

33 BILANCIO CONSUNTIVO 1994 — SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE		
C O D I C E	N u m e r o	Denominazione	Previsioni			Somme impegnate				RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIA ZIONI		DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10 - 8)	TOTALI IMPEGNI	In + (10 - 7)		
				In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
32001	2001	Categoria XX										
		Estinzioni debiti diversi	p.m.	-	-	-	-	-	-	-		
		TOTALE.	-	-	-	-	-	-	-	-		
		TOTALE TITOLO III.	-	-	-	-	-	-	-	-		
		TITOLO IV										
		Categoria XXI										
		SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
		42101	2101	Ritenute erariali	4.700.000.000	1.300.000.000	-	6.000.000.000	5.984.963.348	1.957.816.694	7.942.780.042	1.942.780.042
		42102	2102	Ritenute previdenziali ed assistenziali	270.000.000	-	-	270.000.000	279.049.585	45.570.214	324.619.799	54.619.799
		42103	2103	Ritenute diverse	p.m.	-	-	-	-	-	-	-
42104	2104	Trattenute a favore di terzi	44.000.000	-	-	44.000.000	42.647.876	2.450.571	45.098.447	1.098.447		
42105	2105	Somme pagate per conto terzi	150.000.000	216.000.000	-	366.000.000	402.747.360	27.344.910	430.092.270	64.092.270		
42106	2106	Restituzione depositi cauzionali conto terzi	p.m.	199.000.000	-	199.000.000	3.672.500	195.525.000	199.197.500	197.500		
42107	2107	Partite in conto sospesi	150.000.000	-	-	150.000.000	253.627.732	25.520.852	279.148.584	129.148.584		
42108	2108	Restituzione depositi cauzionali per locazioni	500.000.000	-	-	500.000.000	2.890.903	310.518.458	313.409.361	-		
TOTALE SPESE PER PARTITE DI GIRO - TITOLO IV			5.814.000.000	1.715.000.000	-	7.529.000.000	6.969.599.304	2.564.746.699	9.534.346.003	2.191.936.642		
RIEPILOGO DEI TITOLI												
Titolo I			88.284.906.700	3.837.077.811	2.235.717.052	89.886.267.459	67.276.907.169	6.134.160.397	73.411.067.566	954.509.088		
Titolo II			156.433.163.696	8.064.715.000	9.232.000.000	155.265.878.696	56.069.489.213	95.317.543.996	151.387.033.209	-		
Titolo III			-	-	-	-	-	-	-	-		
Titolo IV			5.814.000.000	1.715.000.000	-	7.529.000.000	6.969.599.304	2.564.746.699	9.534.346.003	2.191.936.642		
TOTALE DELLE SPESE.			250.532.070.396	13.616.792.811	11.467.717.052	252.681.146.155	130.315.995.686	104.016.451.092	234.332.446.778	3.146.445.730		
Avanzo di cassa												
TOTALE GENERALE			250.532.070.396	13.616.792.811	11.467.717.052	252.681.146.155	130.315.995.686	104.016.451.092	234.332.446.778	3.146.445.730		

34

DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16 – 14)	TOTALI (14 + 15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					In + (16 – 13)	In – (13 – 16)			In + (20 – 19)	In – (19 – 20)	
In – (7 – 10)	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
–	953.911.255	953.911.255	–	953.911.255	–	–	4.700.000.000	6.938.874.603	2.238.874.603	–	1.957.816.694
–	42.145.407	42.040.727	104.036	42.144.763	–	644	270.000.000	321.090.312	51.090.312	–	45.674.250
–	–	–	–	–	–	–	p.m.	–	–	–	–
–	12.600.358	828.550	11.767.988	12.596.538	–	3.820	44.000.000	43.476.426	–	523.574	14.218.559
–	39.471.477	25.256.775	13.824.702	39.081.477	–	390.000	150.000.000	428.004.135	278.004.135	–	41.169.612
–	33.171.000	23.863.000	7.808.000	31.671.000	–	1.500.000	p.m.	27.535.500	27.535.500	–	203.333.000
–	117.183.857	85.970.297	31.149.102	117.119.399	–	64.458	150.000.000	339.598.029	189.598.029	–	56.669.954
186.590.639	1.688.486.154	29.804.398	1.658.681.756	1.688.486.154	–	–	30.000.000	32.695.301	2.695.301	–	1.969.200.214
186.590.639	2.886.969.508	1.161.675.002	1.723.335.584	2.885.010.586	–	1.958.922	5.344.000.000	8.131.274.306	2.787.797.880	523.574	4.288.082.283
17.429.708.981	4.206.192.716	3.907.391.489	163.955.884	4.071.347.373	–	134.845.343	82.314.653.621	71.184.298.658	220.204.692	11.350.559.655	6.298.116.281
3.878.845.487	143.264.389.900	112.784.628.370	30.227.825.361	143.012.453.731	–	251.936.169	231.647.992.508	168.854.117.583	–	62.793.874.925	125.545.369.357
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
186.590.639	2.886.969.508	1.161.675.002	1.723.335.584	2.885.010.586	–	1.958.922	5.344.000.000	8.131.274.306	2.787.797.880	523.574	4.288.082.283
21.495.145.107	150.357.552.124	117.853.694.861	32.115.116.829	149.968.811.690	–	388.740.434	319.306.646.129	248.169.690.547	3.008.002.572	74.144.958.154	136.131.567.921
–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
21.495.145.107	150.357.552.124	117.853.694.861	32.115.116.829	149.968.811.690	–	388.740.434	319.306.646.129	248.169.690.547	3.008.002.572	74.144.958.154	136.131.567.921

