I I I I
I I I I 	I I I I I I I	I	I I I I I I I
I I I I 	I I I I I I	I I I I I I	I I=========== I I I I
I I I I 	I I I I I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I I I I
I I I I - · I · · ·	I I I I	I I I I	I I I
I I - · · I · · · I	I I I	I I	I I I
I		I	I
	Ţ	- T	Ī
*	- [=================================		:[========= T
Ĭ	Ī	; 	I
I I	<u>[</u> ==================================	I	I
I I	I I	I I	I
I I	I I	I I	I I
I I	I	I I	I I
Ī	Ī	Ī T	I I 5.000.00
!		I	I 5.000.00
	: - 75] #782##72\$5#### -	_ ============ 	
I I	I	I I	I
r I	I I	I I	I I
- 3	I		

ENTRATE FOGLIO 2

	=====	***************************************	t	######################################	- Remarks of the second
-	I I	I I	I T	I 	G E S T I
I I	I I	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA	I DIFFERENZA I RISPETTO	IKesidui attivi I I al 1 gennaro I	I I
I	I I	-			
1 1	I	I	I 13	I 14	I 15 I
I :	I I	I CATEGORIA 4- TRASFERIMENTI DA FARTE I DELLE REGIONI	I I I	I I	
I 20401	•	TRASFER, DA PARTE DELLE REGIONI (P.H.)	I T	I I	I I
I	I :	Totali CATEGORIA 4	I erinassa riassa I	I 	
I] I]	[]	(CATEGORIA 5- TRASFERIMENTI DA PARTE DEL COMUNI E DELLE PROVINCE	I I I	I I I	
i 20501	•	TRASFER, DA PROV. E COMUNI (P.M.)	· [[I I	I !
		Total: CATEGORIA 5] = x = x = x = x = x = - ;	
[] [] []		ALTRI ENTI DEL SETTORE FUBBILICO	I I I	I I	
1 20601	-	TRASFER. DA ALTRI ENTI FUBBL. (P.M.)	I I	I Y	I I
[] [[] []	Total: CATEGORIA 6	:] 	I I I=================================
I I	I I	Totali TITOLO II	I	I I	I I
[= = = = = = =] [[====#] [] []	(TITOLO III ALTRE ENTRATE		=====================================	[===uuuuuuuu] I I I I
		CATEGORIA 7- ENTRATE DERIVANTI DALLA VE NDITA DI BENI E DALLA FRESTAZ, DI SERVIZ		I :	
	70 1	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALI FUORI :	I 150.000-:	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	
	[] []	Totalı CATEGORIA 7	150.000-	i 150.000 i	150.000 I
	I	CATEGORIA 8- REDDITI E PROVENTI PATRIMO I NIALI		[= # # # # # # # # # # # # # # # # # #	[==========

ONE DE	I RES				I Totale de: I I residui attiviI
I I rimasti	Ī : : : : :		AZIONI	I	I al termine I I dell'esercizioI
I da riscuotere l	I I (15 + 16)	I in piu' : I (17 - 14) :			I I (9 + 16) I
	I 17	I 18	I 19	I 20	I 21 I
1	[[[I	I I
I 1	[]	[I I	I I
I I]	[[]	[[]	[ː ː	I I
I [==:=====]				[[======	I [====================================
ı j			[; ;	I I
I I	. 1				I I
I I				I	I I
II I	[] [I	I I
] = = = = = = = = =]]			[======================================	[=====================================	[=====================================
I I				I	I I
i i	Ī	1		I	I I
[]	, {	 	[====]	[[1
 	[====================================	[====================================	[[===================================	 	
I I	<u> </u>	;		[[I I
[== ====== =[]] ===========] [====================================	[=====================================	[27847822777732]	-====================================
]]	I Y	I]	·	I I
I I	I	1	1		i
. 1 I I	. I	I	,		I
I I I I	. I	I I	; I	[]	I
! !1	150.000 I	I T		[000.000]	
	150,000 I				Î
[. I]		i i
. I	I I	I	1	. I	I I
i 1	I	I	1	ı ı	I

ENTRATE FOGLIO 3

ENTE NAZIONALE DI A

	*====			### ##### ############################	######################################
I I	I I	I I	I	[[6 £ 9
I I	I I	I I	I I Somme	I I	PREVI
I	I	Ī		I I iniziali	II I varta I mpiu' i
I 1	I	I 2	ī 3	- I 4	I 5 I
		I ssuusi essaassaassaassaassaassaassa I AFFITTI DI IMMORILI I			
I 30802	90 : T	I INTERESSI E PREMI SU TITULI A REDDITO	I 1 144.997.553	I I 195.600 000	I I
I 30803 I	100 I	I INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI CASSA MUTUA I DI PICCOLO CREDITO	I I 376.687.680	I I <u>390.000</u> .000	I i
I 30804 I	110 I	I INTERESSI ATTIVI SU DEFOSITI E CONTI COR .	I I 854.747.016	I 600.000.000	I I
Ī	I I	Totali CATEGORIA 8 :	I 1.409.827.049	T 1.333.552.000	•
I I	I I	I CATEGORIA 9- POSTE CORRETTIVE E COMPENS : ATIVE DI SPESE CORRENTI	Ī	I :	
30901 I	120 I	TRATTENUTE SU PRESTITI PER SPESE DI AMMI : I NISTRAZIONE CASSA MUTUA FICCOLO CREDITO	I 141.257.860	I I 142.500.666	I I
	-	DIVERSI (RIMBORSI IVA, ECC.)	•	700.000.000	
[I] []	Totali CATEGORIA 9 1		I 1.042.500.000 1	1
		CATEGORIA 10- ENTRATE NON CLASSIFICABILI I	I	I 1	; ;
		ENTRATE EVENTUALI	•	I 5.000.000]	I I
-		FONDO ATTIVITA' ISTITUZIONALE (F-m.)	I	· ·	[
[]	I I I I	Total) CATEGORIA 10 I	I	5.000.000 I	I TETRITORISTORIST
	I I	Tetal: TITOLO III - 1			
====== 	[====[[]	TOTALI ENTRATE CORRENTI	[52.377.579.718]	51.388.052.000 I	I
	I	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	[= = = = = = = = = = = = = = = =] 	[adecessasedern] 	I .
	II	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI I BENI FATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI		I I	1 1
I I	I	CATEGORIA 11- ALIENAZIONE DI IMMOBILI E I DIRITTI REALI			1
41101	-	ALIEN, IMMOB, E DIRITTI REALI (F:H.)	ı	<u> </u>	i i
	Ī	Total: CATEGORIA 11 I		I	1
7	_	1	.========= I	·	

SCISTENZA MAGISTRALE

	BELLA	I	TENZA		II		
SIUNI		I I SOH	I DIFFERENT MC ACCEPTATE I ALLEPS 1			ZA RISPETTO SEVISIONI	
ழ நடக்கு நம	I definitive I (4 + 5 -6)	l riscosse			I (10 - 7) I		
ć	7	Î B	- 5 9	I 10	1 11 I		
	1 28.552.000 -1	1 27.759.400	=	I 29.759.400	I 1.207.400 I		
		I I 132.694.308 I		I I 132.694.388 I	I 7.694.388 I		
	I I 380.000.000	1 I 405.077.755	I I	I I 405.077.755	I I 25.077.755 I		
		I I 370.047.991			I I 350.869.612 I		
	I 1.333.552.600	I 946.379.534 1	772.021.621	1.718.401.155	-		
	I ! !						
		146.619.770	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	146.619.720	4.119.720 I		
		1 112,305,730)			78,952,600 I		
	I 1.042.500.000	•	06645664950	I 1-125-572-408	•		
	I I I	I I I					
•	1 5.000.000 1	[· · · · - · · · · · · · · · · · · ·	[·]	[wn	I I	5,000,000	
	[] [5.000.000 [- 	I=====================================	5.000.000	
					I 467.921.563 I		
	151.366.052.000	44.053.276.876 T	7,517,178,562	51,570,475,458	:=====================================	868.231.655	
		I I I I I I I I I I I I I I I I I I I]]] ! !		1 I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		

ENTRATE FOGLIO 3

********	I	**************************************	= ::::::::::::::::::::::::::::::::::::	========== [G E S T I
CODICE	I I ICAP.	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA I I	I ESERCIZIO I PRECEDENTE I (10 - 3)	IResidui attivi I I al 1 gennaio I I 1993	I I I riscosai I
1	I I	•	I 13	I 14	I 15
30901	80	I=====================================	2.705.403-	I========= I 8.116.700	I 8.116.200
30802	90	I INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO : I FISSO	I	I	I
30803	100 I	I INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI CASSA MUTUA :	I 1 28,390,075	I I	I I
30804	110	I INTERESSI ATTIVI SU DEFOSITI E CONTI COR I	1 1001 100 501	I T 610 874 100	I I 910 974 100
1	I 1	Totalı CATEGORIA 8 1		I 818.950.300	I 818.950.300
	I I	[] [CATEGORIA 9- POSTE CORRETTIVE E COMPENS] [ATIVE DI SPESE CORRENTI] []		I I I	I I I
	120 I	I TRATTENUTE SU PRESTITI PER SPESE DI AMMI I I NISTRAZIONE CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO I	5.361.640		- I I
		DIVERSI (RIMBORSI IVA, ECC.)			
	I :	I Totali CATEGORIA 9 1		I 6.289.386.021	I 19.464.021
	I I	I CATEGORIA 10- ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		I I	I I I
31001	140	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		I I	I
31002	150	I FONDO ATTIVITA' ISTITUZIONALE (F.M.)			[
		I Totali CATESORIA 10 I			I
	I :	[17.089.264-1	7.108.486.321	- I I 838.584.321
1	[]	TOTALI ENTRATE CORRENTI I	607.104.260-1	15.377.602.963	9.107.700.963
1	[]	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	<u>1122222</u> 22777		
]		TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE D I I BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDIT I	•		
]]]		CATEGORIA 11- ALIENAZIONE DI IMMOBILI E I DIRITTI REALI I	I I	, 1 . I	
41101 1	1	ALIEN, IMMOR, E DIRITTI REALI (Fom.) I	I I	I 1	
i		Total) CATEGORIA 11 I	-		*
1	1	Ţ			*===========

ONE DE	I RES	I D U I			remanerentename I Totale dei I
I rimasti I rimasti I da riscuotere	I Totale	I I VARII I——————————————————————————————————	I in meno	T I TOTALE I RISCOSSIONI I	I residui attivil I al termine I I dell'eserciziol I 1993 I I (9 + 16) I
I	I 17	[]	[[19	I	II I 21 I
	[=====================================	[======================================			I===:======I
I I	I B.116.200 ([[]		I 37.875.600 I	
I I I	[[[-]	[[[]	[I I 132,694,380 I	I I I II
I I I	[[[[[]		I 405.077.755 I	I I I I I
I I I	[B10.834.100]			I I 1.182.682.071 I	
[818.950.300 1			I 1.745.329.834)	I 772.021.621 I
				I I I I I 146.619.720	I I I I I I I I
[]	[[]		I	II
I 6.269.902.000 I					I 7,136,468,950 I I- I
I 6.267.702.000]	-				I 7.136.469.950 I
				I I I I I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
I I		I		Ī	
[=====================================	7.108.486.321 I	. I	; 1	I I 2.043.767.313	[
[6.269.902.000] [====================================			•		(13,787,080,560 I (
	I I I I I	! ! ! ! ! !]		
]]]			**************************************	[" -]	
	1 LOCKERTSTEEDEDEL 	1]====== 7		[::::::::::::::::::::::::::::::::::::	:

ENTRATE FOGLIO 4

ENTE NAZIONALE DI f

	I I	I I	I T	I I	GES
CODICE	I I ICAP,	I I OGGETTO DELL'ENTRATA I	I esercizio	I I I—————————————————————————————————	PREV Ivari I vari
1	I	I 2	I	<u></u>	I I 5
	I I	I=====================================	I I	I nnestratoreras I I	I erraus-111 2002 I I
41201	- '	I ALIEN. IMMOB. TECNICHE (P.H.)	I I	I I	I I
- 11 24 24 24 27 27	I :	I Totali CATEGORIA 12	: : :	I 	I I I =================================
	1 1	I I CATEGORIA 13- REALIZZO DI VALORI MOBILIA I RI	Ī	I I	I I
41301	190 1	I REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	1 540.000.000	I 560.000.000 I	
	I 1	Total: CATEGORIA 13	540.000.000	I 560.000.000 :	I 25.000.000
	ī i	CATEGORIA 14- RISCOSSIONE DI CREDITI	I I I	I I	I I
41401		FRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI VINCOLA L 11 ENAM E CASSA MUTUA FICCOLO CREDITO	I 86.564.407		I 70.000.000
41402	230 I	I RISCOSSIONI RATE PRESTITI GESTIONE CASSA	- I	I	I 300.000.000
41403	240 1	I DEPOSITI CAUZIONELI DI TERZI	I	I 5.000.000	I
41404	250 I	I RISCUSSIONI CREDITI RATE PRESTITI AL I PERCONALE	I	Ī.	Ī
41405	260 3	ENTRATE PER INVEST.IN C/CAPITALE (P.M.)		I I	I I
41406	270 I	ENTRATE FER TRATTENUTE FONDO GAPANZIA CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO	I 47.085.960	I I 47.500.000	
41407	280 I		I 13.050.000	I 18,000,000	
41408		PRELEVAMENTI DA TESORERIA DELLO STATO	-		
	II I I I I	_		[9.230.500.000] [===================================	
]	I I	: Total: TITOLO IV 1		[[9,790,500,000]	[395,000,000

ABSISTENZA HAGISTRALE

5 I O N I		I I SOH	ME ACCER	TATE I		A RISPETTO EVISIONI
	I definitive I (4 + 5 -6)	I	I	I Tot.accertam. I		I in - I (7 - 10)
e	I 7	1 6	I 9	I 10 I	11	12
	[:::::aemtututuse [[unerennemekkum]	====================================	[=====================================		[2 5 242 5 22222222 [
	I I	I I	I I	I I		
	I	I	I Y	I I		
	I	I	Ĭ	I I===================================		
,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	liiististastavas I] == = = = = = = = = = = = = = = = = =	[
	<u> </u>	<u>.</u>	I I	I I		<u>.</u> [
	I I		I I	I I]	[
- 	t 585.000.000 :	560.000.000		I 560.000.000 I		25.000.000 [
4 . <u></u>	I 585.000.000	560,000.000		I 560.000.000 I		25,000,000 [==============================
]		<u>.</u>	I I	j	
	I :	i l	I I	I I		
	I I 130.000.000 I	I L 11B.494.070]	I I	I 118.494.090 I		11.505.910
	I	Marine de monta e como de monto e de destro de destro de destro de destro de de destro de de de de de de de de de de de de de]	I I		[
	I 7.300.600.000	8.164.660.735	1.728.574.995	I10.093.235.620 I	793.235.620	[
	I 5,000,000		• •	I I		5.000.000
	I			I I		I I 25,365,274
	I 100.000.000 .	[]	343,192 I	I 74.634.726 I II		[
****]	[]	[[··	I I II		
	I 47.500.000 I	[48.873.240]		I 48.873.240 I	1.373.240 I	[[
*	[[[[I I I		[
	16.000.000 1	14.265.000		I 14.265.000 I]	3,735,000
				I I	i	
en ring was asserted residen				! [
ವರ್ಷವರ್ಷ-ಕರ್ಮವರಿಯ ಇ	[9.600.500.000 	6,420,584,599 ============	[1.728.918.077] [====================================	110.349.502.676 I ====================================	794.608.860 1	
	[]	I	:	I 1, 909,502,676	I 	70.606.184
				[===== ===============================		

ENTRATE FOGLIO 4

	I	I	I	I -	GEST
Cübice	I I		I DIFFEKENZA I RISPETTO I ESERCIZIO	I	I I
1	.] [I 2		I 14	I I 15
nemm e	I I	I CATEGORIA 12- ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZA : I ZIONI TECNICHE	=] *========] I	Itanianioeniai I I
41201	•	I I ALIEN. IMMOB. TECNICHE (P.M.)	I I	I I	I I
	I T	I Totali CATEGORIA 12	[I	
	-	I I CATEGORIA 13- REALIZZO DI VALDRI MORILIA : I RI		I I	I I
		I I REALIZZI DI TITOLI EMESSI O SARANTITI I I DALLO STATO	20,000,000		[[[
	I	I Totali CAMESORIA 13 T	20.000.000]		[{===================================
	I I	I I CATEGORIA 14- RISCOSSIONE DI CREDITI			
	I .	I I PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI VINCOLA ! I YI ENAM E CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO :			
41402	230	I		[743.256.170]	743,256,17
41403	240	I DEFOSITI CAUZIONELI DI TERZI	[]	[]	
41404	250	I RISCUSSIONI CREDITI RATE PRESIITI AL I I FERCONALE	i i		14.086.56
41405	260 1	L'ENTRATE PER INVEST.IN C/CAPITALE (P.M.) I		·	
41406	270 I	I ENTRATE FER TRATTENUTE FONDO GAPANZIA : I CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO :	1.787.280		
41407	250 I	ENTRAYE PER CONTRIBUTI FRUTTIFERI CASSA I HUTUA PICCULO CREDITO	Ī	Ī	
		PRELEVAMENTI IVA TESORERIA ICLLO STATO I		I	
	I ! I ! I - !	Total: CATEGORIA 14 I	483.110.706 I		
	I I I I	I Total: TITCLG IV 			

D N E D E I R E S I D D I	
I dariscuotere I I in pru' I in meno I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I
	I
	I I
	_ I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I -I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I = 1
	I
	I
	I
	I 7-
I I	I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	= <u>1</u>
I I I I I I I I I	I I
I I I I I I I I I	I I
I 743.256.170 I I I B.907.914.905 I 1.928.574.885 I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	- I
I I I I I I	Ī
	- <u>i</u>
I I I I I	- I I
I 51.775.041 I 65.861.601 I I 63.376.094 I 52.118.233	I - I
	I _Ŧ
I I I I I	I
I I I 48.673.240 I III I I I I I I I I I I I	I I -
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I
I	~ I
	Ţ
I 51.775.041 I 809.117.771 I I I 9.177.927.329 I 1.980.693.118	- 1 I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	: I
I 51.775.041 I 809.117.771 I I I 2.737.927.329 I 1.980.693.116	

ENTRATE FOGLIO 5

ENTE NAZIONALE DI

<u></u>	I I	I I	1	I	6 E S
CODICE	I I	I I	I I Somme I accertate	I I I	P R E V I
	I :	-		I I iniziali T	I vari: I in piu'
1] 	2 2 2	I 3	I 4	I 5
	1	I I TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF I ERIMENTI IN CONTO CAPITALE	1	I I I	I I I
	I :	I CATEGORIA 15- TRASFERIMENTI IMLLO STATO	I r	I T	I
51501]	TRASFER. DALLO STATO (F.H.)	<u> </u>	I *	Ī
	I I	(4.01)] {===================================	I I	I
	I I	CATEGORIA 16- TRASFERIMENTI VALLE REGION :	Ī	I I I	I I
51601		TRASFER, DA REGIONI (P.H.)		I I	I :
or manager and a	II			I	I
)]]	-	CATEGORIA 17- TRASFERIMENTI IA COMUNI E PROVINCE	====================================	1	I I
51701	1 1	TRASFER, DA COMUNI E PROV. (P.H.)		<u> </u>	I
	I)			[I
]]]	-	CATEGORIA 18- TRASFERIMENTI DA ALTRI ENT I DEL SETTORE PUBBLICO	[====================================		I I
51801		TRASFER, DA ENTI PUBRL, (P.M.)	<u> </u>	I 7	I 1
1		Totalı CATEGORIA 18			I
1	[Totali TITOLO V 1	[[I I	I I
]] 	I I	_	[] []		I :
I I I	I	CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI I PARTITE DI GINO	. 1	: ! !	i I I I I I

MISISTENZA HAGISTRALE

I O N I		<u> </u>	î				I DIFFEREI		I DIFFERENZA RI		I DIFFERENZA RISPETTO		
	I definitive 1 (4 + 5 - 6)		I da niscustero :	I (8 + 9)	I (10 - 7) I								
6	I 7	Î 8	j 9	10	[11] [===================================								
	I	I	I .	I									
	I	<u> </u>	<u>.</u> I]	[]									
	I I	I I	I I	[]	I I	,							
	I	[I 1	[]	: <u>I</u>	•							
			I · · ·I			, 							
	1 [====================================	 	 -===================================	 -===================================	1 -====================================								
	<u> </u>	[] []	I I	[] []	I I								
	I :	[]	I I		I I								
	Ī.		I I	Ī	I								
	I 1	[== =================================	I I										
	[suressuressa]	 	[================= [[=========== [] ====================================								
	I :	1	I I	I	I								
	I I			I	I								
	I	: 	[[]		I								
v:13=====				I ====================================	I **==================================	=======================================							
	I i			I	I								
	i i	1	I I	I	Ī								
	I I		I I	I	I								
	II I !	[[] I										
	- [====================================	-	=	_									
	I I	I	Ī	I	Ĭ								
	= = = = = = = = 	I	I	I=====================================	I serveneessessistis								
	I í I I	I	I I	I	I								
	I I	Ĭ	I •	I	I								
:	i i	1	I	I	I I								
	ı	I	I	, ss	IS (S)								

ENTRATE FOGLIO 5

. ## = # = # = # = #	===== [r	######################################	= ======== I I	44488482444]	G E S T I
	I I	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA I	I DIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECELENTE	IResidui attivi I I al 1 gennaio I I 1993	I I
1	I I	I 2	I 13	I 14	I 15
	I I	I TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF I ERIMENTI IN CONTO CAPITALE I CATEGORIA 15- TRASFERIMENTI DALLO STATO	Ī	 	I I I I I
51501		i I Tracfer, Dallo Stato (P.H.)	I I	I I	I I
	II I]	Totali CATEGORIA 15	I	[[[
j		CATEGORIA 16- TRASFERIMENTI DALLE REGION : I	I ====================================	I ====================================	
51601	1 I	TRASFER. DA REGIONI (F.M.)			
	I I I I	Totali CATEGORIA 16			
]]]		CATEGORIA 17- TRASFERIMENTI IA COMUNI E FROVINCE		I I	I I
51701	•	TRASFER, DA COMUNI E PROV. (P.M.)		I I	! ! !
1	I I	Total: CATEGORIA 17] -===================================
]]]	I I I I	CATEGORIA 18- TRASFERIMENTI IM ALTRI ENT I I IEL SETTORE PUBBLICO		I I	I I
I 51801 	-	TRASFER, DA ENTI FURBL. (P.H.)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	[! ! !
I	I	Totalı CATEGORIA 18 I		[[====================================
I I	I	Totali TITOLO V I	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		[
I I I I	I	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO I		*====================================	=====================================
I I I	I	CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI I PARTITE DI GIRO I]		[[[

NE DC rimasti I	I R E S]	I U Ü I [I		I I	I Totale dei I residui attiv I al termine I dell'esercizi
da riscuotere I		I I in plu!	II n meno	I RISCOSSIONI	I 1973 I
] 	[(15 + 16)] []	[(17 - 14) [I (14 - 17) I		[(9 + 1 <u>4</u>) [
16 I			• • •	I 20 Improparate	[21
I			I	I	
I			I r	I r	[
I	I			I. 1	
1	1		Ī	<u>.</u>	[
I	I	, [L L	I :	
I	I			I	
I ====================================	I Tecesamenasan		[====================================	I [austone losterte)	
Ī	ī	1	[I I	
I	I]		I]	
ī	Î	i		ı I	•
I	ĩ			I :	, ,
 I				[
	=======================================	**************		[=u===:/================================	
I	1 1			I]	•
I	Ī	Í		i i	
I	Į]		[]	•
		[]	 	I-	
1	I]		I 1	
I = Ci wie e e e e e e e e e e e e e e e e e e]ucamentate [***********	[mimurrandamen]	
Ī	Ī	1		I I	•
I	I	Ĭ 1		i I	
i	ī	j		i i	
<u>-</u>				(I	
l :[stillertrope:] .].==================================	i Jezauszazuszazus		-====================================	
ī	Ī	Ī		I I	
I :1====================================	_			[Losama.ssa n erers]	
I	I	I		I	
I	I	I			
I I	I I	I		I I	
ī	Î	Ī		Ī	
I	I	1	1	I	

ENTRATE FOGLIO 6

ENTE NAZIONALE DI

	79215 8 1					***************************************
Ĭ		I	I	I :	<u>.</u>	GES
!		I .		I	[
1		I		I Somme	i I	PREVI
I	CUULLE	ICAF. I I	I OGGETTO DELL'ENTRATA: I I	l accentate I esencizio I precedente	I I iniziali :	I varia I inpiu' I
I -	1	I	I 2	I	I	[] [5
1	77/201	360	IACTACCAMENTACIONAL ACCAMENTACION ACCAMENTAC	•	I 1.500.000.000	-
	12002	370	I FITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		I 900.000.000	I I
<u>:</u> !	1203	380	•	•	I 40.000.000	I I
1	72004	390	I RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	I I 1.365.322	I 5.000.000	
			I PARTITE IN SUSPESO	I 3.248.451.170	I 3,500,000.000	I I
•		•	I QUOTA FONDO INCENTIV. (P.H.)	I I	I]
!		I	I Totali CATEGORIA 22		I 5.945.000.000 I	
1	_::#===	I . I . I====1	i I I Total: TITOLO VII : I==================================	I I 5.238.097.982	I I 5,945,000,000 l	

ASSISTENZA HAGISTRALE

		***********			; =====================================		
T I O R E	BELLA	COMPE	TENZA	. .			
, , , , ,		SOH	HE ACCER	TATE I	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
	I definitive : I (4 + 5 -6)	[riscosse]	l rimaste I da riscuotere	I Totraccertam. I I (8 + 9) 1	in + (10 ~ 7)	in - I I (7 - 10) I	
Ĭ 6	1 7	I G	•	10	11	12 I	
i Inabutanennessure	1 1.500.000.000	1 1.140.169.021	•	[========] [1.148.172.800]		I 351.827.200 I	
1	I 900,000,000	[1,529	1 699.485.977 l		I 200.514.023 I	
1	I 40.000.000	33.842.312 1	and the second s	I 33.842.312 I		I 6.157.688 I	
I I	I 5.000.000	306.617	3,107,750	I 3,494,369 1		I I I I 1.505.631 I	
I	I 3.500.000.000	1.984.839.835	174.045.000	I 2.160.884.835 I		I 1.339.115.165 I	
I	I		A	[]		I I	
				1 4.045.880.293 1	•	I 1.899.119.707 I I====================	
I	I I 5.945.000.000 I	: : 3.868.723.005	: 177,157,259	I I 4,045,880,293 I		I 1.897.119.707 I I========	

ENTRATE FOGLIO 6

=	_======		*************************************	: ==============	=======================================	**********
1		1	<u> </u>		Į .	GESTI
I	CODICE	I I ICAP. I	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA! I I	RISPETTO	Kesidui attivi : [[al 1 gennaio : [1993	I I
I	1	I I	I 2 	13	14	15 I
1	70201	360	I RITENUTE ERARIALI		14.038.326	
I	72202	•	•	7.044.033		*
I	72203	380	I TRATTEMUTE PER CONTO DI TERZI		180.225	
i	72204		I RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI I FONDO GARANZIA PERSONALE		I 568,675 I	I I 568.675 I
I	72205	410	I FARTITE IN SOSPESO	1.087.566.335-1		I 3.350.048.750 I
l	72206	420	I QUOTA FONDO INCENTIV. (P.H.)		[I
I	- A transmission was part of	I I	Totali CNTEGORIA 22 I	[1.192.217.689-] [========		
I		1 [] [====	: Total: TITDLO VII 			

ONE DE	I K E S [T U U I			I Totale dei I I residui attiviI
I I rimasti T	I I Totale :	UARIA	AZIONI		I altermine I Idell'esercizioI I 1993 I
I da riscuotere :	<u> </u>	in piu [*]	in meno	I	I (9 + 16) I
I 16	• • •	18		I 20	I 21 I
1 126,318	•	•	•	I 1.162.079.827	II I 131,297 I II
] <u>-</u>	1 9.552.965 1		•	•	I 1,529 I
I I	180.225		•	I 34.022.537	• •
i I	568.675		r L		I 3,107,750 I
996,281,936	I 4.346.330.686 1	[I 5.336.886.505	II I 1.170.326.936 I
		[I	I I
	[4.370.670.877]			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	I 1.173.567.512 I II
I I 996,410,254 I	[[4,370,670,877]			I I 7,242,983,650	I I I 1.173.567.512 I I





E	H	Ţ	Ř	A	T	Ε
---	---	---	---	---	---	---

ENTE NAZIONALE BI -

=	======================================	HEEYRE:		**********		R=====================================
I		1 1		Ì	I	S E C
I		I 1		I	I	
I		I I		I	I	
I		I 1		I So mme	I	PREVI
I	CODICE	ICAP.I	OGGETTO DELL'ENTRATA		I	[
I		I		I esercizio	I	I var
I		I I		I precedente	I iniziali	Ι μια σι Ι
1		11 T	7	1 I 3	T 4	[
I		[====]	` `````	[====================================	[====================================	[====================================
Ī		ĪĪ			Ī	;
I		I I	RIEPILOGO DEI TITOLI	[I	,
I		I I		I	I	
I		I I	TITOLO I	49.516.516.891	147.002.000.000 1	•
I.		II		[I	
I		II	TITOLO II		I :	· •
1.		II	***** O 111		I	The second of th
I T.]	7170L0 111 1	2.881,082.827	I 2.386.052.000 I	
T		1T	TITOLO IV I	10.406.391.970	I 9.790.500.000]	325.000.000
Ţ		TT	11,000 14		I	
ī		īī	TITOLO V I	•	I :	•
Ī		<u> </u>			_ [
1		I I	TITOLO VII I	5.238.097.982	I 5.945.000.000 I	
Į.		II			I	
Ī		I I	TOTALE DELLE ENTRATE !	69.022.069.670	167,123,552.000 I	395,000,000
1:	=======]====[[n=#swiczriiiiza]	til vertir

AT SISTENZA HAGISTRALE

5 I 0 N I		I I SOH	HC ACCER	TATE		A RISPETTO EVISIONI
	I definitive I (4 + 5 -6)	I riscosse	I rimaste I da riscuotere	I Tot-accertam. I (8 + 9)	in + (10 - 7)	I in - I (7 - 10)
£	I 7	1 8	I 9	I 10	11	I 12
	1 I I I49.002.000.000 I	I I I I42.847.911.904 1	I I I 5,078,589,991 I	I I I I48.726.501.895 II	[[582,733,750 [I I I 858.231.855 I
	I I 2.386.052.000	I 1.205.304.992	I I 1-639.589.571	I 2,843,973,563	467,921,563	II I 10.000.000
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	 10.185.506.000 	1	I	I10,909,502,676	794.608.860	I 70.606.184 I
	I 1 5.945.000.000	1	1 · 1 177.157.259	I		I I 1.899.119.707
	167.516.550.000	156.702.604.500	. 2,323,253,897	166-525.658.427	1.845.264.173	I 2.837.957.746

ENTRATE

		P:::::::::::::::::::::::::::::::::::::		
I I		I	<u>.</u>	GESTI
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	L L L OGGETTO DELL'ENTRATA	I RISPETTO	[Kesidui attivi [[al 1 gennaio	I I I I I I riscossi I I I
I I I	[/	$\frac{1}{7}$ (10 - 3)	1993	ī
1 1 1	2	13	14	I 15 I
] = = = = = = [= = =]	 			
I I I	RIEPILOGO DEI TITOLI		I.	I I
I I I	TITOLO I	790.014.996-1	[8.269.116.642 	I I 8.269.116.642 I
I I I	TITOLO II I			I I
I I I	TITOLO III	17.089.264-1		I
I I I	TITOLO IV I	503.110.706 I	•	757.342.730 I
I I I	TITOLO V I	I		I
I I I	TITOLO VII I	1.192.217.689-I		I 3.374.260.623 I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	TOTALE DELLE ENTRATE I		20.557.391.611 I	13.239.304.316 I

ONE DE I I I rimasti I I da riscuotere	II I I Totale		A Z I O N I	I I I TOTALE I RISCOSSIONI	I Totale dei I I residui attivi I al tereine I I dell'esercizio I 1993
i da riscudiere I	I (15 + 16)	[in piu'] [(17 - 14)]	I (14 - 17)	I (C + 15)	I (9 + 16) I
16	I 17		I—————————————————————————————————————	I 20	I 21 I
I I I I I	I I I I B.269.116.642 I I			I I I I51.117.028.544 I	I I I I I I I I I 5.878.560.991 I I I I I I
	7,108,486,321 I		[I 7,908,490,571 I
•	809.117.771	•		-	I 1.980.693.118 I
	[and the terms of the second of	I	I I
996.410.254	[4.370.670.877]	_	[_	I 1.173.567.512 I
	120.557.391.611 I	Ī		170.141.700.844	116,941,341,192



IL PRESENT NIE

USCITE FOGLIO 1

ENTE NAZIONALE DI 7

	I I	derender en erektere best erreten gebeuten beste I I			C E S
, ,	I I	Ī	I Somme	I I	PREVI
CODICE	I I	I	I esercizio I precedente	I I iniziali	I vation I in plus I
1	I		I 3	I 4	I S
	i i	I I YITOLO I - SPESE CORRENTI I	I I I	I I I	I I
		I I CATEGORIA 1- SPESE PER GLI ORGANI DELL I 'ENTE	I I I	I I	
10101	10 I	I SPESE E INDENNITA' DI MISSIONE ALLA I FRESIDENZA	I I I 24.465.755	1 I 50,000,000 I	I I I
10102	20 1 I 1	I SPESE E INDENNITA' AL COMPONENTI GLI L'ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE	I I 95.796.840	I 140.000.000	I
101021	21	I SPESE ELEZIONI RINNOVO ORGANI ENTE	I 260.000.000	I 50.000.000	
10103	30 I	I COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPO I NENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	I I 14.171.320	I I 30.000.000	I I
	I	Total: CATEGORIA 1	394.433.915	I 270.000.000	
	I i	CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN : CATTIVITA: DI SERVIZIO	Ī	I I I	I I
,	t 1	I STIFENDI ED ALTRI ASSEUNI FISSI AL PERSO : I NALE	1.3,450,567,811	i i i 4.000,000.000	7
10202	50 1	COMPENSI PER LAVORO STRAORD. DIRIGENTI	58.252.331	r 80.000.000	; ····································
10203	60 I	I INDENNITA' E RIMBORSI SFESE DI TRASFORTO : FER MISSIONI AL FERSONALE	2,696,169	I 15.000.000	: 1
10204	70 I	SPESE PER PROGETTI FINALIZZATI		100.000.000	[
10205	80 1	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CA I	[[1,191,438,605]	I I 1.500.000.000	
10206	90 I	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIEN I ZA DEGLI ENTI	[]	I :	i i
10207	100 I	CORSI FORMAZ. DEL PERSONALE, PARTECIP. A I SPESE IN CORSI, BUONI PASTO ETC.		!	I

ASSISTENZA MAGISTRALE

7 I 0 4 E	p c ff y	C G M F E	T C N Z A			
5 1 0 4 1	7	I SONNE INPEGNATE I			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
in meno	I definitive I (4 + 5 - 6)	1		ITotale Impegni I I (8 + 9) I		I in - I I (7 - 10)
(<u>6</u>	I 7	I G	• '	I 10 I	11	I 12
, market market diddischer mer sterre den bestamme della and , L	[[I		I i		I I
	I I	I I		I I	•	I I
	I ī	I I	• [! !	· ·	I I
[I I			I I		I I
	I 50.000.000	I 26,813,005 I	2.189.825	I 29.002.910 I	ا من الله الله الله الله الله الله الله الل	I 20.997.090 I
80.000. 000	I I 60.000.00 0	I 30.293.505 I	10.809.520	I 41.103.025 I		I I 18,896,975]
	I 50.000.000	779.700 1		779,700 I		I 49.220.300 I
5.00,00	I I 25,000,000	I 12,835,730 I	565.890	I 13,401,870 I		I 11.598.130]
63.000.000	L 185.060.000	1 70.722.270 I	13.565.235	84.287.505 I		I 100.712.495 I====================================
	I I I I	i i i i i i i i i i i i i i i i i i i		I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		I I I I I 556,345,154
20,600,600	I	1 1		II I 53,240,352 I		I I 6.759.648
	[[. 50124VIAS. 1 [[1	· 			I
10,000,000	1 5,000,000 1 1	I 3.939.027 I		3.939.823 I		I 1.060.177
	1 100.000.000		100.000.000	100.000.000 I		- I I
760.660.660	I I 1.300.000.000	1 1.177.761.075 T	120.238.925	I 000.000.000 I		- I I
	[581.750.066 []	I 442.850.508 J	134.216.000 1 	I 577.066.508 I		I 4.683.492 I
	[000,000,03]	I 21.494.885 I	39.505.115 I	I I 000.000.00 II	and the state of t	I I I



USCITE FOGLIO 1

RENDICON

		***************************************		***********	***********
I T	I I	I I	T	I I	GESTI
i I CODICE I	I I	I I OGGETTO DELL'USCITA	I DIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO	IResidui passivi I I al 1 gennaio I	I :
I I	I -I	I	I (10 - 3)		I
I 1 Januarya	I =	I 2 I===================================	I 13	I 14	I 15
I I	I	I I TITOLO I ~ SPESE CORRENTI I	I I I	I I I	[
	1	i I Categoria 1- spese per gli organi Mell I 'ente I	I I	I I I	
Į.	10 I	I SPESE E INDENNITA' DI MISSIONE ALLA	I I 4.537.155	I 2.684.960 I	2.684.960]
10102	I	I SPESE E INDENNITA' AL COMFONENTI GLI I ORGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE		I 6.984.875 1	
101021	21	-	I 259,220,300-1	[257.863.470]	186.615.827
	30	I COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMPO I MENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI		I 662.900 I	
	Î I	I Totalı CATEGORIA i	I 310.146.410-1	[268.196.205 I	196.948.562 I
	I I	I I CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN I ATTIVITA, DI SERVIZIO	I i	[
	I	I STIFENUI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSO I NALE		I I I 3.849.959 I	1.087.159 I
10202	50	COMPENSI PER LAVORO STRAORD. DIRIGENTI	5.011.979-1		I
10203	60 : I	I INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI TRASPORTO I PER MISSIONI AL PERSONALE			I I I
10204	70	SPESE FER PROGETTI FINALIZZATI	100.000.000 I		I
10205	80 I	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CA I	108.561.395 I	I 160,592,603 I	160.592.603 I
10206	90 1	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIEN I ZA DEGLI ENTI I	I	I	I
10207	100	CORSI FORMAZ. DEL PERSONALE, PARTECIP. A I	I	I	1
		•		_ ·	1

NE DE	I RES	I U U I			I Totale dei Iresidui passivi	
rimasti		I I VARI	AZIGNI	1	I al termine I dell'esercizio	I
da pagare	I Totale I	(I in meno	·I PAGAMENTI I	I 1993 I	I I
	(15 + 16)	(17 - 14)			I (9 + 16)	I T
16	17	18	I 19	I 20 Incompanie	I 21 I====================================	I I
1			I I	I I	I I	I I
1	[]	! :	I I	I I	I I	I I
1			I I	I I	I I	I I
]	[I I I	I I 27.498.045	I I I 2.189.825	I I I
]	6,984,875 I		-	I 37.270.300		='
71.247.643	257,863,470 I		I I	I 187.375.527	4	Ī
]	662,900 I		I I	I I 13.478.980	I I 565,890	
	268,196,205 I		I I I=================================	I 267.670.832	I 84.812.878	Ţ
Ī	I		I I	I I	I I	[[
I I	. I : I	•	I I I	I I	I I T	[7
2.762.700 I	3.849.859 I		I I	I 3.444.742.005	I 2,762,700	[
I	I I		I I	I 53.240.352	I I	[
I	I I		I I	I I 3.739.823	I I	
1] T				I	100.000.000	. [
1 1 1	160.592.603 I	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	I I	I I 1.340.353.679] I	I I 120.238.925 I	- [[
18.186.906 I	154.089.116 I		[[]	I 578.752.718]	I 152,402,906 I	Senta MAGIO
] I	I 10.499.944 I		I 19.500.056	I 31.974.827]	[38,505,115]	(COMP

