ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **52**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

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

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.)

(Esercizi 1995, 1996, 1997, 1998, 1999 e 2000)

Trasmessa alla Presidenza l'8 gennaio 2002

STABILIMENTI TIPOGRAFICI CARLO COLOMBO

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 88/2001 del 21 dicembre 2001 ..... *Pag.* 5

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Opera nazionale assistenza orfani sanitari italiani (O.N.A.O.S.I.) per gli esercizi dal 1995 al 2000 ..... » 9

DOCUMENTI ALLEGATI

Esercizio 1995:

Relazione del Presidente ..... » 45

Relazione del Collegio dei sindaci ..... » 59

Bilancio consuntivo ..... » 71

Esercizio 1996:

Relazione del Presidente ..... » 141

Relazione del Collegio dei sindaci ..... » 155

Bilancio consuntivo ..... » 167

Esercizio 1997:

Relazione del Presidente ..... » 237

Relazione del Collegio dei sindaci ..... » 251

Bilancio consuntivo ..... » 269

Esercizio 1998:

Relazione del Presidente ..... *Pag.* 339

Relazione del Collegio dei sindaci ..... » 353

Bilancio consuntivo ..... » 373

Esercizio 1999:

Relazione del Presidente ..... » 441

Relazione del Collegio dei sindaci ..... » 457

Bilancio consuntivo ..... » 477

Esercizio 2000:

Relazione dal Presidente ..... » 545

Relazione del Collegio dei sindaci ..... » 557

Bilancio consuntivo ..... » 575

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

Determinazione n. 88/2001.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 21 dicembre 2001;

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

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509 con il quale l'O.N.A.O.S.I. (Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani) è stata sottoposta al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1995 al 2000, nonché le annesse relazioni del Presidente 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 Vittorio Lomazzi 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'O.N.A.O.S.I. per gli esercizi dal 1995 al 2000;

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 dal 1995 al 2000 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – dell'O.N.A.O.S.I., l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE
Vittorio Lomazzi

PRESIDENTE
Luigi Schiavello

Depositata in Segreteria il 17 gennaio 2002.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE
(Avvocato Vincenzina Azara)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEGLI ESERCIZI 1995-2000 DELLA FONDAZIONE OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI

S O M M A R I O

1. Premessa ..... *Pag.* 13

2. Cenni storici e trasformazione dell'Ente in Fondazione di diritto privato ..... » 13

3. L'ordinamento interno della Fondazione ..... » 16

3.1 Lo Statuto ..... » 16

3.2 Il Regolamento ..... » 20

3.3 Il Regolamento di contabilità ..... » 21

4. Gli Organi ..... » 22

5. Il personale ..... » 25

5.1 Contratti collettivi e consistenza del personale ..... » 25

5.2 Costo del lavoro ..... » 27

6. Il patrimonio immobiliare e l'attività ..... » 27

7. I bilanci preventivi e consuntivi ..... » 30

8. I risultati finanziari della gestione di competenza ..... » 32

8.1 Le entrate e le spese correnti ..... » 32

8.2 Le entrate e le spese in conto capitale ..... » 34

8.3 Le entrate e le spese per partite di giro ..... » 34

9. I conti economici ..... » 35

10. I conti patrimoniali ..... » 37

11. La situazione amministrativa ..... » 39

12. Il bilancio tecnico ..... » 40

13. Considerazioni conclusive ..... » 41

1. Premessa.

Si riferisce sulla gestione finanziaria della Fondazione "Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani" relativa agli esercizi dal 1995 al 2000, ai sensi dell'art. 3, quinto comma, del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509, e a norma delle leggi 21 marzo 1958, n. 259, e 14 gennaio 1994, n. 20, con accenni agli accadimenti salienti nel periodo successivo fino all'attualità.

2. Cenni storici e trasformazione dell'Ente in Fondazione di diritto privato.

L'Ente trae la sua prima origine da una sottoscrizione volontaria operata nel 1890 tra i sanitari italiani su iniziativa del Prof. Carlo Ruata dell'Università di Perugia. Fu eretto in Ente morale con il nome di "Collegio-convitto per i figli orfani dei sanitari italiani in Perugia" con regio decreto del 20 luglio 1899 che ne approvò il primo Statuto organico. Con la legge del 7 luglio 1901, n. 306, il contributo, fino ad allora volontario, fu reso obbligatorio a carico di tutti i medici, chirurghi, veterinari e farmacisti stipendiati da pubbliche amministrazioni, mentre rimaneva volontario il contributo di tutti gli altri sanitari esercenti la libera professione. La suddetta legge e quelle emanate successivamente hanno fissato anche l'importo da corrispondere. Infine, con regio decreto del 29 gennaio 1925 fu approvato il nuovo Statuto organico dell'Ente denominato "Opera Pia Nazionale di Assistenza per gli Orfani dei Sanitari Italiani", sempre con sede in Perugia.