Numero conti	ATTIVITA'	CONSI STENZE		DIFFE RENZE	
		Al 1-1-1994	Al 31-12-1994	In più	In meno
	Disponibilità liquide				
	Casse	-	-	-	-
	Banche	111.717.746.129	86.326.954.591	-	25.390.791.538
	Conti correnti postali	-	-	-	-
	Altri conti correnti	-	-	-	-
		111.717.746.129	86.326.954.591	-	25.390.791.538
	Residui attivi				
	Crediti verso lo Stato ed altri Enti	-	7.908.846	7.908.846	-
	Crediti verso iscritti, soci e terzi contribuenti	88.723.198.861	77.899.685.455	-	10.823.513.406
	Crediti verso acquirenti, utenti, ecc.	268.753.289	318.023.937	49.270.648	-
	Crediti diversi	-	-	-	-
		88.991.952.150	78.225.618.238	57.179.494	10.823.513.406
	Crediti bancari e finanziari				
	Depositi vincolati	-	-	-	-
	Mutui ed anticipazioni attive	165.708.655	162.324.199	-	3.384.456
	Crediti per annualità, semestralità, ecc. scontate a terzi	-	-	-	-
	Prestiti al personale	378.794.473	349.498.415	-	29.296.058
	Crediti verso gestioni autonome	-	-	-	-
	Depositi cauzionali	-	-	-	-
	Crediti diversi bancari e finanziari (Tesoreria Centrale dello Stato)	25.176.986.341	56.378.333.666	31.201.347.325	-
		25.721.489.469	56.890.156.280	31.201.347.325	32.680.514
	Rimanenze attive d'esercizio				
	Rimanenze di prodotti	-	-	-	-
	Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	-	-	-	-
	Rimanenze di viveri	-	-	-	-
	Rimanenze diverse	-	-	-	-
	Risconti attivi	-	-	-	-
		-	-	-	-

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1994

36

Numero conti	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFE RENZE	
		Al 1-1-1994	Al 31-12-1994	In più	In meno
	Investimenti mobiliari				
	Partecipazioni azionarie	-	-	-	-
	Conferimenti e quote in altri Enti	-	-	-	-
	Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati; acquisizioni di azioni	65.493.644.875	54.570.044.875	-	10.923.600.000
	Acquisti in corso di perfezionamento	-	19.942.763.696	19.942.763.696	-
	Obbligazioni e cartelle fondiarie	19.217.457.781	18.353.221.741	-	864.236.040
	Acquisti in corso di perfezionamento	-	4.000.000.000	4.000.000.000	-
	Buoni postali	-	-	-	-
	Altri titoli di credito	-	-	-	-
		84.711.102.656	96.866.030.312	23.942.763.696	11.787.836.040
	Immobili				
	Edifici	249.692.181.621	350.946.097.634	101.253.916.013	-
	Acquisti in corso di perfezionamento	69.834.400.000	43.496.400.000	-	26.338.000.000
	Riserva prevista dalla Legge n. 498 del 23/12/1992	28.000.000.000	41.993.000.000	13.993.000.000	-
	Costruzioni in corso	-	-	-	-
	Diritti reali	-	-	-	-
		347.526.581.621	436.435.497.634	115.246.916.013	26.338.000.000
	Immobilizzazioni tecniche				
	Immobile - Sede	3.753.839.506	3.753.839.506	-	-
	Impianti	485.536.436	814.572.745	329.036.309	-
	Attrezzatura varia	33.393.216	36.779.874	3.386.658	-
	Mobili	434.050.714	444.760.714	10.710.000	-
	Macchine d'ufficio	206.463.706	242.900.886	36.437.180	-
	Centro Elaborazione Dati	1.045.561.059	3.406.900.247	2.361.339.188	-
		5.958.844.637	8.699.753.972	2.740.909.335	-
	Altri costi pluriennali				
	Spese di costruzione, ampliamento e riorganizzazione	-	-	-	-
	Costi e perdite emissioni prestiti	-	-	-	-
	Bozzetto marche comuni	694.203	694.203	-	-
	Bozzetto marche Luca Pacioli	70.000	70.000	-	-
		764.203	764.203	-	-
	TOTALE ATTIVITA'	664.628.480.865	763.444.775.230	173.189.115.863	74.372.821.498