USCITE FOGLIO 2

_=====================================	I I		interactions I I	I I	6 E S
I I CODICE	I I ICAP	I I OGGETTO DELL'USCITA	I I Somme I impegnate I esercizio	-	PREVI
Î Î Y	-	= -	I precedente	I iniziali	I in piu'
I 1 I===================================	Ī	- I 2 			Ī 5
1 10208	110	I COMPENSI PER LAVORO STRADRDINARIO AL FET: I SONALE A TEMPO DETERMINATO	I	I	1
I 10209	120 I	I STIFENDI ED ALTRI ASSEGNI AL FERSONALE	I I 4.028.163.834	I I 3,500,000,000	I 1
l 10210 I	130 I	I ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CA I RICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE STAGION.	I I 1.212.279.600	I I 1.350.000.000	I I
	I I	I Totali CATEGORIA 2	110.642.059.484	111,246,750,000	
	I I I	I I CATEGORIA 3- ONERI PER IL FERSONALE IN I QUIESCENZA	r	I I I	
10301	•	I I PENSIONI A CARICO ENTE (P.H.)	<u> </u>	I I	I I
	I I	Totali CATEGORIA 3		 	
	I :	I CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI B I ENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	I I	I I I	
10401	140	I ACCUISTO DI LIBRI,RIVISTE,GIORNALI ED AL : I TRE FUBBLICAZIONI		I I 15.000.000	I I I
10402	150 I	ACQUISTI DI MATERIALI DI CONSUMO, NOLEGO I IO DI MATERIALE TECNICO E CANCELLERIA	[I I 120.000.000 [I i
10403	160	SPESE DI RAFFRESENTANZA	14,427,450	1 25.000.000	
10404	170 l	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMITATI I PROVINCIALI E COMMISSIONI	[: : 000.000.000	<u>;</u>
10405	180 I		93,154	2,000,000	:
		ACOUISTO DI VESTIARIO E DIVISE			
10407	200 I	LOCAZIONE E MANUTENZIONE PROGRAMMI E I ATTREZZATURE CED	674,287,470 1	: 500.000.000 1	1 50.000.000 1
	r~~~ 1				:

ASSISTENZA MAGISTRALE

	U E LL A					T	
SIONI		I SONNC INPEGNATE I				DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
1月 中華官の	I definitive I (4 + 5 -6)	I pagate	I rimaste I da pagare	ITotale Impegni I I (8 + 9) I		I in - I (7 - 10)	
5	I 7	Î B	• .	I 10 I		I 12	
	I I 50.000.000	I	Ž	I 50,000,000 I	Nine pilk dan like like like Not von myskige olige olige skile kille þegsens	I I I	
100.000.000	I 1 3.400.000.000	I 1 3.230.845.370] []	I I 3.230.845.370 I	Management of the April 2014 Section 2014 Section 2014	I I 169.154.630 I	
	I I 1.150.000.000			I I 1,061,771,132 I		I I 88.228.668	
540,000,000	110.706.750.000	1 9.433.513.608	447.004.423	II I 9.880.518.031 I	•	II 826.231.969	
	I I I I I I I I I	[[I I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	222582V25J2p23J2p	[
	I 15.000.000 I	7.765.480]	150,000	7.915.480 I		7,084,520	
10,000,000	I I 110.000.000 I	[684,251	I 89.285.664 I		I I 20.714.336	
15,000,000	I 10.000.000 I	7.832.700		7.832.700 I		2.167.300	
]	300.000.000	1.346.000 J	149,940,000	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I]	[148.714.000	
	2.000.000 I) 	20,000 I		1.980.000	
]	5.000.000 I			[5.000.000	
I	1 550,000,000 I	403.544.560 I		I I 522.674.550 I	I I	27,325,450	



=======	i I	e nnangagenenganga ngan casustusatas autopa I	= ====================================	**************************************	G E S T
	I I	I	I VIFFEKENZA I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE I (10 - 3)	I al 1 gennaso I I I	pagati
1	I -	I 2	I 13	I 14 I	15
10208	110	I COMPENSI PER LAVORO STRADRDINARDO AL FER I SONALE A TEMPO DETERMINATO I	I	1 1	
10209	120 I	I STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI AL PERSONALE : I STACIONALE	I I 797.318.464-	I I 293.407.298 I	
10210	130	I ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CA 1 I RICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE STAGION. 1	I 150.508.468-	II I I 48.641.479 I	48.841.47
] I T	I Totalı CATEGORIA 2 I	761.541.453-	I 690.780.355 I	650.330.69
	I :	I I CATEGORIA 3- ONERI PER IL FERSONALE IN I I QUIESCENZA	i .		
10301	•	I FENSIONI A CARICO ENTE (P.H.)			
	I I	Totali CATEGORIA 3 I		I I	
		CATEGORIA 4 - SPESE FER L'ACQUISTO DI B I ENI DI CONSUMO E DI SERVIZI			
	1	I ACQUISTO DI LIBRI,RIVISTE,GIORNALI ED AL I I TRE FUBBLICAZIONI	6,358,500-	I I I 3.034.000 I I	
10402	150 I	I ACQUISTI DI MATERIALI DI CONSUMO, NOLEGG I I 10 DI MATERIALE TECNICO E CANCELLERIA I	7.800.048-	I 1 I 57,487 I	
10403	160	I SPESE DI RAPPRESENTANZA I	6.594.750-	927.800 I	927.80
10404	170 I	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMITATI I	82.884.510-	I 121.560.000 I	32,700,00
10405	130 I	-	73,154-	Ī	
10406	190 I		5.000.000-1	L 4.954.000 I	3.529.12
10407	200 I	LOCAZIONE E MANUTENZIONE FROGRAMMI E I ATTREZZATURE CED I	151.612.920-1	I 163.781.748 I	163,066,329

ONE DE	I RES	I D U I I		-	I Totale dei Iresidui passiv I al termine	
rimasti	I I Totale	I VARI	A Z I O N I		I dell'esercizio I 1993	
da pagare	I :	[(17 - 14)	I (14 - 17)	I	I I (9 + 16)	
16	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	18	I 19	-	I 21	
]				I 50.000.000	Ī	
]	[293,407,298] [[[[I I 3.524.252.668 I	I I I	
] 	[48.841.479]			I I 1.056.548.220 I		
20.949.606 1	·	1	19.500.056	110.083.844.301 Innequence	I 467,954,029	
I I I I]	[I		
::::::::::::::::::::::::::::::::::::::	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I			=	[gez	
2,217,600 I	3.024.000 I			I 8,571,990 I	2,367,600	
57.487 I	57.487 I	I I		I 00.601,413 I	[741,738 	
	927,800 I			3.760.500 I		
1 1 000.0888 11	121.560.000 I	I II		I 34.046.000 I	238,800,000	
		_ I 		[20.000]		
I	3.529.120 I	I	1,424,880	3.529.120 I		
715.428 I	163.781.748 I	I		I 646.610.080 I	39,845,418	

USCITE FOGLIO 3

	I I	I	I I	I 	6 E S
CODICE	I I ICAP. I	I I OGGETTO DELL'USCITA I	I esercizio	I I I—————————————————————————————————	I vari
	I	I—————————————————————————————————————	I 3	I 4	5
10408	210 I	I MANJIEN., RIPARAZ. E ADATTAMENTI LOCALI. I RELATIVI IMPIANTI SEDE C. E PERIFERICHE	I I 348.681.647	I 320,000,000	I I 150.000.000
10409	220	I SPECE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	I 382.262.885	I 450,000,000	
10410	230 I	I SPESE PER PUBBLICAZIONI DELL'ENTE FER ST I UDI,INDAGINI,RILEVAZ. E EROGAZ. FUBBLIC.	I I 86.845.180	I 200.000.000	t t
10411	240	I SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECI- I PAZIONE A CONVEGNI	I 180.000.000	I I 300,000,000	<u> </u>
10413	260	I MANUTENZIONI,NOLEGGI ED ESERCIZIO MEZZI	1	I :	
		I CANONI D'ACCUA			
10415	290 I	I <mark>SPESE PER L'ENE</mark> RGIA ELETTRICA PER ILLUMI :	I 47 . 204.350 :	I 65.000.000 1	[[
10416	290] I	COMBUSTIB. ED ENERSIA ELETT. PER RISCALD : LE SPESE PER IMP. TECN. SEDE C. E PERIFER :	I 52.589.700	I 70.000,000 I	Ī
10417	300	ONORARI, COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI		I 150 000 000 I	
10418	310	TRASPORTI E FACCHIMAGGI	19.526.681	1 20,000,000 1	
10419	320	PREMI BI ASSICURAZIONE	123.352.810	I 250.020.000 I	
10420 1	330 J	SPESE PER SERVIZI E CONSULENZE ELABORA- 1	[[2 .4 70 .440.0 00]	I I 2,000,000,000 I	<u> </u>
10421	340]	MANUTENZIONE ORDINARIA MOBILI, MACCHINE 1	[23,029,13 4]	I 35,000,000 I	
10422	350 I		77,307,221	I 110.000.000 I	100.000.000
1	1	Total: CATEGORIA 4 1	[4.941.439.267] [=========]		750.000.000

ABSISTENZA MAGISTRALE

SIOHI	Ţ	1 сон	I SOHKE IMPEGNATE I			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
	I definitive 1 (4 + 5 - δ)	I I pagate		ITotale Impegni I (8 + 9)	I in + I (10 - 7)	I in - I (7 - 10)		
6	1 7	1 8	I 9	I 10	I 11 I	I 12 I====================================		
	Ĭ	1 1 342.382.300	ī	ī	Ī	I I 39,203,217		
199,690,000	I 350.000.000	1 270.127.750	I 2,400	I 278.125.150	: I I	I 71.874.850		
100.000.000	I I 100.000.000 I	1 4.760.000 1	I I I ·	I I 4.760.000 I] [I I 95.240.000 I		
300,000,000	I I	I I	I I	I I	I I	I I		
190.000.000		I	I	I I		I I I		
	I I 20.000.000	I I 12.671.725 I	ī	I I 12.671.725	I I	I I 7.328.275		
	1.200.000	I 340.000 1	[I 348.000		I 852.000		
15,660,600	50.000.000	I 41.690.000 1		I I 41.690.000	[I 8.310.000		
	I 70.000.000	1 25,235,629 1 1	20,000,000	I I 45.235.829 1		I I 24.764.171 I		
50,000,000						I I 60.788.53a		
]	20.000.000	I 2.537.460 I		I 2.539.460	Ī	I 17.460.540		
	•	1 154,667,757 1 1 1	'	I 154.667.957	,	I 95.332.043		
] 	2.650.000.000	I I 2.228.156.000 J I	: 380,890,000	I I 2.608.956.000 I I	age age of the company of the compan	I 41.044.000		
I	35,000,000	I 18-155-437 I		[21.387.974]		I I 13.612.026		
	210,000,000	-	45,327,452	131.516.000 I		I 78,484.000		
	5.348.200.000	[3.820.237.755 f	760,690,081 I	4,580,920,736 I		1 767,279.26		



				********	- おから - 日日 日本 は - 日日 日本 は - 日日 日本 は - 日日 日本 に - 日本
I I	I I	I I	I I	I I	GESTI
I CODICE	I I ICAP.	I I I OGGETTO DELL'USCITA	I DIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO	IResidui passivil	I I pagati l
I 7	I 7	I	I (10 - 3)	I 1993 I	I :
	I I	I 2 I===================================		-	15
I 10408 I	210 I	I MAMUTEN., RIPARAZ. E ADATTAMENTI LOCALI. 1 I RELATIVI IMPIANTI SEDE C. E PERIPERICHE 1	I 112,115,136	I 82.631.540 !	69.598.023]
I 10409	220	I SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFUNICHE I	104.137.735-	I 6.100 I	6.100 1
I 10410	230) I	I SPESE PER PUBBLICAZIONI IELL'ENTE FEK ST I I UDI,INDAGINI,RILEVAZ, E ERUGAZ, FURBLIC. I	,	I 52.150.196 I	
1 10411 I	240 I	I SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA FARTECI- I I PAZIONE A CONVEGNI	180.000.000-	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	Ī
	250 1	I SPESE FER CONCORSI	17.550.000-	-	4.800.000 I
[10413 [260 I	MANUTENZIONI, NOLEGGI ED ESERCIZIO MEZZI I DI TRASFORTO I	6.825.432~1	i	I
10414	270 I	CAMONI D'ACQUA I	393.866-	i i	I
10415	280 I	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMI I NAZIONE I	5,514,350-	i	I
10416	290 I	COMBUSTIR. ED EMERSIA ELETT. FER RISCALD I E SPESE FER IMP. TECN. SEDE C. E PERIFER I		I 3.746.700 I	3,743,000 I
10417	300 I	ONORARI,COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI I E CONSULENZE I	13.851.876-	I I 107.536.900 I	18.130.000 I
10418	310 I	TRASFORTI E FACCHINAGGI I	16.987.221-1	(I I 19.463.841 I	7
· ·	320 I	FREHI DI ASSICURAZIONE I	31.315.147		I
10420	330 I	SPESE FER SERVIZI E CONSULENZE ELALORA- I ZIONE DATI CED :	138.516.000	[626.654.000 I	I I 626.654.000 I
10421	340 I	MANUTENZIONE ORDINARIA MOBILI, MACCHINE I B'UFFICIO E ARREDI I]	I 4.403.365 I	2.657.187 I
10422	350 I	CUSTODIA E GUARDIANIA IMMOBILI I	54,208,779 1	7.955.388 I	7.550.253 I
I I I	Ī	Totali CATEGORIA 4 I	360.518.531~I	1.203.673.065 I	962.267.487 I
I	-		=	unantentani. I	

3 11 3 N C	I RES	I D U I			Totale dei I
-		I I I VARI	A Z I O N I	I I TOTALE	Iresidui passiviI I al termine I I dell'esercizioI I 1993 I
I da pagare	I (15 + 16)	I in piu [*] : I (17 - 14) :	I in meno . I (14 - 17)		I I (9 + 15) I
	I 17	I 18	19	I 20	I 21 I I========I
I I	I 69.598.023 I		13.033.517	I I 411.780.493	I I I 118,414,403 I
Ī	6.100		 		I 2,400 I
I I 24.050.912	[52,150,196] [[[[]	[[I I 24.050.912 I
I I				I I 7	I I
I :	4.800.000 1]		I 4.800.000]	[
I I				1 1 12.671.725	I I
I				I 348.000 I	I I
I I I	[[] []		I 41.690.000	I I
I I I	I 3.743.000 1				I 20.000.000 I
I I 89,406,900 I	I I 107,536,900 I	I			I 92,404,900 I
I	[] [Ī	19.483.841	I 2,539,460 I	[[
I	[I	! I
I I I	1 626.654.000 I]	[2.854.810.000 1	I 380.800.000 I
I I	I 2.657.187 I			[20.812.676]	
l	7,550,253 I	1	405.135 1	93,738,801 1	45.327.452 I
1 205.308.327	1.167.575.814 I	Ī	36.097.251	1 4.782.507.042 1	965.989.308 I
[:::::::::::::::::::::::::::::::::::::			_	(]=====================================

USCITE FOGLIO 4

	I	#*************************************	1		9 2 3 0
CODICE	I I ICAP. I	I		-	PREVIII vari
-	I I	I 2	I 3	I 4	1 5
1	I I	I nduntationalis I CATEGORIA 5- SPESE PER PRESTAZIONI ISTI I TUZIONALI I		I I I	I I I
10501	-	ASSEGNI VITALIZI	I 1.080.000	I 3.600.000	I I
10502	370	I ASSEGNI TEMPORANEI INTEGRATIVI (ART. 25	Ī	ī	J
10503	380	ASSEGNI DI SOLIDARIETA' (ART.24 STATUTO)	1 1.424.100.000	I 2.000.000.000	I
	-	BURSE DI STUDIO	-	-	=
10505	400 I	CKETTE PER POSTI IN CONVITTI CONVENZIONA- CTI E DI ELEZIONE	I	I	Ĭ
		GESTIONE CASE DI SOGGIORNI ESTIVO E INV	_	_	I I 1,000,000,000
10501	[]	GESTIONE COLONIA DI GIULIANOVA E CONTRIB UTI A COLONIE CONVENZIONATE	I 450,000,000		
10508	430 I	GESTIUNE CASA DI SOSGIORNO PERHAMENTE DI KOMA	I	I 900.000.000	I I 150,000 and
				I 350.000.000	
10510	450	PRESTAZIONI CONITATI PROVINCIALI	I 3,674,453,183	I 3,700.000.000	7
105105 1	455 I	CONTRIBUTI E BORSE DI STUDIO PER ATTIVI : TA' CULTURALE	I T	I I	I
•			-	I 2.000.000.000	I
I	I	INTERVENTI STRAORDINARI PER ASSISTENZA : SCOLASTICA	94.350.000	I I 150,000,000	
10513	480 I	INTERVENTI A CARATTERE ECCEZIONALE (ART. 1	[129 535.000]	I T 250 000 000 1	•
10514	490 I	CONIRIBUTI SIRAORDINARI (ART.27 STATUTO) 1	[10:199:210:000]	110,500,000,000	E 2,205,000,000

ASSISTENZA MAGISTRALE

1 0 K t	C E LL A	сонгс	TENZA	T		7
3 I O N I	7	SOMME IMPESNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
() () () () () () () () () ()	1 definitive 1 (4 + 5 -4)	I I pagate		ITotale Impegni I I (8 + 9) I	in + (10 - 7)	I in - I (7 - 10)
6	1 7	• •	I 9 I-============	I 10 I I===================================	11	I 12 I 12
	I I I I 3.660.000	1 1 1 1 3.600.000	I I I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		I I I
	I 350.000.000			I I 350.000.000 I		I I I
	I 2.000.000.000	1 1.631.700.000	269,390,000	1 2.000.000.000 I		I Y
	•			I 5.700.000.000 I		I I
	I 200.006.000	I I 54.455.400 :	I 36,505,600 I :	I 90.961.000 I		I I 109.039.000 I
	I 6.500.000.000	I 6.485.777.596	I I 14.262.404	I		I I I——————
ដូចស្វេះលេខាជុបិទ្ធិស 	1 1 30.660.666	I I 34,404,188 I	I 71,400 I	I I 34.677.588 I		I I 13,322,412 I
	1 1.050.000.000	I I 1.015.250.235	I I 27,829,864 I	I I 1,043.079.099 I		I I 6.920.901 I
	1 400.000.000	302.116.414 .	I 80.965,591	I 392.082.005 I		7.917.995 I
300,000,000 	I 3.500.000.000 II	1,731.890,600 	I	I 2.561.505.000 I II I I		- I 938.495.000 I
	I I	I I I 1.431.763.289	I I 146,000,000 I :	I I II I 1.577.763.289 I		I I I 422,236,711 I
	I I 150.000.000	1 1 91.510.000 1		I I 115.000.000 I	apa are wheels do 0.00% apagain as all 2000 000 000	I I 35.000.000 I
	[150.000.000]	59.400.000	[I I 150.000.000 I		- I I
	112,705,000,000	5,244,617,000	7,460.383.000	112.705.000.000 I		Ī



			:= h=#Ebe=#>=====	****	
 [[I I	I I	I	I	G E S T I
CODICE	I I ICAP	I I OGGETTO DELL'USCITA	I DIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO	- Iñesidui passivi I I al 1 gennaio	I I
1	I	I 2	I 13	I 14	- I 15
	I I	I CATEGORIA 5- SPESE PER PRESTAZIONI ISTI I TUZIONALI		I ====================================	
10501	360	I I ASSEGNI VITALIZI	I 2.520.000	I	I I
10502	370	I	7 01 757 454	I I I 6.312.496	I
10503	380	I ASSEGNI DI SCLIDARIETA' (ART.24 STATUTO)	575,900,000	I 181,100,000	I 181.100.000
		I BORSE DI STUDIO		1 4.492.400.000	I 3.063.600.000
10505	400 I	I KEITE PER POSTI IN CONVITTI CONVENZIONA- I TI E DI ELEZIONE	I I 109.039.000-	II I I 143.449.000 I	I 8,113,933 1
10506	410 I	I GESTIONE CASE DI SOGGIORNI ESTIVO E INV I ERNALE	I I 721.983.685-	I I 2,386,797,772 l	I I 2,386,797,772 l
10507	420 [I GESTIONE COLONIA DI GIULIANOVA E CONTRIBI	ī I 413,322,412-1	I I I 126.458.065 I	[1 126.386.665]
10508	430	I GESTIUNE CASA DI SOSGIURNO PERMANENTE DI : I KOMA	1 244 004 272		
10509	440		3,501,143-	I 126.815.584 I	126.815.584
		FRESTAZIONI COMITATI PROVINCIALI		[] [127.000.000]	
105105 1	455] []	CONTRIBUTI E BORSE DI STUDIO PER ATTIVI I	[[]	
•	460	ATTIVITA' CULTURALE .I		[I [1.094.670.921]	944.270.921 I
10512	470 I	: Interventi straordinari per assistenza i : Scolastica : i	-	I 20.835.000 I	20.835.000 I
10513	480 I	INTERVENTI A CARATTERE ECCEZIONALE (ART. I 28 STATUTO) I	21.465.000 I		12,700,000 T
10514	490 I	CONTRIBUTI STRAORDINARI (ART.27 STATUTO) I	2,505,790,000 I	37.590.000 I	37.590.000 I
	1				

а ф В и С 	I R E S	:	**************		Totale der l Iresidui passivil
I I rimasti	I I Totale			I I TOTALE	I al termine l I dell'esercizio I 1993 l
da pagare	I 1	in Piu ^a	I in meno	I	I (9 + 16)
16	I 17		• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	I 20	I 21 I
			I I I I I	I I I I 3.600.000] [
6.312.496	I I 6,312,496 I		I I	-	I 356,312,496 I I 356,312,496 I
	181,100,000		_	I 1.812.800.000	I 368,300,000 I
81,000,000	3.144.600.000		I 1.347.800.000	I 5.476.000.000	II I 3.348.699.000 I
	B,113,933 I		I	i 1 62,569,333	I 36.505.600 I
]	[2.386.797.772] [2.386.797.772]		I I	I 8,872,535,340	I 14.262.404 I I 17.262.404 I
71.400	I 126,458,065 I		I I		I I I 142,800 I II
]	I 229.745.329 I		-		I 27.829.864 I
	126.815.584		Ī	I 428.731.990	I 89.965.591 I
]	127,000,000 I	•		1 1.858.876.000	E 829.609.000 I
1		1	I I	I I	i I
	[I [946,670,921]	+		[] [2.376.034.210] [I 148,400,000 I
] 1	[I I 20.835.000 I]		[Ī
	I 12,200,000 I]	[] [71.600.000 I	I I 000.003.09
	37.590.000 I	j		5.202.207.000	7.460.383.000 I

USCITE FOGLIO 5

#kaz=#±##Z	*****	4284932122212 2552221222222222222222222222222	=======================================	***********	
I I	I I	I I	I I	I 1	G E §
I I CODICE	I I	I I	I I Somme I impegnate	I I	P R E V I
	I I T	-	I esercizio I precedente	I insziali :	I varta I inpiu' I
	i i	I 2 [************************************		• ,	I 5 [
I 10515	500	I GESTIONE CASA DI RIPOSO DI FANO	I	I 5.000.000	
_	-	I GESTIONE CASA DI RIPOSO DI DISTIA	7	I 5.000.000	-
I I	I I	I Total: CATEGORIA 5	133+095+243+939	[32.063.600.000]	•
I I	I I	I I CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI I	I I I	I I I	
I 10601		I INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DEL I PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE		[63.367.500]	I I
I 1	-	I Totali CATEGORIA 6	I 62,400,000 I	[63.367.500]	
I I I I	I I	I I CATEGORIA 7 - ONERI FINANZIARI	I : : : : : : : : : : : : : : : : : : :	[] []	
I 10701		I INTERESSI PASSIVI (P.M.)			1
		SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	I 635.790 I	3,000,000	
I I	I]	Total: CATEGORIA 7	[] [635.790] [=========]	3.000.000 1	5.000.000 I
I 1 I 1		I I CATEGORIA 8 - OMERI TRIBUTARI	[]	[<u>]</u>	I i
I 10801	[] 580]	I IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	[287.751.018]	350,000,000 1	
1 I I	 [Totali CATEGORIA B	[] [287.781.018	350.000.000	
I 1 I 1	[]	: CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPEN I SATIVE DI ENTRATE CORRENTI I		: I	1
1 10901	1		205,979,905 I	-	
i i	I	Totalı CATEGORIA 9 I	205.979.905 I	300.000.000 I	:
	1	CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI I IN ALTRE VOCI	I	I I	I : :

ABBISTENZA HAGISTRALE

' i o n E	FELLA	COHPE	T E N Z A	**************************************		***************************************	
\$ I U * I		SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
	I definitive I (4 + 5 - 6)	I I pavate	I rimaste I da pagare	ITotale Impegni I I (8 + 9)		I in - I I (7 - 10) I	
,	I 7	I 8	9	I 10 I	11	I 12 I	
1	I 5.000.000		I	I I		I 5.000.000 I	
:	1 5.000.000		Ī	I] I		I 5.000.600 I	
	•	120.521.052.122	112,704,615,859	I I33.225.667.981 I	•	II I 1.542.932.019 I	
1	I :	`. [:			i i	
I	I .	[I I	I I	•	I I	
! !	i 63.367.500	50.574.238	12.793.272	i 63.367,500 i	·	I I	
i	I 63.367.500	50.574.220				I I	
!	[==##=================================		************************************	[I I	
1	I :		<u> </u>	i I	, [I I	
[l 1			[[]		.I	
[I 8.000.000 I	I 2.759.491) I		I 2.759.491 I I		I 5.240.509 I	
I Language and and and and and and and and and and	1 000,000,8 [heeressssssssssssssssssssssssssssssssss			I 2.759.491 [narassarassass]		I 5.240.509 I	
[]	i :	I I	I I	I I	i I	I I	
I I	I I 356,000,000 i	I I 200.116.518	I T	I I 280.116.518 1	I.	I 69.883.482	
[[I 350,000,000		I	I 280.116.518 l		I 69.883.482	
[:====================================	[=====================================	[(=====================================	[=====================================		:[=======] [
I I	I 1	I :	I I	I 1		I I	
I I	I I	[]	I I	I I		I I	
I I	I 300.660.050 	[286,242,500] [I 286.242.500 I !		I 13.757.500 I	
I Jenusekalossauce	I 366.000.000 [====================================	[286.242.500] [====================================		I 286.242.500 I		I 13.757.500 I	
I I	[] [1	[I I		I I	
- I	- I !		- [I I	



	7	I	1	I.	GESTI
CODICE	I I	I I I OGGETTO DELL'USCITA I	I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE I (10 - 3)	IResidui passivi I I al 1 gennaio I I 1993	I I I pagatı I
1	I	I 2	I 13	I 14	15
10515	500	I GESTIONE CASA DI RIPUSU DI FANÒ	I	I	Ī
		I GESTIONE CASA DI RIFOSO DI OSTIA	I	I	Ī
	I I	Total: CATEGORIA 5	-	I 8.985.374.167	I 7,264,455,204
	I I	I I CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI	I	I :	
10601		I INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DEL FERSONALE DIFENDENTE DELL'ENTE	I 967.500	I 11.989.330	
	I: I :	Totali CATEGORIA 6	1 967.500 1	11.989.330	11.989.330
		CATEGORIA 7 - DHERI FINANZIARI	I I	<i>l</i> 1	t
10701	,	(INTERESSI FASSIVI (P.M.)	I I	[\ \ •
10702	•	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	I 2.123.701	[]	
	I] I]	Total: CATEGORIA 7	-	[]	
		CATEGORIA 8 - OMERI TRIBUTARI	I I	[] []	
10801	I I 580 I	•	I 7.664.500-1	4.914.500 I	i
	[]	Total: CATESORIA 8	I 7.664.500-1 I ===========		
]	I	CATEGORIA 9 - FOSTE CORRETTIVE E COMFEN I SATIVE DI ENTRATE CORRENTI	[] []	I I	
10 7 01	I	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI ENAM E I CASSA MUTUA DI PICCOLO CREDITO	80.262.595 I		
 [[Ī	Total: CATEGORIA 9 I			
, , , ,	I I I	CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI I IN ALTRE VOCI	i i	I I I	

0 N E D E	· · · · · · · · · · · · · · · · · ·			I I	in Tetale dei I Iresidui passiviI
I I rimasti I	I I Totale :			I TOTALE	I si termine I I dell'esercizioI I 1993 I
	-		I in meno I (14 - 17)		I (9 + 15) I I
			• • • • • •	I ::0	I 21 I I ===I
					I I
I					I I
1 69.783.896	1 7.354.239.100 1		1.631.135.067	I27.705.507.71	112,704,309,759 12,704,309,759 1
I	[,= == -=================================	TETTER	(2000) - 2000 - 2000 - 2000 - 2000 - 2000	[
I I			· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		I I
I I	11,789,330 1				12.793.272 I
I	11.989.330 1		-		12.793.272 I
I				, ==== :	I I
I I		,			I I
<u> </u>	[]		((! [I
I	[====================================	[====================================		[2,759,491]	II
[accussasszzzzzzz]	 	, [ucamacususmamase]	•	[2.759.491] [saccomo commons	! [
I I					I I
I 4.914.500 I	4,914,500 1			r 200.116.510	1 I 4.014.500 I
I 4.914.500 I			•	I 280.116.510	II I 4.914.500 I
[[#225###########] 		[=========] [[=====================================	[
I I		. I	, 1 . 1	[I I
I I	. i	. I	,		i i
I	[-	[
l 	 	I 			
ı I	I I	. I	. I		I I
I I	i I	. I]		I I

USCITE FOGLIO 6

	-	######################################			********
I I	I]]	I]	6 f. S
1	I	I •	I I Canan	1	PREVI
*	I ICAP•	I OGGETTO DELL'USCITA	I Somme I impegnate	1	I
-	-	~	I esercizio		I valid
I	I	i I	I precedente	I iniziali I	Ii
-	I T====	I [====================================	•	I 4 Taxaaaaaaaaa	I 5 Testentententa sul
I 11001	600	I SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI	I I 229.695.902	I 230,000,000] }
1 11002	610	C FONDO DI RISERVA	I	I 989.840.425	1 1
11003	620	ONERI VARI STRAORDINARI	I 2.500.000	I 5.000.000	ı ı
l	Ī	Total: CATEGORIA 10	I 231.195.902	I 1.224.840.425	•
	I I	Total: TITOLO I	I I 49485141694220	I 150,609,757,925	i : 4.360.000.101 ;
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	техарияльна 	I I I	Imanadosearrada I I I I
•	I I	: CATEGORIA 11	I I I	I I	I I I I I I
		ACQUISTO DI IMMOBILI (P.M.)	I J	ĭ	I I
21102	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI FRESERVA- ZIONE E RIFRISTINO DI IMMOBILI	I 3,600,000.000	I I 4.000,000,000	1
21103		SPESE PER COSTRUZIONI IN CORSO (P.H.)	Ī	I	,
	II I I	Totali CATEGORIA 11	I 3.600.000.000	•	
	I I	CATAGORIA 12 - ACOUISIZIONE DI IMMOBILI ZZAZIONI TECNICHE	I	I I I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
_	1	RINNOVO E ALEGUAMENTO DI IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHINARI	I 676.738.132		1 400,000,666 I
21202	710 1	RIPRISTINI, MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANII, ATTREZZATURE E MACCHINARI		I 50,000.000 I	1
		ACQUISTI DI AUTOMEZZI			
21204	730 I	GRANDI MANUTENZIONI DI AUTOMEZZI	5.993.800	I 10.000.000 I	:
	lI		[[:

ASSISTENZA MAUISTRALE

1 : 1 le E	D E LL A	COHPE	T C N Z A			_
SIONI		I SOH	MC IMPEG		A RISPETTU I EVISIONI I	
	I definitive	I I pagate		ITotale Impegni I (8 + 9)		I in - I I (7 - 10) I
. 6	7		-	I 10	1 11 1 ================================	I 12 I
	I E 230,000,000	1 i 138.097.240 I	I I 65,451,118	I I 203.548.358	Ī I	I 26,451,642 I II
: 250,000,000 :	I 39.840.425	I I	I I	I I	I I	I 39.840.425 l
:	I 5.000.000			I 1.900.000		I 3.100.000 I
1 950,000,000	1 274.840.425	I 138.077.240	t 67.351.118	I 205.448.358	Ī	I 69.392.067 I
1	I	I 134.603.317.732 	Ī	I 148,609,328.620	Ī	I I 3.395.429.305 l
<u> </u>	I	I :	I I	I I	I I	I I
I I	i I I	1 I 1	I I T	I I T	I I T	I :
<u>.</u> I	<u>.</u> I .		I I	I I	I I	I I
[[[[[[[I I	I I	I I
I I 1,500,000,000 I	I I 2,500,000,000	I I 508.436.00: 1	I I 1.206.771.365	I I 1.795.207.369	I I T	I 704.792.631 1
	I	I I		I	Ī	I .
	1 2,500,000,000	1 580,436,004	1,206,771,365		I ====================================	I 704.792.631
	[i 1 I		I I	I T	I I
[:	[- [- ! !	- I I	I I
	900.000.000	47.001.710 I	129,123,545	I I 176.205.255	I I	I I 723.794.745
30,000,006		i I			I	I I 20.000.000
10.000.000 1			50,000.000]	50.000.000		I .
]]	10.000.000 I	•		[I 10.000.000
I	<u>-</u>	[]	[]	\{\frac{1}{2} \frac{1}{2} \fra	1

	22422	医线性性乳管性性炎性性性炎性性炎炎性炎性炎性炎炎性炎性炎性炎性炎性炎炎性炎炎炎炎炎炎炎炎	= &====================================		
I	I T	I T	I I]	G E S T I
I CODICE	I	I OGGETTO DELL'USCITA I	I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE	IResidui passivi l I al 1 gennaio I I 1993	I I
I	I I	I 2	I 13	-	II I 15 I
I 11001	600	I SPESE PER LITI, ARBITNAGGI, KISAKCIMENTI I E ACCESSORI	I	Ī.	I 40.083.051 1
		I FONDO DI RISERVA	I]	I
1 11003	•	I ONERI VARI STRAORDINARI	-000.000		I 1.900.000 I
I I	I I	Total: CATEGORIA 10		-	I 41.983.051 I
I I	I I		I I 1.241.840.600-	I I11-279-852-367	I I 9.127.974.327 I
I I	I I I	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	I I	I I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
1 1 1	I	I I CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE DI BENI DIU I SO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	I :	I I I	
I 21101	-	ACQUISTO DI IMMOBILI (F:H:)	<u> </u>	157.950.000	
I 21102	1	_	I I 1.804.792.631-	I I 3.216.619.659	I 2.039.196.641 I
I 21103	I	SPESE FER COSTRUZIONI IN CORSO (P.M.)		1	I .
] [I :	-	I 1.804.792.631-		
I I I	-	CATAGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILI ZZAZIONI TECNICHE		I :	
I 21201 I	1	RINNOVO E ADEGUAMENTO DI IMPIANTI. I	500 532 877-1	I I 816.947.684 I	509.670.328 J
I 21202 I	710 I	RIPRISTINI, MANUTENZIONE STRAORDINARIA I IMPIANII, ATTREZZATURE E MACCHINARI	[] []	[11.900.000]	[11.543.000]
		ACQUISTI DI AUTOMEZZI			
1 21204	730 1	GRANDI MANUTENZIONI DI AUTOMEZZI	5,993,800-1]	1
T	1				,

DNE DE		IDUI			a necessaria des I Totale des Iresidui passivi
	_		A Z 1 O N I	I TOTALE	I al termine I dell'esercizio I 1993
	I (15 + 16)	(17 - 14)			I I (9 + 16) I
		18	I 19	I 20	Î 21
72.341.694	I I 112.424.745 I		I I	I I 178,180,291	I I 137-792-812
600.000	I I		I	I 1.700.000	1 2.500.000
72.941.694	I 114.924.745]	Ī		180.080.771	I 140.292.812
465,145,666	[7.593.119.993 		[[1+606+732+374]	- I I 43,731,292,059	I I14,471,156,554
	[]			I I	I I
	[] []]]]	[[I I I	I I I
	[-	[[157,950,000]	I I I	I I I
	I I 2.633.144.277 I II			i 2.627.632.645 	
593,947,636	I i 2.633.144.277]	(41.424.762	[2.627.672.64E	1,800 719,001
]]]		! !		[[I :
257.134.853 1	I I 766.805.181 I		[[[
1	I 11,543,000 I	I	357.000 1	11.543.000	[]
] 	I I	1			[50,000,000 I
	I II				[

USCITE FOGLIO 7

	_	I I	ĭ	I	0 £ S
CODICE	I I ICAP. I	I I I OGGETTO DELL'USCITA		I	I vari
	Î		·I	I 4	
	-	I ACRUISTI DI MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO			-
21206	750 i	ACCUISTI DI SOFTWAKE PER SITEMI INFORMA I TIVI CED	I I 301.848.600	I I 300.000.000	1 1
21207	760 I	ACCUISTI DI APPARECCHIATURE PER L'ELADO- RAZIONE AUTOMATICA DEI DATI	I I 27,477,100	I I 250.000.000	i I
	11 I I	Total: CATAGORIA 12	-	1 1.476.000.000	I 450.000.000
	-	CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI E ACQUIST O DI VALORI MOBILIARI	Ī	I I I	I I I
		ACQUISTI DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO		I 560.000.000	I I 25.000.000 I
	_	DEFOSITI IN BUONI POSTALI	_	_	_
21303	I	ACOUISTI DI ALTRI TITOLI DI CREDITO	I	I	ī
	I I	Totali CATEGORIA 13	-	I 560.000.000	I DS.COO.GO
		CATEGORIA 14 - CONCESSIONI DI CREDITI E ANTICIPAZIONI	I I I	- I I I	- I I I
	I	VERSAMENTI ALLA TESORERIA DELLO STATO D.L. 15.05.93	I	_	I I 1.500.000.000
21402	820 I		II	- I 5.000.000	I
21403	1 058	CONCESSIONI PRESTITI AGLI ISCRITTI TRA- MITE LA CASSA MUTUA DI PTOCOLO CREDITO	I I 9.417.197.000	: I 94 500100 01000	
21404	840 I	ANTICIFAZIONI AL FERSONALE ART, 59	I I 82.581.808 1	I 200.000.000 :	- I I
21405 1	850 I I	ACCANTONAMENTO AL FONDO LIQUIDAZIONE I	I 635.908.000 I	I 105.000.000	I I
			110.137.181.809		•