Il decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616, incluse l'Opera tra gli enti assistenziali le cui funzioni erano da trasferire alle Regioni e agli Enti locali; tuttavia, a seguito di una complessa vicenda giurisdizionale, con legge 27 maggio 1991, n. 167, l'Opera fu esclusa dalla procedura di soppressione poiché le funzioni espletate erano da classificarsi di natura previdenziale integrativa.

Il decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509, ha dato attuazione alla delega conferita dall'art. 1, comma 32, della legge 24 dicembre 1993, n. 537, in materia di trasformazione in persone giuridiche private di enti gestori di forme obbligatorie di previdenza e assistenza.

L'art. 1 ha quindi previsto la trasformazione, a decorrere dal 1° gennaio 1995, degli enti, di cui all'elenco allegato al decreto, in associazioni o in fondazioni con deliberazione dei competenti organi, a condizione che non usufruissero di finanziamenti pubblici o altri ausili pubblici di carattere finanziario. Gli enti così trasformati, tra i quali figura la Fondazione ONAOSI, continuano a sussistere come enti senza scopo di lucro e assumono la personalità giuridica di diritto privato, rimanendo titolari di tutti i rapporti attivi e passivi dei corrispondenti enti previdenziali e dei rispettivi patrimoni. Gli stessi continuano a svolgere le attività previdenziali e assistenziali in atto riconosciute a favore delle categorie di lavoratori e professionisti per le quali erano stati originariamente istituiti, ferma restando la obbligatorietà della iscrizione e della contribuzione. Agli enti stessi non sono consentiti finanziamenti pubblici diretti o indiretti, con esclusione di quelli connessi con gli sgravi e la fiscalizzazione degli oneri sociali. Gli enti dovranno adottare uno Statuto ed un Regolamento sottoposto all'approvazione dei Ministeri vigilanti; tra i criteri cui dovranno ispirarsi i suddetti atti, indicati dalla norma in questione, assume particolare rilevanza l'obbligo di previsione di una riserva legale, al fine di assicurare la continuità nella erogazione delle prestazioni, in misura non inferiore a cinque annualità dell'importo delle pensioni in essere.

Il successivo art. 2 stabilisce che i nuovi enti abbiano autonomia gestionale, organizzativa e contabile nel rispetto dei principi e dei limiti fissati dal decreto in relazione alla natura pubblica dell'attività svolta. La gestione economica finanziaria deve assicurare l'equilibrio di bilancio mediante l'adozione di provvedimenti coerenti alle indicazioni del bilancio tecnico da redigersi con periodicità almeno triennale. I rendiconti annuali sono sottoposti a revisione contabile indipendente, mentre in caso di disavanzo economico finanziario il Ministro del lavoro e delle politiche sociali, di concerto con gli altri Ministri vigilanti, nomina un commissario straordinario per l'adozione dei provvedimenti necessari per il riequilibrio della gestione. Qualora persista lo stato di disavanzo dopo tre anni dalla nomina del commissario, con la stessa procedura è nominato un commissario liquidatore al quale sono attribuiti i poteri previsti dalle vigenti norme in materia di liquidazione coatta. Analogamente è prevista la possibilità di nomina di un commissario straordinario nel caso in cui gli organi di

amministrazione e di rappresentanza si rendessero responsabili di gravi violazioni di legge riguardanti la corretta gestione.

L'art. 3 detta disposizioni in materia di vigilanza. Essa è esercitata dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali e dal Ministero dell'economia e delle finanze anche mediante la presenza nei collegi dei sindaci di rappresentanti delle predette Amministrazioni. Sono sottoposti ad approvazione lo statuto e i regolamenti, le loro integrazioni e modifiche oltre alle delibere in materia di contributi e prestazioni. Possono essere formulati motivati rilievi con richiesta di riesame sui bilanci preventivi e i conti consuntivi, sulle note di variazione al bilancio di previsione, sui criteri di individuazione e di ripartizione del rischio nella scelta degli investimenti indicati in ogni bilancio preventivo e le delibere contenenti criteri direttivi generali. Detti rilievi devono essere formulati entro sessanta giorni per i bilanci consuntivi ed entro trenta giorni per le altre delibere; trascorsi detti termini ogni atto diventa esecutivo.

Le limitazioni previste dal decreto legislativo alla piena autonomia di diritto privato riconosciuta ai predetti enti trovano giustificazione nella natura pubblica dell'attività svolta e nella obbligatorietà della contribuzione a carico dei lavoratori e dei professionisti iscritti.

La Corte dei conti deve peraltro notare come alcuni dei previsti strumenti di garanzia si rivelino di dubbia applicazione all'ONAOSI, unico Ente tra quelli inseriti nell'elenco allegato al decreto legislativo a non esercitare forme assicurative in regime sostitutivo dell'assicurazione generale obbligatoria. Infatti, la costituzione di una riserva legale in misura non inferiore a cinque annualità dell'importo delle pensioni in essere non può trovare applicazione in un ente che non corrisponde trattamenti pensionistici, ma esercita forme di assistenza, principalmente nei confronti degli orfani dei sanitari iscritti, in relazione e nei limiti delle contribuzioni che le pervengono periodicamente. Le stesse osservazioni concernono la redazione del bilancio tecnico il cui scopo è di evidenziare eventuali punti di criticità nell'obbligo di assicurare per il futuro il soddisfacimento delle prestazioni previdenziali, tenendo conto delle variazioni del numero degli aventi diritto e delle risorse all'uopo disponibili.