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1994

Numero conti	ATTIVITA'	CONSI STENZE		DIFFE RENZE	
		Al 1-1-1994	Al 31-12-1994	In più	In meno
	Deficit patrimoniale				
	Disavanzo economico esercizi precedenti	—	—	—	—
	Disavanzo economico dell'esercizio	—	—	—	—
	TOTALE A PAREGGIO	664.628.480.865	763.444.775.230	147.408.279.823	48.591.985.458
	Conti d'ordine				
	Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	1.688.486.154	1.969.200.214	280.714.060	—
	Conti diversi	33.171.000	203.333.000	170.162.000	—
		1.721.657.154	2.172.533.214	450.876.060	—

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1994

38

Numero conti	PASSIVITA'	CONSI STENZE		DIFFE RENZE	
		Al 1-1-1994	Al 31-12-1994	In più	In meno
	Debiti di tesoreria				
	Anticipazioni del tesoriere	-	-	-	-
	Scoperti di conto corrente	-	-	-	-
		-	-	-	-
	Residui passivi				
	Debiti verso lo Stato ed altri Enti	-	-		
	Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	903.524.950	836.944.931	-	66.580.019
	Debiti verso fornitori	146.489.074.856	130.985.739.696	-	15.503.335.160
	Debiti verso terzi per prestazioni ricevute	-	-	-	-
	Debiti diversi	2.886.969.508	4.288.082.283	1.401.112.775	-
		150.279.569.314	136.110.766.910	1.401.112.775	15.569.915.179
	Debiti bancari e finanziari				
	Mutui ed anticipazioni passive	77.982.810	20.801.011	-	57.181.799
	Obbligazioni in circolazione	-	-	-	-
	Debiti verso il personale per depositi	-	-	-	-
	Debiti verso gestioni autonome	-	-	-	-
	Debiti diversi bancari e finanziari	-	-	-	-
		77.982.810	20.801.011	-	57.181.799
	Rimanenze passive di esercizio				
	Riserve tecniche	-	-	-	-
	Risconti passivi	-	-	-	-
		-	-	-	-
	Fondi di accantonamenti vari				
	Fondo liquidazione indennità di anzianità personale	1.509.052.531	1.790.893.100	281.840.569	-
	Fondo imposte e tasse	-	-	-	-
	Fondo rischi	-	-	-	-

39 **SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1994**

Numero conti	PASSIVITA'	CONSI STENZE		DIFFE RENZE	
		Al 1-1-1994	Al 31-12-1994	In più	In meno
	Fondo accantonamento per la Previdenza	462.220.133.148	565.111.600.904	102.891.467.756	-
	Fondo accantonamento per l'Assistenza	1.456.131.412	2.112.704.378	656.572.966	-
		465.185.317.091	569.015.198.382	103.829.881.291	-
	Poste rettificative dell'attivo				
	Fondo svalutazione crediti	51.277.335	51.277.335	-	-
	Fondo svalutazione titoli e partecipazioni	2.340.598.538	2.340.598.538	-	-
	Fondo ammortamento immobili	45.053.113.605	53.943.199.023	8.890.085.418	-
	Fondi ammortamento:				
	- Impianti	460.149.873	602.388.533	142.238.660	-
	- Attrezzatura varia	23.322.562	28.786.550	5.463.988	-
	- Mobili	365.214.906	388.557.576	23.342.670	-
	- Automezzi	-	-	-	-
	- Macchine d'ufficio	158.990.432	183.873.349	24.882.917	-
	- Centro Elaborazione Dati	632.180.196	758.563.820	126.383.624	-
	- Bozzetto marche comuni	694.203	694.203	-	-
	- Bozzetto marche Luca Pacioli	70.000	70.000	-	-
		49.085.611.650	58.298.008.927	9.212.397.277	-
	TOTALE PASSIVITA'	664.628.480.865	763.444.775.230	114.443.391.343	15.627.096.978
	Patrimonio netto				
	Fondo di dotazione	-	-	-	-
	Riserve obbligatorie	-	-	-	-
	Riserve facoltative	-	-	-	-
	Fondo rivalutazione conguaglio monetario	-	-	-	-
	Avanzo economico esercizio precedente	-	-	-	-
	Avanzo economico dell'esercizio	-	-	-	-
	TOTALE A PAREGGIO	664.628.480.865	763.444.775.230	114.443.391.343	15.627.096.978
	Conti d'ordine				
	Terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	1.688.486.154	1.969.200.214	280.714.060	-
	Conti diversi	33.171.000	203.333.000	170.162.000	-
		1.721.657.154	2.172.533.214	450.876.060	-