ASSISTENZA HAGISTRALE

IONI		I SONNE IMPEGNATE I			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
it Meno	l definitive 1 (4 + 56)	I pagate I	I da pagare	ITotale Impegni I I (8 + 9) I	in + (10 - 7)	I in - I (7 - 10)
ó	7	1 8 1	7	I 10 I	11	I 12
	-	1 90.226.587	•	I 90.242.252 I		I 159.757.74
	I I 350.000.000	1 197.659,970 I	102.340.600	I I I 299.999.970 I	, _ ,	I I 50.000.03
150,600,600	I I 100.000.000	I 40.515.320 I		I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		I I 59.484.68
240,000,000	I 1.680.000.000	I 375.403.507	281,479,210	I 656.962.797 I		I 1.023.037.20
	I S85,000,000 I I I I I	I		I 540,000,000 I II I I I I I I I		I 25.000.00
		I J I I I 560.000.000 T		I I II : I 540.000.000 I I========== I :		I -I I 25.000.00 -I==========
	I I I I I 1.500.000.000 I	I		I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	·	I I I I I I 5.000.00
~~~~~~~~~	I	-      		- [		-I I
	1 9.860.000.000 1	v.774.648.000	]	1 9.774.648.000 I	, _ *** - * <b>*</b> * * * * * *	I 25.352.00
199.000.096		I I 45.615.730 I	] 	I 45.615.738 I		I I 54.384.26 -I
]		I 1 105.000.000 I		I 105.000.000 I		I I 
100,000,000	[11.510.000.600]	( I 111.425.263.738	7	[] : [11,425,263,738 ] : [======] :		I 84.736.26

	-	I	1	461485653534853#5    -	GESTI
CODICE	I I ICAP. I	I I OGGETTÖ DELL'USCITA I	I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE I (10 - 3)	IResidui passivil I           I               I	L pagati L
i	Ī	[	1 13	I 14 3	15
21205	740 1	C ACCUISTI DI HOBILI E HACCHINE D'UFFICIO	I 108.617.039-	I 94.169.585 I	35.256.130
21206	750		I I + 0/0 070	I IAE ORD AND I	145 670 000
21207	760 I	ACQUISTI DI APPARECCHIATURE PER L'ELADO- RAZIONE AUTUMATICA DEI DATI	I I I 13.038.220	I 6.128.500 I	6.128.500
1	[ ]	Total: CATAGORIA 12	596.080.556	I 1.075.123.769 !	708,575,958
1	I I	CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI E ACQUIST O DI VALORI MOBILIARI	Ī		
		ACQUISTI DI TITOLI EMESSI O GARANTITI : DALLO STATO		I I I 7	
21302	I	DEFOSITI IN BUONI FOSTALI	, I	[	
21303	I	ACQUISTI DI ALTRI TITOLI DI CREDITO	<b>I</b> .	[	
 1	ī	Totali CATEGORIA 13	-		
1	I	CATEGORIA 14 - CONCESSIONI DI CREDITI E I ANTICIPAZIONI		I I I	
		VERSAMENTI ALLA TESORERIA DELLO STATO I D.L. 15.05.93		I I	
21402	820 I	RIMBORSI MEPOSITI CAUZIONALI I	1.500.000-3	I I	
21403 I	830 I	CONCESSIONI PRESTITI AGLI ISCRITTI TRA- I MITE LA CASSA MUTUA DI PICCOLO CREDITO I	[ 357 <b>.4</b> 56.000 ]	1 1	
21404 I	840 I	ANTICIPAZIONI AL FERSONALE ART. 59 I D.F.R. 509/79 I	I 36.966.070-1	I 28.433.726 I	28.433.726
21405 I	1 038 1	ACCANTONAMENTO AL FONDO LIQUIDAZIONE I PERSONALE I	1		
I	I	Totali CATEGORIA 14 I	-	26,433,726 I	•

Camera dei Deputati

NE DE	I	I D U I I I I VARI:	AZIONI	I I I TOTALE	I Totale dei Iresidui passiv I al termine I dell'esercizi
da pagare	I Totale   I		I in meno I (14 - 17)	I	I 1993 I I (9 + 15)
	I		• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	I	I I 21
	I 35.256.130 I		I 58.913.455	I 175.487.717	I 15.665
]	I 145,978,000 I		Ī	I	I I 102.340.000
	I 6,128,500 I			I 46.643.020 (	
257,134,653	•	i	109.412.750	1.004.059.545	. 538.614.063
				560,000,000	[
	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	I I I I I I I		[	[
I I II	I I	I I	I I	9.774.648.000 I	
I I II	28.433.726 I		·		
I	I	I I	=		
I	20.433.726 I		•	1 11,453,677,464 I	

USCITE FOGLIO 8

	=====	***********************	***********	***********	.Ezwadadazak ile	
i I	I I	I I	1	<u> </u>	Q i .	
ī -	I	I OGGETTO DELL'USCITA	I Somme I impegnate I esercizio I precedente	I I I—————————————————————————————————	PREVI	
[ [ ]	I I	I 2	I 3	I 4	I S	
[	Ī	I	Ī	Iseanthauthair I I	Induntation of I	
21501	I	I CESSATO DAL SERVIZIO	I I 86.564.407	I I 40.000.000	I I I company	
21502	830	I RIMBORSO CONTRIBUTI FRUTTIFERI E INTERES I SI AGLI ISCRITTI DELLA CASSA HUTUA F. C.	I I 449.819 I	I 5.000.000	I I	
	I T	I Totali CATEGORIA 15		I 65.000.000	I 70.000.000 )	
*=======	I I [====	I I Total: TITOLO II	Ī	ĭ	Ī	
1		I I TITOLO III - ESTINZIONE DI MUTUI E ANT I I ICIPAZIONI	I I I	I I I	I I	
		I CATEGORIA 16 - RIMEORSI DI MUTUI	ī Ţ	1 I		
31601	•	ERIMBORSI DI MUTUI (P.H.)	1 I -	<u> </u>	<u> </u>	
-	I :		   	   	[=====================================	
] ]		I   CATEGORIA 17 ~ RIMBORSI DI ANTICIPAZION     I PASSIVE	I I I	I I	I I	
31701		RIMBORSI DI ANTIC. PASSIVE (F.H.)	I I	I I	i I	
] ]	[ ]	Total) CATEGORIA 17	I	[	[]	
, 1 1		CATEGORIA 18 ~ RIMBORSI DI GBELIGAZIONI I		[		
31801		RIMBORSI DI OEBLIGAZIONI (P.H.)	[		I I	
I I I	I	Totali CATEGORIA 18 I	[ [2=8277555222222]	[ [שמשר-מקשרבננימני]		
I I I	I	CATEGORIA 19 ~ RESTITUZIONI ALLE GESTIO I NI AUTONIME DI ANTICIPAZIONI	. 1			
	I	RESTIT. A GEST. AUTON. DI ANTIC. (P.H.) I	[ [ 		I I	
I I	I	Totali CATEGORIA 19 I			•	
I				-	enervanise: [	

ADDISTENZA MAGISTRALE

1081	l	I I SOH	SONNE IMPEGNATE I			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
in the state of	•	I I pagate	I rimaste I da pagare		(10 - 7)	I in - I (7 - 10)		
Ś	7	i e	I 9 I 9 Istoria	[ 10 ] [===========] [		I 12 :I====================================		
	- I I	I I	i I I	I I I		I I I		
: [[	136.000.000	[ 115.519.530 ] [		I 115.519.530 I		I 14,480.47		
] 		I 257.398 I [		I I 257,398 I I 257,398 I		I I 4.742.60		
: <u> </u>  -254222244444	135.000.000	115,776,928 1	I	I 115.776.928 I I ==================================		I 17.223.07		
1 1 (60) egyvet (40)	16.410.000.000	1 1	:   1,488,250,575	I I 14.553.210.832 I		I I 1.856.789.16		
1	]	I		I I I		I I		
1 1	1	. I	]	I I		I I		
I I	] ]	I	]	I I		I I		
<u>-</u> <u>1</u>		1	: [[ 1	[] []		1   		
 		Letterenesentes I	[	[2=========] !	120211222222	- :[========== [		
I	I I	I	<u> </u>	I I		I		
I I	1 I	I	I I	I		I I		
. :====================================	1 	] 	 ] 	I		I I		
Ī	ĭ	I I	I	I		I I		
I I	I	I	I	I I		I I		
I	I	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	I	I		I		
I		I I	I I			I I 1		
I	1 I	I	Ī	i Į,		I I		
	I		<u> </u>	1	TE .	I I		
	I 		I :	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	(A4)	I [+=========		

	I :		1	I.	GEST
CODICE	I I	OGGETTO DELL'USCITA		IResidui passivi I I al 1 gennaio : I	I
1	I} I :	-	I I 13	I 14	I I 15
	ī	( <del>zanagonia 15 - inienn</del> ita [,] di anzianita [,] I <b>e simil al personal</b> e cessato ial serviz	I	[unbornererene ] ]	[2========== [ 
:	1 1	CESSATO DAL SERVIZIO	I I I 28,955,123	I I	I I
	880 I	RIMBORSO CONTRIBUTI FRUTTIFERI E INTERES SI AGLI ISCRITTI DELLA CASSA HUTUA F. C.		I I	I
]	[	Totali CATEGORIA 15	28.762.702		
[ [ [ ======	I I I I	Total: TITOLO II		•	· · - · · · · - · ·
		TITOLO III - ESTINZIONE DI HUTUI E ANT ICIPAZIONI	I I	I I I	I
] ]		CATEGORIA 16 - RIMPORSI DI MUTUI	<u>.</u> T	] [ ]	L [
31601		RIMEORSI DI MUTUI (P.M.)	I	I I	· [ 
1	I	Totali CATEGGRIA 16	[ ] ===================================	 	
] ] ]	Ī	CATEGORIA 17 - RINBORSI DI ANTICIFAZION : I PASSIVE	1 I I	I	
31701			I	! []	[ 
1	I I	Totalı CATEGORIA 17		[==+=======]	
] ]	I	CATEGORIA 18 - RIMBONSI DI OBBLIGAZIONI I		[ ] [ ]	
31801	-	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI (F.K.)	· []	[	·
I I	Ī	Total) CATEGORIA 18 I		] 	
] ] ]	I	CATEGORIA 19 - RESTITUZIONI ALLE GESTIO I NI AUTONIME DI ANTICIPAZIONI			
31901 	_	RESTIT. A GEST. AUTON. III ANTIC. (F.H.) I	[ [ []	I [	· ·
I	I	10(01.	•	I	

ONE DE	I RES	IUUI		I	residui passivil I Totale dei I Iresidui passivil
I I rimasti	-	Ī	AZIONI	I I TOTALE	I al termine I I dell'eserciaceI I 1993 I
I da pagare I				I	I I
	I (15 + 16)	I (17 - 14)	1 (14 - 17)	I (0 + 15)	I (9 + 16) I
I 16	_	18 18		1 70	II I 21 I
] ====================================		<b>         </b>	=========   	, [ [	I I I
i i	I I	[ ]		I I	I I
I I	[ <del></del>	[] []	[ [	I 115.519.530   I	I I
i I I1	[ []	[ ]	· [	r 157.398	: I I
- 	[ [ताष्ट्रच्चच्चन्द्रस्थार्थः ७]		•	I 115,776,920	I
	[ [ 3.627.298.814 ] [====================================		850.837.740		I   2,339,333,064   
I I	[ ]	] [		I I	I I I I
I 1	[ !	[ ] [ ]	[ [	I I	
I I I I					1 : I I I I
II	[]	[]	( <b></b>	[,	I! !
		[= 1		[#==###### [ 	[++
I I				I :	I I
I I	[	! !!		[	I I
 	( [== <b>==</b> =======]			: [=.===.2220em===== -	: [
i i I I	i i	. I			I I
I I	[ ]				[ ]
I [====================================	 	1   ====================================			
i I I I	;	I I	1		I I I I
I I	I I	ï			
II I I	Ī	Ī	1	[ ]	[
consceneration  		1============= I	_		;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;;

USCITE FOGLIO 9

	I I	I I	I I	I I	2 2 0
I I CODICE ICAF		I OGGETTO DELL'USCITA	I Somme I impegnate I esercizio I precedente	I I I I iniziali	I var
1	I	· ~	I 3		5
	I !	CATEGORIA 20 - ESTINZIONE LERITI DIVERS	I	I 1	
32001		•		I 7,000,000	
	I !	I Totalı CATEGORIA 20	I 3.789.800	7.000.000 I	Ī
:======	I	Total: TITULO III	I I 3.789.800		
	ī	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	I I		
		CATEGORIA 21'~ SPESE AVENTI NATURA DI FA RTITE DI GIRO	[ [ [		
42101	950 I	•		I 1,500.000.000 I	
42102	960 I	RITEMUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	692.441.944	I 900.000.000 I	
42103	970 I	TRATTEMUTE A FAVORE DI TERZI	36.169.546	I 40,000.000 I	
42104	980 I	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI: FONDO 1 GARANZIA PRESTITI		I I	
42105	1000 I		3,248,451,170	I 3.500.000.000 I	
42106	I	QUOTA FONDO INCENTIV. (P.M.)	:	[	
	I I I I	Totali CATEGORIA 21 I	5.238.097.982	-	
1	I I	I Total: TITOLO IV I	. 1	Ī	

#### ASSISTENZA MAGISTRALE

I I O H E	DELLA	·I	TENZA	I		I	
S I O # I		I I som	HE INFE	I GNATE I	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
of the Beatig	I definitive I (4 + 5 - 4)	I pagate	I rimaste I da pagare	ITotale Impegni I I (8 + 9) I		I in - I (7 - 10)	
ó	I 7	I 8	j 9	I 10 I	11	I 12 I====================================	
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	i I I 7,000,000	I I I 3.995.000		I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		I I I 3.005.000	
ಸರ್ ಕರ್ಮ <i>್ಯ</i> ಕರ್ಮಾಡಿಯ	7.000.000	I 3.995.000	I.	I 3.995.000 I	======================================	I 3.005.000	
. # 15 or Shrober	I I 7.000.000	I	I I	I I 3,995,000 I	可不是它 医萨洛森氏学 (1)	I I 3.005.000 I==========	
	I I	I 1 I 1	I I			I I I	
	I I	I : : : : : : : : : : : : : : : : : : :	[ [	I I I		I I	
	I 1.500.000.000	I I 1.048.896.890		I I 1.148.172.800 I		I I 351.827.200	
	I 900.000.000	I 657.293.704 I	41,492,273	II I 699.485.977 I		I 200.514.023	
	I 40.000.000	•		I 33.842.312 I	00 till 100 tilg 1950 sam sam silm till 100 till 100 tilg sam sam sam skal	I 6.157.688	
	I I 5.000.000	1 1 3,290,729 1	• • • • • •	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		I I 1.505.631 I	
**	I 3.500.000.000	•		I 2.160.804.835 I		I 1.339.115.165	
	[	[		I I		- I [	
		3.701.176.907 I		I 4.045.880.293 I		I 1.899.119.707 	
	I 5.945.000.000 I	I 3,701,176,782 I	144,693,311	I 4,045.880.293 I		I I 1.899.119.707	



	=====	· 自作出名词称的 计符号 电电子 计自己 化自己性化 医内耳氏性 计数据 计算量 化二甲基苯甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基	***************	34=8.0===================================	
1	I	I	T	I I	GESTI
I CODICE	I I ICAP.	I OGGETTO DELL USCITA	I DIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO	IResidui passivi I I al 1 gennaio (	I I
Ī	Ī	•	I (10 · 3)		I I
I i	-1 I	I 2	1 13	I 14	I 15
I I	I I	I CATEGORIA 20 - ESTINZIONE IEBITI DIVERS I I	I I	I I	[ ]
I 32001	•	I I ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	I 205,200	1 I	
I	I I	I Totali CATEGORIA 20	I 205.200		[
I t	Ī	I I T¢tal: TITO∟O HI	Ī	Ī	[ ]
]=======	.]====			[22##28##28#####	[==========]
I I I	I I I	I I TITOLO IV - PARTITE DI GIRO I	i : I :		I I I I
I I I	i :	I I CATEGORIA 21'- SPESE AVENTI NATURA DI FA I RTITE DI GIRO I	I : : : : : : : : : : : : : : : : : : :		
	950 :	I RITENUTE ERARIALI	I 111.497.200-1 I	116.811.000 I	
I 42102	960	I RITENUTE PREVIDENZIALI E ADSISTENZIALI	I 7.044.033 I	S8.323.440 I	58,323,440 I
I 42103	970	I TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI	I 2.327.234-3	2.294.637 I	2,294,637 1
I 42104	980	I <b>SOMME</b> FAGATE FER CONTO DI TERZI: FONDO :	<b>I</b> 1	1	1
I 42105	1000		I 1,087,566,335-I	25.451.170 I	25.451.170 I
I 42106	-	I QUOTA FONDO INCENTIV. (F.M.)	I I		I
I	I I	Totali CATEGORIA 21 I			
I I	I I	Tota(: TITOLO IV I	I I	I	Ī
7-r======	1====		<u></u>	**************************************	~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~~

ONE DE  rimasti I	I RESI	VARI	A Z I O N I	I I	I Totalo de: Iresidui passivi I al termine I dell'esercizio I 1993
da pagare I I	(15 + 16)		I in meno I (14 17)	(8 + 15)	[ (9 + 16) 
16 I	17 I	18	[=====================================	20	21
Ĭ	I			[	
I I	I I	]	I I	3,995,000	[
I :====================================	 I 			3.995.000 ]	
I I			] [ ]	3,995,000 <u>]</u>	
:= ::==========   	]=u===================================	======================================	################  	[=04788887 <b>=</b> 777 <b>9</b> =] !	== <del></del> ==============================
I I	I I		[ ]	i I	
I	I	<b>1</b> 1	[ ] [ ]	] [ ]	
I I	I I	I I	[ ]	]	
I	116,811,000 I			1.145.707.900   	99,276,000
I	58,323,440 I	I I	 	716,017,144 [	41,492.277
I	2.294.637 I	•		32.417.551 I	3,719,398
I	I 568.675	_		3.067.404 I	195,640
	25.451.170 I	1	-	2.184.336.005 [	
1	I				
	203.448.922 I	Ī	Ţ	4.104.645.004 I	144 693 311
I I	I 203.448.922 I	I I	I	4.104.645.704 I	

USCITE

==	E##223123			********		
1		I	I	I	I	GES
I		I	I	I	I	
I		I	I	I	I	
I		I	I	I Somme	Ī	
1	CODICE	ICAP.	I OGGETTO DELL'USCITA	I impegnate	I	I
I		I	I	I esercizio	I	I varia
I		I	<u> </u>	I precedente	I iniziali	I in siu' I
I I	1	I	I 2 I 2	I 3	I 4	I 5 I
I ==		I   ====	<u>                                   </u>			[
Ī		I :	riepilogo Dei Titoli	I	Ī	I I
Ī		I		I	I .	ı i
I		I .	TITOLO I	149.851.169.220	150.609.757.925	I 4.360.000.000 I
1		I	TITOLO II	[15.617.239.397	115.905.000.000	I 2.345.000.000 I
I		I		[	I	II
I		I i	TITOLO III		7,000,000	
I		I	TITOLO III	•	I 5,945.000.000	•
1 7		1 7	I IIIOLU IV	. 2:236:071:762 	I 3179310001000 .	!!
I		I I	TOTALE DELLE USCITE			
]==	======	[====]	中华的北方的现在分词 化二甲基苯甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基甲基	_======================================	I=====================================	[===============

## ACSISTENZA HAGISTRALE

1 6 N E	I E L L A	сонег 	YENZA		*	T
3 1 0 N 1		i I son	HE IHPEC	SNATE	<del> </del>	A RISPETTO EVISIONI
	I definitive I (4 + 5 -6)	I I pagate	I rimaste I da pagare	Totale Impegni.  I (2 + 9)		I in - I (7 - 10)
6	1 7	I 8	I 9	I 10	11	12
::''10%444485	_ [ 	<b></b>   	max-exected   	[=====================================		
.965.000 <b>.000</b>	1 I 152 <b>.004.757.925</b>	1 1 134,603,317,732	I I I14.006.010.999	I I 148,609,328,620		I I I 3.395.429.305
.849.000.000	136.410.000.000	113.064.760.257	T 1.488.259.575	114,553,210,832		I 1.856.789.168
	I 7.000.000	3.995.000	i I	I 3.995.000 I		I 3.005.000
	1 5.945.000.000	I 3.901.196.982	1 144,683,311	I 4.045.880.293 1		I 1.899.119.707
.805.000.000	174,366,757,925	151.573.469.971	I I15,638,944,774	II I67,212,414,745 I		I 7.154.343.180

USCITE

=	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		· 集华司有通过基础的工作的对抗体验和抗结体的过去式和过去分词 化对抗性 自己证明的 医红斑 医白红	# :		Az # #4054244	=
I		I	I	I	I	GESTI	
I		I	I	I		[	I
1		ĭ	I •		Iresidus passivii	Į .	I
I	CODICE	ICAP.	I I OGGETTO DELL'USCITA	I RISPETTO I ESERCIZIO	i I al 1 gennaio - I	l I pagati :	I
ī	002100	I	I GOOLITO PLEE BEETING	I PRECEDENTE	racigenmano i	r payati .	i T
1		I	I	I (10 - 3)	I 1993 I	I	I
I-		I	I distribution and the second distribution and the ground street, assessmine, we are the second tree assessment the second tree as the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree assessment to the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the second tree as the	I	[ ]		I
1	1	I	<u> 2</u>	13	I 14 I	[ 15 ]	Ĺ
1:		] zazs T	]	coescolose		[ ====================================	ľ
1		Τ.	I I — KIEPILOGO DEI TITOLI I	T	] T 1		Į
Ī		Î.	r Krei reddo fer i froer		1 T		r
I		I	I TITOLO I	1,241,840,600~	[11.279.852.367]	1 9,127,974,327	Ĭ
I-		I	( and the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the property of the prop		[]	[]	1
I		I )	TITOLO II I	1.064.028.555-1	I 4.478.126.554 I	1 2,776,206,325 1	E
1-		i T				[]	ľ.
1-		II	TITOLO III I	205,200			[
ì		Ī	TITOLO IV I	1.192.217.489-1	203.448.922 I	203.448.922	
I-		[]	[		[]	[	į
I	:	I 1	TOTALE DELLE USCITE I	3.497.881.644-	[15.961.427.843 ]	[12+107+629+574]	
I≃	=======	[====]					ı

0 N E D E	I RES	I D U I		I I	I Totale dei I Iresidui passiviI
I I rimasti I	I I Totale	I VARI	A Z I Ü N I	I TOTALE I PACAMENTI	I al termine I I dell'esercizioI I 1993 I
I da pagare l I	(15 + 16)	in plu'	I in meno I (14 - 17)	I (8 + 15)	I
I 16 1	17	18	I I 19	I 20	I 21 I
I I	, = = = = = = = = = = = = = = = = = = =	[	1   	I T	I I
I 465.145.666 ]	7.593.119.993		I I 1.686.732.374		I I 114.471.156.554 I
851.082.489	3,627,288,814		1 850.837.740	-	I 2.339.333.064 I
				I 3.995.000	I I
	203,448,922 1		[	I 4.104.645.704	I 144.683.311 I
[ 1.316.228.155 ]	13.423.857.729 1	•			116.955.172.929 I



II PRESIDENTE
Remad J. Angio

# E.N.A.M ENTE NAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE CONTO CONSUNTIVO 1993

# Situazione Amministrativa al 31/12/1993

Consistenza di Cassa a		14.489.699.003	
RISCOSSIONI	in C/Competenze	56,902,604.530	
1110000010111	in C/Residui	13,239,304,316	
PAGAMENTI	in C/Competenze	51.573.469.971	70.141.908.846
PAGAVIENTI	in C/Residui	12.107.629.574	
			63.681.099.545
Consistenza di Cassa al	la fine dell'esercizio		20.950.508.304
RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	7.318.087.295	
1120.201711111	dell'esercizio	9 623 253 897	
RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	1.316.228.155	16.941.341.192
	dell'esercizio	<u>15.638.944.774</u>	16.955.172.929
AVANZO DI AMMINIST	ELL'ESERCIZIO 1993	20.963.676.567	

# Situazione Finanziaria di Cassa

In Cassa al 1° Gennaio 1993

14.489.699.003

Riscossioni in C/Competenze

56.902.604.530

Riscossioni in C/Residui 13.239.304.316

70.141.908.846

TOTALE

84.631.607.849

meno:

Pagamenti in C/Competenze 51.573.469.971

Pagamenti in C/Residui 12.107.629.574

TOTALE

63.681.099.545

**TOTALE DI CASSA AL 31/12/1993** 

20.950.508.304

# E. N. A. M. - CONTO PATRIMONIALE AL 31.12.1993

	ATTIVITA'	CONSI	STENZE	DIFFE	RENZE
	:	AL 01/01/1993	AL 31/12/1993	IN PIU'	IN MENO
	Dispeniellità liquide	:			
01	Cassa				-
02	Banca di Roma C/n. 18300.0,74/72	14,489,699,003	20.950.508.304	6.460.809.301	
03	Istituti di Credito Periferici per depos(All.A)	83,474,953	179.388.574	95,913.621	-
	Crediti Bançarı e Finanziari:				
04	: Crediti da dipendenti per ant.Art.59 DPR 509	397,462,137	368.443.149		29.018.988
C5	Crediti da iscritti Cassa Mutua per prestiti	11.860.893.399	11.542.305.779		318.587.620
C6	Residui Attivi *	20.557.391.611	16.941.341.192		3.616.050.419
07	Depositi cauzionali presso terzi (All.B)	93,360.300	98.938.090	5.577 790	
	Depositi vincolati:				
08	Banca di Roma C/n. 1830252 (All.C)	2,747,149,669	2.736.908.139		10.241.530
C9	Banca di Roma C/n. 1830155 (All.C)	20,473,288	21.188.942	715.654	
10	C/Corrente fruttifero vincolato n 20756/1038		1,500.000.000	1.500,000.000	
	Investimenti Mobiliari:	  -  -			
11	Titoli emessi o garantiti dallo Stato (All.D)	1,101,581,500	1.101.581.500		. Payrage
	Investimenti Immobilian:				
12	Edifici (Ali.E)	49.001.179.830	50.796.387 199	1.795.207 369	n de la companie di
13	Impianti, attrezzature, mobili e macch.(All E)	22.540.522.485	22,806,969,992	266.447.507	******
*	TOTALE ATTIVITA	122,893,188,175	129.043.960.860	10.124.671.242	3 973,898.557

^{*} Al 31.12.1993 tra i residui attivi sono compresi i saldi del c/c postale intestato a Cassa Mutua di piccolo credito e il Conto Corrente Postale intestato a ENAM servizio di Cassa.

	PACCA/TAL	CONE	~~~~		-17-
	PASSIVITA'	CONSI	STENZE	DIFFER	ENZE
_		AL 01/01/1993	AL 31/12/1993	IN PIU'	IN MENO
1	Debiti di regolamento:		†	į	
	O-cide	15.004.407.049	10.055.470.000	000 745 000	
13	Residui passivi Contributi fruttifen Cassa Mutua a fav iscr	378 645 380	16.955.172.929 392.910.380	1	مين يحدون
15		378 645 360	392.910.360	14.255.000	
"	Depositi Catalonali di terzi (An.i )	1			
	Accantonamenti vari:	!		i i	:
		: :			
16	Fondo di liquidazione personale	2 542,022,373	2.631 502.843		10 519.530
17	Fondo garanzia prestiti al personale	18 883 399	22.377 768	3.494 369	
18	Fondo garanzia prestib agli iscritti	372,381 807	421 255.047 1	48 873 240!	
		! }			
	Poste rettificative:	I _†			
			:		
19	Fondi ammortamento:				
	a) Immobili	9 767 483 023	11,291 374 6381	1 523 891.615	
į	b) Impianti, attrezzature e macchine		16 343 498.743		
	TOTALE PASSIVITA				10 519 530
		:	: !		
l					
	Patrimonio netto:	į		:	}
		-			
	Patrimonio	76.108,960.016	76.108.960.016		
i	Avanzo economico esercizio precedente	3.580.582,590	3.580.582.590		
22	Avanzo economico dell'esercizio		1 296.325.906	1 296 325,906	
1	TOTAL C BASSBUTAL S VETTO	422 962 499 475	100 042 050 850 1	e 161 000 015	10.519 530
j	TOTALE PASSINITA' E NETTO	722,893 188 175 (	129.043 960,8601	5, 161 L92,213)	10.319 530

# CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1993 ENTRATE E SPESE FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE (Vedi rendiconto finanziario)

#### PARTE PRIMA:

#### **ENTRATE**

Categ. 1°- Aliquote contributive a carico iscritti L. 44.813.110.145

Categ. 2°- Quote di partecipazione iscritti all'onere di specifiche gestioni L. 3.913.391.750

Categ. 3°-4°-5°-6°

Categ. 7°- Altre entrate

Categ. 8°- Redditi e proventi patrimoniali L. 1.718,401.155

Categ. 9°- Poste correttive e compensative di spese correnti L. 1.125,572,408

Categ.10°- Entrate non classificabili in altre voci

TOTALE PARTE PRIMA L. 51.570.475.458

#### COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

#### PARTE SECONDA:

#### ENTRATE

D)

A) Residui dell'esercizio precedente imputati al presente esercizio (Cassa Mutua e Titoli)

B) Variazioni patrimoniali straordinaria:

> per residui passivi non dovuti L. 2.537.570.114

C) Altre somme non dovute 71,718.037

Altre partite di natura finanziaria 390.515.290 TOTALE PARTE SECONDA L. 2.999.803.441

TOTALE GENERALE <u>L. 54.570.278.899</u>

SPESE			
Categ. 1"- Spese per gli Organi dell'Ente		L.	84.287.505
Categ. 2°- Oneri personale in attività di servizio		L.	9.880.518.031
Categ. 3°- Oneri per il personale in quiescenza			<del></del>
Categ. 4°- Spese per l'acquisto di beni di consu	imo e servizio	Ļ.,	4.580.920.736
Categ. 5°- Spese per prestazioni istituzionali		L. 3	3.225,667.981
Categ. 6°- Trasferimenti passivi		L.	63.367.500
Categ. 7*- Oneri Finanziari		L.	280.116.518
Categ. 8°- Oneri tributari		L.	280.116.518
Categ. 9°- Poste correttive e compensative di e	ntrate correnti	L.	286.242.500
Categ.10°- Spese non classificabili in altre voci		<u>L.</u>	205.448.358
	TOTALE PARTE PRIMA	<u>L. 4</u>	8.609.328.620

#### USCITE 743.256.170 A) Residui dell'esercizio precedente imputati al presente esercizio (Cassa Mutua) 11.779.559 B) Interessi sui contributi fruttiferi (3%) Art. 89 dello Statuto L. C) Variazioni patrimoniali straordinarie: Insussistenze attive D) Ammortamenti e deperimenti: L. 1.523.891.615 1) Immobili 2) Impianti, attrezzature, mobili, macchine L. 2,280.696.999 L 105.000.000 E) Accantonamento al fondo liquidazione personale L. 4.664.624.373 TOTALE PARTE SECONDA TOTALE GENERALE DELLE SPESE L. 53,273.952.993 AVANZO ECONOMICO L. 1.296.325.906 TOTALE A PAREGGIO L. 54.570.278.899

ALLEGATI AL CONTO CONSUNTIVO 1993

ALLEGATOR   ALLEGATOR   ALLEGATOR   ALLEGATOR   ALLEGATOR								
DEPOSITI CAUZONALI PRESSO   11 BANCA DI ROMA	て つてりいば		Y	このできる。			ALLEGATO "C"	
TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TERZI  TOTALE  L. 178.388.574  TOTALE  L. 179.388.574  TOTALE  TOTALE  L. 179.388.574  TOTALE  L. 179.388.574  TOTALE  TOTALE  L. 179.388.574  TOTALE  TOTALE  L. 179.388.574  TOTALE  TOTALE  L. 179.388.574  TOTALE	DEPOSITI PRESSO ISTITUTI		U	OSITI CAUZIONALI PRESSO			1) BANCA DI ROMA	*******
1 Ex Soc. *Acque Pia Antica Marcia*   2 BANCA Di ROMA	PERHERIC		石田				V1830252	00+ and act c
Press di Riposo	1) Disponibilità Fondo press.	•	Ç	Ex. Soc. Acous Dia Amira Marris.				2.1.00:300.133
Fondo gestione Convitto  V. Emanuele n. 326 (4457) V. Colonna' di Fano  TOTALE  L. 79,388.574  V. Emanuele n. 326 (4457) V. Colonna' di Fano  TOTALE  L. 79,388.574  V. Colonna' di Fano  TOTALE  L. 79,388.574  V. Colonna' di Fano  TOTALE  L. 79,388.574  V. Colonna' di Fano  TOTALE  L. 79,388.574  V. Colonna' di Fano  TOTALE  L. 79,388.574  V. Colonna' di Fano  TOTALE  L. 79,388.574  V. Colonna' di Fano  TOTALE  L. 79,388.574  TOTALE  L. 79,385.574  TOTALE  L. 79,385.574  TOTALE  L. 79,385.774  TOTALE  L. 70,000  TOTALE  L. 23,950  TOTALE  TOTALE  TOTALE  TOTALE  TOTALE  L. 23,950  TOTALE  TOTALE  L. 23,950  TOTALE  TOTALE  L. 23,950  TOTALE  TOTALE  TOTALE  L. 23,950  TOTALE  TOTALE  TOTALE  TOTALE  L. 23,950  TOTALE  TOTALE  TOTALE  TOTALE  L. 70,000  TOTALE   La Casa di Biroso	128 071 561	•	ora Area denocito C.co					
1.00		100.110.041		V Emanuele of 325 / 4/4/57		17.015	Ciccolou rondo caranzia	4 6 7 7 7 6
TOTALE L. 179.388.574  Soggionn Estivo Osta Lido  (15.4457)  3) Ex Soc Roya  Ex Soc Roya  4) S.LP. TET depositivani  5) S.L.P. TET depositivani  6) Soc. ACEA* depositioneni  10) Soc. S.LP anticipi cauzioniale concessione  8) Depositio cauzioniale concessione  8) Capitaneria Porto Pescara per depositio cauzioniale concessione  10) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  20) Capitaneria Porto di Pescara  11) Capitaneria di Porto di Pescara  12) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  20) Capitaneria di Porto di Pescara  21) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  21) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  22) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  23) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  24) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  25) Capitaneria di Porto di Pescara  26) Capitaneria di Porto di Pescara  27) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  28) Capitaneria di Porto di Pescara  29) Capitaneria di Porto di Pescara  20) Capitaneria di Porto di Pescara  20) Capitaneria di Porto di Pescara  21) Capitaneria di Porto di Pescara  21) Capitaneria di Porto di Pescara  21) Capitaneria di Porto di Pescara  22) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  23) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  24) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  25) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  26) Capitaneria di Porto di Pescara  27) Soc. ALMAGRAS deposito cau-  28) Capitaneria di Porto di Pescara  29) Capitaneria di Porto di Pescara  20) Capitaneria di Porto di Pescara  20) Capitaneria di Porto di Pescara		53317013	5	Soc ACEA deposito Casa	i	?		77 200 77
(15/4/57)  3) Ex Soc Romana Eletricità ora ENEL deposito Casa Soggiomo Estavo di Fluggi 4) S.I.P. TETI deposito terza linea (17/3/62) 6) Soc. ACEA "deposito energia eletrica e FM Sede Centrale 7) Soc. S.I.P. anticipi cauzionali tefonate inferurbane B) Deposito c/abb. postale spedi Zione "ENAM - Notzie" 9) Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina 10) Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina 11) Capitaneria di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE L 98.		179 388 574	•	Sociorno Estivo Osta Lido			IOIALE	L. 2.758.097.081
Ex Soc Romana Elettricità ora ENEL deposito Casa Soggiomo Estro di Fluggi S.I.P. TETI deposito terza linea (177362) Soc. ACEA* deposito energia elettrica e FM Sede Centrale Soc. S.I.P. anticipi cauzionali tefonate inferurbane Deposito cabb. postale spedi- zione* ENAM - Notzie* Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitaneria di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE* 1. 93.		i		(15/4/57)		122 400		
ENEL deposito Casa Soggiomo Estivo di Fluggi S.I.P. TETI deposito vari S.I.P. TETI deposito terza linea (17362) Soc. ACEA " deposito energia elettrica e FM Sede Centrale Soc. S.I.P. arthcipi cauzionali telefonate interuchane Deposito crabb. postale spedi- zione " ENAM - Nozire" Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio implanto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitaneria di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE " 98.			6	Tw. Son Romana Flatticità ora	i	3		
Estvo di Fuggi S.I.P. TETI depositi vari S.I.P. TETI depositi vari (17362) Soc. ACEA " deposito energia elettrica e FM Sede Centrale Soc. S.I.P. anticipi cauzionali teteloriate interurbane Deposito crabb. postale spedi- zione " ENAM - Notarie" Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMARRAS deposito cau- zionale per allaccio implanto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitaneria di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE " 98.			·	ENEL deposito Casa Sociomo				
S.I.P. TETI depositi vari S.I.P. TETI depositi vari (17/3/52) Soc. ACEA "deposito energia elettrica e FM Sede Centrale Soc. S.I.P. anticipi cauzionali telefonate interurbane Deposito c/abb. postale spedi- zione "ENAM. Nobzie" Captianeria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Sivi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiomo Sim Marina Captianeria di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE "L. 98.		•		Estivo di Fiuggi	نـ	100,000		
S.I.P. TETI deposito terza linea (177362)  Soc. ACEA "deposito energia elettrica e FM Sede Centrale Soc. S.I.P. anticipi cauzionali telefonate interurbane Deposito c/abb. postale spedicaposito c/abb. postale spedicaposito c/abb. postale spedicaposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cauzionale per allaccio impianto gas Casa Soggiomo Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale concessione silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito causionale per allaccio impianto gas Casa Soggiomo Silvi Marina per deposito cauzionale concessione arenile Giulianova TOTALE L 98.			₹	S.I.P. TETI depositi vari	نہ	211,825		
(17/3/62) Soc. ACEA* deposito energia elettrica e F/M Sede Centrale Soc. S.I.P anticipi cauzionali telefonate inteructane Deposito c/abb. postale spedi- zione * ENAM * Notzie* Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitaneria di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE **L			જ	S.I.P. TETI deposito terza linea				
Soc. ACEA" deposito energia elettrica e FM Sede Centrale Soc. S.I.P. anticipi cauzionali te feronate interurbane Deposito clabb. postale spedi- zione" ENAM - Notzie" Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marma Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio implanto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE				(17/3/62)	نــ	23,950		
elettrica e FM Sede Centrale Soc. S.I.P. anticipi cauzionali Soc. S.I.P. anticipi cauzionali L. befornate interurbane Zione - ENAM - Notarie Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE			6	Soc. ACEA " deposito energia				
Soc. S.I.P. anticipi cauzionali telefonate interurbane Deposito c/abb. postale spedi- Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cauzionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Casa Soggiorno Silvi Marina Casa Soggiorno Silvi Marina Per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE				elettrica e F/M Sede Centrale	نـ	52,600		
telefonate interurbane  Deposito crabb, postale spedi- Zione **ENAM - Notizie* Captianeria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Casa Soggiorno Silvi Marina Capitaneria di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE **L			ゎ	Soc. S.I.P. anticipi cauzionali				
Deposito c/abb. postale spedizione - ENAM- Nobzie - L. Zione - ENAM- Nobzie - L. Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzonale concessione arenie Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cauzionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitaneria di Porto di Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Giulianova TOTALE L				telefonate interurbane	نــ	250.000		
zione "ENAM - Notzie" Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitaneria di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE			€	Deposito c/abb. postale spedi-				
Capitaneria Porto Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marma Soc. ALMAGRAS deposito cau-zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale concessione arenile Giulianova TOTALE				zione "ENAM - Notizie"	i	83,360,300		
deposito cauzionale concessione arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE			െ	Capitanena Porto Pescara per				
arenile Silvi Marina Soc. ALMAGRAS deposito cau- Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE				deposito cauzionale concessione				
Soc. ALMAGRAS deposito cau- zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE				arenile Silvi Marına				•
zionale per allaccio impianto gas Casa Soggiorno Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova			6	Soc. ALMAGRAS deposito cau-				•
Casa Soggiorno Silvi Marina Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE				zionale per allaccio impianto gas				
Capitanena di Porto di Pescara per deposito cauzionale conces- sione arenile Giulianova TOTALE				Casa Soggiorno Silvi Marina	i	4,800,000		
, L			£	Capitanena di Porto di Pescara				
TOTALE L				per deposito cauzionale conces-				
_				sione arenile Giulianova				
				TOTALE	_	98.938 090		

N E	A11 EGATO "O"					
,	2		ξ	u > <b>x</b> 5u	<	ALLEGAIO F
ELENC	ELENCO DEITITOLI IN CUSTODIA C/O		띪	BENI IMMOBILI E ARREDI	<u>a</u>	DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI
BANC	BANCA DI ROMA		-	) Sede Centale v.le Trastevere 231	•	
8	00 - TITOLI AL PORTATORE			e C so Vittono Emanuele 326	L. 4.519.625,006	
_	00016950 RENDITA - 1935 5%	1.105.000	0	Convito V. Colonna" e Casa		
- 11	TITOLI INTESTATI FONDO			Soggiotno Fano	L. 4 629.044 476	
_	ORFANI INSEGNANTI ELEMEN-		(C)	Casa Soggiorno Farra di Sotigo	L. 5,485,471,210	
	TARI	L. 176.500	0	Casa di Soggiorno Permanente	L 2.721,596 586	
8	TITOLO AL PORTATORE		·C	Casa Sogg Estivo: Fruggi, Silvi M.		
	- 00126710 BTP-01ST94 12.5%	L. \$60,000,000	0	Ostia, S Cristoforo	L 24.049.784 654	
	- 00126591 BTP-010T93 12,5%		φ	Colonia Marina di Gioulianova	L, 2 107,263,472	
	Nom.	000:000	7	Area di Chianciano	L. 51 331 655	
8	00 00132100 CCT DC 98 TV	£40,000,000	8  -  -	Casa Soggiorno Estivo di Lorica	7 231 270 140	
	TOTALE	L 1 101.581 50.	Ö	TOTALE	L 50 796 387 199	•
			Ē	Impianti, attrezzature, macchine ed		
			arred	-pe	L 22 806 952 992	
			_			

ALLEGATO AL

# CONTO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1993

**GESTIONE DI CASSA** 

ENTE NACIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE - SITUACIONE CAPITOLI - ENTRATA

DISPONIBILITA DI CAS

	TIT CAPI	TOLO	CAT GESCRIZIONE	PREV.CASSA
7:	0101010	01	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRIFTI D	
01	0101020	01	CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI DA DIR	11.000.000.000
01	0102010	02	RETTE DA ATTIVITA' CULTURALE A CARICO D	300.000.000
01	0102020	02	RETTE PER LE CASE DI SOGGIORNO A CARICO	3.000.000.000
01	0102030	02	RETTE PER LA CASA DI SOGGIORNO A CARICO	400.000.000
01	0102040	02	TASSA DI AMMISSIONE PER ISCRIZIONE CASS	2.000.000
02	0203010	03	TRASFER. DA PARTE DELLO STATO (P.M.)	
02	0204010	04	TRASFER. DA PARTE DELLE REGIONI (P.M.)	
02	0205010	05	TRASFER. DA PROV. E COMUNI (P.M.)	
02	0206010	06	TRASFER, DA ALTRI ENTI PUBBL. (P.M.)	
03	0307910	07	REALIZZI PER CESSIONE DI MATERIALI FUOR	5.000.000
03	0308010	03	AFFITTI DI IMMOBILI	28.552.000
03	0308020	08	INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDIT	125.000.000
03	0308030	08	INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI CASSA MUTU	380.000.000
03	0308040	80	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI E CONTI CO	800.000.000
03	0309010	09	TRATTENUTE SU PRESTITI PER SPESE DI AMM	142.500.000
03	0309020	09	DIVERSI (RIMBORSI IVA, ECC.)	900.000.000
03	0310010	10	ENTRATE EVENTUALI	5.000.000
03	0310020	10	FONDO ATTIVITA' ISTITUZIONALE (P.M.)	
04	0411010	11	ALIEN. IMMOB. E DIRITTI REALI (P.M.)	
04	0412010	12	ALIEN. IMMOB. TECNICHE (P.M.)	
04	0413010	13	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANTIT	560.000.000
04	0414010	14	PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI VINCOL	50.000.000
04	0414020	14	RISCOSSIONI RATE PRESTITI GESTIONE CASS	9.200.000.000
04	0414030	14	DEPOSITI CAUZIONELI DI TERZI	5.000.000
74	0414040	14	RIBCOSSIONI CREDITI RATE PRESTITI A	100.000.000
• :	1411741	1, 2	ENTRATE REPLIMIEST. IN GUGARITALE (P.M.	

5 A	31/12/93	ESERCIZIO 1993
VARIAZIONI	MANOATI/REVER.	. OISPON.CACGA
	36.100.558.152	1.300.553.152-
	10.138.530.954	851.489.048
150.000.000	799.592.440	349.592.440-
400.000.000	3.571.271.950	171.271.950-
35.000.000	505.490.050	70.490.050-
	1.585.000	415.000
	150.000	4.850.000
	37.875.600	9.323.600-
	132.594.388	7.694.388-
	405.077.755	35.148. <b>3</b> 58-
345.000.000	1.189.582.091	44.682.091-
	146.619.720	4.119.720-
	131.869.759	768.130.241
		5.000.000
25.000.000	560.000.000	25.000.000
70.000.000	113.494.090	11.505.910
300.000.000	8.907.915.905	592.083.095
		5.000.000
	38.373.994	11.521.906

#### THIE HAZIONALE OF ASSISTENZA MAGISTRALE SITUATIONE CAPITOLY - ENTRATA

#### DISPONIBILITA' DI C

	TIT CAPI	TOLO	CAT DESCRIZIONE	PREV.CASSA
<b>-</b>	6414060	14	ENTRATE PER TRATTENUTE FONDO GARANZIA	47.500.000
04	0414070	14	ENTRATE PER CONTRIBUTI FRUTTIFERI CASSA	13.000.000
0.1	0414989	14	PRELEVAMENTI DA TEGORERIA DELLO STATO	
05	0515010	15	TRASFER. DALLO STATO (P.M.)	
05	0516010	15	TRASFER. DA REGIONI (P.M.)	
05	0517010	17	TRASFER. DA COMUNI E PROV. (P.M.)	
05	0518010	18	TRASFER. DA ENTI PUBBL. (P.M.)	
97	0722010	22	RITENUTE ERARIALI	1.500.000.000
07	0722020	22	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	900.000.000
07	0722030	22	TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI	40.000.000
97	0722040	22	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	5.000.000
07	0722050	22	PARTITE IN SOSPESO	3.500.000.000
07	0722960	22	QUOTA FONDO INCENTIV. (P.M.)	
			TOTALI ENTRATE	67.323.552.000

31/12/93

ESERCIZIO 1993

A 5 5 A

 VARIAZIONI	MANDATI/REVER.	DISPON.CASSA
	48.873.240	1.373.240-
	14.265.000	3.735.000

	1.162.079.829	337.920.171
	709.037.413	190.962.587
	34.022.537	5.977.463
	955.294	4.044.706
	5.336.388.585	1.236.888.585-
1.325.000.000	70.141.908.846	1.503.427.949-

ENTE MAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE SITUAZIONE CAPITOLI - SPESA

DISPONIBILITA' DI CA

	TI! CAPI	TOLO	CAT DESCRIZIONE	PREV.CASSA
31	6131016	01	SPECE E INDENNITA' DI MISSIONE ALLA	50.000.000
01	0101020	01	SPESE E INDENHITA' AI COMPONENTI GLI	140.000.300
01	0101021	01	SPESE ELEZIONI RINNOVO CRGANI ENTE	290.000.000
01	0101030	01	COMPENSI, INDENNITA' E RIMBORSI AI COMP	30.000.000
0:	0102010	02	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PER\$	4.400.000.000
01	0102020	02	COMPENSI PER LAVORO STRAURD. DIRIGENTI	80.000.000
01	0102030	02	INDENNITA' E RIMBORSI SPESE DI TRASPORT	15.000.000
01	0102040	02	SPESE PER PROGETTI FINALIZZATI	100.000.000
21	0102050	02	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A C	1.450.000.000
01	0102060	02	FONDO PER IL MISLIORAMENTO DELL'EFFICIE	581.750.000
01	0102070	02	CORSI FORMAZ. DEL PERSONALE, PARTECIP.	50.000.000
01	0102080	02	COMPENSI PER LAVORO STRAGROINARIO AL PE	60.000.000
01	0102090	02	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI AL PERSONAL	3.500.000.000
01	0102100	02	CNERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A C	1.350.000.000
01	0103010	03	PENSIONI A CARICO ENTE (P.M.)	
01	0104010	04	ACQUISTO DI LIBRI,RIVISTE,GIORNALI ED A	15.000.000
01	0104020	04	ACQUISTI DI MATERIALI DI CONSUMO, NOLEG	120.000.000
01	0104030	04	SPESE DI RAPPRESENTANZA	25.000.000
01	0104040	04	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMITAT	250.000.000
01	0104050	04	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	2.000.000
01	0104060	04	ACQUISTO DI VESTIARIO E DIVISE	5.000.000
01	0104070	04	LOCAZIONE E MANUTENZIONE PROGRAMMI E	500.000.000
01	0104080	04	MANUTEN., RIPARAZ. E ADATTAMENTI LOCALI	350.000.000
91	0104090	04	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICH	450.000.000
01	0104100	04	SPESE PER PUBBLICAZIONI DELL'ENTE PER S	200.000.000
011	0104110	04	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECI	300.000.000
7:	7:34:26	7.1	SPESE PER CONCORSI	100.000.000

31/12/93

ESERCIZIO 1993

3 3 A

2 2 0		
VARIACIONI	MANDATI/REVER.	DISPON.CASSA
	29.498.045	
FC 050 200		
50.000.000-	37.278.380	52,721.620
80.000.000-	197.395.527	22.604.473
	13.493.880	18.501.120
400.000.000-	3.444.742.005	555.257.995
20.000.000-	53.240.352	6.759.648
	3.939.823	11.060.177
100.000.000-		
100.000.000-	1.340.353.678	9.646.322
	578.752.718	2.997.282
	31.994.829	18.005.171
	50.000.000	10.000.000
100.000.000	3.524.252.668	75.747.332
100.000.000-	1.056.568.228	193.431.772
	8.571.880	6.428.120
	88.601.413	31.398.587
15.000.000-	8.760.500	1.239.500
	34.046.000	215.954.000
	20.000	1.980.000
	3.529.120	1.470.880
180.000.000	646.610.880	33.389.120
150.000.000	411.980.403	88.019.597
100.000.000-	273.128.850	71.871.150
50.000.000-	32.359.284	117.140.716
300.000.000~		
95.000.000-	4.300.000	200.000

OISPONIBILITA' OI CA

#### XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

 HATIONALE DI	ASSIFTEMIA	MAGISTRALE	STTUALIONE	CAPITOLI	- SPESA	

TIT CAPITOLO CAT DESCRIZIONE jjourje - 34 mamurshiloni,houseel se sesscirio mezdi 20.000.000 0.1 SICULAC DA CAMONI D'ACQUA 1.200.000 0:04150 04 SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUM 55.000.000 * 1 70.000.000 0104150 04 COMBUSTIB. ED ENERGIA ELETT. PER RISCAL 01 200.000.000 0104170 04 CHORARI, COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI 0. 20.000.000 0:04180 04 TRASPORTI E FACCHINAGGI 01 250.000.000 0.1 0104190 04 PREMI DI ASSICURAZIONE 04 SPESE PER SERVIZI E CONSULENZE ELABORA 2.000.000.000 0.1 0104200 35.000.000 0104210 04 MANUTENZIONE ORDINARIA MOBILI, MACCHIN 01 04 CUSTODIA E GUARDIANIA IMMOBILI 110.000.000 0104220 0.1 OS AGSEGNI VITALIZI 3.500.000 01 0105010 OS ASSEGNI TEMPORANEI INTEGRATIVI (ART. 25 0105020 350.000.000 01 OS ASSEGNI DI SOLIDARIETA' (ART.24 STATUTO 1.800.000.000 0105030 6.000.000.000 01 0105040 05 BORSE DI STUDIO 05 RETTE PER POSTI IN CONVITTI CONVENZIONA 200.000.000 01 0105050 0105060 OS GESTIONE CASE DI SOGGIORNI ESTIVO E IN 6.700.000.000 91 0105070 OS GESTIONE COLONIA DI GIULIANOVA E CONTRI 500.000.000 01 0105080 OS GESTIONE CASA DI SOGGIORNO PERMANENTE D 900.000.000 0.1 0105090 05 GESTIONE CONVITTO DI FANO 350.000.000 0.1 05 PRESTAZIONI COMITATI PROVINCIALI 3.700.000.000 0105100 01 0105105 OS CONTRIBUTI E BORSE DI STUDIO PER ATTIV 01 OS ATTIVITA' CULTURALE 1.350.000.000 01 0105110 0105120 OS INTERVENTI STRAORDINARI PER ASSISTENZ 150.000.000 01 0105130 05 INTERVENTI A CARATTERE ECCEZIONALE (ART 200.000.000 0: - 0105140 - 05 CONTRIBUTI STRAGROINARI (ART.27 STATUTO - 10.200.000.000 . . Stosted of Bestione CASA OI RIPOSO DI FANG 5.000.000 0108180 98 38071008 0004 01 RIPOSO 01 08714 5.000.000

01/12/03

ESERCIDIO 1993

~	. ~	
		-4
-	,	

<b>3</b> ) ~		
VARIACION:	MANGATI/REVIR.	OITRON.UATTA
	13.371.775	7,308.11.
	343.000	892.000
	41.590.000	23.310.600
	28.978.329	41.021.171
50.000.000-	54.341.464	95.358.536
	2.539.450	17.460.540
	154.567.957	95,332.043
360.000.000	2.354.310.000	5.190.000
	20.312.676	14.137.324
100.000.000	93.733.301	116.261.199
	3.500.000	
		350.000.000
250.000.000	1.812.800.000	237.200.000
500.000.000-	5.495.000.000	4.000.000
100.000.000-	62.569.333	37.430.667
2.200.000.000	8.972.535.368	27.464.632
300.000.000-	162.992.353	37.007.147
700.000.000	1.244.995.564	355.004.436
150.000.000	428.931.998	71.068.002
1.700.000.000-	1.853.896.000	141.104.000
1.030.000.000	2.375.034.210	3.965.790
	112.345.000	37.655.000
	71.500.000	128.400.000
4.025.000.000-	5.292.207.300	892.793.000
		• 3.000.000
		s.\$58 000

# ENTS NAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTPALE SITUAZIONE CAPITOLI - SPESA DISPONIBILITA' DI CA

	TIT C	APITOLO	CAT DESCRIZIONE	PREV.CASSA
01	010301	ი ინ	INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DE	63.367.500
	010701	o 37	INTERFEE PARTIUL (P.M.	
3·	013731	כ כ	SPESE & COMMICSIONI BANCARIS	3.000.000
).	)1030t	o 09	IMPORTE, TACOR E TRIBUTI MARI	350.000.000
	01 0711	n 19	POSTIFUCIONI E RIMPORCI DIVERSI ENAM	300.000.000
):	311331	2 10	CRESS PER CITI, ARBITRAGGI, PIDARCIMENT	230.000 000
~;	9117016	0 10	FONDO DI RISERVA	389.340.405
21	2113030	10	ONERI WARI STRAORCIMARI	5.000.000
9,3	7011910	11	ACOUTSTO DI IMMOSILI 2.4.,	
• •	0011000	11	AVESESPO IG AIRANIOROARTE BNOISKETUNAK	3.500.000.000
41	A211330	) ::	SPESE PER COSTRUCIONE IN CORSO (P.M.)	
	7212313	12	TINAIGMI IC CTFBMAUBBOA E CVONNIS	500.000.000
22	0212020	::	RIPRISTIMI, MANUTEMIJIME STRAGRGINARIA	50.000.000
; ·	3011030	,	ACQUIETT OF AUTOMETER	50.000.000
;;	0212040	::	ISTANCI HANGTENZIONI DI ACTOMEZZI	10.300.000
12	0211050	; ::	ACQUISTE OF MOBILE E MACCHINE D'UFFICIO	300.000.000
; ^	0011060	12	ACQUISTE DI BORTMARE PER BITEMI INFORMA	300,000,000
	0111071	: 2	ACQUISTI DI APPAREICHTATURE PER CHEURAD	150.000.000
::	0110011	1.3	ACCUTITI DI TITONI EMBENI O GARANTIT	560.000.000
•	1211516	ě	DEPOSITI IN BUDHI PORTACI	
	0010030		OMICARI IC ISOVIT IRPSA IC ITTIUDOS	
-	0214616	1.4	VERSAMENTI ALLA TECORERIA DELLO STATO	
:2	0014020	1.1	PIMBOPSI OSPOSITI JAUZIONALI	5.000.000
	1114110	1.4	CONCESCIONI PRECTIT. AGLI ISCRITTI ERA	3.100.000.000
::	1014040	14	AMFIDIPATIONI AN PERICHANI ART. 39	150.000.000
	1.1.1057	.;	PROTEGREDOIL GORDO LI GERMANCENACIONS	.05 000 1 0
7	1.14010	. 7	THOCHNITA II ANGIANITA N. PERRONALI	50.000.000

	31/12/93	ESERCIZIO 1990
SSA		
VARIAZIONI	MANDATI/REVER.	CIDPON.CADDA
	50.56?.558	303.+4
	1,759,491	146 169
	230.116.518	53 337 44
	238.242.500	10 057 500
	173 130.291	51.319.70
350.000.000H		39,940,425
	7 300 200	3.100.000
450.000.000-	1,707 830,048	400,067,395
150.000.000	356.751.033	93.247.361
20.000.000~	11.543.000	18.451.000
10.000.000-		50.000 000
		19,000,000
	LIS 480 117	174.5.7 191
50.000 000	vi 637 270	4 78 5 5
	45 (541),320	1931 F 15
	940 000.000	
1.500.000.000	1.100.000.000	
		3.300.300
100 000 000	+ 173 343 366	25 702 900
	71 219 151	75 (350), 306
	. 33 (300), 300	
70.300.300	.15.319.530	14,450,470

ENTE NAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE SITUAZIONE CAPIT OISPONIBI

	TJT CAPI	τοιο	CAT DESCRIZIONE
32	0015000	15	RIMBORSO CONTRIBUTE FRUTTIFERE E INTERE
<b>5</b> €	0216010	15	RIMBORSI CI MUTUĻ (P M )
3:	3317010	: -	RIMBORSI DI ANTIO, PASSIVE (P.M.
9?	0313010	13	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI (P.M.)
<b>d</b> ?	3313010	19	RESTIT. A GEST. AUTON DI ANTIC. (P.M.
7.	0300010	20	SSTINIIONE DEBITE SIVERSI
54	0421010	21	RITIMUTE ERARIALI
3.4	0401010	31	PITENUTE PREVIOSNIJALI E ACCIDENZIALI
7:	0411030	ī	TRATTENUIS A FAMORS OF TERRE
34	0401040	21	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI: FONG
<b>0</b> 4	3431950	-1	PARTITE IN CONTO SOSPESO
34	0421060	21	QUOTA FONDS INCENTIV. (P.M.)
			TOTALI 3 P E 1 E

OLI - SPESA		31/12/93	53ERCIZIO 1993		
	VARIAZIONI	MANDATI/REVER.	ASSAQ.NOGSIG		
5.000.000		257.398	u.740.500		
*.000.000		0 095.000	0.005.000		
1.300.000.000		1.135 777 304	334 100.200		
900.000.000		715. 17 124	1830882 350		
40.000.000		11 417,554	7,5%2,44%		
5.000.000		2,087,404	1,000.596		
3.500.000.000		2 384 336.305	1.313.383.395		
72,446,737,905	1.325.000.000-	33,981,009,045	7,140,553,320		

ENTO NAZIONALY DI ASSIST NZA MAGIS	TRALF	# E S I D
CAPITALO UESCRIZIONO	ANNI PREC.	ANNO 1989
0101010 20 CONTRIBUTE A CARICO		
010179. 21 CONTRIB. A CASICO DEGL		
0102012 30 RETTE DA ATTIVITA! CUL		
OLGRARO 40 RETYE PER LE CASE DI S		
1020 () 50 FETTE PIR LA CASA DI S		
2309040 110 19T RESST ATTIVE SU DE		
DECEMBERS INCLUDING OF STREET	2.037.147.000	357.431.030
3414023 230 RISCOSSIONI PATE PREST		
414040 250 PISCOSSIONI CREDITI		
722Nij Neb Vitsuuts KRARIALI		
722) 10 370 RITENUTE PREVIDENZIALI		
TYPES COO PINCOPSO SOMME PAGATE		
ADPRITE INSTITUTE TO STORY	2,134,922,041	153,231,935 ,923,772,936

UIATT	1 V I C O	NSUNTIV	0 1993	PAG. 1 2/03/94 15.25
ANNO 1990	1PFI DNNA	ANNO 1992	ANNO 1993	TOTALE
			5.763.327.000	5,763,327,000
		~~~~~~~~	3,652,191	3,652,171
			9.989.000	9,999,007
			16.200.000	16,200,000
			85.421.900	85,421,8)
			772.021.621	772,021,621
937,654,000	1.197,274,000	1.142.386.000	866,565,950	7.135.454.465
			1.923.574.835	1.929.574.19
			343.192	52.118.233
	150		2,979	171.297
			· ·	1.529
~~~~~~~~~				3,107,750
750,000,000	1.177.224.150	93,000,000	174.045.000 9.623.253.997	1,179,326,936

ENT	+ 40	2104	ALE DI	A33151	TFUZA	MAGIS	TRALF		ą	F S I	Ī
				12179ह					a MVC	1987	
010	1020	20		F [!					<del></del>		
010	1021	21	5975E		uni ni	מעמאנו					
010	1030	39	CUMPE'	98!; It	1887C)	TA* I					
010 	2010	40	STIPE	901 CD	AL TRI	ASSE					
010	2040	70	SPESE	PER PR	20GETT						
010 	2053	30	OHERI	P25015	AISZP	LI F					
010 	2000	90	F DMC 0	마음의 IL 	. MIGL	IBRAM					
010	2070	100	CORSI	ЕОрмд;	7. DEL	PERS					
010	2100	130	ONERI	PRFVIC	) ENZIA	LI E					
010	4010	140	ACQUI	510 DI	L1381						
010	4020	150	ACQUI:	5TI 7I	*415R	IAL I	<del>.</del>	<b>-</b>			
010	4040	170	SPESE	PER	1L FU	NZION					

UI PASSIVI SONSUNTII	vn 1993	PAG. 2/03/34 15.20
ANNO 1990 ANNO 1991 ANNO 199.	2 ANNO 1993	TOTALI
		<b></b>
	2.189.825	2,189,82
	10.809.520	10.809.52
71.247.645		71.247.54
		565.37
***************************************		
2,762,700		2,762,70
	100,000.000	100.000.00
	120,238,925	120,238,72
	134,216,000	152,402,70
	38.505.115	39.505.11
	54.044.383	54.044.33
2,217,600	150,000	
5 <b>7.</b> 487	684,251	741.73"
	149.940.000	

ENTE NAZION	ALE DI ASSISTENZA	MAGISTRAL	E		R E	s i D	)
CAPITOLO	DESCRIZIONE		INNE	PREC.	ANNO	1989	
0104080 210	MANUTEN., RIPARA	Z. E A					
0104090 220	SPESE POSTALI,TE	၂ ၄ ၄၈ နှင့					
0104100 270	30836 809 800 <b>7LI</b> (	CAZION					
	COMBUSTID. ED ENE						
0104170 300	ONGRARI,COMPENSI						
	Obsac Sis assist	::					
0104210 340	CAD DWGISHBTUNAM						
							-
	CUSTODIA E GUARDI						
0105020 370	ASSEGNI TEMPURANE	Ft INT					
							_
	ASSEGUI DI SOLIDA						-
	BURSE DI STUDIO						-
0105050 +00	PETTE OSA POSTI I		• <b>-</b>				
0.600.2	Cicrine Cocc Di					- <del></del>	
	SISTITAR CASE DI	: 5169 3 - 5					_

U I PASSI.V I	CONSUNTIV		PAG. 2/08/94 15.2
ANNO 1990 ANNO 1	1991 ANNC 1992	ANNO 1993	TOTALE
		118.414.403	
			2 • 40
**************	24.050.912		24.050.91.
			29.009.00
39.40%.	200		97.40%.90
			340.900.00
			3 • 2 32 • 4 4 .
		•	45.327.450
	6.312.496	350,000,000	356,312,496
			368,300,000
	91,000,000	3.267.600.000	3,348,600,000
			36.50%,600
		14,262,404	14,252,40+
	·	<del> </del>	·

ENTE NAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRA	ĻF	P E S I D
CARITOES SUBCRIZIONS	ANNI PROC.	ANNO 1982
~ ~		
DIOSONO 430 GESTIONE CASA DI SOGGI		
0105000 440 SESTIONS CONVITTO DI E		
0105100 450 PRESTAZIONI COMITATI P		
0105113 450 ATTIVITA! CULTURAL!		~~~~~~~
0105120 470 INTERVENTE STRACEDINA		
0105170 490 INTERVENTI A CARATTERE	~~~~~	
0105140 490 CONTRIBUTE STAAGROINAR		
0105010 520 INTERVENTI ASSISTENZI		
0104010 530 IMPOSTE, TASSE F TRIBU		4,914,500
0113010 500 SPESE PER LITE, ARBITE		
0110030 520 ONERI VARI STRADRDINAS		
0211020 670 MANUTENZIONE STRADRDIN		
0213010 700 RINNOUG E ADEGUAME	115.736.364	

nur eas	sivi co	טוזאטני	0 1 9 9 3	pag. 2/08/94 19.2
ANNO 1990	AHNO 1991	ANNO 1992	ANNC 1993	TOTALS
			27.828.964	27,828.86
			89.965.591	89.965.511 
				929,507,77
		2.400.000	146.000.000	
			23,490.000	23,490,00
			90,500,000	<b>30.</b> 600.30
	•••		7,460,383,000	7.460.38%.
	~~~~~~~~~		12.793.272	12,793,27
	~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~			4,014,530
	*	72.341.694	65,451.113	•
	~	600.000	1.200.000	
		547.634.636	1.206.771.365	1.900.719.001
30,615,927	17,403,000	93.239.562	129.123.546	उस्हरू १९५, एवन

ANTE MAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE	9 E S I D
CAPITALA DESCRIZIONE ANNI PREC.	ANNO 1989
~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~ ~	
0213050 740 ACRUISTI DI MABILI 5 M	
3213050 750 ACQUISTI DI SOSTABRE P	
0214010 HID VERSAMENTI ALLA TESD	
0421010 950 PITENUTE ERAPIALI	
0401020 V60 RITENUTE PREVIDENZIALI	
043103) 970 TRATTENUTE A FAVORE DI	
0421040 9HO SOMME PAGATE PER CON	

U	I	p	A	5 3	5 1	v	I	c	0	٧	5	U	N	Ŧ	I	U	0		1	9 9	3		2/0				
	ANHO	1	99	0		Α	NNO	19	91			AN	INO	1	99	2			A N	0.19	19	93			τo	TAL	f)
															- -		· 									- ·	-
	·																										665
																		10	2 • :	340	• 0	00		102	. 3	٠٥.٥	000
														· •- •													
·				-				. -	- -									g :	9.2	76	. o 	00 			. 2 7	76.	000
					~-				- 44 -44	· ••• •• •				• • ₁ -					-		-						273
			-					. – – –											3.7	19	. 3 	98 		3	• 7 1 	17.	3 3 0
																			1	95	. 6	40			1 9	15.	,4 0

ENTE NAZIONALE DI ASSISTENZA MAGISTRALE (ENAM)

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1994

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

La presente relazione si compone di alcune considerazioni sullo stato della gestione dell'Ente, e di una parte, più a carattere tecnico, finalizzata a chiarire le più rilevanti voci del Conto Consuntivo.

In premessa va evidenziato che l'Ente va superando la situazione di grave precarietà gestionale nella quale è vissuto per lungo tempo. D'altra parte la ispezione amministrativo-contabile disposta dal Ministero del Tesoro fino all'anno 1993 ha chiuso le partite della passata gestione.

L'attuale situazione consente di affermare che il Conto Consuntivo 1994 è rappresentativo della realtà amministrativo-contabile dell'Ente, tanto nel rendiconto finanziario, quanto nel conto economico e nella situazione amministrativa.

Relativamente alla situazione patrimoniale va precisato che l'Ente, avendo ormai definita la partita inventariale, è impegnato per il 1995 a rideterminare il valore dei beni mobili ed immobili sulla base di stime più aggiornate. Al riguardo può essere utile notare che l'Ente è proprietario di un suolo in via di espropriazione da parte del Comune di Chianciano e che è in atto la definizione del relativo prezzo.

Va altresì evidenziato che il Conto Consuntivo 1994 realizza il consolidamento del bilancio, comprendendo le partite relative alla gestione amministrativo-contabile delle Case di Soggiorno ENAM e dei Comitati Provinciali.

Di particolare rilevanza sono le partite relative ai residui attivi e passivi. Al riguardo va rilevato che le voci indicate nel Conto Consuntivo indicano la situazione al 31.12.1994, ma che già nel mese di febbraio 1995 l'apposita Commissione nominata dal Consiglio di Amministrazione ha provveduto al riaccertamento dei residui sottoponendo gli esiti del proprio lavoro al Collegio dei Revisori dei Conti e al Consiglio di Amministrazione per gli atti conseguenti da sottoporre all'approvazione del Ministero Vigilante. Ciò, ovviamente, troverà riscontro nel bilancio di previsione 1996 e nel Conto Consuntivo 1995. Per quanto attiene al merito del Conto Consuntivo '94 sembra opportuno richiamare quanto già detto in relazione al Conto Consuntivo 1993 e precisamente:

- 1) dalla comparazione delle diverse voci di bilancio risulta che le spese di gestione sono ancora eccessivamente alte rispetto a quelle relative alle prestazioni istituzionali;
- 2) le voci di spese che incidono maggiormente riguardano:
 - a) <u>il sistema informativo</u> per il quale il Consiglio di Amministrazione ha provveduto ad avviare gli atti per l'affidamento del servizio stesso attraverso le procedure indicate dal D.P.R. 696/79, del decreto legislativo 39/33 e dalla legge 537/93 instaurando il rapporto con l'Autorità per l'Informatica, di cui all'art. 4 del citato decreto legislativo 39.
 - Per il 1994 il rinnovo del contratto con la ditta Incotel ha

comportato una riduzione della spesa rispetto al 1993 di oltre il 29%, soprattutto attraverso il ridimensionamento della quantità di personale utilizzato dalla Società.

b) il personale che comporta una spesa per l'Ente che pur contenuta nella norma, può essere ridimensionata in tutte le voci di bilancio che la riguardano (stipendi - straordinari - incentivazioni e relativi oneri sociali).

Sulla situazione del personale ha inciso notevolmente lo stato di precarietà giuridica dell'Ente, detrminando per lungo tempo il blocco totale della politica del personale, con effetto disatroso sulle professionalità interne private di ogni valore sul rendimento singolo e collettivo e sulla qualità delle prestazioni istituzionali.

La legislazione che si è susseguita in questi anni non ha consentito all'Ente di bandire i concorsi per l'assunzione del personale sui posti che si rendevano vacanti a seguito dei numerosi pensionamenti, per cui oggi il personale di ruolo dell'Ente risulta essere appena più di un terzo di quello previsto dall'organico.

L'Ente, anche per il 1994 è sato costretto a far ricorso in forma occasionale e temporanea al personale trimestrale di cui all'art. 6 dell legge 70/75 e all'art. 3 comma 23 della legge 537/1993.

Quest'anno tuttavia l'ENAM è riuscito ad immettere in base alla Legge 452 del 3/11/87 e D.M. del 18/5/88 n. 20 unità di personale proveniente dalla Gepi.

Si sta procedendo alla ridefinizione della pianta organica dell'Ente e dei nuovi carichi di lavoro sulla base dei criteri indicati dal Dipartimento della Funzione Pubblica, oltre che alla ristrutturazione dei Servizi e alle redistribuzioni delle competenze e rsponsabilità secondo quanto previsto dal D.L. 29/1993 e successive modificazioni.

c) <u>la manutenzione ordinaria e straordinaria</u> degli immobili dell'Ente.

Le voci di spesa sono state lungamente inferiori a quelli dell'esercizio precedente. Infatti i lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria sono stati molto contenuti nell'anno 1994.

Il patrimonio immobiliare dell'Ente è in buono stato di conservazione e per evitarne il deterioramento non può essere abbattuta la spesa relativa alla manutenzione ordinaria e straordinaria e ai lavori di ristrutturazione di alcuni immobili oggi non utilizzabili(es. la Casa ENAM di Giulianova).

A tutto ciò si aggiungono i lavori necessari per l'adeguamento delle strutture e degli impianti di cui alla legge 46 del 5/3/90.

d) Case di Soggiorno per attività climatico-termale e culturale.

La gestione 1994 (spese in competenza e residui) ha comportato una spesa di £. 3.381.867.943 che risulta inferiore a quella dell'esercizio precedente di £. 3.103.869.649. Va tuttavia evidenziato che per l'anno 1994 le spese di manutenzione sono state

ridotte al minimo indispensabile e che comunque per il 1995 è da prevedersi un sensibile aumento delle stesse.

Per l'attività culturale l'Ente nell'anno 1994 ha organizzato un convegno. Nello stesso anno tutte le Case di Soggiorno sono state messe a disposizione delle Istituzioni Scolastiche, Organizzazioni Sindacali e Professionali per lo svolgimento di iniziative culturali. Il Consiglio di Amministrazione è impegnato a valutare altre ipotesi di gestione delle Case ENAM per lo svolgimento dell'attività climatico-termale e culturale.

In relazione all'attività che attualmente si sta svolgendo nelle Case ENAM, pur non essendoci alcun cambiamento nel sistema di gestione, sono state emanate precise direttive in materia di amministrazione e contabilità ai sensi del D.P.R. 696/79.

3) In relazione all'attività istituzionale dell'Ente si è registrato un notevele incremento delle richieste di contributi e di borse di studio. Nel settore sanitario esistono ancora inevase circa 40.000 pratiche. Attualmente l'esiguo numero di dipendenti con molte difficoltà riesce a far fronte all'enorme volume di domande.

Nell'anno 1994 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato il decentramento di alcune competenze (nel settore sanitario e previdenziale) ai Comitati Provinciali. In questo stesso anno il Consiglio medesimo ha provveduto ad emanare il nuovo regolamento amministrativo-contabile per i Comitati Provinciali, curando in modo particolare le procedure ed i tempi per l'inoltro dei rendiconti.

Per quanto concerne la gestione amministrativo-contabile dell'Ente, gli organi statutari (Consiglio di Amministrazione, Giunta Esecutiva, Presidente) si stanno impegnando ad operare nella piena legalità e trasparenzea. Ciò anche sulla base delle indicazioni che provengono dalla Corte dei Conti, dai Ministeri Vigilanti e dal Collegio dei Revisori dei Conti.

RELAZIONE TECNICA AL CONTO CONSUNTIVO 1994

La presente relazione analizza tutti i dati indicati sul Conto Consuntivo 1994 dal Servizio Ragioneria.

Per quanto attiene le entrate necessita sottolineare le notevoli difficoltà di prevedere la somma relativa ai contributi obbligatori versati dagli iscritti all'ENAM (Docenti di scuola elementare, materna e Direttori Didattici) in ragione dell'1% sull'80% dello stipendio. Ciò a causa della impossibilità di reperire dati precisi e completi relativamente alle singole posizioni stipendiali degli iscritti.

Quest'anno il totale delle entrate accertate è stato di £ 44.458.232.033= mentre quello delle entrate riscosse è stato di £ 37.989.786.227=. Nella categoria 8^ (Redditi e proventi patrimoniali) risulta al 31/12/94 un accertamento di £ 1.298.686.192= ed una riscossione di £ 578.220.109= con una differenza in meno di £ 720.466.083= dovuta alla contabilizzazione degli interessi attivi su depositi e conti correnti, avvenuta in date successive alla chiusura dell'esercizio.

Nella categoria 9^ (Poste correttive e compensative di spese correnti) risulta un accertamento di £ 840.553.345= mentre le somme riscosse ammontano a £ 610.036.719=.

Nell"esercizio precedente invece le somme accertate risultavano di £ 125.000.000= mentre quelle riscosse ammontavano a £ 259.000.000=. Nella categoria incide notevolmente il credito IVA che l'Ente non ha ancora riscosso. L'evoluzione dei ricorsi avverso l'Ufficio IVA fa ritenere che essi possano concludersi favorevolmente per l'Ente.

Merita un particolare rilievo la categoria 14° (Riscossione di crediti) nella quale la voce più consistente è rappresentata dalle note dei prestiti relativi alla Cassa Mutua. A fronte di una previsione di £ 22.413.300.000= la somma riscossa di £ 8.832.515.288= è di gran lunga superiore

Si tralascia l'analisi di altri capitoli di entrate meno rilevanti i quali trovano riscontro nella relazione dettagliata per porre in evidenza che il Conto Consunivo 1994 si chiude con una entrata accertata di £ 65.295.566.305=, delle quali al 31/12/1994 risultano riscosse £ 54.593.510.044=. Per quanto concerne le uscite va evidenziata la categoria 5° relativa alle prestazioni istituzionali dell'Ente. Il totale di tale categoria presenta una spesa complessiva di £ 28.891.339.699=. Si rileva che le differenze tra le somme impegnate e quelle liquidate del cap. 490 relativo ai contributi straordinari ex art. 27 dello Statuto, sono state causate dalla grave carenza di personale dell'Ente in rapporto alle numerose richieste inoltrate dagli iscritti.

La categoria 4º presenta spese rilevanti attinenti al servizio informativo (Cap. 200 e 330) a ai lavori di manutenzione (Cap. 210).

Il Conto Consuntivo 1994 presenta in sintesi una uscita dell'importo di £ 80.240.562.206= delle quali sono state pagate £ 59.144.327.785= e rimaste da pagare £ 21.096.234.421.

RENDICONTO FINANZIARIO

Il rendiconto finaziario comprende i risultati della gestione del bilancio per l'Entrata e per la Spesa, distintamente per titoli, per categoria e per capitali, riportati ancora per Competenze e per Residui.

Le risultanze dell'attività gestionale per l'anno 1994 si possono riassumere attraverso i seguenti dati:

- un avanzo di competenza pari a L. 14.944.996.171=
- un avanzo economico di esercizio di L. 5.780.893.494=
- un avanzo di amministrazione di L. 6.080.728.132=

Gli stessi risultati trovano conferma e giustificazione sia nella presente relazione, sia nell'elaborato del Conto Consuntivo con i prospetti allegati:

La situazione Patrimoniale specificata in allegato indica la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e al termine dell'esercizio.

In essa sono evidenziate le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive nonché la consistenza del patrimonio netto per effetto della gestione dell'esercizio finanziario 1994.

'ATIVITA'

Disponibilità liquide

Al termine dell'esercizio il totale delle disponibilità liquide dell'Ente ammontano a L. 36.883.585.861= di cui L. 11.583.165.603= depositate presso la Banca di Roma- Agenzia n° 132, che opera quale Banca Cassiera dell'Ente e L. 1.647.866.258= giacente presso gli istituti di Credito periferici e L. 23.602.554.000= sul conto vincolato del Tesoro

Crediti Bancari e Finanziari

Comprendono:

- N. 4 <u>Crediti da dipendenti</u> per le anticipazioni concesse agli stessi in virtù dell'art. 59 del D.P.R. 509/79 che.nel corso del 1993 hanno registrato un' asmento passando da £.368.443.149 = all'inizio dell'esercizio a £. 396.017.000.al termine dello stesso, con una differenza di £. 29.018.988=
 - W.5. Crediti da iscritti alla Cassa Mutua per prestiti.

Ai sensi dell'art. 88 dello Statuto, l'Ente gestisce una Cassa Mutua di Piccolo Credito a favore degli iscritti che vi aderiscono.

I prestiti, che non possono eccedere l'importo di due mensilità di stipendio, sono estinguibili in 24 mensilità.

Il credito dell'Ente per questa attività risulta diminuito da L. 11.542.305.779= a L. 10.270.255.600=

N. 6 - Residui attivi

Rappresentano i crediti dell'esercizio e degli esercizi precedenti per le somme che l'Ente deve riscuotere.

L'ammontare complessivo é di L. 19.038.450.794=

In tale voct é compreso il Credito dell'Ente verso l'Ufficio Provinciale IVA di Roma, per circa 7,2 miliardi, esclusi gli interessi di Legge, in virtù della gestione delle Case di Soggiorno la cui attività é considerata dal Fisco ai fini di tale tributo, attività commerciale e come tale, soggetta a particolari adempimenti tra cui la tenuta dei registri IVA e di contabilità generale.

N. 7 - Depositi cauzionali

Costituiscono fondi di garanzia che i fornitori dell'Ente effettuano in virtù di clausole contrattuali.

NN. 8 e 9 - Depositi vincolati

In tale poste del bilancio sono riportati:

- il c/c vincolaton° 1830252 presso la Banca di Roma relativo al fondo di liquidazione del personale di ruolo;
- il c/c vincolato n° 1830155 presso lo stesso istituto che riguarda il fondo garanzia per i prestiti concessi ai dipendenti in virtù dell'art. 59 del D.P.R. n° 509/79.

N. 10 - Investimenti mobiliari

Nessuna variazione é stata effettuata nel corso dell'anno.

NN. 11 e 12 - <u>Investimenti immobiliari</u>

Nel corso del 1994 sono stati effettuati lavori di ripristino e di preservazione degli immobili, nonchè opere di rinnovo e di adeguamento impianti, macchinari e attrezzature che hanno interessato tutte le Case di Soggiorno, la Colonia e la Sede Centrale. L'analisi particolareggiata dei lavori e dei conseguenti impegni di spesa riferiti a ciascuna struttura interessata è contenuta nei pertinenti capitoli di bilancio.

PASSIVITA'

NN. 13 - 14 - 15 Debiti di regolamento

In questa posta di bilancio la voce più rappresentativa riguarda i Residui Passivi che evidenziano i debiti dell'Ente sia per l'esercizio 1994 che per gli esercizi precedenti.

La parte più consistente concerne l'istituzione di un conto vincolato presso la Tesoreria Centrale Ministero del Tesoro relativo all'applicazione del D.L. 155/93.

NN. 16 - 17 - 18 Accantonamenti vari

La voce 16 riguarda l'accantonamento per la liquidazione al personale dipendente, in occasione della cessazione del servizio.

Le voci n° 17 e 18 rappresentano i fondi di garanzia per i prestiti al personale dipendente di ruolo ed agli iscritti alla Cassa Mutua di Piccolo Credito.

N. 19 - Poste rettificative

I fondi di ammortamento indicati per gli immobili e gli impianti, attrezzature macchine sono stati incrementati rispettivamente del 3% e del 10% calcolato sulle rispettive voci di bilancio indicate ai numeri 11 e 12 delle attività.

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto dell'Ente al 31.12.1994 é così strutturato:

-	Patrimonio		L.	81.085.325.336 =
-	Avanzo economico	1992	L.	3.580.582.590 =
-	Avanzo economico	1993	L.	1.249.332.633 =
-	Avanzo economico	1994	L.	5.780.893.494 =

TOTALE L. 91.696.134.053 =

RENDICONTO FINANZIARIO

TITOLO I°: Entrate contributive

Le entrate contributive relative all'esercizio finanziario 1994 sono state accertate per un totale di L. 44.458.232.033=

Fanno parte di questo titolo le seguenti categotie:

Categoria I°: Aliquote contributive a carico degli iscritti

Il totale degli importi accertati di L. 44.458.232.033= presenta una diminuzione di L. 364.868.112= rispetto al precedente esercizio di L. 44.813.110.14 = rispetto alle previsioni.

Categoria II°: Quote di partecipazione degli iscritti agli oneri di specifiche gestioni

La categoria presenta una somma di L. 4.170.981.910= con una maggiorazione di L. 257.590.160= rispetto all'esercizio precedente con una differenza rispetto alle previsioni.

TITOLO IIº: Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Per tutte le categorie del titolo ${\rm II}^{\circ}$ non si registrano movimenti finanziari.

TITOLO IIIº: Altre entrate

Categoria VIII°

Redditi e proventi patrimoniali

La categoria registra un importo di L.1.298.686.192= con una variazione di meno di L. 419.724.964= rispetto all'esercizio precedente.

Categoria IXº

Poste correttive e compensative di spese correnti.

La categoria comprende le trattenute sui prestiti per rimborso spese di amministrazione concessi agli iscritti e l'accertamento del credito nei confronti del Ministero delle Finanze- Ufficio Provinciale IVA di Roma conseguente Ai risultati dell'attività commerciale della gestione delle Case di Soggiorno e delle Case di Riposo, che alla data del 31/12/94 presenta importo pari a L. 840.553.345= con una differenza in meno di L.285.019.063= rispetto all'esertizio precedente.