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1994

PARTE PRIMA: ENTRATE E SPE SE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		IMPORTO	TITOLO I SPESE CORRENTI		IMPORTO
Cat. I	Aliquote contributive a carico degli iscritti	120.841.435.717	Cat. I	Spese per gli organi dell'Ente	755.776.017
Cat. II	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	—	Cat. II	Oneri per il personale in attività di servizio	4.727.262.146
TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			Cat. III	Oneri per il personale in quiescenza	—
Cat. III	Trasferimenti da parte dello Stato	—	Cat. IV	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	6.904.119.551
Cat. IV	Trasferimenti da parte delle Regioni	—	Cat. V	Spese per prestazioni istituzionali	44.066.552.561
Cat. V	Trasferimenti da parte dei Comuni e delle Provincie	—	Cat. VI	Trasferimenti passivi	125.336.702
Cat. VI	Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	—	Cat. VII	Oneri finanziari	37.239.765
TITOLO III ALTRE ENTRATE			Cat. VIII	Oneri tributari	14.080.765.815
Cat. VII	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	—	Cat. IX	Poste correttive e compensative di entrate correnti	152.230.914
Cat. VIII	Redditi e proventi patrimoniali	33.780.843.595	Cat. X	Spese non classificabili in altre voci	2.561.784.095
Cat. IX	Poste correttive e compensative di spese correnti	2.434.496.945	TOTALE PARTE PRIMA (1)		73.411.067.566
Cat. X	Entrate non classificabili in altre voci	29.563.398.442			
TOTALE PARTE PRIMA (1)		186.620.174.699			

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1994

PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

	IMPORTO		IMPORTO
A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio:		A) Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi:	
— Contributi o premi per le prestazioni istituzionali	—	— Rimanenze iniziali di prodotti	—
— Trasferimenti (contributi, oblazioni, ecc.)	—	— Materie prime e materiale di consumo viveri	—
— Redditi e proventi patrimoniali	—	— Risconti iniziali di spese per locazioni ed utenze	—
— Vendite di prodotti e di materiali diversi	—	— Spese per servizi esterni	—
— Vendite di pubblicazioni	—	— Spese diverse di amministrazione	—
— Prestazioni di particolari servizi	—	— Spese per trasferimenti	—
— Ricavi pluriennali	—	— Oneri finanziari	—
	—	— Spese diverse	—
	—		—
B) Produzioni e movimenti interni		B) Produzioni e movimenti interni:	
— Prodotti in natura impianti ed altre immobilizzazioni ottenuti con mezzi propri da capitalizzare	—	— Oneri in natura	—
	—		—
	—		—
C) Trasferimenti attivi in natura (oblazioni, lasciti donazioni in natura)	—	C) Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi e oblazioni in natura)	—
	—		—
	—		—
D) Variazioni patrimoniali straordinarie:		D) Ammortamenti e deperimenti:	
— Plusvalenze	1.000.000	— Immobili	8.890.085.418
— Insussistenze del passivo	136.804.265	— Impianti	142.238.660
	137.804.265	— Attrezzatura varia	5.463.988
		— Mobili	23.342.670
		— Macchine d'ufficio	27.741.917
		— Centro Elaborazione Dati	126.383.624
			9.215.256.277