Categoria X^{*}
<u>Entrate non classificabili in altre voci</u>

Capitolo 140

Il capitolo riguarda i rimborsi di Enti e terzi per somme anticipate dall'Ente (indennizzi, compagnie di assicurazione). L'importD totale del capitolo é di L. 276.000= L'importo complessivo delle Entrate Crrenti di cui ai titoli I - II - III ammonta a L. 50.768.729.480= con una diminuzione rispetto all'esercizio 1993 di L. 801.745.978.

TITOLO IV°: Entrate per alienazione dei beni patrimoniali e riscossioni di crediti.

Categoria XIII

Realizzo di valori mobiliari

La categoria registra un importo di L. 560.000.000= per titoli di stato scaduti e rinnovati.

Categoria XIV

Riscossioni di crediti

Capitolo 220 - " Prelevamento da depositi bancari vincolati"

L'importo totale é di L. 305.691.716=

Capitolo 230 - "Riscossione di rate prestiti Cassa Mutua"

L'entrata di L. 10.008.698.970-£ costituita dalle somme introitate a titolo di rate scomputo prestiti concessi agli iscritti che vengono ammortizzati in 24 rate mensili con trattenute operate sugli stipendi dai Provveditorati agli Studi per quanto riguarda gli insegnanti elementari e dalle Direzioni Provinciali del Tesoro per gli insegnanti di scuola Materna e Direttori Didattici. A tale riguardo é utile precisare che l'ufficio competente non sempre é nelle condizioni di registrare regolarmente le quote di recupero a causa dei ritardi di alcuni Provveditorati e alcune volte della mancanza di distinte nominative delle quote recuperate.

Capitolo 250 - "Riscossioni rate prestiti al personale

L'importo di L.106.438.447= rappresenta il rientro delle quote di ammortamento dei prestiti concessi al personale dipendente ai sensi dell' art. 59 del DPR. n° 509/79.

Capitolo 270 - " Entrate per trattenute Fondo di garanzia di Piccolo Credito

La somma riscossa di L. 54.757.200= rappresenta la quota per "Fondo garanzia" trattenuta sui prestiti concessi agli iscritti nel corso del 1994.

Capitolo 280 - " Entrate per Contributi fruttiferi di Piccolo Credito"

L'importo di L. 16.047.000= riguarda l'ammontare dei contributi versati dagli iscritti alla Cassa Mutua all'atto della prima richiesta di prestito, come previsto dall'art. 89 dello Statuto.

TITOLO VII - Partite di giro

Categoria XXII

Entrate aventi natura di partite di giro

Capitolo 360 - "Ritenute erariali" - Capitolo 370 - "Ritenute previdenziali ed assistenziali".

In tali capitoli sono state registrate le entrate per trattenute a vario tipo operate sulle retribuzioni del personale dipendente, nonchè le ritenute erariali effettuate su compensi a terzi per prestazioni di lavoro autonomo.

Capitolo 380 - "Trattenute per conto terzi"

In tale capitolo affluiscono le entrate per trattenute a vario titolo operate sulle retribuzioni del personale per quote sindacali, premi di assicurazioni e varie.

Capitolo 390 - "Rimborso somme pagate per conto terzi"

Rimborso di somme pagate per conto terzi e trattenute per fondo garanzia su prestiti al personale.

Capitolo 410 - "Partite in sospeso"

Nel capitolo sono riportati i rientri delle anticipazioni dei fondi ai funzionari delegati delle Istituzioni Periferiche. Alla data del 31.12.1994 si registra un importo pari a L. 1.892.134.000=

Il totale delle ENTRATE ammonta a L. 65.295.566.035= e registra una diminuzione notevole nei confronti dell'esercizio precedente di L.13.630.282.392=

USCITE

TITOLO I - Spese correnti

Categoria I

Spese per gli organi dell'Ente

La spesa complessiva della categoria é stata di L. 187.084.676= con una diminuzione rispetto alle previsioni di L. 44.915.324=

Categoria II

Oneri per il personale in attività di servizio

L'onere complessivo pari a L. 8.605.111.677= registra una differenza in meno rispetto alla previsione di L. 281.638.323= mentre, nei confronti dell'esercizio precedente si evidenzio una diminuzione di L.1.275.306.354=.

La spesa complessiva della categoria, ha inciso sulle Entrate Correnti nella misura del 19.2% e sulle Uscite del 20.3% circa.

Categoria IV

Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizio:

La gran parte delle spese dei capitoli rilevati alla catagoria in esame sono state contenute nell'ambito degli stanziamenti stabiliti in sede di Bilancio di Previsione definitive.

Il totale delle spese impegnate pari a L.4.679.402.119= ha inciso sulle Entrate Correnti nella misura del 8.88% e sulle Uscite Correnti del 9,4% circa.

Categoria V

Spese per prestazioni istituzionali

Capitolo 360 - "Assegni vitalizi"

L'onere della spesa di L. 3.600.000= riguarda l'erogazione di n.3 assegni vitalizi.

La prestazione é in via di estinzione.

Capitolo 370 - "Assegni temporanei integrativi"

L'onere di tale capitolo che registra un impegno di spesa di 350 milioni riguarda gli assegni temporanei integrativi concessi agli insegnanti di ruolo cessati dal servizio per raggiunti limiti di età o dispensati dal servizio per motivi di salute, senza diritto a pensione (categ.A), nonchè ai superstiti privi di reddito proprio o con reddito a carattere continuativo non superiore all'importo del sussidio temporaneo integrativo (categ. B).

L'intervento dell'Ente é limitato alla concessione della differenza tra i massimali per L. 8.000.000= (catg. A) e L. 6.500.000= (catg. B) il reddito effettivamente percepito dai beneficiari.

Nell'anno 1994 sono stati liguidati n° 59 benefici per un importo di L. 244.836.331≈ in c/residui 1993.

Gli assegni temporanei integrativi concessi per il 1994 saranno liguidati in c/residui 1994.

Capitolo 380 - "Assegni di solidarietà"

L'onere complessivo di spesa per L.975.100.000= riguarda sia la concessione di assegni di solidarietà a seguito di decesso degli iscritti, avvento in attività di esercizio a seguito di decesso degli iscritti, avvenuto in attività di esercizio così come previsto dall'art. 24 dello Statuto, sia la concessione di assegni funerari erogati anche a seguito del decesso dei familiari a carico come stabilito dal Consiglio di Amministrazione.

Sono stati liguidati n $^{\circ}$ 150 benefici in c/residui 1993 per L. 350.500.000=.

Capitolo 390 - "Borse di studio"

L'onere complessivo di spesa é stato di L. 4.974.800.000= inferiore a quello dell'esercizio precedente che era di L. 5.496.000.000=.

In particolare risultano assegnati e confermati benefici per un totale di n $^\circ$ 8.904 come evidenziato nel seguente prospetto:

BORSE DI STUDIO	BENEFICI	<u> IMPORTI</u>
Pre-scolare	55	21.300.000=
Orfani elementari	354	164.400.000=
Orfani Medie Inferiori	465	237.500.000=
Orfani Medie Superiori	1471	1.123.800.000=
Orfani Università	784	872.600.000=
Figli iscritti Md. Inferiori	662	198.600.000=
Figli Iscritti Md. Superiori	3137	1.254.800.000=
Figli Iscritti Università	850	510.000.000=
Merito secondar. 2º grado	394	157.600.000=
Merito Università	638	382.800.000=
Merito post-Università	94	56.400.000=
TOTAI	.E 8904	4.974.800.000=
IOIAL	JD 10704	4.7/4.000.000=

Capitolo 400 - "Rette convitto-contributo posto convitto"

Sono state liquidate rette per un importo complessivo di l. 60.628.500= riguardanti la 2° e terza rata dell'anno scolastico 1993/94 e la prima rata dell'anno scolastico 1994/95.

Capitolo 410 - "Gestione Case di Soggiorno estivo ed invernale"

Il capitolo ha comportato una spesa di L. 3.381.867.943= che risulta inferiore a quella dell'esercizio precedente per L. 721.983.685=. La prestazione ha inciso nei confronti della categoria in esame del 19.6%, in rapporto alle Entrate Correnti del 12.6% ed alle Uscite Correnti del 13.4% circa

Per la stagione estiva 1994 sono pervenute n° 14.225 rchieste di ammissione presso le Case di Soggiorno (iscritti e familiari). Hanno fruito del soggiorno nelle varie Case e turni n° 6.103 persone così ripartite:

CASE DI SOGGIORNO	NUMERO
OSTIA	661
SILVI MARINA	1147
FANO	1138
S. CRISTOFORO AL LAGO	661
FARRA DI SOLIGO	554
LORICA	621
FIUGGI	1205

Tenuto conto che i turni di soggiorno sono di dodici giorni, si sono registrate n $^{\circ}$ 73.236 presenze giorno-uomo.

Capitolo 420 - "Gestione Colonia di Giulianova"

L'onere complessivo per tale gestione é stato di L.11.840.719= inferiore a quella del precedente esercizio di L.24.896.869= dovuto alla mancata apertura della colonia. E' da rilevare che tale struttura abbisogna di una consistente ristrutturazione per la quale esiste già un proggetto di massima. Allo stato la struttura é inutilizzabile.

Capitolo 430 - "Gestione Casa Soggiorno Permanente di Roma"

La Casa di Riposo di Roma ha comportato una spesa di L.1.107.419.534= superiore all'ammontare dell'esercizio precedente di L.1.043.079.099=

Nei confronti dell'esercizio precedente si é avuta una maggiore spesa di L. 64.340.435=.

. L'onere di tale capitolo ha inciso sul complesso della categoria del 3 2%.

Capitolo 440 - "Gestione Convitto di Fano"

La prestazione che riguarda gli orfani degli iscritti ha comportato una spesa complessiva di L.480.000.000= con un aumento rispetto all'esercisio precedente di L. 87.917.995=

L'onere di tale capitolo ha inciso sul complesso della categoria dell'1.2% circa.

Capitolo 450 - "Assistenza tramite Comitati Provinciali"

La spesa complessiva é stata di L. 3.700.000.000= superiore a quella dell'esrcizio precedente di L. 2.561.505.000=.

La somma suddetta é messa a disposizione dei Comitati Provinciali ai quali sono demandati compiti di "Pronto intervento" a favore degli iscritti e/o superstiti nei casi di particolare urgenza e necessità come previsto dal-l'art. 41 dello Statuto.

La spesa complessiva ha inciso sul totale della categoria del 7.7% nei confronti delle Entrate Correnti del 5% e nei confronti delle Uscite Correnti del 5.2% circa.

Capitolo 460 - "Attività culturale"

L'onere di spesa di L. 1.577.763.289= che ha registrato un decremento nei confronti dell'esercizio precedente di L. 811.935.884= réguarda l'attività culturale svolta ai sensi dell'art. 23 dello Statuto.

Nel corso del 1994 l'Ente ha organizzato direttamente un convegno presso la Casa di Fano.

Inoltre, nello stesso anno, tutte le Case di Soggiorno sono state messe a disposizione delle Istituzioni Scolastiche, Organizzazioni Sindacali e Professionali per lo svolgimento di iniziative culturali.

Nel 1994 sono state liquidate n° 200 borse di studio a insegnanti universitari per un importo di L. 120.000.000=.

Capitolo 470 - " Interventi straordinari"

Gli interventi straordinari hanno comportato una spesa complessiva di L. 160.370.000= e riguardano contributi concessi prevalentemente ad orfani ed equiparati a seguito di particolare situazione economico-familiare di volta in volta dalla Giunta Esecutiva; i benefici erogati sono stati n° 231 superiori ai 154 concessi nell'anno 1993.

Capitolo 480 - "Interventi a carattere eccezionale"

Sono stati disposti a favore di iscritti in servizio o in quiescenza, nonchè di familiari assistibili ai sensi dell'art.28 dello Statuto. La spesa complessiva impegnata ammonta a L. 650.000.000=.

Capitolo 490 - "Contributi straordinari ex art. 27 dello Statuto"

La prestazione, erogata ai sensi dell'art; 27 dello Statuto, ha carattere straordinario e si svolge nei limiti delle disponibilità di Bilancio.

In considerazione dellarretrato esistente al 31/12/93 sono state definite n° 13.092 pratiche di cui n° 12.517 riferite all'arretrato e n° 575, riferite al 1994.

Sono stati liquidati n° 1.008 contribúti che hanno gravato per una spesa di L. 7.458.110.450= sui residui 1993 e di L.199.330.000ì in c/competenze.

Capitolo 520 -"Interventi assistenziali a favore del personale in servizio"

La spesa complessiva di L. 57.217.500= si riferisce alle prestazioni previste in favore di personale dipendente dell'art. 59 del DPR 509/79.

Categoria VII

Oneri finanziari

Sono ampiamente contenuti rispetto alle previsioni e riguardano commissioni di spese bancarie.

Categoria VIII

Oneri tributari

Capitolo 580 - "Imposte, tasse e tributi vari"

L'onere complessivo di L. 146.693.209= si riferisce alle ritenute di acconto sugli interessi derivanti dai fondi depositati presso gli Istituti di Credito e l'Amministrazione Postale, alle imposte IRPEG ed ILOR e agli altri tributi dovuti per legge.

. Tale importo é inferiore a quello dell'esercizio precedente di L. 280.116.518=.

Categoria IX

Poste correttive e compensative di entrate correnti.

Capitolo 590 - "Restituzione e rimborsi diversi"

L'onere complessivo di L.99.849.840= si riferisce, per la quasi totalità, a restituzioni di anticipazioni rette versate dagli iscritti per

sopraggiunta imprevista impossibilità di usufruire, a causa di gravi e documentati motivi, del soggiorno climatico termale.

Tale somma é inferiore a quella dell'esercizio precedente di L. 286.242.500=.

Categoria X

Spese non classificabili in altre voci.

Capitolo 600 - "Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti, ecc."

Sono stati assunti impegni di spesa per L.67.453.964= di cui L.61.453.964=, liquidate L.6.000.000= in c/residui.

Capitolo 600 - "Fondo di riserva"

Il fondo di riserva previsto in L. 245.515.000= nel corso dell'esercizio é stato utilizzato per L. 240.000.000≈. La differenza di L.5.515.000= quindi costituisce economia di Bilancio.

Capitolo 620 - "Oneri vari straordinari"

Nel suddetto capitolo sono stati assunti impegni di spesa per complessive L. 1.234.566= liquidate.

TITOLO II - Spese in conto capitale

Categoria XI

Acquisizione beni uso durevole ed opere immobiliari

Capitolo 660 - "Acquisti immobili"

Nell'anno 1994 le spese complessive impegnate e pagate $\acute{\rm e}$ stato di L. 720.000.000=

Capitolo 670 - "Manutenzione straordinaria di preservazione e ripristino degli immobili"

La somma coplessiva impegnata in detto capitolo per l'esercizio 1994 é di L.342.878.533= di cui L. 219.797.744= liquidate e L.123.080.789= rimaste da pagare.

Nell'esercizio precedente la spesa impegnata é stata di L. 1.795.207.369=.

La spesa ha riguardato per il 27% pagamenti a professionisti per direzione lavori o competenze per progettazioni per il 10% spese condominiali della Sede Centrale, per la restante quota opere edili necessarie al mantenimento e alla preservazione degli immobili; più in dettaglioriguardano:

Per Direzione lavori o/e progettazione L.59.363.049=
Per spese Condominiali L.20.570.000=
Per manutenzione straordinaria L.139.873.095=

Categoria XII

Acquisizione immobilizzazioni tecniche

Capitolo 700 - "Rinnovo e adeguamento impianti e attrezzature e macchinari"

La somma impegnata nel suddetto capitolo é di L.141.276.977= di cui L.95.818.962= liquidate nell'esercizio e L.45.458.015= in conto residui.

Fano: adeguamento dell'impianto elettrico alla trasformazione della C.T. e alla P.4 per l'impianto telefonico L. 67.724.422=
Casa di Riposo di Roma: modifica centralino Sip L. 3.666.040=
Sede Centrale: acquisto condizionatori L.19.658.800=
Sede Corso Vittorio: impianto elettrico L. 4.769.700=

Capitolo 710 - "Ripristini manutenzione straordinaria impianti, attrezzature e macchine"

La spesa prevista iniziale in L.50.000.000= non é stata impegnata nel corso dell'esercizio

Capitolo 720 - "Acquisti automezzi"

Nel suddetto capitolo sono stati assunti impegni di spesa per complessive L. 50.000.000= che costituiscono i residui passivi.

Capitolo 730 - "Grande manutenzione di automezzi"

Nel suddetto capitolo sono stati previsti L.10.000.000= senza alcun impegno di spesa.

Capitolo 740 - "Acquisto mobili e amcchine d'ufficio"

L'importo complessivo degli impegni assunti sul capitolo ammonta a L.15.339.650= di gran lunga inferiore a quello dell'esercizio precedente di L. 90.242.252=.

Capitolo 750 - "Acquisto di software per sistemi informativi CED"

Nel suddetto capitolo sono stati assunti impegni di spesa per complessive L. 5.608.470= liquidate inferiori a L.299.999.970= dell'esercizio precedente.

La spesa si riferisce all'acquisto di sotware applicativo per la realizzazione sull'elaboratore IBM S/38 della procedura dell'assistenza estiva nonchè all'acquisto di altri piccoli softwares

Capitolo 760 - "Acquisto apparecchiature per l'elaborazione automatica dei dati"

Nel suddetto capitolo sono stati assunti impegni di spesa per complessive L. 5.067.020= liquidate di gran lunga inferiore al totale degli impegni dell'esercizio precedente di L. 40.515.020=

Capitolo 770 - "Acquisto di titoli emessi o garantiti dallo Stato"

La previsione di L. 560.000.000= é stata interamente utilizzata per il rinnovo di Titoli di Stato scaduti.

Capitolo 810 - "Depositi in Conto Vincolato presso la Tesoreria dello Stato.

 $\label{eq:presenta} \textbf{Presenta un impegno di spesa di L. 22.100.000.000=interamente liquidate}$

Capitolo 830 - "Concessione di prestiti agli iscritti alla Cassa Mutua di Piccolo Credito"

L'ammontare complessivo degli impegni assuntí sul capitolo é di L.10.951.460.000= tutti pagati nel corso dell'esercizio.

Tale importo é superiore a quello dell'esercizio precedente di L. 9.774.648.000=.

La prestazione in esame ha registrato un incremento di L.1.176.792.000= rispetto al precedente esercizio in termini di competenza.

Si riporta qui di seguito un prospetto concernente il numero dei prestiti e relativi importi erogati negli ultimi cinque anni:

 XII LEGISLATU	PRA — DISEGNI DI LEGGE E	RELAZIONI — DOCUMENTI
1990	N. 2.522	£. 8.749.968.000=
1991	N. 2.480	£. 9.200.088.000=
1992	พ. 2.554	£. 9.417.192.000=
1993	N. 2.640	£. 9.774.648.000=
1994	N. 2800	£. 10.951.440.000=

Capítolo 840 - "Anticipazioni al personale art. 59 D.P.R. n. 509/79".

La spesa impegnata è stata di £. 66.362.406= con una differenza in più rispetto all'esercizio precedente di £. 20.716.668= e si riferisce a n. 5 prestiti concessi al personale dipendente.

Capitolo 850 - "Accantonamento al fondo liquidazione personale".

La somma impegnata è stata di £. 91.717.000=.

Categoria XV

Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio.

Capitolo 870 - "Indennità al personale".

E' stata impegnata e liquidata la somma di £. 305.691.716=.

Capitolo 880 - "Rimborso contributi fruttiferi agli iscritti della Cassa Mutua di Piccolo Credito".

Nel corso dell'esercizio è stata liquidata una somma pari a f. 187.120= inferiore a quella dell'esercizio precedente di f. 257.398=.

TITOLO III Estinzioni di mutui ed anticipazioni.

Categoria XX

Estinzione debiti diversi.

Capitolo 890 - "Estinzioni debiti diversi".

La somma impegnata di f. 2.492.000= corrisponde à quella liquidata.

TITOLO IV - Partite di giro.

Categoria XXI

Spese aventi natura di partite di giro.

Le uscite di questa categoria riguardano le partite di giro il cui commento può essere rimandato a quanto detto nelle corrispondenti voci di Entrata.

A conclusione della presente relazione, al fine di rispondere in forma diretta al terzo comma dell'art. 32 del D.P.R. 696, si riassumono le seguenti notazioni già espresse nel corso della relazione:

- I) Non è stata apportata alcuna modifica alle aliquote già fissate per l'esercizio precedente per il computo degli ammortamenti;
- 2) Relativamente alle attività non si è verificato alcun acquisto di immobili nell'esercizio 1994:

Per quanto attiene alle passività si evidenzia, ancora una volta che l'ammontare dei residui passivi è fortemente gravato dalla somma dovuta dall'Ente al conto Tesoreria centrale;

- 3) Per quanto attiene al personale dipendente è da registrare l'accantonamento di f. 105 milioni quale fondo di liquidazione. Tale somma risulta piuttosto contenuta a causa del più volte richiamato sottodimensionamento del personale di ruolo rispetto all'organico;
- 4) L'attività dell'Ente non prevede rapporti con Enti e società quindi non sussiste alcuna forma diretta o indiretta di partecipazione;
- 5) Si richiama quanto già evidenziato in premessa relativamente ai crediti e ai debiti, confermando che si fa' riserva di comunicare agli organi vigilanti gli esiti del lavoro della Commissione per il loro riaccertamento.

IL PRESIDENTE (Renato D'Angiò)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N.6/1995

Il giorno 15 giugno 1995 si è riunito presso la Sede dell'ENAM il Collegio dei revisori per continuare l'esame del conto consuntivo relativo all'esercizio 1994.

Relazione del Collegio dei revisori sul conto consuntivo relativo all'esercizio 1994.

Il Collegio dei revisori deve redigere, ai sensi dell'art. 32, comma 2, del regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696 e dell'art.37 dello Statuto dell'Ente approvato con D.P.R. 24.12.1973, n.1011, una relazione sul conto consuntivo. In via preliminare, il Collegio deve osservare che la gestione si è svolta senza una precisa preliminare programmazione. Ciò è dovuto soprattutto al fatto che il nuovo Consiglio di amministrazione si è insediato nell'ottobre 1993 ed ha dovuto fronteggiare i problemi riguardanti vari aspetti amministrativo-contabili dell'Ente.

Al riguardo, devesi ancora una volta evidenziare la precaria situazione in cui versa il Servizio ragioneria.

Le difficoltà incontrate dal Collegio nell'effettuazione dei riscontri fin dal suo insediamento (aprile 1993), più volte rappresentate anche nelle vie brevi agli Organi competenti, rendono ormai improcastinabile l'adozione di provvedimenti diretti alla nomina di un responsabile definitivo ed idoneo per lo svolgimento dei compiti del predetto Servizio.

Peraltro, la carenza nell'organico del personale ha comportato

e comporta difficoltà operative che rivelano gli effetti più eclatanti proprio in materia di contabilità e di esame della rendicontazione degli Organi periferici dell'Ente.

Per quanto riguarda la gestione del patrimonio mobiliare e immobiliare il Collegio non può non evidenziare il precario utilizzo dei locali ubicati al terzo piano di Viale Trastevere, 231 Roma e quelli di Corso Vittorio, n.236, della stessa città. Con l'occasione si invitano gli Organi dell'Ente ad assumere idonee iniziative al fine di evitare che gli immobili in questione costituiscano solo un onere finanziario a carico del bilancio dell'Ente e quindi degli iscritti.

La gestione delle Case di soggiorno ha comportato una spesa complessiva di £. 6.462.509.298 (includendo il costo del personale) spesa solo faticosamente riscontrabile dall'impianto contabile in essere presso l'Ente. E' comunque da rimarcare che la spesa ha avuto una notevole riduzione rispetto al precedente anno, basti pensare che, escluso il costo del personale, si è passati da £. 6.485.737.596 (Cap. di bilancio 410) del 1993 a £. 3.381.867.947 (stesso capitolo) per il 1994.

Le unità di personale che hanno usufruito dei soggiorni sono stati nel 1994 n. 1238 nel periodo invernale e n. 6.103 nel periodo estivo. L'utilizzo delle Case di soggiorno è condizionato dalla disponibilità e dalla ricettività delle Case estive. Di conseguenza nel corso dell'anno (periodo

estivo ed invernale) solo una modesta percentuale degli iscritti può usufruirne. Ciò stante, considerati anche i costi di gestione e manutenzione, l'Ente dovrebbe riflettere sulla possibilità di una integrazione dei propri fini istituzionali includendo altre forme assistenziali e previdenziali attesa anche la notevole massa finanziaria di cui l'Ente stesso dispone.

Le case in questione sono state utilizzate nel corso del 1994

anche per attività culturali come risulta dall'accluso elenco predisposto dal competente servizio dell'ENAM. Dagli atti del Servizio risulta che il Provveditorato agli studi di Cosenza non ha versato la somma di £. 26.603.000 relativa ai convegni svolti nel 1994 presso la Casa di Lorica. Peraltro detto Provveditorato non ha ancora saldato l'importo di £. 3.614.000 per Convegni effettuati nel 1993.

In ordine all'attività culturale da svolgere presso le Case di soggiorno il Ministero della Pubblica Istruzione vigilante dovrebbe fornire opportuni chiarimenti diretti a definire l'area di consentibilità.

Una particolare notazione il Collegio deve, poi, rivolgere alla situazione inventariale. In particolare va segnalata l'urgenza dell'inventariazione dei beni mobili esistenti presso le sedi dei Comitati provinciali e quelli della Colonia di Giulianova. Inoltre vanno oppurtunamente aggiornati (variazioni e rivalutazione) gli inventari dei beni mobili

relativi alla Sede Centrale, alle Case di soggiorno ed alla casa di riposo.

L'inventariazione dei beni immobili dovrebbe essere opportunamente ridefinita. Ciò anche in relazione a quanto indicato nella situazione patrimoniale, agli accrescimenti di valore per migliorie intervenute ed agli ammortamenti.

Ancora una volta, poi, il Collegio deve sottolineare che l'Ente non è in possesso dell'elenco degli iscritti e delle relative posizioni retributive per cui non è in grado di verificare se le ritenute sono state correttamente e integralmente operate e versate all'Ente stesso. Ciò in relazione a quanto disposto dall'art.3 del DLCPS 27.10.1947, n.1346 e successive modificazioni.

E' da tener presente che le entrate dell'Ente sono costituite quasi totalmente dalle ritenute predette. Detti dati dovrebbero essere acquisiti presso il Ministero della Pubblica Istruzione che dispone del sistema informativo che gestisce le retribuzioni di tutti i maestri elementari, mentre per i direttori didattici e gli insegnanti di scuola materna i dati dovrebbero essere acquisiti presso i competenti uffici delle. D.C.S.P.T.

- Il Collegio ha ricevuto nelle vie brevi i seguenti elaborati:
- rendiconto finanziario;
- 2) situazione finanziaria di cassa;
- 3) situazione amministrativa;

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

4) situazione patrimoniale;	
5) conto economico;	
6) allegati A-B-C-D-E	

Si espongono di seguito i risultati sintetici della gestione di competenza 1994 evidenziati nei documenti contabili

anzidetti.

ENTRATE

- previsioni iniziali	£. 67.240.000.000
~ variazioni complessive in corso d'anno	£. 12.545.300.000
- previsioni definitive	£. 79.785.300.000
- somme riscosse	£. 54.593.510.044
- somme rimaste da riscuotere	£. 10.702.055.991
- totale entrate accertate	£. 62.295.566.035

USCITE

- previsioni iniziali	£. 67.240.000.000
- variazioni complessive in corso d'anno	£. 22.080.808.850
- previsioni definitive	£. 89.320.808.850
- somme pagate	£. 59.143.327.785
- somme rimaste da pagare	£. 21.097.234.421
- totale impegni	£. 80.240.562.206
	=======================================

La gestione di competenza si è chiusa, pertanto , con un

disavanzo di £. 14.944.996.171 (80.240.562.206 65.295.566.035), che risulta coperto dall'avanzo đi amministrazione esistente al 31 dicembre 1993. E' da rilevare, al riguardo, che tra le uscite è compreso l'importo di £. per corrispondere 22.100.000.000 impegnato e pagato all'obbligo, imposto dal D.L. 155/1993, di deposito delle liquidità di Cassa presso la Tesoreria dello Stato, importo che è passato tra le disponibilità finanziarie del patrimonio. Tenuto conto di questo la gestione di competenza risulta in sostanziale avanzo.

Il conto dei residui evidenzia i seguenti dati: £. 16.c41.341.192 - Residui attivi al 1/1//1994 8.604.946.389 - somme riscosse nell'anno £. 8.336.394.803 - variazioni in meno £. ------ somme rimaste da riscuotere al 31/12/94 £. 8.336.394.803 - residui passivi al 1/1/1994 £. 16.876.372.929 £. 13.422.471.349. - somme pagate nell'anno £. 3.453.901.580 variazioni in meno 10.247.736 £. 3.443.653.844: somme rimaste da pagare al 31/12/94 Gli importi dei residui riferiti al 1 gennaio 1994 si discostano da quelli al 31 dicembre 1993, evidenziati nel!

Consuntivo 1993, per le ragioni qui di seguito indicate:

- a) dai residui attivi di £. 29.294.347.919 al 31/12/93:
 - è stato eliminato l'importo di £. 12.400.000.000 erroneamente evidenziato tra le somme rimaste da riscuotere sul cap. 290 del 1993, corrispondente al deposito vincolato presso la Tesoreria dello Stato ai sensi del D.L. n. 155/1993;
 - é stato ripristinato, invece, l'importo di £. 46.993.273 che nel 1993 era stato erroneamente riportato tra le variazioni in meno del cap. 410, in relazione alle quali erano state elevate obiezioni da questo Collegio.
- b) dai residui passivi di £. 27.855.172.929 al 31/12/1993:
 - è stato eliminato l'importo di £. 10.900.000.000

 erroneamente evidenziato tra le somme rimaste da pagare

 sul cap. 810 del 1993, per regolarizzare, in seguito al

 rilievo di questo Collegio, le operazioni compiute per

 corrispondere all'obbligo di versamento delle

 disponibilità di cassa previsto dal già citato D.L. n.

 155/1993;
 - é stato ridotto di £. 78.800.000 l'importo delle somme rimaste da pagare sul cap. 390, relativo a somme impegnate in esercizi precedenti per borse di studio non erogate.

La situazione finanziaria al 31 dicembre 1994 risulta come segue:

fondo cassa al 1.1.1994	£. 20.950.508.304			
riscossioni				
in c/competenza £. 54.593.510.044				
in c/residui £. 8.604.946.389	£. 63.198.456.433			
:	£. 84.148.964.737			
pagamenti				
in c/competenza £. 59.143.327.785				
in c/residui £. 13.422.471.349	£. 72.565.799.134			
fondo di cassa al 31/12/1994	£. 11.583.165.603			
Residui attivi:				
dell'anno 1994 £. 10.702.055.991	i !			
degli anni precedenti 8.336.394.803 +	£ 19.038.450.794			
=======================================				
Residui passivi:				
dell'anno 1994 £. 21.097.234.421				
degli anni precedenti 3.443.653.844 -	£. 24.540.888.265			
=======================================	•			
Avanzo di amministrazione al 31.12.1994	£. 6.080.728.132			
<i>*</i>				
: .Con riferimento alle diverse componenti del	Conto Consuntivo,			
si fanno le seguenti considerazioni ed osservazioni.				
A) Rendiconto finanaziario				
Non sono emerse discordanze tra le risultanze del rendiconto				
finanziario trasmesso al Collegio e le scritture contabili				
: dell'Ente risultanti dai tabulati meccanograf 	fici.			
1	,			

Gli importi delle "previsioni iniziali" riportate nel rendiconto corrispondono con quelli del bilancio di previsione; le "variazioni" alle previsioni deliberate dal Consiglio di amministrazione di seguito elencate non sono state contabilizzate integralmente:

- a) delibera n.19 del 3.9.94;
- b) delibera n. 61 del 19.5.94;
- c) delibera n. 81 del 27.7.94;
- d) delibera n. 97 del 13.9.94;
- e) delibera n. 121 del 18.11.94;
- f) delibera n. 123 del 28.11.94

Gestione di competenza : entrate

Il totale delle entrate accertate ammonta a £. 65.295.566.035 con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di £. 3.052.919.644, pari al 4,6% circa (il decremento per una metà deriva dall'erronea contabilizzazione quale accertamento di entrata sul cap. 290 dell'esercizio 1993 dell'importo di £. 1.500;000.000 versato sul deposito vincolato presso la Tesoreria dello Stato ai sensi del D.L. n. 155/1993).

L'ammontare delle somme accertate è inferiore alle previsioni di £.11.921.666.667; tale scostamento in gran parte è dovuto alla erronea previsione di entrata sul cap. 290 di £. 11.200.000.000, in corrispondenza del versamento sul deposito vincolato presso la Tesoreria dello Stato ai sensi del D.L. n. 155/1993. L'applicazione del D.L. 155/1993, in mancanza di

precise istruzioni, invero, ha ingenerato disorientamento circa la contabilizzazione delle somme depositate che con il presente consuntivo hanno trovato idonea collocazione nelle disponibilità finanziarie dello stato patrimoniale.

Esaminando i vari aggregati delle entrate, si segnala quanto segue:

Titolo I° ("Entrate contributive")

Le entrate contributive dell'esercizio 1994 sono state accertate in complessive £. 48.629.213.943, con un decremento di circa cento milioni rispetto al precedente esercizio.

Categoria I^ "Aliquote contributive a carico degli iscritti"

Notevole è l'importo (+ £. 6.464 milioni) delle somme rimaste

da riscuotere dal Ministero della Pubblica Istruzione.

Categoria 2º "Quote di partecipazione degli iscritti

all'onere di specifiche gestioni

Il totale degli accertamenti relativi a questa categoria presenta un aumento di circa £. 254 milioni rispetto all'esercizio precedente ed ha superato di poco (28 milioni) le previsioni.

Titolo IIIº ("Altre entrate")

Categoria 8º "Redditi e proventi patrimoniali"

Particolarmente significativo è il decremento, rispetto all'esercizio 1993, del capitolo 110 ("Interessi su depositi e conti correnti"), decremento (- £. 386 milioni) dovuto alla ridotta consistenza dei fondi dell'Ente presso la Banca

Cassiera conseguente all'obbligo di versamento di parte delle liquidità presso la Tesoreria dello Stato. Le somme rimaste da riscuotere sul citato capitolo ammontano a 707 milioni in quanto gli interessi vengono contabilizzati dopo la chiusura dell'esercizio.

Categoria 9º "Poste correttive e compensative di spese correnti

Si nota particolarmente sul cap. 130, che riguarda il credito nei confronti dell'ufficio provinciale IVA di Roma, un decremento rispetto all'esercizio 1993, di circa 306 milioni, in conseguenza dei risultati dell'attività commerciale della gestione delle Case di Soggiorno e della Casa di riposo che, fermo restando le prestazioni erogate, ha fatto registrare un notevole calo nel volume di spese, come si vedrà più avanti.

L'importo complessivo delle entrate correnti (Titolo I° e III°) accertate nel 1994 ammonta a £. 50.768.729.480 con un decremento rispetto al 1993 di £. 808.435.928.

Titolo IVº "Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti.

Categoria 13º "Realizzo di valori mobiliari"

Il capitolo 190 relativo a "realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato" ha fatto registrare una entrata di 560 milioni che non è stata reinvestita.

Categoria 14º "Riscossione di crediti"

Le entrate accertate sui vari capitoli non si discostano di

molto dagli accertamenti dell'esercizio 1993, salvo che per il cap. 290, per il quale gli accertamenti sono inferiori per 1.500 milioni.

Titolo VIIº "Partite di giro"

Categoria 22⁸ "Entrate aventi natura di partite di giro"

Va segnalata la non corrispondenza delle somme accertate sui capitoli 390 e 410 con le somme impegnate nei correlativi capitoli 980 e 1000 delle uscite, come la natura di esse esige.

Sul capitolo 390 "Rimborso somme pagate per conto terzi" l'importo degli accertamenti, di £. 1.020.743, è superiore all'ammontare degli impegni del cap. 980 "Somme pagate per conto terzi" di £. 50, corrispondente a somme riscosse non impegnate a favore di terzi; sul cap. 410 "partite in sospeso" l'ammontare degli accertamenti £. 1.892.134.000 supera di £.732.435.000 quello degli impegni del capitolo 1000.

Trattandosi di entrate che per la loro natura devono trovare corrispondente uscita si segnala la necessità di impegnare, sia pure ad esercizio scaduto, gli importi sui corrispondenti capitoli di uscita per regolarizzare contabilmente le partite interessate.

Gestione di competenza: uscite

Il totale delle somme impegnate nell'esercizio 1994 è stato di £. 80.240.562.206, con un decremento rispetto al 1993, di £. 14.984.062.309.

Salvo che per il capitolo 660, relativo all'"acquisto di immobili", il cui stanziamento è rimasto quasi del tutto inutilizzato, generalmente l'ammontare degli impegni sui diversi capitoli è contenuto nei limiti delle previsioni e non se ne discosta molto.

Per le spese "correnti" (titolo I°) l'ammontare degli impegni è stato inferiore a quello delle previsioni per £. 1.603.549.858.

Rispetto all'esercizio 1993, le spese correnti sono state inferiori per £. 29.981 milioni; nell'ambito delle categorie, le diminuzioni più rilevanti si registrano nella categoria 2º ("oneri per il personale in servizio") con meno 1.335 milioni, nella categoria 4º ("Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi") con meno 2.906 milioni, nella categoria 5° ("Spese per prestazioni istituzionali") con meno 25.270 milioni, nella categoria 8º ("Oneri tributari") con meno 131 milioni, nella categoria 9º ("Poste correttive e compensative di entrate") con meno 186 milioni, nella categoria 10º (Spese non classificabili in altre voci") con meno 184 milioni. Solo: nella categoria 1º ("Spese per gli organi dell'Ente") si è : verificato un aumento nell'ammontare degli impegni di circa; 103 milioni.Rilevanti sono le somme rimaste da pagare al | termine dell'esercizio (£. 21.097 milioni su un totale di impegni di £. 80.240 milioni).

E' da dire, tuttavia, che una parte di esse corrisponde a

impegni contabili più che a vere e proprie obbligazioni giuridiche.

E' da evidenziare che il notevole decremento delle spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi non ha influito sulla funzionalità dei servizi stessi; esso è frutto di una più oculata gestione economica avviata dal nuovo Consiglio di Amministrazione.

Passando all'esame dei titoli e delle categorie delle spese si osserva quanto segue:

Titolo I° "Spese correnti"

Categoria 1º "Spese per gli organi dell'Ente"

Sono state impegnate somme per £. 187 milioni,con un aumento consistente rispetto all'esercizio 1993, dovuto alla ricostituzione del Consiglio di Amministrazione; la spesa tuttavia, pari allo 0,44% delle uscite correnti, appare contenuta.

Categoria 26 "Oneri per il personale in attività di servizio"

La spesa complessiva di questa categoria, pari a £.8.605

milioni, rappresenta il 15,54% del totale delle uscite,

depurate dell'importo di 22.100 milioni destinato a deposito,

vincolato e dalle partite di giro.

Vi è stata una diminuzione di £. 1.335 milioni rispetto all'esercizio precedente dovuta a cessazioni dal servizio e alla riduzione del periodo di assunzione del personale stagionale presso le Case di soggiorno estivo e minori impegni

rispetto alle previsioni per £. 281 milioni.

Categoria 4º "Spese per l'acquisto di beni consumo e di servizi

Il totale delle somme impegnate (£. 4.679.402.119) è pari all'8,45% delle uscite; rispetto all'esercizio precedente è già stato evidenziato un decremento pari a £. 2.907 milioni. Si registra un rilevante aumento nella spesa del Cap. 170 ("Spese per il funzionamento di Comitati provinciali e Commissioni"), passata da 151 a 340 milioni, aumento collegato alla necessità di riorganizzare ed aumentare l'efficienza delle strutture periferiche; si registra un notevole aumento delle "spese postali" (cap. 220) passato da 284 a 406 milioni. Notevole é la diminuzione della spesa del cap. 330 "Spese per servizi e consulenze elaborazione dati Ced" passata da 5.217.912.000 del 1993 a 1.889.256.000. Anche diminuzione, a parità di prestazioni fornite all'Ente, è il risultato della rinegoziazione dei rapporti contrattuali con le ditte esterne che gestiscono il CED, perseguita dal nuovo Consiglio di amministrazione. Al riguardo, si prende atto che l'Ente, ha acquisito il parere espresso dall'AIPA ed ha presentato per la pubblicazione del bando di gara per l'appalto del sistema informativo (G.U. italiana e)

Categoria 5^"Spese per prestazioni istituzionali"

In questa categoria sono state impegnate somme per £.28.891 milioni circa; tale importo rappresenta il 67,6% delle spese

correnti. Cli impegni hanno subito un notevole decremento rispetto all'esercizio precedente.

E' da rilevare, tuttavia, che le croniche carenze di organico dell'Ente non consentono una tempestiva risposta alle richieste di prestazioni avanzate dai soci ed i servizi provvedono a smaltire con ritardo il programma di intervento, utilizzando spesso fondi di precedenti esercizi, impegnati contabilmente, gran parte dei quali sovente resta inutilizzata e confluisce in economia.

Di particolare rilievo è la entità delle somme impegnate per le borse di studio (cap.390), per la gestione delle Case di soggiorno estivo e invernale (cap.410), per le prestazioni dei Comitati provinciali (cap.450), per contributi straordinari previsti dall'art.27 dello Statuto (cap. 490).

Le somme rimaste da pagare al 31.12.1994 borse di studio (3.414 milioni) è superiore alla metà degli impegni (5.700 milioni); l'espletamento delle operazioni concorsuali proseguite nel 1995, ha consentito di definire nel 1995 i pagamenti di quasi tutta la somma rimasta da pagare e non vi saranno economie.

Per quanto concerne la gestione delle Case di soggiorno le somme rimaste da pagare (3.074 milioni) costituiscono anch'esse più della metà dell'ammontare degli impegni (5.498 milioni). Deve rilevarsi che trattasi di impegni meramente contabili in quanto le spese pendenti, già definite nel 1995

in conto residui, ammontano a circa 958 milioni.

La differenza di oltre 2.000 milioni confluirà nelle economie.

Le procedure seguite nella erogazione dei fondi alle strutture

periferiche, alla rendicontazione e alla verifica delle spese

risultano disorganiche, essendo le operazioni compiute in

maniera frammentaria da due servizi.

Di pari rilevanza è la somma che confluirà in economia dal cap.450 ("Prestazioni Comitati provinciali") sul quale risultano somme rimaste da pagare per £. 2.091.526.000 a fronte di spese da regolare, già definite al momento di redazione della presente relazione, per £. 98.648.000.

Di rilevante entità è pure la economia che scaturirà dal cap.

460 ("Attività culturale") sul quale sono state evidenziate somme rimaste da pagare per £. 1.221.775.025 a fronte di spese da definire per un ammontare di £. 156.632.937.

Appare doveroso segnalare la necessità di una ponderata programmazione degli impegni onde evitare di sottrarre risorse finanziarie ad altri possibili settori di intervento.

Gli impegni sul cap. 480 ("Interventi a carattere eccezionale - art. 28 Statuto") sono passati da 240 milioni nel 1993 a 650 milioni; il rilevante aumento è stato determinato dall'intervento straordinario di 500 milioni a favore degli iscritti danneggiati dalle alluvioni dell'autunno 1994 in alcune provincie del Piemonte, Lombardia e Liguria.

Particolarmente pesante si presentava la situazione delle

pratiche di richiesta di contributi straordinari erogati, ai sensi dell'art.27 dello Statuto, sul cap. 490: alla data del 31.12.1993 vi era un arretrato di 43.000 pratiche da esaminare per le quali dovevano essere impiegati i fondi impegnati nell'esercizio 1993 e precedenti. Il Servizio preposto nel 1994 è rimasto impegnato ad istruire, per l'apposita commissione consiliare, dapprima l'arretrato; è passato, quindi, ad esaminare le pratiche dell'anno 1994 con i nuovi e più snelli criteri di erogazione stabiliti dal Consiglio di amministrazione il 16 febbraio 1994. Per questo motivo la somma rimasta da pagare al 31.12.1994 (8.294 milioni) corrisponde all'ammontare degli impegni. L'istruttoria delle pratiche del 1994, proseguita nel 1995, non era ancora stata ultimata alla data della presente relazione; ma erano già stati definiti dalla commissione consiliare interventi! contributivi per un ammontare di £. 6.473.836.200.

Categoria 10^"Spese non classificabili in altre voci".

E' da segnalare la notevole riduzione della spesa del Cap. 600
"Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti e accessori" passata
da 249 milioni del 1993 a 67 milioni dell'esercizio in esame.

Titolo II "Spese in conto capitale"

Categoria 11^ "Acquisizione di beni d'uso durevole ed opere . immobiliari"

La decisione di acquistare un immobile da destinare alle attività istituzionali dell'Ente, che il Consiglio di

amministrazione aveva deliberato cogliendo l'occasione di un'asta giudiziaria, non è andata ancora a buon fine per la sospensione dell'asta. La somma stanziata sul cap. "Acquisto di immobili" non è stata, perciò, utilizzata; anche l'importo di 732 milioni, che risulta pagato per la cauzione, è stato reincamerato dall'Ente.

Notevole è la riduzione verificatasi negli impegni sul Cap. 670 ("Manutenzione straordinaria di preservazione e ripristino immobili") passati da 3.559 milioni nel 1993 a 342 milioni circa nel 1994.

Categoria 12 "Acquisizioni di immobilizzazioni tecniche"

Rilevante è pure il decremento della spesa di questa categoria

passata da 1.150 milioni nel 1993 a 167 milioni nel 1994.

Categoria 14^"Concessioni di crediti e anticipazioni"

Il Cap. 810 "Depositi in conto vincolato presso la Tesoreria dello Stato" presenta una spesa di £. 22.100.000.000, obbligatoria ai sensi del D.L. 155/93, a fronte della quale viene acceso un credito nei riguardi del Tesoro dello Stato, che risulta nella situazione patrimoniale dell'Ente.

Sul Cap. 830 ("Concessioni prestiti agli iscritti tramite la cassa mutua di piccolo prestito") sono stati assunti impegni per un totale di £. 10.951 milioni, con l'incremento di 1.000 milioni rispetto all'esercizio precedente. Tale prestazione rappresenta, tra le altre, quella di maggiore impegno finanziario, anche se vi è, comunque, il rientro con le rate

di estinzione dei crediti pagate dai soci che usufruiscono dei prestiti.

Categoia 15º "Indennità di anzianità e simili al personale cessato dal servizio"

Sul Cap. 870 ("Indennità di anzianità al personale cessato dal servizio") sono stati assunti impegni per un totale di £. 305.601.716.

Gestione dei residui

I residui all'inizio dell'esercizio, rideterminati nell'importo per le ragioni riferite innanzi, peraltro senza le formalità all'uopo prescritte dall'art. 39 del DPR 696/79, hanno subito nel corso dell'anno i seguenti movimenti: i residui "attivi" sono passati da £. 16.941 milioni, quali erano all'inizio dell'esercizio 1994, a £. 19.038 milioni al termine dell'esercizio, mentre quelli "passivi" sono passati da £. 16.876 milioni a £. 24.540 milioni, come risultano dalla seguente situazione sintetica riferita al 31.12.1994:

Residui attivi

dalla gestione di competenz	za	£. 10.702.055.991
dalla gestione dei residui		£. 8.336.394.803
	Totale	£. 19.038.450.794

=========

Residui passivi

dalla gestione di competenza £. 21.097.234.421 dalla gestione dei residui £. 3.443.653.844

Totale £. 24.540.888.265

Si tratta di importi invero rilevanti che, rispetto ai valori del consuntivo, principalmente per i residui passivi, non possono trovare una sufficiente giustificazione. Il Collegio già lo scorso anno aveva suggerito di effettuare una analatica revisione di tutti i residui. Si dà atto che il Consiglio di amministrazione ha costituito una apposita commissione che ha completato solo di recente la propria attività. Non essendo stati formalizzati gli esiti dei suoi lavori si segnala l'opportunità di adottare quanto prima formali determinazioni, ai sensi dell'art. 39 del DPR 696/79; includendovi anche la revisione dei residui provenienti dalla gestione 1994, alcuni dei quali costituiti da impegni meramente contabili, come si è avuto modo di segnalare innanzi.

In relazione a quanto in precedenza evidenziato, il Collegio, nel prendere atto dell'impegno profuso dai competenti Organi e dal Direttore generale per migliorare la situazione gestionale dell'Ente, deve comunque evidenziare la necessità e l'indifferibilità della sistemazione del servizio ragioneria sia riorganizzando il sistema contabile sia assegnando un responsabile idoneo.

Il Collegio dei revisori dei conti

1/control

		: :	

BILANCIO CONSUNTIVO

ERTRATE" ENTE NAZIONALE DI 1 1 1 1 Ī ī 1 1 I Somme PREVI I esercizio I I varia 1 1 I precedente I iniziali I in piu' I 1 3 1 4 1 5 1 1 I 1 I I I RIEPIŁOGO DEI TITOLI I I 1 I I I 1 TITOLO II I TITOLO III I 2.847.700.513 I 2.480.000.000 I 605.000.000 I TITOLO IV I12.409.502.676 I11.033.000.000 I11.940.300.000 I TITOLO V I I I I J | TOTALE DELLE ENTRATE | 168.348.485.679 167.240.000.000 112.545.300.000 1

ASSISTENZA MAGISTRALE

7 ! 0 # E	D E L L A	(0 N P E	T E N Z A	************	,	
5 I 0 N 1] 	I \$ 0 N	N E A C C E R	TATE	I DIFFERENZA I ALLE PR	
	definitive (4 + 5 -6)			I Tot.accertam. I (8 + 9)	I in + I (10 - 7)	• • •
6 I	7	. 8 I	9 1	I 10 1	11	12
Ţ]]]
I I4	9.082.000.000]	[41.674.192.877]	6.955.021.066		I I 258.195.633	[710.981.690
Ī]	,]		[[[[
1	3.085.000.000 [12.576.590	
		9.392.515.288	1.659.118.045		6.438.447	
1		I	 	1		
I	4.645.000.000 I	-	1.136.934.171	[3.475.203.222]		1.169.796.778
I7	9.785.300.000 1	[54.593.510.044]	[10.702.055.991	[65,295.566.035]	277.210.670	114.766.944.635

ENTRATE

i		I :	**************************************	• 1917:11:11:11:1 [•	::::::::::::::::::::::::::::::::::::::	G E \$ T 1
1		I I	1 I I	I DIFFERENZA I RISPETTA	Residui attivi 	1 1
I I	COBICE	I I	I OGGETTO DELL'ENTRATA I	I	I al 1 gennaio I 1994	I riscossi I I I I
I	1 1	 	Z	1 13 1	1 14	[[
I I]		RIEPILOGO DEI TITOLI	I		
I	;] !		TITOLO I	I 100.259.952-	! [5.878.589.991]	1 5.871.563.991 I
I		[TITOLO II	[[[
I]		TITOLO III		7.908.490.571	777.313.571 1
I	I		TITOLO IV	1.357.869.343-1		1.928.918.077 [
I			TITOLO V			I
I	I]	LILOFO ALL		1.173.567.512	27.150.750 1
I		<u>1</u> 	TOTALE DELLE ENTRATE	3.052.919.644-	[16.941.341.192]	[8.604.946.389] [********

ONE DE				I I TOTALE I RISCOSSIONI I I (R + 15)	Totale dei 1 residui attivit al termine dell'esercizioI 1994 I [9 + 16] I
I 16	17	I 18	I 19	I 20	I 21 I
I	5.878.589.991] 	[] []		I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
				[]	
1 51.775.041 1	1.980.693.118]			[11.321.433.365]	1 1.710.893.086 I
• •		I 1 	[]]	[!1 ! 2.283.350.933 1
1 8,336.394.803 I	16.941.341.192 [[[63.198.456.433]	[19.638.450.794 [

ENTRATE FOGLIO L								

ENTE NAZIONALE DI

	1	; 1	I I	[[6
CODICE	I I ICAP.	1 1 1 066ETTO DELL'ENTRATA	I I Somme I accertate	I I I	P R E V 1
	I :			I iniziali	l vari linpiu'
1	I		I 3	Ī 4	[
	1 1	I	I I I	1 I I	I I
		I CATEGORIA 1- ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	1 I I]]]	I] I T
10101		CONTRIBUTE A CARICO DEGLI ISCRITTI DA MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE	134.670.927.000	I 	I I
	1 1	CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI DA DIR. PROV. TESONO,SCUOLA MATERNA,PERSON.DIRET	I 110.142.183.145	I 110,000.000.000	I I
1	[]	Totali CATEGORIA 1	[44.813.110.145	145.000.000.000	
		CATEGORIA 2- QUOTE DI PARTECIPAZIONE DE . GLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIF.GESTION		I I	I I
		RETTE DA ATTIVITA' CULTURALE A CARICO DI ENTI E ASSOCIAZIONI		I I I 330.000.000	I 1
10202	40 1	RETTE DA ATTIVITA' CLINATICO-TERMALE	I 3.003.964.100	I 3.300.000.000	1
10203	50 1	REITE DA CASE DI RIPOSO	1 420.244.000	1 450.000.000]
10204	60 1	TASSA DI ANNISSIONE PER ISCRIZIONE CASSA I MUTUA DI PICCOLO CREDITO	ſ	Ī	I 1
		Totali CATEGORIA 2	I 3.916.354.750	I 4.082.000.000	
:]	, , 	Totali TITOLO 1	 48.729.464.895	I [49.082.000.000]
1	1	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRAS FERINENTI CORRENTI	I I	i I]]
1	ı ı	CATEGORIA 3- TRASFERIMENTI DA PARTE 1 DELLO STATO	: 	1 1 1	
20301		TRASFER. DA PARTE DELLO STATO (P.M.)	[[[[[
	! 	Totali CATEGORIA 3			(

* 5 5 1 5 T E N 2 A . N A 6 1 5 T R A L E

. I 9 N E	O E L L A	C O N P E	T E X Z A	************	,	
:		I I \$ 6 H	NE ACCEB	TATE	•	A RISPETTO I
9 1 1 D U 1	l definitive	I riscosse	I rimaste I da riscuotere		*	I in - I I (7 - 10)
1 5	I 7	i s	I 9	1 10	1 11	I 12 I
1 ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! ! !] [] []]	I I I I I	I	I		I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
1	I 135.000.000.000	I 127.932.603.000 I	I I 6.464.874.000 I	I 134.397.477.000 I	I I	I I I 602.523.000 I II
•	I I 10.000.000.000] [10.057.183.227	I I 3.571.806	I I10.060.755.033	I I 60.755.033	I I
1				I I44,458,232.033	I	I1 I 602.523.000 I
	! ! ! !	I I I I	I I I I	I I I I	I I I I	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
	I 330.000.000	I	I	I 221.758.310	[I 108.241.690 I
1	[[I	I 3.488.606.550	I	I I
•			-	I 458.834.050] [
	1 2.000.000	1 1.783.000	I I	I I 1.783.000	I I	I 217.000 I
	1 4.082.000.000	1 3.684.406.650	I 486.575.260	1 4.170.981.910	1 197.440.600	I 108.458.690 I
[[49.082.000.000	[I I I 6.955.021.066	I	I 258.195.633	I I 710.981.690 I
						1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
[*****************]]]]	**************************************			I

ENTRATE FOGLIO 1

	1		*	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	6 E S T I
CODICE	I I ICAP. I	I I PEETTO DELL'ENTRATA. I	I RISPETTO	IResidui attivi I I al 1 gennaio I	[]
1] I]] 13		I I 15
**********	I	i	I I I	I I I	I I
		I I CATEGORIA 1- ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A 1 I CARICO DEGLI ISCRITTI	I I I	I I I	I I I
1	1	I CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI DA HINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE I	273.450.000-	1 1 5.763.327.000	
10102	21 I	I CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI DA DIR. I I PAGV. TESORO,SCUOLA MATERMA,PERSOM.DIRET I	I I 81.428.112-1	I I 3.652.191	1 I 3.652.191
	I	Totali CATEGORIA 1	_	1 5.766.979.191	I 5.766.979.191
	I	I I CATEGORIA 2- QUOTE DI PARTECIPAZIONE DE 1 I GLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIF.GESTION I		I I I	I I I
	30 i	I RETTE DA ATTIVITA' CULTURALE A CARICO DI ENTI E ASSOCIAZIONI	1 268.803.340-	I I I 9.989.000	
10202	40 1	I RETTE DA ATTIVITA' CLINATICO-TERNALE I	- L 484,642.450	I 16.200.000	I 16.200.000
	50 1	RETTE DA CASE DI RIPOSO	I 38,590.050	I 85,421,800	I 85.421.800
10204	60 1	I TASSA DI AMMISSIONE PER ISCRIZIONE CASSA I I MUTUA DI PICCOLO CREDITO	Ī	Ī	- 1 I
	I :	I Totali CATEGORIA 2 1	•	•	•
]	[Totali TITOLO I I	[100.250.952-	[5.878.589.991 	[[5.871.563.991 [===================================
Ī		I TITOLO II – ENTRATE DERIVANTI DA TRAS I FERINENTI CORRENTI	- [I ! !
1	I I	CATEGORIA 3- TRASFERIMENTI DA PARTE I I DELLO STATO	i i i		
20301	! ! ! !!	TRASFER. DA PARTE DELLO STATO (P.M.) I	i [: [
	1 1	Totali CATEGORIA 3 I			- -

0 M & D &	I A E S 1	•		Ī	I Totale dei i I residui attivil I al termine i
l rimasti I I da ríscuotere	I Totale	l VARI II ia piu'			I dell'eserciziol I 1994 I
I	-	I (17 - 14)		I (8 + 15)	I (9 • 16)
16	1 17	I 18	I 19	1 20 1 20	[21]
	I		[[I I
	! !			1 [! ! ! !
] [i I	I I	i I
] :	I I	l 1	i. T	I I	I I I
] 	 5.763.327.000	[[l 133.695.930.000 I	I I 6.464.874.000 I
1 1] 3.652.191				I I I 3.571.806 1
	[] 5.766.979.191			- [43.756.765.418]	[] [6.468.445.806]
**************************************	[*************************************	[*************************************	************	[=====================================	[*************************************
1 I	[] []	! 1] [I 1 I I
1	[] []	[] []] !] I
7.026.000	[9.989.000] []				I 271.246.310 I LI
	[16.200.000] 	[]		I 3.279.010.000 I	I 225.796.550 I II
	[I 46.558.400 I I1
1 I	[] []	. <u>1</u>		I I 1.783.000 [
7.926.000 I	[] 111.610.806		·	[3,788_991.450]	I
	I 5.878.589.991 I	ī 1]	[[47.545.756.868]	1 1 6.962.047.066 1
! • • • • • • • • • • • • • • • • • • •] ************************************	**************************************	·	[::::::::::::::::::::::::::::::::::::
t I] 1	j	[] []	[
I I	[]	! I	1	[] []	1 1
1 1	ı I	I I	I I	•	1
I]	[1	1	
I !	1	1	1	ī	
1		I	I		•

	i 1	I I	I I	I I	6 8 5
CODICE	I I ICAP.	I I I OSGETTO DELI'ENTRATA	I I Somme I accertate]]	P R E V
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		1	l esercízio	l iniziali	l vari Linpiu'
1	j	•	•	i 4	J 5
	I	I CATEGORIA 4- TRASFERIMENTI DA PARTE I DELLE REGIONI		l I	I I
20401	•	I TRASFER. DA PARTE DELLE REGIONI (P.M.)	I] !	[
	I .	Totali CATEGORIA 4]]
!		: CATEGORIA S- TRASFERIMENTI DA PARTE DEI 1 COMUNI E DELLE PROVINCE		l I I	I I I
20501		TRASFER. DA PROV. E COMUNI (P.M.)		1	I I
	[] [Totali CATEGORIA 5 1			[[
1		CATEGORIA 6- TRASFERIMENTI DA PARTE DI I CALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO I		I I 1	I I I
20601		TRASFER. DA ALTRI ENTI PUBBL. (P.M.)		i i	l I
	l 1	Totali CATEGORIA 6 1		I	
[]		Totali TITOLO II I	,]] [
]]	I I I	I TITOLO III - ALTRE ENTRATE I I		I I	
; ; ;	I	: CATEGORIA I- ENTRATE DERIVANTI DALLA VE I NDITA DI BENI E DALLA PRESTAZ. DI SERVIZ I			
36701 I	76 I	REALIZZI PER CESSIONE DI NATERIALI FUORI I USO	! !		
]	Totalj CATEGORIA 7 I		 	
1 1 1		I CATEGORIA 8- REDDITI E PROVENTI PATRIMO I MIALI			

ASSISTERZA NAGISTRALE

'IOME DELLA COMPETENZA									
3 1 0			I SONNE ACCERTATE I			i DIFFERENZ	A RISPETTO Evisioni		
a 1 1 0 n	i I	I definitive (4 + 5 -6)	1	I da riscuotere		I in +	I in - I (7 - 10)		
I 6	•		1 •	•	•	•	I 12		
1	I			I !] 1] 	1		
!	I I	·	I T	! !	I I	[1		
,	[1		• 	 	I: I	i			
[************************************]]	************] = * * * * * * * * * * * * * * * * * *	[====================================	[===x=================================	[************************************		
Į Į	I T		[!	I I	i I	· [·			
1	I	1	• [] •	• [] [· I I	!			
] I			· []	[] I	[] I	; 			
[[========] [[==========] [[************************************	[************************************	[====================================		
!	!]	· [• [I I		[
! !	i 1	1	• ! !	• [I I		[
i !	lı I]	[]	• [] [[]				
[[[====================================	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	[************************************	[]	[************************************	[************************************			
[[::::::::::::::::::::::::::::::::::	1 1 * * * * * • 1			[[[************		
I 1	I 1	 1		I I	I I	[[
I I	1	1	!		- I I	- 			
- I 1	1 1	I I	I I		[
- ! !	1 1	[1	I	· 	- [
- 	I	1 1			[[]				
[[::::::::			1		[1			
l I	I	! !	_	1 1	I] I			
- ! !	Ī	1 1	1	1	I I	I I			

ENTRATE FOSLIO 2

]] 1	I	I I	I	6 E S T I	
]	CODICE	I I ICAP. I	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA I T	DIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE	TResidui attivi I I al 1 gennaio I	I I	I
1		1	# [I (10 - 3) I	I 1994 I	! 	! !
!	1]]	1 17	1 14	1 15	!
I		1	I CATEGORIA 4- TRASFERIMENTI DA PARTE I DELLE REGIONI I	; ;		* * * * * * * * * * * * * * * * * * *	I
I	20401	-	I TRASFER. DA PARTE DELLE REGIONI (P.M.)	!	ı J	I [1
I]]]	I Totali CATEGORIA 4 I	 	[I I I
] []		1	I I CAYEGORIA S- TRASFERIMENTI DA PARTE DEI I COMUNI E DELLE PROVINCE I	[] [1 1 1 1		I I I
l	20501		I TRASFER. DA PROV. E COMUNI (P.M.)	[1
I		•	I Totali CATEGORIA S	I ====================================	[*********	I I
IIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIIII		I	I I CATEGORIA 6- TRASFERINENTI DA PARTE DI : I ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO I	I I			I I I
ĺ	70601		I TRASFER. DA ALTRI ENTI PUBBL. (P.N.)	i I	i I		1
I		I	I Totali CATEGORIA 6 I	[[*******	i I I
I		[[[l ! Totali TITOLO II :	! !	I I		1 1
I I I	-	[I I TITOLO III – ALTRE ENTRATE	[] []			I I I
1 1 1] ; ;		: CATEGORIA 7- ENTRATE DERIVANTE DALLA VE NOITA DI BENI E DALLA PRESTAZ. DI SERVIZ	•] I I	1	! ! !
I			REALIZZI PER CESSIONE OI MATERIALI FUORI USO	[! !		[]
1	1		Totali CATEGORIA 7 1		1	1	I
] 	1 1 1	1	I CATEGORIA 8- REODITI E PROVENTI PATRINO I NIALI	I I	ī]]]]]

I I rimasti I I da riscuotere	I I I Totale I	I VARI (I VARI (I in piu' I (17 - 14)		I I I TOTALE I RISCOSSIONI I I (8 + 15)	I I
16	1 17		19		I 21 I
1 1 1 1 1	! 		; 1 1 		I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I		[]
		!	· 		1
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I] 		I I I I
i i]] 		 	
I I	[] 	: I	I I I	: : 1	
! ! [ı	: I I] [] 	1 1 1

ENTRATE' FOGLID 3

ENTE NAZIONALE DI

	****	***************************************	***********	*************	
	-	I .	I	I *	5 E S
*****	I I	1 2 I OGGETTO DELL'ENTRATA	I Sonne	I I	PREVI
	[i	ī	I esercizio 1 precedente	I I iniziali	I vari I in piu'
1	1		1 3	I 4	I 5
30801	80	I AFFITTI D1 1MMOBILI I	1 29.759.400]]	I
30802	90	1 INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO	I	I	1
30803	100	I INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI CASSA MUTUA I DI PICCOLO CREDITO	Ī	[I
30804) 10 1 1	I INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI E CONTI COR I	I I 1.150.869.612] I 700.000.000	J 1 550.000.000
-		Totali CATEGORIA 8	I 1.718.401.155	I 1.225.000.000	I 590.000.000
1 1 1	I I I I	I I CATEGORIA 9- POSTE CORRETTIVE E COMPEKS I I ATIVE OI SPESE CORRENTI	[! [I [
1	. 1	I TAATTENUTE SU PRESTITI PER SPESE DI ANNI E HISTRAZIONE CASSA AUTUA PICCOLO CREDITO !	146.619.720		
30902	130 1	•	1 982.679.638	E 1.100.000.000	•
		Totali FATEGORIA 9 1	I 1.129.299.358	•	1 15.000.000
1 1	1	T CATEGORIA 10- ENTRATE NON CLASSIFICABILI : IN ALTRE VOCI	i :	I I	I I
	140 [!	. 5.000.000 (! !
31002	150 I	FONDO ATTIVITA' ISTITUZIONALE (P.M.) I			[• • • • • • • • • • • • • • • • • • •
I	I I	Totali CATESORIA 10 I		5.000.000	[]
ו ! ! !	1 1	Totali TITOLO III I	[2.847.700.513]		[605.000.000
1	1	FOTALI ENTRATE CORRENTI I		51.562.000.000	
1		ENTRATE IN CONTO CAPITALE I	E		i
1 1 1	3	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIEMAZIONE O I I BENI PATRINONIALI E RISCOSSIONE CREDIT I] 	[] []
I I	1	CATEGORIA 11- ALIENAZIONE DI INADBILI E I DIRITTI REALI	Ī	1	

ASSISTENZA NAGISTRALE

* 1 9 % E	D E L L A	C O N P E	T E H ? A			***************************************
S [0 N [1		NE ACCER	T A T E	I DIFFERENZ	A RISPETTO
ationi Inmeno	1	I I riscosse	I da riscuotere		I (10 - 7)	I in - 1 I (7 - 10)
1 6	1 7	I 8	I 9	I 10	1 I 11 I ================================	I 12]
I	! !	I I	I I	I 	 ! I	I I
[1 I 125.000.000	I I 81.421.576	I I	I I 81.421.576 I	I I I	I 43.578.424 [
1	I I 440.000.000 1	I I 439.988.000 1	T [12.588.590 [I I 452.576.590 .	I I 12.576.590	[
1	I I 1.250,000.000	[I 707,877.493	1 1 764.688.026		I I I 485.311.974 I
	I 1.815.000,000				I 12.576.590	I 528.890.398 I
: :	I I I	[] []		I I I	I I I	I I I I I I
1	I I 165.000.000 I			I I 164.271.600 :	[[[I I 728.400 I
1	I 1,100.000.000		230.516.826	- 1 676.281.745	-	I 423.718.255 I
	I 1.265.000.000 [•	•	-	•	[424.446.655] [
] 1 !] []		I I I I 276.000 I] 	I I I I I I
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	[]	;	[[[]	I 4.724.000 [[]
! !	[] [5.000.000 1	[] [276.000 I	[I 276.000	[]	4.724.000 I
	I I 3.085.000.000	•	950.982.709	[] [2.139.515.537]		I 958.061.053 I
	152.167.000.000 1		7.906.003.775	150.768.729.480]		1.669.042.743 I
:	I I	I	1	[]	I I	I I
1 1	I I	I 1		[] []	l I	I I
1 ! !	I I	I]]	[] 	I I	I I
I :	I I	I I	1 1	: I	ı I	I I

E RIRRIE ' FOGLIO - 3

	-] [1 I] [6 E S J I
CODICE	I I ICAP.:	E I I 046ETTO DELL'ENTRATA E	I OIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENZE	TResidui attivi 1 1 al 1 gennaio 1	t I
				1	
) 	: [:	}] }3 [*************]	I 15
		AFFITTI DI IMMOBILI 	I 29.759.400-		l 1
30802	90 1	I INTERESSI E PRENI SU TITOLI A REDDITO 1		1	Ī
30803	100 1	I INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI CASSA MUTUA DI PICCOLO CREDITO	1 [47.498.835	1 <i>1</i>	1 <i>I</i>
30804	110 I	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI E CONTI COR I		I	I
	1 1	fotali CATEGORIA 8		[772.021.621]	772.021 621
i	!!!	CATEGORIA 9- POSTE CORRETTIVE E CORPENS I ATIVE DI SPESE COPPENTI		I	
!	1 1	I TRATTEMUTE SU PRESTITI PER SPESE DI AMMI I MISTRAZIONE CASSA MUTUA PICCOLO EREDITO ::	17.651.880	[[! [
30902	130 I	DIVERSI (RIMBORSI IVA, ECC.)	306.397.893-	I 7.136.468.950	5.291.950
!	1 1	Totali rate60REA 9 1		[7.136.468.950	5.291.950
1	I I	CATEGORIA 10- ENTRATE NON CLASSIFICABILI I IN ALTRE VOCI		i I	I I
31001	1 1	ENTRATE EVENTUALI	276.000	I I	
31002	150 1	FONDO ATTIVITA' ISTITUZIONALE (P.M.) I	1	[]	
İ		Totali CATEGORIA 10 I	276.000] 276.000]	i	
1	[Toteli TITOLO III I			
!	I I	TOTALI EMTRATE CORRENTE I	808.435.928-1	13.787.080.562 I	6.648.877.562
1		ENTRATE IN CONTO CAPITALE I	**************************************	I	***********
]]	J	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIEMAZIONE O I I BENI PATRINONIALI E RISCOSSIONE CREDIT I]]	
1 1 1		CATEGORIA 11~ ALIEMAZIONE DI IMMOBILI F I DIRITTI REALI	I [1	1 1 1	

0 % E 0 E		[0 V [I Totale dei I residui attivi
I rimesti I I I	Totale		·	I TOTALE I RISCOSSIONI	I al termine I dell'esercizio I 1994
dariscuotere I 	(15 + 16)	l in piu' ! I (17 - 14)			I (9 + 16)
16 [17	I 18	I 19	I 20	I 21 I====================================
		[]	I	I	I
I 1]	[] 	[I I 81.421.576	I I
1 1 1] 1		I I 439.988.000	- I 12.588.590 II
I !	772.021.621 I		· ·		I I 707.877.493 I
1	772.021.621 I	Ī			[720.456.083]
I !	1	1	;	1	1
1]	1 I		[[I I
I		! !		I 164.271.600	[
	7.136.468.950 1			I 451.057.069	I 7.361.693.626
7.131.177.000 I	•	•		I 615.328.669	I 7.361.693.626
I	1 1	I	:	! !	I 1
I I 1	I I 1	: I I	; ;	I I 276.000 :	I 1 I 1
1 I				[]	[
 1	1 1	1 1	i	[] [276.000]	[] [
T.131.177.000 I	Ī	Ī	1	i i	[=====================================
7.138.203.000 1	•	**************************************			[======================== [15.044.206.775
I	1	I	**************************************	[**************************************	[=====================================
1 I		1 1	1	1	[
I I	. I	I I	; ;	[[
I I	I 1	1] [! :	ı I

*******	I	[[I	1	6 6 5
CODICE	I I ICAP.	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA	I Sonme I accertate	I I I	P R E + i
	1		I esercizio I precedente	I I iniziali	I vari I in pio'
1	I	1 2	1 3] (, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,
41101		I ALIENAZIONE DI INNOBILI E DIRITTI REALI	[[[[
	[]	I Totali CATEGORIA 11	[[l
	I I	I I CATEGORIA 12- ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZA I ZIONI TECNICHE	I I I	I I	I I J
41201	1 i	L ALIEN. INNOO, TECNICHE (P.M.)] [I I	I I
]; [Totali CATEGORIA 12	[=====================================] [azenusananaren	[
	I I	I I CATEGORIA 13- REALIZZO DI VALORI MOBILIA I RI	I I I	I I	l I
		I I REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARAMTITI I DALLO STATO	1 560.000.000	I I I 560.000.000	
]]]	Totali (ATEGORIA 13	1 560.000.000	•	I
	I I	I CATEGORIA 14- RISCOSSIONE DI CREDITI	I I	I I	I I I
		I PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI VINCOLA TI ENAN E CASSA NUTUA PICCOLO CREDITO		I I 300.000.000	I I 100.000.000
	_	RISCOSSIONE DE RATE PRESTITE E PICCOLO CREDITO		· .	1 635.300.000
41403	240 1	I DEPOSITI CAUZIONALI OI TERZI	Ī	I 5.000.000	Ī
41404	250 1	I RISCOSSIONI RATE PRESTITI AL PERSONALE	I 74.634.726	I 100.000.000	I
41405	260	CENTRATE PER INVEST.IN C/CAPITALE (P.H.)	Ī	I	Ī
41406	270 I		I I 48.873.240	I I 50.000.000 1	[5.000.000]
41407	280 J	ENTRATE DA CONTRIBUTI FRUTTIFERI PICCOLO: CREOITO	I	I 10 000 000	- [

ASSISTENZA NAGISTRALE

* ! O N E	O E L E A	C 0 R P E	T E N Z A		*************	
5 1 0 N L	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	SONNE ACCERTATE			DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI	
	definitive 			I Tot.accertam.] I (8 + 9)	• • • •	
. 6 (*************	•	[9	[10	[11 1	12
! 	[]]	[]	 	I I		
! ***********	[[[===================================	[[[***************	[[***********************************	
! !	i :	I :	1	I J	[]]	
! 	[i	[! 	I 1	[
 	[[]	[]	[[[]	[[] , ,	
 	: [====================================	! ±************************************] [22252888*******************************	[************************************	
: :	! 1	i i i	:	I I	, , ,	
; 	i I	[[I I	[
 	I 560.000.000 1		- 	I 560.000.000 [[[]	
[1 560.000.000 [************************************	[560.000.000]		I 560.000.000 I===========	[*******
! 1	I	l I	! !	I I	[]	[[
I I	I	I I	l I	I I]]	
l 	I 400.000.000	[305.691.716] I	 	I 305.691.716	 	[94,308.284 [
! !	1 [10.635.300.000	1 I 8.350.122.555	1 1 1.658.576.415	1 110.008.698.970	I I	626.601.030
	I 5.000.000		[[[l	5.000.000
,	I 100.000.000		541.630	I 106.438.447	6.438.447	
1	I I	[[I I	I I	[
!	[[55.000.000]	1 54.757.200]	[I 1 54.757.200	I !	[242.800
[I IB.000.000 I	[16.047.000]		I I 16.047.000		1.953.000

ERTRATE FOGLIO 4

	• • • • • •	**************************************			
I I CODICE		I I DESETTO DELL'ENTRATA I I	I DIFFERENZA I MISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE I (10 - 3)	I I 1994	I I I riscossi I
I 1	[[]i i ?	[13	[14]	I 15
I 41101	-	I ALIENAZIONE DI INNOBILI E DIRITTI REALI	[I	Ī
I i	I	I Totali CATEGORIA 11 1	•	* 	
]	I :	T CATEGORIA 12- ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZA I I ZIONI TECNICHE I I ALIEN. IMMOB. TECNICHE (P.M.)			
[Totali CATEGORIA 12 I		[[
1 [41301	[I I CATEGORIA 13- REALIZZO DI VALORI MOBILIA I I RI I TERLIZZI DI TITOLI ENESSI O GARANTITI I I DALLO STATO]		
[] []	[]	Totali CATEGORIA 13 I	[[[• • • • • • • • • • • • • • • • • • •
i 1 [41401 i	220 :	PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI VINCOLA I TI ENAM E CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO I	187.197.626		! ! ! ! !
41402	230	A 1 S C O S S I ON I DI RATE PRESTITI I I PICCOLO CREDITO I		II I I 1.928,574.885	I . 1.928.574.885
		L DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI - I	:	Ī	Ī
41494	250 1	TRISCOSSIONI RATE PRESTITI AL PERSONALE I	31.803.721	- [52.118.233]	343.192
41405	260 1	ENTRATE PER INVEST.IN C/CAPITALE (P.M.) I		I	I
41406 I	270 <u>1</u>	. ENTRATE PER TRATTENUTE 'FONDO GARANZIA' I	\$.883.960 i	[]	i I
41407	1 085 I	EMTRATE DA COMTRIBUTI FRUTTIFERI PICCOLO I CREDITO	1.782.000	I I	I

•	0 M E D E] R E S	I D U I		=	I Totale dei 1 I residui attivil
1	[I V A R I I	A 2 I 0 H I I	I I TOTALE I RISCOSSIONI	I al termine I I dell'esercizio I 1994 I
1	l da riscuotere i		I in piu' I (17 - 14)	I in meno I (14 - 17)	I I (8 + 15)	1 1
]	16	17	I 18 :	19	20	I 21 I
1	[]	[I I
• 1] [*************	[*************	[[********]	[[**************	[[[************
i I	I I	; [t 1	[[I I	I I I
1	I I			I .] [[
.]	[]	 	[! [!	[] !
1	, [=========== [[========] [[*************************************	[**************	[*******************
1	I I	; 	[1 []	[]]	I I :	I I
1	I I	[[] []	I I	[]	I I I I
1	[]	[[]	[[]	[I 560.000.000 I I 560.000.000	[I
١		: ************************************	[[===================================	 = = = = = = = = = = = = = = = = = =	I 560.000.000 [=============================	; [=========== [
I I	i I] [I I	I ! I I
1	Ī	1	I 1	I I	1 I 305.691.716	i I
I I	[]	1.928.574.885	[]	•		I I.658.576.415 I
· J	[] [[[[I I.	[[[
·I		52.110.233 [106.240.009	[
1	I		I	1	- [I []
1	! I	1	[]	1	I I 54.757.200	Ī
i		1	I I	!	I L 16.047.000 I	1 1

ENTRATE FOGLIO 5 ENTE NAZIONALE DI 1 1 I Somme I esercizio I I varia I precedente I iniziali I in piu' I 1 1 1 I 3 I 4 I 5 I I 41408 290 I RISCOSSIONI DA DEPOSITI VINCOLATI PRESSO I I 1 1A TESORERIA DELLO STATO (D.L. 155/93) I 1.500.000.000 I Totali CATEGORIA 14 131.849.502.676 110.473.000.000 111.940.360 060 1 1 Totali TITOLO IV 112.409.502.676 111.000.000.000 111.940.300.000 I I 1 TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF I I I ERIMENTI IN CONTO CAPITALE I I I CATEGORIA 15- TRASFERIMENTI DALLO STATO I I 51501 1 TRASFER. DALLO STATO (P.M.) Totali CATEGORIA 15 I I I I I CATEGORIA 16- TRASFERINENTI DALLE REGION I 1 11 1 I 51601 I TRASFER. DA REGIONI (P.M.) I I I Totali CATEGORIA 16 I I I I I CATEGORIA 17- TRASFERIMENTI DA COMUNI E I I I I T PROVINCE I I I TRASFER. DA COMUNI E PROV. (P.M.) I 1 Totali CATEBORTA 17 I I 1 I I
1 CATEGORÍA 18- TRASFERIMENTI DA ALTRI ENT I
1 TATEGORÍA 18- TRASFERIMENTI DA ALTRI ENT I I I I LATENURIA 18 - TRASFERIMENTI DA ALTRI EN I I I DEL SETTORE PUBBLICO I 1 1 1 I S1801 I TRASFER. DA ENTI PUBBL. (P.M.) I I I Totali CATEGORIA 18 I I I I I I Totali TITOLO V I I 1

4 S S I S T E N Z A . N A G I S T R A L E

* * * T	**************************************	0 E L L A	C 0 N P E	T E N 7 A	***********		
	I 0 N I		I S 0 N	NE ACCER	TATE	-	A RISPETTO I
	10 meno	I definitive	I I riscosse		I (8 + 9)	I in + I (10 - 7)	
1	6	, [7	I 8	[9	I 10	1 11 T =================================	I 12 1
1		[[11 200.000.000	I I	! !	I I	Ī	I I I 11.200.000.000 1
1		•	1			I 6.438.447	
! !		!	I I 9.392.515.288	T T 1.659.118.045	I I I11.051.633.333	I I 6.438.447	I [11.928.105.114]
[[1	I	[[[I I	I I	I I
! [:	I I	I 1	I []	I 1	I I	[
:	: 1	[[[]	[I T] [
;]	[] [[]	:] [: 	1 I I	, []
[• • • [[[************************************	[- 	I ************************************	[************************************
l I	1	[i I		I I	ī ī	I I
1 I	1	I 1	[]	[] []	I I	I I	I I
!		[[]	[]	I I	I	[]
[: 4 # 2 # # # # # # # # # # # # # # # # #			 	[I I	
[1	[[I L	I	I I
1 [[]	! [[]	[[]	I] []
! [***		[************************************] [*************		[[####################################	I []
I I]]	I I] 			[
ı I	[[;	: I I	, I I] [[[
! !			I I I	1 I	[]	 	[] [
• • • 				I	[[************************************	[########################