	IMPORTO		IMPORTO
E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	—	E) Svalutazioni e deprezzamenti:	
F) Onere derivante dalla concessione di prestiti al personale (art. 59 D.P.R. 509/79)	1.313.169	— Svalutazione crediti	—
G) Fitto figurativo Sede	130.551.000	— Svalutazione titoli	—
		— Deprezzamento immobili, impianti, macchine	—
		— Eliminazione impianti ed altre immobilizzazioni non ammortizzate	—
		F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza:	
		— Imposte e tasse da regolare	—
		— Altri oneri da definire	—
		— Accantonamento fondo per la Previdenza	102.891.467.756
		— Accantonamento fondo per l'Assistenza	656.572.966
			103.548.040.722
		G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento del fondo indennita' anzianita' personale	408.384.351
			408.384.351
		H) Variazioni patrimoniali straordinarie:	
		— Sopravvenienze del passivo	10.000.000
		— Insussistenze dell'attivo	165.230.048
		I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	—
			175.230.048
		L) Onere derivante dalla concessione di prestiti al personale (art. 59 D.P.R. 509/79)	1.313.169
		M) Fitto figurativo Sede	130.551.000
			131.864.169
TOTALE PARTE SECONDA (2)	269.668.434	TOTALE PARTE SECONDA (2)	113.478.775.567
TOTALE GENERALE (1 + 2)	186.889.843.133	TOTALE GENERALE (1 + 2)	186.889.843.133
Disavanzo economico	—	Avanzo economico	—
	186.889.843.133	TOTALE A PAREGGIO	186.889.843.133

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		Lit.	111.717.746.129
Riscossioni:			
– in c/competenza	Lit.	153.402.037.981	
– in c/residui	Lit.	<u>69.376.861.028</u>	
		Lit.	<u>222.778.899.009</u>
		Lit.	334.496.645.138
Pagamenti:			
– in c/competenza	Lit.	130.315.995.686	
– in c/residui	Lit.	<u>117.853.694.861</u>	
		Lit.	<u>248.169.690.547</u>
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio:		Lit.	86.326.954.591
Residui attivi:			
– degli esercizi precedenti	Lit.	19.449.861.074	
– dell'esercizio	Lit.	<u>58.775.757.164</u>	
		Lit.	<u>78.225.618.238</u>
Residui passivi:			
– degli esercizi precedenti	Lit.	32.115.116.829	
– dell'esercizio	Lit.	<u>104.016.451.092</u>	
		Lit.	<u>136.131.567.921</u>
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		Lit.	<u>28.421.004.908</u>

TABELLE

PAGINA BIANCA

TABELLA N. 1

STATO PATRIMONIALE

SITUAZIONE DELLA CASSA ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Consistenza all'1.1.1994		Lit. 111.717.746.129	
Riscossioni:			
— in conto competenza	Lit. 153.402.037.891		
— in conto residui	Lit. <u>69.376.861.028</u>		
		<u>Lit. 222.778.898.919</u>	Lit. 334.496.645.048
Pagamenti:			
— in conto competenza	Lit. 130.315.995.686		
— in conto residui	Lit. <u>117.853.694.861</u>		
			<u>Lit. 248.169.690.547</u>
Consistenza al 31.12.1994			<u>Lit. 86.326.954.501</u>
Il predetto importo risulta depositato presso il seguente Istituto di credito:			
Cassa di Risparmio delle Provincie Lombarde — Istituto Cassiere			<u>Lit. 86.326.954.501</u>
Giacenza su conto vincolato n. 9 59/20741 — Tesoreria Centrale dello Stato — art. 12 D.L. n. 155 del 22/5/1993 (ex art. 15 D.L. 13/5/1991, n. 151)			<u>Lit. 56.378.333.666</u>

TABELLA N. 2**CONTO ECONOMICO
FONDO PER LA PREVIDENZA****Attribuzioni****Lit. 146.876.520.317****Diminuzioni:**

— Pensioni dirette di vecchiaia	Lit.	24.680.330.274
— Pensioni indirette	Lit.	6.038.447.783
— Pensioni di reversibilità	Lit.	4.858.400.997
— Pensioni di invalidità	Lit.	3.191.498.080
— Indennità una-tantum	Lit.	—
— Liquidazioni	Lit.	175.330.820
— Indennità di maternità — Legge 11/12/90 n. 379	Lit.	3.498.972.944
— Pensioni di anzianità	Lit.	245.221.516
— Pensioni di inabilità	Lit.	290.230.305
— Restituzione dei contributi		
— art. 23 L. 414/91	Lit.	843.316.392
— Trasferimento dei contributi		
— Legge 45/90	Lit.	<u>163.303.450</u>

Lit. 43.985.052.561**Lit. 102.891.467.756**