ENTRATE FOSLE 5

	i	1		I	6 E S 7 I
CODICE	I I ICAP. I	I I I OGGETTO DELL'ENTRATA I I	I RISPETTO 1 ESERCIZIO I PRECEDENTE 1 (10 - 3)	IResidui attīvi I I al 1 gennaio I I 1994	I 1 1 riscossi I I
1	I I	2		I 14	I 15
41408	290	I RISCOSSIONI DA DEPOSITI VINCOLATI PRESSO LA TESORERIA DELLO STATO (D.L. 155/93)	1.500.000.000-	I I	- I I
	I I I	Totali CATEGORIA 14	1 1.357.869.343- I ========	[1.980.693.118	1 1.928.918.077
	I I	Totali TITOLO IV	I I 1.357.869.343-	I I 1.980.693.118	I I 1.928.918.077
	-	I TITOLO V - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF! I ERIMENTI IN CONTO CAPITALE	[[[I I	[[[
	1 1	I CATEBORIA 15- TRASFERIMENTI DALLO STATO	I I	I I	I I
51501	I I	T TRASFER, DALLO STATO (P.M.) Totali CATEGORIA 15	! !	! 	! [r
		TOCALL CATEBURIA 15	I ************************************	, 	1 [222222222222 1
	_	L CATEGORIA 16- TRASFERIMENTI DALLE REGION : I I	1 1 1] [[I I
51601		I TRASFER. DA REGIONI (P.M.)	: [!	: 	1
	[[I Totali CATEGORIA 16] [::::::::::::::::::::::::::::::::::::	[====================================	[[*********
		I I CATESORIA 17- TRASFERIMENTI DA COMUNI E I PROVINCE	I I I	I I I	I I
51701	I .	I I TRASFER. DA COHUNI E PROV. (P.H.)	I I	I	I I
	I I I	I Totali CATEGORIA 17		[I I
	I I	I I CATEGORIA 18- TRASFERIMENTI DA ALTRI ENT I I DEL SETTORE PUBBLICO	Ī	Ī	I I I
	-	I I TRASFER. DA ENTI PUBBL. (P.W.)	1 [1	1 I 1	ı I I
	Ī	I Totali CATEGORIA 18	•	I	i
	I I	I I Totali FITOLO V	1		1

	I I imasti I V A		A 2 I D N I	I 1 I TOTALE	I Totale dei I residui attiv: I al termine I dell'esercizio	
da riscuotere	(15 + 16) I		I in meno I (14 - 17)	I I (8 + 15)		
16	•	18	I 19	I 20	I	
51.775.041 1	1 			I I I		
	I 1.900.693.110 I		Ī	I 	Ī	
	I	1		[]	· I	
! !	I I	! !				
1 			[[[]	 	
; [* * * * * * * * * * * * * * * * * * *] 	! ************************************	: [************************************	 	[**************	
! ! !	I I 1	1 1 1	[] .]	[i : !	
] [!	1 I I	! ! !	 	[[] !		
[]]	1		[*************************************	[******************* [[***********	
I 1	I I I]] !	: 1	I I		
 	I 	[I	I I		
! ! !	I I	•	I	I		
1 I 1	ī		I I	1		
ī]	1	I	1		
1	1 1	I	I I	I I		

ERTRATE FOLLIG 6

I 72205 410 I PARTITE IN SOSPESO

I

1

1 1

1 1

1 1

ENTE NAZIONALE DI

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

	I I	<u> </u>	I I	I I	6 6 5
CARICS	I I	I I OGGETTO DELL'ENTRATA	I I Somme	I I	PREVI
	1 1		l esercizio	1	I vari I in piu' 1
1 :	I !	1	I 3	1 4	[5 I
1	I I	I I TITOLO VII - PARTITE DI GIRO I	[[[I I I	1 I I I
]]		I I CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI 1 I PARTITE DI GIRO	I I	T 1 I	I I
			[[1.235.047.378	I I 1.500.000.000] [
-	370 1	RITENUTE PREVIOENZIALI E ASSISTENZIALI I		I 900.000.000	[] [
72203	380 1	•	33.842.312	[] [40.000.000]	[

Totali TITOLO VII | 4.361.817.595 | 4.645.000.000 |

I I Totali CATEGORIA 22 1 4.361.817.595 I 4.645.000.000 I

1 2.334.929.835 I 2,200.000.000 I

I I I

ASSISTENZA MAGISTRALE

T I 2 # E	D E L L A	C 0 N 7 E	T E N Z A	************		
S I O N :	 1	I SONNE ACCERTATE I		I OIFFERENZA RISPETTO I ALLE PREVISIONI		
a ! : o n : ! in meno	I definitive I (4 + 5 -6)	•	•	I Tot.accertam. : I (8 + 9)	-	in - 1 (7 - 10) I
1 6	I 7	I B	,	I 10	11	12 I
[1] 	, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	I	[]	I
Ī	I	! !	! !	I I		I
1	r r	! [! ! -	I I		
I I	I I 1.500.000.000	I I 956.560.413	I I 16.957.587	1 1 1 973.518.000	[] []	
[1 900.000.000	562.808.949	19.286.371	I 582.095.320	I	317.904.680 I
[1 40.000.000		I 690.213	I 26.435.159	I	13.564.841]
1 1	I 5.000.000 1		 I	I 1.020.743)		1 3.979.257 1
[I 2.200.000.000	792.134.000	1.100.000.000	•		I 307.866.000
1	I 4.645.000.000			1 3.475.203.222		I 1.169.796.778 I accesses
[1 [4.645.000.000]	i	I I	[I I 1.169.796.778

ENTRATE FOSILO 6

		*************************	* **********		***********
l ī]	I	l 1	[6 6 5 7 1
I	1 1		1 DIFFERENZA	IRegidui attivi	
I I CODICE	I ICAP.	I E DEGETTO DELL'ENTRATA	I RISPETTO : I ESERCIZIO	I I al 1 gennaio	l I riscossi
! !	<i>I</i> 1	<i>I</i> 1	I PRECEDENTE : 1 (10 - 3)	I 1994	! [
I ! !	I I	1 1	I I 13	[] [[]
]	I • • • •		[====================================	[
[[[[]	I I TITOLO VII - PARTITE DI GIRO I	I I I	I I	
		I I CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI 1 I PARTIJE DI GIRO	I I	[[[] []
72201	360	RITENUTE ERARIALI	-	131.297	
12202			169.300.631-1	[1.529]	
72203			7.407.153-1		
i			5.581.376-	3.107.750	
72205	-	•	442.795.835-		24.045.000
	1) 	Totali CATEGORIA 22 1	886.614.373-	•	27.150.750
 	[Totali TITOLO VII	[[1.173.567.512	27.150 750 1

0 M E 0 E	I R E S	I D U [I Totale dei I I residui attivil
I I rimasti T	I I I Yotale	I I V A R I :	A Z I O H I	I TOTALE I RISCOSSIONI	I al termine I I deli'esercizioI I 1994 I
l da riscuotere . I		- , ,	I in meno I (14 - 17)	I (8 + 15)	I
I 16	l 17	I 18	I 19	I 20	II I 21 I
I I]]	I	I	I I	
I I	[[[I I	I I	1 1
I I	I I 1	[[I I	1 1
I 131.297 I	[131.297]			I [956.560.413]	I I 17.088.884 I
1.529 1	1.529 1		·	567.808.949	19.287.900 I
[[[[]	1	L 25.744.946	
I 2.000 I	[] [3.107.750]	1			I 2.000 I
	[1.170.326.936]	· ·		816.179.000	[] [2.246.281.936
[1.146.416.762]	1 1.173.567.512 1	i		I 2.365.419.801	I 2.293.350.933 I
I i	[1.173.567.512			I [2.365.419.801]	[

	US	t I	T E	€ #	TE NAZIO	NALE DI
•	- * * 4 B * * B B B B B B B B B B B B B B	 I 1	 	: * * * * * * * * * * * * * * * * * * *	[6 E S
1	I I I contre	I I	I I I 0 6 6 E T T 0 0 E L L'USCITA	I I Somme I impegnate	I I I	P R E V 1
1		I I	I	I esercizio	I	I varia I in piu' l
!	1] [[]	I 4] 5 j
]			I RIEPILOGO DEI TITOLI	I I	I I]
j		[172.718.804.603		
I		[]	-	118.311.096.220	114,351,717.000	[28.655.808.850]
1			•	1 3.995.000	7.000.000	Ī
1		 	TITOLO IV	1 4.190.728.692	4.645.000.000	•
I I		[] []	TOTALE DELLE USCITE	[167,240,000.000 1	

4	ς	۲.	1	۲.	Ţ	6	11	7	4	N			Ī	t	۲		ŧ	•
-	•					٠.	т.	٠	n		-	9			,	•	٠.	٠.

T I O N E	D E L L A	C 0 N P E	T E N Z A		***************	,
5 1 0 N J			NE INPEG		I DIFFEREMZI L ALLE PRI	EVISIONI
	I definitive I (4 + 5 -6)	•			in + I (10 - 7)	in -
6	I 1	I #	j 9	I 10	11	12
]			;] [
				I 42.737.733.142 1 7		! [1.603.549.858 [
2.680.000.000	•	34.497.313.488 [260.255.804	[34.757.568.892]		[5.569 .956.958
1	7.000.000	2.492.000 1	1	2.492.000 I		4.508.000
	[4.645.000.000]	•	•	II L 2.742.768.172 I		[1.902.231.828
· · · · · · · · · · · · · · ·			••••	[] [80,240.562.206 [[9.080.246.644

8 S C [T E

# 1 		•••••]]		I I	I I	**************************************
I I I I	C0016E	I I [CAP. I I	I I O C C E L L B D E C T, M 2 C L L Y I	I PISPETTA	Iresidui passivi I I al 1 gennaio I I 1994	1
! -	1] · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1 19	[14]	15 I
1		! ! !	I I RIEPILOGO DEI TITOLI I	I I	I 1 I 1] []
]]		[!] 29.981.971.461- 1		
; ;	1	I .		1 16.446.472.672		
1		!	111010 111	I 1.503.000-	Į i	1
I I]	 		I 1.447.960.520-		143.680.311 1
i i			TOTALE DELLE USCITE	I 14.984.062.309-	[116.876.372.929]	

I rimasti I rimasti I da pagare I	I I (15 + 16)	I VARI I VARI I in pin' I (17 - 14)	A Z I N H I I I in menn I (14 - 17)	I I I TOTALE I PAGAMENTI I (8 + 15) I	Totale dei I Iresidui passiviI I al termine I I dell'esercizinI I 1994 I I (9 + 16) I I
1	I	[<i></i>]	- [I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
I 1 1 1 1 1 1 1 1 1			[[2.492.000 [] [2.729.522.013 [I I I I I I I I I I I I I I I I I I I

USCITE FOGLIO 1 ENTE NAZIONALE DI A 1 1 I I 1 1 I I I Sonne I 1 esercizio I I varia I precedente I iniziali I in piu' I 1 1 I I I TITOLO I - SPESE CORRENTI I I CATEGORIA 1- SPESE PER GLI ORGANI DELL I 1 I I 'ENTE 1 1 I Ī I 10101 10 I SPESE E INDERNITA' DI MISSIONE ALLA I 1 I I PRESIDENZA I 29.002.910 I 40.000.000 I 40.000.000 I I 10102 20 I SPESE E INDERNITA' AL CORPONENTI GLI I 1 I I ORGANI COLLEGIALI DI ANNIMISTRAZIONE I 41.103.025 I 140.000.000 I 1 101021 21 1 SPESE ELEZIONI RINNOVO ORGANI ENTE 1 779.700 1 2.000.000 I I 18183 30 I COMPENSI, INDEMNITA' E RIMBORSI AI COMPO I I I I MENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI I 13.401.870 I 30.000.000 I 1 1 Totali CATEGORIA 1 1 84.287.505 1 212.000.000 1 40.000.000 1 I 1 1 I 1 I CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN I I I ATTIVITA' OI SERVIZIO I Ţ 1 1 1 I 10201 40 I STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSO I I 3.443.654.846 I 3.600.000.000 1 I 10202 SO I COMPENSI PER LAYORO STRAORD. DIRIGENTI I 53.240.352 I 65.000.000 I 1 10203 60 1 INDERNITA', RINBORS1 SPESE DI TRASPORTO 1 I I PER MISSIONI AL PERSONALE E BUONI PASTO I 3.939.823 1 5.000.000 F 15.000 006 F I 10204 70 I (F.M.) I 100.000.000 I 100.000.000 I I 10205 80 I OMERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CA I I I I 1.300.000.000 I 1.300.000.000 I I I AICO DELL'ENTE 1 1 I 10206 90 I FONDO PER IL NIGLIORAMENTO DELL'EFFICIEN I I \$77.066.508 I 581.750.000 I 90.000.000 I I 2A DEGLI ENTI I 10207 100 I CORSI DI FORMAZIONE E DI AGGIORMAMENTO I I I

1 1 PER IL PERSONALE 1 120.000.000 1 70.000.000 1

SSISTENZA RAGISTRALE

7 [O N E	T										
S I 0 N I	1]]	NE INPEG	DIFFERENZA L ALLE PRI	RISPETTO EVISIONI						
iz son k Liomeno	1 definitive I (4 + 5 -6)	I I pagate		lTotale Impegni : I (8 + 9)		in - (7 - 10)					
6	I 7	. 8	I 9	I 10	[11]	12					
] !	[] !	Ī							
	[1	· I	Ī	[]	[
	1 <i>1</i>	1 ,	i I	Ī	[[
	[]		I I	· [[
	I 80.000.000	E 63.413.079	836.100	[64.249.979]	· [15.750.021					
20.000.000	I I 120.000.000	102.817.028	5.418.264	I I 108.235.292 I		11.764.708					
	2.000.000	 		[2.000.000					
]	[I 850.360	l 14.599.405] 						
20.000.000	I 232.000.000	[] [[[7.104.724	[1 [187.084.676]	[] [44.915.324					
		[**************		[=====================================		[••••••••• 					
	l 1]]	[] [[
] [! !	1 1] [[[
	I 3.600.000.000 : [[3.387.437.234] [7.092.055 1	I 3.394.529.289 I	[]	205.470.711					
	I 65.000.000 I	[64.821.852] [[I 64.821.852] I		[178.148 					
	I I 20.000.000	l 8.819.921 	[[I I 8.819.921 !	 	[
100.000.000]	[[
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	[1.306.000.000]	 1.165.914.684	114.909.780	I I 1.280,824,464 I] 1	19.175.536					
	1 671.750.000	1 465.357.867	204.800.437	I 670.158.304 I	1	1.591.696					
• • • • • • • • • • • • • • • • • • •	[] [70.000.000]	 	[] [31.385.099]	[I [50.000.000]	: I	20.000.000					

USCITE FOGLIO 1

-	I I		I <i>I</i>	I I	6 E S T I
i i	I	Ĭ	I DIFFERENZA	Residui passivi	
I CODICE	I ICAP.	I ORGETTO DELL'USCITA	I RISPETTO I ESERCIZIO		i I pagati
1	1	1	I PRECEDENTE I (10 - 3)	Į į	
] I 1	i]	[15
[I	(
1	- '	I I TITOLO I - SPESE CORRENTI I I	! !]]]	l [
-	1	I I CATEGORIA 1- SPESE PER GLI ORGANI DELL I I 'ENTE I	[[[I I I	[
	10 1	I SPESE E INDENNITA' DI NISSIONE ALLA I		I I 2.109.825	2.189.825
I 10102	20	I SPESE E INDENNITA' AI COMPONENTI GLI I I ONGANI COLLEGIALI DI AMMINISTRAZIONE I I	! .	1	
J 101021	21 1	I SPESE ELETIONI RINNOVO ORGANI ENTE I	779.700-	1 71.247.643	1
1 10103	30 1	[] I CONPERSI, INDENNITA' E RINBORSI AI COMPO 1		I :	
1	1	I MENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	1.197.535	565.890	565.890
I	1	I Totali CATEGORIA 1 1	102.757.171		12.155.570
		I I CATEGORIA 2 - ONERI PER IL PERSONALE IN I I ATTIVITA' DI SERVIZIO			
1	1 1	I STIPENDI EO ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSO I I MALE	49.125.557-	2.762.700	
		[
1 10203	60 1	I INDEMNITA', RIMBORSI SPESE DI TRASPORTO I I PER MISSIONI AL PERSONALE E BUONI PASTO I	•	Į .	
1 10204	70	I (P.H.)	100,000,000-	100,000,000	
I 10205	80 1	I OMERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CA I	18 136 536		120.238.925
I 10206 I	90 <u>1</u>	: FONDO PER IL NIGLIORAMENTO DELL'EFFICIEN I	93.091.796	I I 152.402.906	[[134.216.000]
I 10207	100]	CORSI DI FORMAZIONE E DI AGGIORMAMENTO — I	70 000 000-	T 29 585 115	

0 N E D E	1 R E S	I 9 U 1			I Totale dei I Iresidui passivil
I I rimasti T	I I I Totale I	I I V A R I	A Z I O H I	I I TOTALE	I al termine I I dell'esercizio I 1994 I
	I I		I in meno I (14 - 17) I	I	I (9 + 16) I
16	1 17 1	[18	I 19	I 20	1 21 I
			 	I *	I I
			! !	I	! ! ! !
1]			I I	! ! ! !
			1 [I	1 1 I .
1	I 2.189.825	1		I I 65.603.704 -	I 836.100 I
1.409.665	[I	I 112.216.883	
71.247.643	[] [71.247.643]	[]	· L		I 71.247.643 I
	[] [565.890]	 		I I I 14.314.935	!
72.657.308 1	[] [84.812.878]	[]		I 192.135.522	I 79.762.032 I
[*************************************	[****************] [[[*************************************	[*************************************	[======[[
! !	! 1 ! I			I I	I I I !
] ;	[]	[] []	I I	I I	I I
2.762.700 	I 2.762.700 1 I	[I 	I 3.387.437.234 I	I 9.854.755 I I1
[]	[[]	[]	[I 64.821.852 I	I 11
] 	[[[I I 8.819.921 :	I I I I
	100.000.000 I				I 100.000.000 I
I I	I 120.238.925 I	1	; [I I 1.286.153.609	I I 114.909.780 I
18.186.906 I	I I 152.402.906 I	1		I I 599.573.867	I I 222.987.343 I
38.505.115 I	I 38.505.115 I	1		I I 18.614.901	I 69.890.214 I

	i I] !	I I	1	6 E S
CODICE	I I ICAP.	I I OGGETTO DELL'USCITÀ	I I Somme I impeonate	[]	P R E V I
	I I	I	l esercizio I precedente	I I iniziali	I vari I in piu*
1	i	I 2 Innanananananananananananananananananan	ī 3	- I 4	- I 5
10708	110	I COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO AL PER I SONALE A TENPO DETERMINATO I	I	1	Ī
10209	120	I STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI AL PERSONALE I STAGIONALE I	Ī	Ī	I I
10210	136 ! [I ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CA I RICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE STAGION.	I I 1.061.771.132	I I 1.100.000.000	i : I :
	1	Totali CATEGORIA 2	I 9.940.518.031	1 9.871.750.000	
	I	I I CATEGORIA 3- ONERI PER IL PERSONALE IN I I QUIESCENZA	Ī	I I	I I
10301		I PENSIONI A CARICO ENTE (P.N.)	!	I I	i , I ,
	i 	Totali CATEGORIA 3	[I	[
		I I CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI B :	I I	I I	[] []
		I ACQUISTO DI LIBRI, RIVISTE, GIORMALI ED AL I TRE PUBBLICAZIONI I		I I 15.000.000	I I
10402	150	I ACQUISTI DI NATERIALI DI CONSUNO E NOLEG I GIO DI MATERIALE TECNICO	[I	I I
		I SPESE DI RAPPRESENTANZA			
10404	170 1	E SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMITATI :			
10405	180 1	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI 1	20.000 1	2.000.000	1
10406	130 1	ACQUISTO DI VESTIARIO E DIVISE	· •	5.000.000 1	1
10407	200 I	LOCAZIONE E NANUTENZIONE PROGRAMMI E I		700 000 000	1 000 000 000
]	[]		1	[]	

. 5 5 1 5 T E N Z A . N A 6 1 5 T R A L E

; 0 N E	0 E L L A	C	T E # 2 A			
S	,	I SON	NE INPEG	N A T E	•	A RISPETTO
a ! 1 0 N 1	l definitive I (4 + 5 -6)	I I pagate I	l da pagare	ITotale Impegni I (8 + 9)	[(10 - 7)	in - 1 I (7 - 10)
: 6 [1	[• I 9	I 10 I	•	12
! [! [60.000.000	[55.216.496]		I 55.216.496 I 55.216.496	[[4.783,504]
- I I 650,000.000 I	I I 2.350.000.000 1 I	I 2.163.374.423 		I 1 2.347.325.995 1 I		[2.674.005 [
				I 133.415.356 1 I 733.415.356 1		[
•	•			[8.605.111.677] [************************************		[281.638.323]
] [! I	[]	[I I]	[] []
! !	[] []	[] []	[I 1	[]	[]
I 	[[]	[]	[{	I I	[]	[
([[[###################################	[[[:::::::::::::::::::::::::::::::::::	[[[===================================
:] [! [i : : : : : : : : : : : : : : : : : : :	1 [; []
i I	I 1	; [: [I I		
	15.000.000 I	10.816.500]	525.000 : [I 11.341.500 I	[[]] 3.658.500]
 	1 100.000.000 !		5.182.450	I 80.923.837 I 80.923.837		[
,	•	3.545.557	•	I 3.545.557 I	•	16,454.443
! !	I 350.000.000 I	102.156.050	238.070.000	I I 340.226.050 I	1	9.773.950
	[] [2.000.000]			[] [2.000.000
	5.000.000	I			;	5.000.000 1
	I 650.000.000 I	I 480.834.050 I	84.010.950	[[1

U S C I T E FOGLIO 2

*******	I	I		**************************************	& E S T I
CODICE	I I I ICAP. I	I I 066ETTO DELL'USCITA I I	I DIFFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE I (10 - 3)	I 1994 I	I I pagati I
1] []	7 19		
10208	110 I	I COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO AL PER I SONALE A TEMPO BETERNINATO	I I 5.216.496	I I	[*************************************
10209	120 I	I STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI AL PERSONALE I STAGIONALE	•	I I	
10210	130	I OMERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CA : I RICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE STAGION. :	- I I 328.35 5. 776	I	
] [I Totali CATEGORIA 2	[1,335.406. 354 =	•	308.499.308
:		I I CATEGORIA 3- ONERI PER IL PERSONALE IN I I QUIESCENZA		I I I I	
10301		I PENSIONI A CARICO ENTE (P.H.)	, 	[
	I I	t Totali CATEGORIA 3 1	************	[***********
;		I CATEGORIA 4 - SPESE PER L'ACQUISTO DI BI I EMI DI CONSUNO E DI SERVIZI	! [
10401		I I ACQUISTO DI LIBRI,RIVISTE,GIORNALI EO AL 1 I TRE PUBBLICAZIONI I	972.020	1 1 1 2.367.600 I	1.284.700
		I ACQUISTE DI MATERIALE DI CONSUNO E NOLEG I I GIO DI NATERIALE TECNICO		I 741.738 I	684.251
		L SPESE OI RAPPRESENTANZA	4.287.143-1		
10404	170	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMITATI I PROVINCIALI E COMMISSIONI		I 1	
10405	180]	SPESE PER ACCERTAMENTI SAMITARI I	20,000-1	I I	
		ACQUISTO DI VESTIARIO E DIVISE I			
10407	200 1	LOCAZIONE E MANUTENZIONE PROGRAMMI E I	12.954.070-I	I 39.845.418 I	36.705.937

0 N E 0 E	I & E S	I O U I I		I	l Totale dei I Iresidui passiviI
i I rimest <u>i</u> I	I I I Totale	[A Z I O N I I	I TOTALE	I al termine I I dell'esercizioI I 1994 I
i da pagare I	I I (15 + 16)	1 in piw' I (17 - 14)	I in meno I (14 - 17)	I I (8 + 15)	I (9 + 16) I
16	I 17		I 19		I 21 I
	[Ī	I I 55.216.496 I	
	[[[]	[[[[2,163,374,423 [I I I 183.951.572 I I1
) 	[[I 59.823.206 I
159.454.721 1	467.954.029 1	1	1	8.311.648.836	761.416.870 I
I I I]]	I I I	[] I I I I I
]]] 		[I II
I 1] []] [I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
1.082.900 I	;] [] []	[12.101.200	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
57.487 I	741.738 I		_	76.425.638	1 1 5.239.937 I
! 	<u> </u>			3.545.551	ī
I 98.100.000 I	I 238.800.000 I]	1	1 1 336.170.000 1
]]	! 1 !	I 1	[1	: 1 :	I I
I I 3.139.481 I	I I 39.845.418 1	I I I] 	117.777.707	87.150.431 I

USCITE FOGLIO 3 ENTE NAZIONALE DI

	_	I	1	I	6 8 8	
331003	1 1	I I	l I Sonne I impegnate	I I I	P R E V I	
	I I	1	I precedente	I I iniziali I	I varı I in piu'	
1]]		1 3	I 4	1 5	
	I :	I NANUTENZIONE ORDINARIA, RIPARAZIONI E ADATTAMENTO LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	I I 620.480.844	I I 500.000.000	ī 1	
10469	220 1	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	1 284.015.650	I 200.000.000	1 250.000 000	
10410	224 1	SPESE PER PUBBLICAZIONI DELL'ENTE. I PER STUDI ETC.	7	•	7	
104105	235 1	SPESE PER STARPATI, BANDI E RELATIVE SPEDIZIONI	I I	1	I t	
10411	240 I	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECI- 1 PAZIONE A RIUNIONI CONITATI PROVINCIALI	[I I 300.000.000] [
10412	250 1	SPESE PER CONCORSI	Ī	10.000.000	i	
10413	260 1	NAMUTENZIONI, HOLEGGI ED ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	Ī	I	Ī	
10414	270 1		I 348.000	1.200.000	1.000.000	
10415	280]	SPESE PER L'ENERGIA ELETTRICA PER ILLUNI I NAZIONE	i :	1	1	
10415	290 I	COMBUSTIBILI, EMERGIA ELETTR. PER RISCAL DAMENTO E SPESE COMOUZIONE IMP. TECNICI I	I ! 65.23\$.635	I I 70.000.000 i	I I	
10417	300 I	GNORARI, CONPENSI PER SPECIALI INCARICHI I	[<u>!</u> •	
10418	310 I	TRASPORTI E FACCHINAGGI	7.539.460	20.000.000	[
10419	320 I	PREMI DI ASSICURAZIONE	154.667.957	I 250.000.000	Ī	
10420	330 l	SPESE PER SERVIZI E CONSULENZE ELABORA- 1 ZIONE DATI CED I	[5.217.912.000	[[1.800.000,000]	! [200.000.000	
10421	340 I	NAMUTENZIONE ORDINARIA NOBILI, RACCHINE I	30,854.706]	: : 35.000.000	[
10422	350 1	CUSTODIA E SUARDIANIA INNOBILI I	263.032.000	150.000.000	!	
		Totali CATEGORIA 4 I	-	5.198.200.000	-	

ASSISTENZA NAGISTRALE

0 E L L A	C O K P E	T E H Z A			**************************************	
S 1 0 N 1		I SOUNE INPEGNATE			DIFFERENZA RISPETTO	
I (4 + 5 -6)	I pagate				I in - I (7 - 10)	
		[I 10] 11 [11	12	
! 500.000.000	I I 410.561.125 I	T I 39.223.160	I I 449.784.285	I I	I \$0.215.715 I	
					I 43.468.990 [
[350.000.000	[1 1 152.159.975	I I 325.568.622 I	[]	[[24.431.37# [
[I 1	I I	f I	I I	<u> </u>	
300.000.000	[[44.519.392	II I 124.519.392] I I	[175.480.608	
	 		[;	I	10.000.000	
20.000.000		[[I I 7.995.412	
·	•		•	•	I 1.043.000	
59.000.000	I 52.138.000 I	[] [I I 52.138.000 I	I I	I I 6.862.000 I	
70.000.000	I I 41.960.985 1	[1.502.415 	I 43.463.400 :]] 26.536.600 	
100.000.000	I 94.159.000	3.000.000	I I 97,159.000	I I	I I 2.841.000	
		[1	I 9,497.759	[10.502.241	
•	•	 	I 138.379.117	I 		
2.000.000.000	[1.594.290.600]	294.965.400	I I 1.889.256.000 I	I I	I I 110.744.000	
					[[23.937.998 [
150.000.000	. 69.370.753 1	48.629.247	I 118.000.000	Ī	32.000.000	
5.458.200.000	3.765.503.865 1	913.898.254	1 4,679.402.119]	778.797.881	
	definitive [I SON I Gefinitive I I (4 + S - 6) I pagate I 7 I 8 I 500.000.000 I 410.561.125 I 450.000.000 I 406.531.010 I 73.408.647 I 1 I 1 I 20.000.000 I 173.408.647 I 20.000.000 I 12.004.588 I 2.200.000 I 1.157.000 I 52.138.000 I 100.000.000 I 94.159.000 I 100.000.000 I 94.259.000 I 20.000.000 I 9.497.758 I 20.000.000 I 9.497.758 I 250.000.000 I 9.497.758 I 250.000.000 I 1.594.290.600 I I 35.000.000 I 8.953.738				

USCITE FOGLIO 3

	-	I ,	•	l <i>I</i>	& E S T
CODICE	I	I OGGETTO DELL'USCITA I I	DIFFERENZA I RISPETTO) ESERCIZIO I PRECEDENTE 1 (10 - 3)	Itesidui passivi f 1 al 1 gennaio : I I 1994	I I I pagati I
1	I 1	[[1 13	I 14 :	[[15
10408	210 I	I NAMUTENZIONE OROINARIA, RIPARAZIONI E 1 ADATTAMENTO EGCALI E RELATIVI IMPIANTI 1	1 1 170.696.559-	I I 118.414.403	I I 114.613.45
10409	228	I SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	1 122.515.360	I 2.400	I 2.00
10410	226	I SPESE PER PUBBLICAZIONI DELL'ENTE, I PER STUDI ETC. I	1	t	t
104105	235	I SPESE PER STARPATI, BANDI E RELATIVE I SPEDIZIONI	I	!	I
10411	240] I	I SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECI- I PAZIONE A RIUNIONI CONITATI PROVINCIALI	I I 124.519.392 :	I I !	I
10412	258	SPESE PER CONCORSI	ī	!	
10413	260	I NAMUTENZIONI, MOLEGGI ED ESERCIZIO MEZZI	I		l
10414	270		T 809.000	1	I
10415	280	SPESE PER L'EMERGIA ELETTRICA PER ILLUMI L MAZIONE	1	I	I I
10416	290	CONBUSTIBILI, EMERGIA ELETTR. PER RISCAL BAMENTO E SPESE COMOUZIONE IMP. TECNICI	I I 21.772.23\$-	I I 20.000.000	I I 20.000.0
		ONORARI,COMPENSI PER SPECIALI INCARICHI LE CONSULENZE			
10418	310	TRASPORTI E FACCHINAGGI	E 6.958.299	[[[
10419	320 1		16.288.840-	I !	
10420	330 1	SPESE PER SERVIZI E CONSULENZE ELABORA- 1	2 229 656 000		[380 900 0
10421	340 I	NAMUTENZIONE ORDINARIA NOBILI, NACCHINE I	19 792 784="	[3.232.485]	[2.786.79
		CUSTODIA E GUARDIANIA IAMOBILI			
! ! !		Totali CATEGORIA 4 1		965.989.308 1	743,794.17

0 N E 0 E	I # E S	î			I Totale dei I Iresidui passiviI
I I rimasti I	I I I Totale] V A R I 	A Z I O N I 1	I TOTALE	I al termine I I dell'esercizioI I 1994 1
I de pagare I	I I (15 + 16)		I in meno I (14 - 17)	I I (8 + 15)	I [9 + 16] I
I 16	I 17	II 18 :	I I 19	I 20	II I 21 I
I I 3.800.947	I I I 118.414.403	I 1	I	I I 525.174.581	
I 400	1 2.400	[] [-	I 406.533.010	II I 400 I
1 1 24.050.912] 24.050.912	[i I	- I I 173.408.647 :	I I I 176.210.887 I
1			<u>.</u>	i I	I I
I I	I I] []		I I 80.000.000 ;	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
I	[[[[
ī I	[] [[I I 12.004.588	I I
I	[[[] [I 1.157.000	[] [
I] 	[]		I I 52.138.000	I I
! ! !	1 20.000.000	 		I 61.960.985	I I . \$02.415 I
I I 89.406.900 I	[92.406.900]	[]		97.159.000 I	I 92.406.900 I
I I	 		,]	9.497.758	•
! !				138.379.117 	I [
] [[. 380.800.000 I				I I 294.965.400 I
I 1 451.687 1	[] 3.232.485 [I I	1	[11.732.536]	·
I 2.104.420 I	45.327.452 [1	j	112.593.785 1	50.733.667 I
l 222.195.134 I	965.989.308 I	1	j	4.509.298.039 1	1.136.093.388 [
I I					•

USCITE FOGLIO ENTE NAZIONALE DI I ī I Somme PREVI I CODICE ICAP. 1 0 6 6 E T 7 0 D E L L' U S C 1 T A I impegnate 1------I-----------I I esercizio I I varia I I I precedente I iniziali I in piu' I 2 1 3 1 4 1 5 1 1 I CATEGORIA S- SPESE PER PRESTAZIONI ISTI I 1 I INZIONALI I I I ī I I 10501 360 I ASSEGNI VITALIZI]------[----[----]-----]----I 10502 370 I ASSEGNI TENPORANEI INTEGRATIVI (ART. 25 I I I 1 700.000.000 1 350.000.000 1 I 1 STATUTO) I 10503 380 I ASSEGNI DI SOLIDARIETA" (ART.24 STATUTO) I 2.368.300.000 I 2.000.000.000 I 1 10504 390 I BORSE DI STUDIO I11.400.000.000 I 5.700.000.000 I İ I 10505 400 I RETTE PER POSTI IN CONVITTI CONVENZIONA- I I 181.922.000 I 200.000.000 I I I TI E DI ELEZIONE I 10506 410 I GESTIONE CASE DI SOGGIORNI ESTIVO E INV I I I ERNALE I13.000.000.000 I 5.500.000.000 I I 10507 420 I GESTIONE COLOMIA DI SIULIAMOVA E CONTRIB I 1 1 I UTI A COLONIE CONVENZIONATE I 37.391.588 I 400.000.000 I [----]-----[-----]------I 10508 430 I GESTIONE CASA DI SOGGIORNO PERMANENTE DI I I I ROMA 1 1.070.907.963 1 900.000.000 1 300.000.000 1 I 10509 440 1 SESTIONE CONVITTO DI FANO I 392.082.005 I 380.000.000 I 100.000.000 I I 10510 450 I PRESTAZIORI COMITATI PROVINCIALI I 2.681.505.000 I 3.700.000.000 I I 105105 455 I CONTRIBUTE BORSE DI STUDIO PER ATTIVI I I I I I TA' CULTURALE DEGLI ISCRITTI I I 650.000.000 I I 10511 460 I ATTIVITA' CULTURALE I 1.777.763.289 I 1.350.000.000 I I 10512 470 I INTERVENTI STRAORDINARI PER ASSISTEMZA I 1 142,500,000 I 150,000,000 I 50,000,000 I I I SCOLASTICA I 10513 480 1 INTERVENTI A CARATTERE ECCEZIONALE (ART. I 1 1 I 240,600,000 I 150.000,000 I 500.000 000 I I I 28 STATUTO)

I 10514 490 I CONTRIBUTI STRAORDINARI (ART.27 STATUTO) I20.165.383.000 I10.500.000.000 I 3.000.000.000 I

ASSISTENZA NAGISTRALE

1 0 M E	DELLA	C 0 # P E	T E N 2 A	**************		
3 1 0 M I	1	I I SONNE INPEGNATE		DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI		
a	I definitive	I I pagate		ITotale Impegni I (8 + 9)		I in - I (7 - 10)
1 6	I 7	I 8	I 9	! 10	I 11	I 12 Tananan
1 1	I :] ;	! !] ;	I 1	
! ! !	I I 3.600.000	I I 3.600.000 I	I [I I 3.600.000	I I	
! !	I I 350.000.000	I , I	I I 250.000.000	I I 250.000.000	- I I	I I 100.000.000
				I 1.200.000.000		[
! [· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	1 5.700.000.000 :	I 2.285.400.000 :	I 3.414.600.000	[5.700.000.000]	 	[
I [120.000.000 [I I 80.000.000		I I 16.287.000 I		I I	
] 	[5.500.000.000 	I I 2.423.421.705 : I	I I 3.074.687.741 I	- I I 5.498.109.446 : I	I I	1.890.\$54
I I 380.000.000	I I 20.000.000	I I 11.697.919 I	I I 142.800 I	1 1 11.840.719 1	I I	8.159.281
I I				I I 1.107.419.534 I		92.580.466
[1 480.000.000		I 69.965.713	1 480.000.000	[[
I !] 3.700.000.000 [[1.608.474.000]	I 2.091.526.000	I 3.700.000.000	[[
1 450.000.000	1 1 200.000.000	I 52.200.000	I I 147.800.000	I I 200.000.000	I I	[
[[]	1.350.000.000	128.224.975	I 1.221.775.025	I 1.350.000.000	· []	
	[200.000.000]				[]	39.630.000 l
- 	[650,000,000] [1 517.550.000		I 650,000.000 I	[[]]]
5.000.000,000 	8.500.000.000 1	205.930.000	[8.294.070.000]	[8.506.606.606		

U S C I T E F06110 4

******			************		
1	-	1	1		6 E S T I
i	Ī		I DIFFERENZA		
I CODICE	I			I I aj i gennaio	l j
I				; ; a; ; deumeto	t pegati i
1	I	- 	I (10 - 3)	I 1994	1 1
	I		1 13	J 14	I 15 I
I	I 1	I CATEGORIA S- SPESE PER PRESTAZIONI ISTI I TUZIONALI		# = # = # = # = # = # = # = # = # = #	[
	•	1 ASSEGRE VETALIZE 	I	: [:	
I 10502	370	I ASSEGNI TENPORANEI INTEGRATIVI (ART. 25	Ī		1
1	! !	I STRTUTO)	1 450.000.000-	356.312.496	244.836.331 1
I 10503	380	I ASSEGNI DI SOLIDARIETA' (ART.24 STATUTO) I	1 1.168.300.000-	1 368.300.000	340.700.000 I
		I BORSE DI STUDIO			
I 10505	400	I RETTE PER POSTI IN CONVITTI CONVENZIONA-	I	1	ı t
I I	I I	I 11 € 01 ELEZIONE 	I 101.922.000-1	[36.505.600]	. 5.857.500 I
I 10506	410	I GESTIONE CASE OI SOGGIORNI ESTIVO E INV I ERMALE I	I :	1	1
I 10507	420	GESTIONE COLONIA DI GIULIANOVA E CONTRIB I UTI A COLONIE CONVENZIONATE	I	!	
I 10508	430	I GESTIONE CASA DI SOGGIORNO PERMAMENTE DI I ROMA	1	. 1	1
I 10509	440 1	I GESTIONE CONVITTO DI FAMO	I 87.917.995	89.965.591	89.965.591 1
1 10510	450		1.018.495.000	1 829.609.000	222,600,695 1
I 105105	455 1	CONTRIBUTI E BORSE DI STUDIO PER ATTIVI I L TA' CULTURALE DEGLI ISCRITTI	Ī	! I	1
I 10511	460 I	ATTIVITA' CULTURALE	1 427.763.289-1	148.400.000	136.200.000 I
1 14517 1 :	4/0 I	INTERVENTI STRAORDINARI PER ASSISTENZA SCOLASTICA	1 17.870.000]	23.490.000 1	17.980.000 1
I 10513	480 I	INTERVENTI A CARATTERE ECCEZIONALE (ART. 1	[409.400.000 I	90.600.000 I	1 90.600.000 I
I 10514	490 1	CONTRIBUTE STRAOROIMARE (ART.27 STATUTO)	[11.665.383.000-]	7.460.383.000 I	7.229.810.450 I
,	1			1	

0 M & D & 11	I R E S	I D U I		Ī	I Totale dei I Iresidui passiviI I al termine I
I rimasti T	i I Totale	VARI:	A Z 1 O N I	I TOTALE	I dell'eserciziol I 1994 I
l da pagare I		•		I	I [9 + 16] I
I 16	I 17	18	I 19	Z 20	I 21 I
]	I			I I	I I
I	!			1 1 3.600.000	I I
111.476.165	1 1 356.312.496 1				I 361.476.165 I
	[] [368.300.000]			[1.315.800.000	-
•	3.269.800.000 1	•	•	•	I 3.976.600.000 I
30.648.100]	1 36.505.600 1	[]		[69.570.500]	I I 46.935.100 I
5.670.054	14.262.404	[1	I I 2.432.014.055	I 3.080.357.795 I
71.400	I I 142.800 1			I I 11.769.319	I I I 214.200 I
	[•		I I 101.459.888 I II
[I #9.965.591		[I 499.999.878	I 69.965.713 I
607.008.305		[•	1 1.831.074.695	I 2.698.534.305 I II
	i i	Ī	1		I I 147.800.000 I II
12.200.000	148.400.000 I		,		1 1.233.975.025 I
[5.510.000]	Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z Z				I I 17.310.000 I
[]	1 90.600.000 I	i I	: !	608.150.000	I I I 132.450.000 l
230.572.550 1	7.460.383.000 1	I	j	7.435.740.450	8.524.642.550 I

USCITE FOGLIO S

ENTE NAZIONALE DI

		*******************************	**************	***4**********************************	**********
I I	I 1	1	I I	I I	6
1 f I CODICE	I I ICAP.	I OGGETTO DELL USCITA	I I Semme I impegnate	1 I I	P R E V I
=	-	I	I esercizio I precedente	I iniziali	I varia I in piu' I
	[I 3	I 4	I 5 1
1 10515	500	_	I	I 5.000.000	I I
I 10516	-	I GESTIONE CASA DI RIPOSO DI OSTIA	I	I 5.000.000	I I
I .	[] [I Tetali CATESORIA S	•	I31.943.600.000	I 3.950.000.000 I
I I I I 10601	I I I	i I I CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI I I INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DEL	I I	I I	I I I I I I
[L PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE	I 123.735.000	1 57.217.500	
I	[]	Totali CATEGORIA 6	[123.735.000		i i
-	I i	CATEGORIA 7 - OMERI FIMANZIARI C	I I	I	i i i i
l 10701 I	I i	I INTERESSI PASSIVI (P.M.)			
I 10702 I	560] []			I 3.000.000 ! I	[[]]
I I	[] [Totali CATEGORIA 7	I 2.759.491]		[[***********************************
1	[] []	: I CATEGORÍA - 8 - OMERI TRIBUTARI	I 1	I I	I I
I I 10801	[] 580] 	I IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	l I 280.116.518 I		
[[[] [Totali CATEGORIA 8		1 300 000.000	•
I I I		T CATEGORIA 9 - POSTE CORRETTIVE E COMPEN SATIVE DI ENTRATE CORRENTI	I	[
1 10901	590 <u>]</u>	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI EMAN E CASSA NUTUA DI PICCOLO CREDITO	I [286.242.500]	[1
I i		Totali CATEGORIA 9 i	286,242,500 1	250.000.000 1	•
1 1 I 1	I I	CATEGORIA 10 - SPESE NOW CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	i i	1	I I J

ASSISTENTA RAGISTRALE

7 [0 N E	O E LL A	C 0 M P E	T E N Z A	************	, ,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	**************************************
> 1 6 # 1	,	I I I \$ 0 #	NE INPEG	N A T E	I BIFFERENZA	A RISPETTO EVISIONI
) 1 : 0 n :	l definitive	l I pagate		ITotale Impegni I (8 + 9)		I in - I (7 - 10)
6	1	1 8	I 9	•	I 11	12
!	I 5.000.000		1	I I	<u> </u>	5.000.000 I
	5.000.000	1	Ī	Ī	I I	I 5.000.000
	•	•	₹	I28.891.339.699	·	252.260.301
!		! !	[] ,	[•• • • • • • • • • • • • • • • • • •
	!]	I I	I I	! !	! !	
	S7.217.500	1 42.674.647	1 14.547.853	I 57.217.500	1 [
	57.217.500	1 42.674.647	14.542.853	I 57.217.500	1	[<i></i>
***********	***********	[=====================================	***********		[************
1 '	l I	I I	I.	I I	I	
	[[[]	 	[[
	3.000.000 <u>]</u>	[]	[I 345.892	II	2.654.108
 	3.000.000	[345.892] [************************************		[345.892] [####################################	[2.654.108
! 1	[i I]	I I	i I	
1 1	. 300.000.000	[I I 148.693.709] [151.306.791
	300.000.000	[1 [148.693.209]		[: I 148.693.209	I 	151.306.791
1::::::::::::::::::::::::::::::::::::::	***********		**********	[]	**********
I]		1	[]	I	
!	I	1	1	- [I	
150.000,000 	100.000.000 1	14.769.840 I	85.080.000]	99,849,840]	1	150.160
150 000.000	100.000 000 1	14.769.840 [85.080.000 I	99,849.840 [***************************************	150.160
]]]	I	
! !	j	1	I		I	

USCITE FOGLIO 5

	I	I	1	I	6 E S T I
COOICE	I I I ICAP. I	I 066ETTO DELL'USCITA I	I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE I (10 - 3)	IResidui passivi I I al 1 gennaio : I I 1994	I I pageti I
1	I I	<u> </u>	I 13	I 14 1	I 15
10515	500	I GESTIONE CASA DI RIPOSO DI FAND	1	<u>.</u>	- I
10516		I GESTIONE CASA OI PIPOSO OI OSTIA	I	I	
•	I I I	I Totali CATEGORIA 5	I I 25.270.615.146- I	I12.715.599.755	[11.122.843,181
	I I :	I I CATEGORIA 6 - TRASFERIMENTI PASSIVI T	I I] []	[[
		I INTERVENTI ASSISTENZIALI A FAVORE DEL I PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE	56.517.500-1	I I 12.793.272 I	
!]	I Totali EATEGORIA 6	56.517.500-1	[] [12.793.272	12.793.272
!	I L	I L CATEGORIA 7 - ONERI FINANZIARI T] 	[
10701		I INTERESSI PASSIVI (P.N.)			
10702	-	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	2,413.599-	Ī	
	[]	Totali CATEGORIA 7	-	I I	***********
		: CATEGORIA 8 - OMERI TRIBUTARI	[]	I I	
10801	[] 580		i L 131.423.309-1	I 4.914.500 I	
1 1	[]	Totali CATEGORIA 8 1		4.914.500 I	**********
]]]	1	:] 	. I	
10901	1	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI EHAM E I CASSA MUTUA DI PICCOLO CREDITO I	186.392.660+1	. I 1 I	
l I	1	Totalı CATEGORIA 9 I		I	
1	1 1 1	CATEGORIA 10 - SPESE NON CLASSIFICABILI I IN ALTRE VOCI	1	I I I I	************

•••••	• • • • • • • • • • • • • • • • • • • •		***********	************	*******
0 N E D E	1 R E S 1	1 0 U I 			I Totale dei : Iresidui passivi
I .	1	1		I	I al termine
I rimasti I	•	I VARI [A Z I O H I I		I dell'esercizio I 1994 :
	I (15 + 16)			I I (8 + 15)	I 1 (9 + 16)
• • • •	I 17]	- [18]	- I 19	I 20	I 21 I
I I	[[[[l I	I I	I I
•	[[] [12.715.599.755]	•	•	•	I I
					[xxexexexexexexe [xxexexexexexexexe
] [] [[[I I	I I
I 1	1 12.793.272 1				I I I 14.542.853 I
[] [12.793.272 1	Ī			II I 14.542.853 l
I I	1	I		I I	
[] []	[] []	. I	ľ	I I	I I I I
[] [[II 345.892	I I I I II
[Ĭ	I 345.892	-
I ;	I I	1		I 1	I I
[4.914.500]	4.914.500 1	I !		I I 148.693.209 T	
4.914.500 1	4.914.500]	1	•	I 148.693.209 : I	4.914.500 1
[1	1 I		I I	I I
I I I I] :	! ! ,		I I	[
; [; !]	ו] [************	1] 14.769.840	
- I •±*********	I I	-] [************	*********	[14.769.840]	85.080.000 I
I I	1 1	I I	1	I I	1 I
I I	I	I		[I I

USCITE FOGLIO 6

ENTE RAZIONALE 01

	I I	1 I	1 1	I I	6 8 9
CODICE	I I ICAP.	. O G G E T T O D E L L'USCITA		I I	*
	[[[I precedente	I iniziali	
1	İ	•	I 3	Ī +	5
11001	600	I SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI	I	j	ļ
11002	610	I FONDO DI MISERVA	ī	1 245 515 500	ī
11003	•	, 			
	I : I	Totali EATEGORIA 10] 400.515.500	I
	[Totali TITOLO I	I	Ī	Ī
	I I	I I TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE I] [- I I	! !
	1	I CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE DI BENI D'U : SO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	[[I I	I I
	660	I I ACQUISTO DI IMPODILI	1 1		1 1 5.500.000.00
21162	670 I	I MANUTENZIONE STRADROINARIA DI PRESERVA- I ZIONE E RIPRISTINO DI INNOBILI	[3.559.879.662	[2.500.000.000	[]
21103		SPESE PER COSTRUZIONI IN CORSO (P.M.)	I .	I	I
	[[]	Totali CATEGORIA 11	•	1 2.500.000.000	5.500.000.00
;		CATAGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI INNOBILI ZZAZIONI TECNICHE	i :	I I	[[
	1 1			1 [300.000.000	
1	710	RIPRISTIBI, MANUTENZIONE STRAOROINARIA IMPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHIMARI	i I	[50.000.006]	I I
21203	720 1	ACQUISTI DI AUTONEZZI	50.000.000	30.000.000	
21204	730 1	GRANDI NAMUTENZIONI DI AUTOREZZI	[[] [10,000.000]	

ASSISTENZA NAGISTRALE

	1 1 0 N E	0 E L L A	C 0 N P E	T E R Z A	*************		
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		,		NE INPEG		I DIFFERENZ	A RISPETTO
	a f i o n i	1 definitive 1 (4 + 5 - 5)	Ī		, ,		-
[243.000.000	! 5	1 1	•	•			
	:	I I 150.000.000	I I 61.453.964	I 6.000.000	I I 67.453.964	I I	E E 82.546.036
	1 740.000.000	1 5.515.500	Ī	Ī	Ī	I	5.515.500
(40.000.000 160.515.500 62.688.530 6.000.000 68.688.530 91.826.970	!	1 5.000.000	I 1.234.566 -	ī	I 1.234.566	I :	3.765.434
			-	-	I 68.688.530	Ī	91.826.970
	I ! 8.561.000.000	I 144.341.283.000	I 	I 	I	I :	1.603.549.858
	1	1] [] [
	! [I I	1 I	I I	1 1 I 1	[!
	! !	1 1] [! !	I 1	[.
	 	I 5.500.000.000	1 732.000.000 1	[[I 732.000.000 i I	[[[4.768.000.000
2.090.000.090 6.000.000 951.797.744 123.080.789 1.074.878.533							I 157.121.467
	! !]	• [· [[
	1 2.000.000.000	1 6.000.000.000 1	951.797.744				4.925.121.467
	! !	[]	1] [I I		(
	[]	I i	[]	[]	I I	 	!
] [300.000.000]	[95.818.962]				158.723.023
1 30.000.000 I I I I 30.000.000	1	I 50.000.000 I		[I I	; 1	50.000.000
	[1	I	[]	[I I		30.000.000
1 10,000.000 I I I I I I 10.000.000	[I 10.000.000 I		[] I	[I 1		10.000.000

USCITE FOGLIO 6

	1	1	I	Ţ	6 E S T I
CODICE	I I I ICAP. I		I DIFFERENZA I RISPETTO 1 ESERCIZIO 1 PRECEDENTE		I I
1	I	I ?	1 13	I 14	I I 15
11001	600	I I SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI I E ACCESSORI	1 1 1 181.924.394-1	[] [137.792.012	I 25.308.118
11002	610	I FOROO DI RISERVA	[[, <i> </i>	[
11003	620	I ONERI VARI STRAGRDINARI	1 2,565.434-1	I I 2.500.000	1.900.000
*****	[;	Totali CATEGORIA 18	I 184.489.828-	140.292.812 140.292.812	I 27.208.118
	I I	Totali TITOLO I	1] 29.981.071.461-	l [14.392.356.554	1 [12.227.293.62 3
	I 1	I TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	I I		I I
		I CATEGORIA 11 - ACQUISIZIONE DI BENI D'U SO DUREVOLE ED OPERE IRNOBILIARI	I I I] ! !
21101	660	I ACQUISTO DI IMMOBILI	732.000.000	i I	I T
21102		I MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI PRESERVA- I ZIONE E RIPRISTINO DI INNOBILI		I 1.800.719.001	I I I 729.917.998
21103	1	SPESE PER COSTRUZIONI IN CORSO (P.M.)	I I]	[
	I I	Totali CATEGORIA 11		I 1.800.719.001	729.917.998
		I CATAGORIA 12 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILI I ZZAZIONI TECNICHE	I I I	I I	I I
	I 1		I 177.463.173-1	[] [386.258.398]	
21202	710 ! I !	RIPRISTINI, MANUTENZIONE STRAGROIMARIA : I INPIANTI, ATTREZZATURE E MACCHIMARI	1	· [I I
21203	728 1	ACQUISTI DI AUTOMEZZI	50 000 000-	T 50.000.000	f
21204	730 1		I	I	Ī

0 # E D &	I R E S I	I D U I I		I I	I Totale dei i Iresidui passivil
I I rimasti I		[A Z I O H I 1		I al termine 1 I dell'esercizio I 1994 I
	I (15 + 16)	I (17 - 14)		I I (8 + 15)	1 (9 + 16) 1
[16	I 17	I 18	•	I 20	I 21 I
	[[137.792.812] [•		I I I 118,484.694 I II
I I	! 	[[1 [I I	I
600. 06 0	2.500.000 [I I	I 3.134.566 I	I 600.000 I II
[113.084.694]	[140.292.812] [1 85.896.648 [I 119.084.694 I I
	[[14.392.356.554]	*****	-	I I34.284.974.618 [====================================	I I 122.845.115.078 I II
I I			I	- I I	I I
[]	1		1 I	1 I	I I
[!]	I I	1 1
[] [; ;	[[[I I 732.000.000	I I I !
	1.790.486.940 				I I.183.649.731 I
		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	[I I	I I
•	[1.790.486.940]		10.232.061		I 1.183.649,731 I
1]]	[]	I I
, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,		;]	·	Ī	
	I 	1 1 1	[. 10]		I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
I I	I 1	I 1	1		I I
	50.000.000 I	i !	- 	[]	•
İ	i				I I

******	I]	I	I	6 E S
	I I	I I 1	I I I Somme	I	P R E V
	I I		l esercizió I precedente	I I iniziali	I var I in piu'
1	Ī		I 3	1 4	1 5
21205	740	I ACCOISTE DI MOBILE E MACCHIME D'UFFICIO	I 140.920.452	I 200.000.000	Ī
21206	750 T	1 ACQUISTI DI SOFTWARE PER SITEMI INFORMA	I I 599.999.970	1 50.000.000	1 I
21207	760	I ACQUISTI DI APPARECCHIATURE PER L'ELABO- I RAZIONE AUTOMATICA DEI DATI I	I	I	I
]	I Totali CATAGGRIA 12	I 1.150.175.892		1
		1 1 <i>1 categoria 13 - partecipazioni e acquist</i> 1 o di valori mobiliari 1	Ī	I I I	I I I
			1 \$60.000.000	I 560.000.000	
21302		I BEPBSITI IN BUONI POSTALI	I	I	ī
21303	•	I ACQUISTE DE ALTRE TEVOLE DE CREDITO	Ī	1	İ
	I	I Totelj CATEGORIA 13	I 560.000.000	•	Ī
	-	I I I CATEGORIA 14 - CONCESSIONI DI CREDITI E I ANTICIPAZIONI	I	I I	[] I
	1	I I DEPOSITI IN CONTO VINCOLATO PRESSO LA I TESORERIA DELLO STATO (D.L. 155/93)	I 3.000.000.000		1
21402	920	I RINDORSI DEPOSITI CAUZIONALI	Ī	5.000.000	Ī
21403	830 I	I- L CONCESSIONI PRESTITI AGLI ISCRITTI IRA- L NITE LA CASSA NUTUA DI PICCOLO CREDITO	I I 9.774.648.000	I IIO.000.000.000	I I 955.808.85
21404	840	I ANTICIPAZIONI AL PERSONALE ART. 59	I I 45.615.738	I 100.000.000	1
21405	850 1 I	L'ACCANTONAMENTO AL FONDO LIQUIDAZIONE : L'PERSONALE	I I 105.000.000	I 91.717.000	I I
	I I	Totali CATEGORIA 14	=	•	•

1

I

I

ASSISTENZA NAGISTRALE

		. [I	I
I N 0 1 2	1	I SON	N E I N P E 6	NATE	·	A RISPETTO EVISIONI T
	1 (4 + 5 -6)	I I pagate I	I rimaste I da pagare	ITotale Impegni I (8 + 9)		
6]	I 8 1	j 9	I 10	I 11	I 12
	I 200.000.000	I 15.339.650 I	 	I 15.339.650	;	I 184.660.35
20.000.000	I I 30.000.000 1	I 5.608.470 I	[[I I 5.608.470 I	! ! !	I I 24.391.53
100.000.000	[50.000.000	I 5.067.020 I	[I I 5.067.020 I] [I I 44.932.98
120.000.000	670.000.000	1 121.834.102 [45.458.015	I 167.292.117]	[502.707.88
\$60.000.000		I		I		
	5.000.000	! !		! !		5.000.00
! ! !	'	I I I I 10.951.440.000 I 	: :	- I I10.951.440.000 I II] []	4.368.85
] 		I]	I	I : I	33.637.59
 		i i	91.717.000	I 91.717.000 I	I	
	33.252.525.850	II I33.117.802.406 I	91.717.000	[I [33.209.519.406	I	43.006.44

U S C 1 T E FOGI 10 7

	-	1	1 1]	6 6 5 7 1
CODICE	I I	I I O 6 6 E T TO DELL'H SCITA	O TEFERENZA I RISPETTO I ESERCIZIO I PRECEDENTE I (10 - 3)	Iffesidui passivi I I al 1 gennalo I I 1994	I I pagati I
1	I I	[]			
21205	740	I ACQUISTI DI NOBILI E NACCHINE D'UFFICIO	1 125 580.802-	I 15.665	[
21206	750	I ACQUESTE DE SOFTWARE PER SITEME EMFORMA	I	I	l
21207	760 I	I ACQUISTI DI APPARECCHIATURE PER L'ELABO-: I RAZIDNE AUTONATICA DEI DATI	I I 35.448.300-]	! !
	l I	Totali CATAGORIA 12 1			
	I :	I I CATEGORIA 13 - PARTECIPAZIONI E ACQUIST I I O DI VALORI MOBILIARI I	[[[[
	770	I ACQUISTI DI TITOLI EMESSI O SARANTITI I I DALLO STATO	1 560.000.000-		
21302		I DEPOSITI IN BUONI POSTALI	I	I I	
21303	•	I ACQUISTI DI ALTRI TITOLI DI CREDITO	I	ī I	
	1 1	I Totali CATEGORIA 13		•	
	I	I L CATEGORIA 14 - CONCESSIONI DI CREDITI E I L ANTICIPAZIONI	I I	1 I	
	810	I I DEPOSITI IN CONTO VINCOLATO PRESSO LA 1 I TESORERIA DELLO STATO (D.L. 155/93) I	19.100.000.000		I
21402		RIMBORSI DEPOSITI CAUZIONALI		[,
21403	830 I	CONCESSIONI PRESTIVI AGLI ISCRITTI TRA- I I NITE LA CASSA NUTVA DI PICCOLO CREDITO I	1.176.792.000	[
21404	840	I ANTICIPAZIONI AL PERSONALE ART. 59 1		I I	
21405	850] [ACCANTONAMENTO AL FONDO LIQUIDAZIONE I	: 13.283.000=	[
	, 1 I	Totali CATEGORIA 14 I			

0 M E 0 E I	I R E S] 0 U]]			I Totale dei I Iresidui passiviI
I I rimasti I	•	I I V A R I I	A 2 I 0 H I I	I I TOTALE	I al termine I I dell'esercizio I 1994 I
I da pagare I	I I (15 + 16)	I in piu' I (17 ~ 14)	l in meno	I I (8 + 15)	1
• • •	I 17	18	I 19	I 20	•
	Į.	1	- 15.665	I 15.339.650	= =
 	I 102.340.000]	[I	I I 107.948.470 I	I I
]	[]] [I I 5.067.020	
217.018.971	538.598.388	, 	,	I 443.413.519	I 262,476.986 I
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I]		I I I	I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
		[]		I I	I 1 II
1	1] 	 	I I	[[1
] []	: [1 1	[
; [************************************	[••#***********************************	: [************************************		[====================================	
I I	I I	1 1 1		I	I I
1 1 1	I I	! ! !	; 	[[22.100.000.000	1 I I
! I	I !	1	:)	[[]	1
]]]	I I	;]	[[10.951.440.000]]]
I I I]]]]		I 66.362.406 I	
I I	1	I I]]	I I	91.717.000 I
] 		33.117.802.406 I	91.717.000 1
1]	1]]	I

*******	i I	,	! [l 	• E
CODICE	I L ICAF. I	E BESETTO DELL'USCITA — 1	I impegnate I esercizio I precedente	I I iniziali	I var I in piu'
	i	I ?	1 3	•	ī 5
	1	I E SIBIL AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZ 1 E SIBIL AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZ	I .	; ; ;	I
	1	I THDEHNITA' DI ANZIANITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	1 115.519.530		
21592	111	RINBORSO CONTRIBUTI FRUTTIFERI E INTERES I SI AGLI ISCRITTI DELLA CASSA NUTUA P. C.	1 I 257.39#] [5.000.000	1
	[: [[Tetali CATEGORIA 15	-	305.000.000	
	[. [[Tetali TITOLO II			: 120.655.800.8 1
	1 1	T I TITALO III - ESTINZIONE DI NUTUI E ANT I ICIPAZIONI]]]	; [[
	; ; []	I CATEGORIA 16 - RIMBORSI DI NUTUI	[r	, [1 [
31601	-	(PINBORSI BI MUTUI (P.M.)	[[
	i i	Totali CATEGORIA 16 .	[: [=********
	1 1	I CATEGORIA 17 - RINDORSI DI ANTICIPAZION I PASSIVE	1 ! !	! !	l ! !
31701	[] [1	RINBORSI DI ANTIC. PASSIVE (P.W.)	! !	[: [
	,; [-Totali CATEGORIA 17	[
		CATEGORIA 18 - RINBORSI DI DBBLIGAZIORI	1 ?	i 1 [! !
31801	!!	RINBORSI DI OBBLIGAZIONI (P.N.)	[[]	[
	! ! ! !	Totali CATEGORIA 18	[[***************	[##*##**##############################	
	1 1	CATEGORIA 19 - RESTITUZIONI ALLE GESTIO I NI AUTONINE DI ANTICIPAZIONI	[] []	[] []	! !
31901		RESTIT, A GEST. AUTON, DI ANTIC. (P.N.)	Ī	[
]	Totali CATEGORIA 19	•	i i	

ASSESTER ZA MAGISTRALE

1 1 0 # E	D E L L A	C 0 X F E	T E # 2 A	*********	·	
S 1 0 # 1] S 0 #	N E N P E 6	M A T E	I OLFFERENZ I ALLE PR	A RISPETTO EVISIONI
azioni I inmeno	I definitive	I	I rimaste I da pagare	ITotale Impegni I (8 + 9)	I in + I (10 - 7)	I (7 - 10)
I 6	1 7	1 4 [****************	1 9	I 10	I I 11 I ********************************	1 12
I I	I I	1 I	I I	I I	I I	I
I I I	I I 1 400.400.888 ;	I I I 305.691.716 I	I I I	I I I 305.691.716		I 1 94.308.284 . I
1 I		1 I 107.120	1	1. I 107.120	-	I I 4.812.880]
 	1 405.000.000	I 305.878.836	I	I 305.878.836	[]	99.121.164
I I 2.680.000.000 I	I	I 	Ī	I	I :	I 5.569.956.958 1
I I	I .	! !] [I I	I	I I
]]]]]]] [[[[[[] []
; [I] [Ī	Ī		1
[] [[] [[[[[[; [[[]] ====== [·	[] []
] [] [İ]
] [[] []	[] []	I 1 I :	[I I I
[]	[] [[]	[] [[1 I
]=====================================	[] 	[=====================================	[=========] [[[[] ; ;
					: : I	i I
[] [[] [[] [[] []] [l
 [Ī	1		I	I I
1	1	I	I I		I I	
] 	 	I 	[] [[I I I I I I I I I I I I I I I I I I I	
	1	=		-	**************************************	I ::::::::::::::::::::::::::::::::::::

S C 1 T E FOGLIR

COBICE ICAP. 0 6 6 E T T 0 0 E C L' U S C T T A ESERCIZIO al 1 genneio pagati
21501 870 1 MBENNITA' DI ANZIAWITA' AL PERSONALE
21502 836 RINBORSO CONTRIBUTI FRUTTIFERI E INTERES
31601 RIMBORS1 DI MUTUI (P.M.)
I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
I I CATEGORIA 17 - RINBORSI DI ANTICIPAZION I 1 I I I I I I
I I -Totali CATEGORIA 17 I I
1 1
I I CATEGORIA 18 - REMODRSI DE DEBLEGAZIONE I I I I I I I I I I I I I I I I I I I
31801 I RINBORSI DI OBBLIGAZIONI (P.M.) I I I
I I CATEGORIA 19 - RESTITUZIONI ALLE GESTIO I I I I I I I I I I I I I I I I I I
1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
Totali CATEGORIA 19 I

Q N E O E	I R E S	I		Í	I Totale dei Iresidui passivi I al termine
	1 Totale	I	1	TOTALE I PAGANENTI	i dell'esercizio I 1994
da pagare	1 (15 + 16)	i in piu' : I (17 - 14)	1 (14 - 17)	I I (8 + 15) I	l I (9 + 1 6)
16	I 17	10	19	I 20	I 21
•		I I	•	I	I I
	I	i	I	Ī]
	; [1		I 305.691.716	
	i i	-	I	•	Ī
	 			I	[
] = = = = = = = = = = = = = = = = = = =	***********			[
1.277.547.913	2.329.005.320		10.247.736	[35.548.810.503	1.537.843.717
	I		• • • • • • • • • • • • • • • • • • •		!
	I .	! !	! !		
j	I I	1	: I	I	
	I :	! !	! !] [I.
	I I		[] [[
*************	 	[(=======) [[• • • • • • • • • • • • • • • • • • •	
	[] []	[]	! !	 	l I
]	[] []	! 1 ! 1	[] [I I
<u>]</u>	[] [[] [[] [[]	
**************************************	* * * * * * * * * * * * * * * * * * *	•=•=•••• <u>•</u>			
]] [: I	 	[
	[1 1	[[]	[[]	
	[[**************		[====================================	[[***********************************	
1	. I	I]	;
j	- 	I		1	
		1	· 		
]				 	**********
1]			I	

	-	••••••••••••••••••••••••••••••••••••••	**************************************		6 E S
C001CE 1	: [CAP.	FOGGETTO DELL'USCITA : I	l esercitio	1	I vario
1]	[]	I] }	1 4	1 1 5 1
i	•	I CATEGORIA 20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERS : L I	-	<i>[••••••</i> 1 1	}*************************************
12001 	890			1 I 7.000.000	1
		Tetali CATEGORIA 20		1 1,600.000	;] [[::::::::::::::::::::::::::::::
i I	! ! !	Totali TITOLO III I			1 I
	• • • • 	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	;]	1 I I
-	. 1	I I COTEGORIA 217- SPESE AVENTI HATUFA DI PA I I ATIFE DI GIRO		! !	! ! !
•	950 1	I NITENUTE ERANIALI	1.247.088.963	1 1.500.000.000	;] !
	560	RITEMBTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	740.808.175		1
-	570	TRATTERUTE A FAVORE DI TERZI	30.256.710	1 40.000.000]]
42104	488 1	SOUNE PAGATE PER CONTO DI TERZI: FONDO I GARANZIA PRESTITI		1	; i
1				2.200.000.000	
1 1 42105 1	000 1	PARTITE IN CONTO SOSPESO	[
1	000 l	Totali CATEGORIA 21 I		1 [4.645.000.000	

ASSESENZA RAGISTRALE

T I 0 F E	D E L L A	(0 k P E	T E # Z A	*************		***************************************
5 1 6 # 1	1		NE INPE6		II I DIFFERENZ I ALLE PR	A RISPETTO I
* zíoni	I definitive	I	I rimaste	ffotale Impegni	in + (10 - 7)	I in - I
	•	•	j	j 10 :		I 12 I
1	1	I	I I	I I	 	I I
1 1] [7,000.000	I 2.492.000	1 1	I 2.492.000	I I	I 4.508.000 I
I	1 7.000.000	2.492.000]]	[2.492.000 ;]]]
I 1	I I 7.000.000	1 1 2.492.000] [I I 2.492.000 1	T	1 I 4.508.000 f
1	[[] * * * * * * * * * * * * * * * * * * *			[=========] [
[]	I :		, []	1 1		[[
1	1]]	1	1	! !	1 i
] [[I I 1.500.000.000 I	\$77.546.000	95.972.000	I I 973.518.000 I		I I 1 \$26.482.000 I II
I 1	I 900.000.000			_		317.984.686 1
! 				I 26.435.159 		1 13.564.841 I
1 1	I 5.400.000 I			I I 1.020.693 I	i 	I I I 3.979.307 I
1	I 2.200.400.000 1	1.159.699.000 I	· !	1.159.699.000 1		I 1.040.301.000 I
[***************	I 4.645,000.000 1		156.926.470	•		1 1.902.231.828 1
I []	1 [4.645,000,000]			I I 2.742.768.172]		I I 1.902.231.828

5 S C I T E F06110 9

1	1	I 1	I I	1	6 E S T 1
1 1 1 COOICE	I I ICAP.	i t	I DIFFERENZA I RISPETTO	lResidui passivi I 1 al 1 gennaio	i I
1 1	I I		I PRECEDENTE I (10 - 3)	-	[[
1 1	1	2	1 13	1 14	15
i	I I	I CATEGORIA 20 - ESTINZIONE DEBITI DIVERS I I			# # # # # # # # # # # # # # # # # # #
I 32001	•	-	I 1.503.600-	1	
1] []	I Fotali CATEGORIA 20	I 1.503.060-	 	
I I	I I I	Totali TITOLO III	I 1.503.000-] []	
I I	[] 1	I I TITOLO IV - PARTITE DI GIGO I	I I I]]	1
I I I	I	I T CATEGORIA 21"- SPESE AVENTI NATUPA DI PA : I RTITE DI GIRO T	I I	; ; ;	- - 1
I 42101	•	I RITENUTE ERARIALI		99.276.000 [
[42102		I RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI 🗆		41.492.273 1	41.492.273 1
1 42103	970		I 11.821.551-	3.719.398 1	2.716.398 I
•	980 I	I SONNE PAGATE PER CONTO DI TERZI: FONDO :	1 2.669.316	195.640 I	195.640 1
•	•	I PARTITE IN CONTO SOSPESO	1.001.185.835-	i	I
I :	i !	Totali EATEGORIA 21	•	-	-
- } !		Totali TITOLO IV	1 1.447.960.520-J	144.683.311 1	J 143.680.311 I

0 N E 0 E	1			-	l Totale dei I Iresidui passivii
rimasti		[VAR] 		I TOTALE	I al termine I I dell'esercizioI I 1994 I
da pagare	I I	in piu' 1	ia meno	I	ı i
	I (15 + 16) 	[[(14 - 17) 	[I (5 + 16) I [I
16	I 17			I 20	I 21 I
	!		!		i I
1	I		l I	[I I
	! !	[2.492.000	! !I
1				2.492.000	1
]
	[[••••••••	[[[
1	[]	1	<u> </u>	1	I I
1			Ĭ	I	i
1] [[[[[
1	1		i i	! !	
i	99.276.000 I	j		976.822.000	95.972.000 I
1	41.492.273 [50.834.105 I
1.003.006]	3.719.398 I		•	•	3.123.365 I
1	1	1		į :	1
	195.640 I			[1.216.333 [[]
I				I 1.159.699.000	[
1.003.000				2.729.522.013	157.929.478 I
I.003.000 1	144.683.311 I]		T 2.729.522.813	I 157.929.470 l

Situazione Patrimoniale al 31 dicembre 1994

ATTIVITA'	CONSI	STENZE	DIFFEI	RENZE
	al 01.01.94	al 31.12,94	in più	in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
CASSA]	·	
Conto Corrente vincolato tesoro	1.500.000.000	23.602.554.000	22.102.554.000	,
Banca di Roma c/c 18300.74/72	20.950.508.304	11.583.165.603		9.367.342.701
Istituti di Credito Periferici (All. A)	179.388.574	1.647.866.258	1.468.477.684	
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Crediti da dipendenti art. 59 DPR 509	368,443,149	396.017.000	27.573.851	<u> </u>
Crediti prestiti Cassa Mutua	11.542.305.779	10.270.255.600		1.272.050.179
Residui attivi	16.941,341,192	19.038.450.794	2.097.109.602]
Depositi cauzionali presso terzi	98.938.090	98.938.090		
DEPOSITI VINCOLATI				
Banca di Roma c/c 1830252 (All. C)	2.736,908,139	2.430.785.423		306.122.716
Banca di Roma c/c 1830155 (All. C)	21.188.942	22.312.275	1.123.333	
INVESTIMENTI MOBILIARI		ļ		
Titoli emessi o garantiti dallo Stato	1.101.581.500	541.581.500		560.000.000
INVESTIMENTI IMMOBILIARI		{		
Edifici (All. E)	50.796.387.199	50.796.387.199		
Impianti, attrezz., mobili (All. E)	22.806.969.992	22.806.969.992		
Giacenze c/o Comitati Provinciali		2.091.526.000	2.091.526.000	
TOTALE ATTIVITA'	129.043.960.860	145.326.809.734	27.788.364.470	11.505.515.596
TOTALE A PAREGGIO		145.326.809.734		

PASSIVITA'	CONSI	STENZE	DIFFER	RENZE
	al 01.01.94	al 31.12.94	in più	in meno
DEPOSITI BANCARI E FINANZIARI				
Residui passivi	16.955.172.929	24.540.888.265	7.585.715.336	
Contributi Fruttiferi Cassa Mutua	392.910.380	408.770.260	15.859.880	
Depositi Cauzionali di Terzi				
FONDI DI ACCANTONAMENTI VARI:				
Fondo di liquidazione personale	2.631.502.843	2.430.785.423		200.717 420
Fondo Garanzia prestiti al personale	22.377.768	22.312.275		65.493
Fondo Garanzia prestiti iscritti	421.255.047	475.825.927	54.570.880	
POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
Fondi ammortamento				
a) Immobili	11.291.374.638	11.291.374.638		
b) Impianti, attrezzature, macchine	16.343.498.743	16.343.498.743		
c) Fondi presso i Comitati Provinciali		2.091.526.000	2 091 526 000	J
TOTALE PASSIVITA'	48.058.092.348	57.604.981.531	9.747.672.096	200 782 913
PATRIMONIO NETTO				
Patrimonio	79.689.542.606	79,689,542,606		
Avanzo Économico esercizio prec.	1.296.325.906	1.296.325.906		
Avanzo Economico dell'esercizio		6.735.959.691	6.735.959.691	
	129.043.960.860	145.326.809.734	16 483.631 787	200 782 913
TOTALE A PAREGGIO		145.326.809.734		

Conto Economico d Parte P Entrate e spese finanzi

ENTRATE		
Categ.1° Aliquote contributive a carico iscritti	£.	44.458.232.033
Categ. 2° Quote di partecipazione iscritti all'onere di gestione	£.	4.170.981.910
Categ. 3° - 4° - 5° - 6°	£.	
Categ. 7° Altre entrate	£.	
Categ. 8º Redditi e proventi patrimoniali	£.	1.298.686.192
Categ 9° Poste correttive e compensative di spese correnti	£.	840.553.345
Categ 10° Entrate non classificabili in altre voci	£	276.000
Totale parte prima	£.	50.768.729.480

Parte Se Componenti che non danno l

A) Entrate accertate in precedenti esercizi di competenza di		
questo esercizio	£	
B) Variazioni patrimoniali straordinarie:		
Sopravvenienze attive	£	
Insussistenze passive	£.	
ENTRATE		
TOTALE GENERALE SPESE	£	50 768.729 480

ell'Esercizio 1994 rima arie di parte corrente

SPESE

Categ. 1° Spese per organi dell'Ente	£	187 084 676
Categ 2º Oneri personale in attività di servizio	£	8.605 111 677
Categ. 3° Oneri personale in quiescenza	£	
Categ. 4° Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	£	4 679 402 119
Categ. 5° Spese per prestazioni istituzionali	£	28 891.339 699
Categ. 6° Trasferimenti passivi	£	57 217 500
Categ. 7° Oneri finanziari	£.	345.892
Categ. 8° Oneri tributari	£	148.693.209
Categ 9° Poste correttive e compensative di entrate correnti	£	99.849 840
Categ. 10° Spese non classificabili in altre voci	£	68.688 530
Totale parte prima	£	42 737 733 142

conda uogo a movimenti finanziari

A) Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	£	
B) Ammortamenti e deperimenti:		
Immobili	£	
Impianti, attrezzature, mobili e macchine	£.	
C) Variazioni patrimoniali straordinarie:		
Sopravvenienze passive	£	
Insussistenze attive	£	
D) Accantonamenti straordinari per oneri presunti		
di competenza	£	1 295 036 647
TOTALE GENERALE SPESE	£	44 032 769 789
AVANZO ECONOMICO	£	6 735 959 691
TOTALE A PAREGGIO	£	50 768 729 480

XII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Allegati al Conto Consuntivo 1994

Allonato "A"	Allocate 10	
Ziegac Z	Allegato '5	Allegato "C"
Deposito presso Istituti Periferici 1) Banca di Credito di Fluggi 2) Cassa di Risparmio di Silvi Marina 3) Cassa di Risparmio di Cosenza 4) Cassa di Risparmio di Cosenza 5) Cassa di Risparmio di Fano 5) Cassa di Risparmio di Fano 6) Banca Popolare di Farra 7) Banca di Roma Ostia Lido 7) Banca di Roma 10) Cossa Risparmio Fano Sede C. 10) Cassa Risparmio Fano Sede C. 10) Cassa Risparmio Fano Sede C. 10) Cassa Risparmio Fano Sede C.	Depositi cauzionali presso terzi 1) Ex Soc. "Acqua Pia Antica Marcia" ora "ACEA Deposito" (C.so Vittorio Emanuele n. 326 - 4/4/56) 2) Soc. ACEA Deposito (Casa S.E. Ostia Lido - 15/4/57) 3) Ex Soc. "Romana Eletricità" ora "ENEL Deposito" (Casa S.E. Fiuggi) 4) SIP TETI deposito terza finea 5) SIP TETI deposito energia elettrica e F/M Sede Central 7) Soc. ACEA deposito energia elettrica e F/M Sede Central 7) Soc. ACEA deposito energia elettrica e F/M Sede Central 7) Soc. SIP anticipi cauzionali telefonate extra interurbane 8) Depositocabb. postale spedizione "ENAMNOTIZIE" 9) Capitaneria Porto Pescara deposito cauzionale concessione arenile Siivi Marina 10) Soc. Almagas - deposito cauzionale allaccio impianto gas Casa Soggiorno di Silvi Marina 11) Capitaneria Porto Pescara deposito cauzionale concessione arenile Giulianova	17.015 2) Banca di Roma 1/1830252 2.430.785.423 17.015 2) Banca di Roma c/1830155 122.400 Fondo garanzie prestiti al personal 22.312.275 100.000 211.825 21.825 22.600 25.
	TOTALE 98.93	98.938.090
Allegato "D" Elenco titoli in custodia c/o Banca di Roma 00 - Titoli al portatore 00016950 Rendita 1935 \$% 11 - Titoli infestati fondo orfani ins. elementari 176.500 00 - Titolo al portatore 000-17itolo al portatore 000126591 BPT, 01093 12,5% nom. 540.000	Allegato "E" Beni immobili e arredi 1) Sede Centrale Viale Trastevere 231 e C.so Vittorio Emanuele 326 2) Convitto "V. Colonna" e Casa di Soggiorno di Fano 4,5 3) Casa Soggiorno Permanente 5) Case Soggiorno Permanente 5) Case Soggiorno Estivo: Fluggi-Silvi MOstia-S.Cnstoforo 24,0 6) Colonna Marma di Giulianova 2,1 7) Area di Chianciano 8) Casa Soggiorno Estivo di Lonica 7228 Impianti, attrezzature, macchine e arredi 22,8	19,625,006 29,044,476 86,471.210 21,526,475 61,321,655 31,270,140 96,387,199 96,962,992

	XII	LEC	GISLA	TURA		DISE	GNI	DI L	EGGE	E	RELAZ	IONI		DOCUMENTI
	20.950.508.304			63.198.456.433			72.565.799.134	11.583.165.603			19.038.450.794			24.540.888.265
E AMMINISTRATIVA ALLA DATA DEL 31.12.1994		54.593.510.044	8.604.946.389	¥	59.143.327.785	13.422.471.349			8.336.394.803	10.702.055.991		3.443.653.844	21.097.234.421	
SITUAZIONE AMMINI	a di c	Riscossioni in c/competenza	ın c/residui		Pagamenti in c/competenze	in c/residui		Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio	Residui attivi degli esercizi precedenti	dell'esercizio		Residui passivi degli esercizi precedenti	dell'esercizio	

Avanzo di Amministrazione alla fine dell'esercizio 1994 6.080.728.132