3. L'ordinamento interno della Fondazione.

3.1. Lo Statuto.

Lo Statuto della Fondazione, approvato dal Ministero vigilante ai sensi dell'art. 3, secondo comma, del decreto n. 509/1994, stabilisce che l'Opera ha lo scopo primario di sostenere, educare e istruire, entro i limiti del bilancio, gli orfani di medici chirurghi, medici veterinari, farmacisti e odontoiatri contribuenti obbligatori o volontari, per consentire loro di conseguire un titolo di studio e di accedere all'esercizio di una professione o di un'arte. La Fondazione eroga le predette prestazioni, nei casi previsti[1], anche in favore dei figli di sanitari viventi. Fuori di detti casi, possono usufruire a pagamento dei servizi dell'Opera anche i figli dei sanitari viventi, gli stessi contribuenti e i loro coniugi.

Sono contribuenti obbligatori tutti i medici chirurghi, veterinari e i farmacisti dipendenti dal Servizio Sanitario Nazionale e di tutte le altre pubbliche amministrazioni ed enti pubblici e militari. Sono contribuenti volontari i medici chirurghi, veterinari, i farmacisti e gli odontoiatri liberi professionisti o dipendenti privati nonché gli odontoiatri dipendenti dal Servizio Sanitario Nazionale e di tutte le altre pubbliche amministrazioni ed enti pubblici e militari che facciano domanda di iscrizione. I contribuenti volontari hanno titolo a fruire delle prestazioni con il versamento del terzo contributo annuale consecutivo.

L'Opera assolve i propri fini istituzionali mediante:

1. ammissione nei propri istituti e nei propri collegi e centri di studio universitari;
2. erogazioni in denaro a carattere ordinario e straordinario;
3. interventi integrativi diretti a favorire la formazione personale e professionale dei giovani anche con interventi speciali a favore dei giovani portatori di handicap;
4. eventuali convenzioni con le Università per le specializzazioni post laurea;
5. ogni altra forma ritenuta dal Consiglio di Amministrazione idonea al conseguimento dei fini istituzionali o anche complementare o strumentale al conseguimento degli stessi.

---

[1] Trattasi dei figli dei sanitari iscritti e dichiarati totalmente inabili all'esercizio della professione durante il periodo della contribuzione obbligatoria o volontaria; dei figli dei sanitari contribuenti obbligatori cessati dal servizio anche per dimissioni volontarie con diritto al trattamento di quiescenza con un minimo di trenta anni di servizio effettivo e un minimo di sessanta anni di età; dei figli dei sanitari contribuenti volontari che abbiano versato il contributo annuale per almeno trenta anni e abbiano un minimo di sessanta anni di età.

Sono organi dell'Ente il Presidente, i due Vice Presidenti, il Consiglio di Amministrazione, la Giunta Esecutiva e il Collegio dei Sindaci.

Il Presidente è eletto da Consiglio di Amministrazione nel suo seno, nell'ambito dei componenti delle categorie sanitarie. Ha la legale rappresentanza della Fondazione e sovrintende al suo funzionamento. Convoca e presiede il Consiglio di Amministrazione e la Giunta Esecutiva; stipula i contratti di lavoro a tempo determinato, se consentito, e a tempo indeterminato, ove autorizzato; propone al Consiglio di Amministrazione la nomina del Direttore Generale e dei dirigenti; conferisce incarichi libero-professionali per esigenze speciali e particolari; esercita in caso di urgenza i poteri della Giunta Esecutiva salvo ratifica alla prima riunione successiva. Può altresì esercitare ulteriori compiti delegatigli dalla Giunta Esecutiva nell'ambito delle proprie competenze. Dura in carica cinque anni e può essere rieletto una sola volta.

I Vice Presidenti, che coadiuvano congiuntamente o singolarmente il Presidente, sono eletti con le stesse modalità e durata del Presidente. In caso di assenza o di impedimento del Presidente lo stesso è sostituito dal Vice Presidente residente nella Provincia di Perugia; a parità di residenza o in caso di residenza in Provincia diversa di entrambi, da quello più anziano per appartenenza al Consiglio ed infine per età anagrafica.

Il Consiglio di amministrazione è composto da 19 membri.

Sono membri di diritto:

1. il Direttore generale del Dipartimento professioni sanitarie, risorse umane e tecnologiche del Ministero della salute;
2. il Direttore generale del Servizio per l'organizzazione, bilancio e personale del medesimo Ministero;
3. il Direttore generale della Sanità militare del Ministero della difesa;
4. il Presidente della Federazione nazionale degli Ordini dei medici chirurghi e degli odontoiatri;
5. il Presidente della Federazione nazionale degli Ordini dei medici veterinari;
6. il Presidente della Federazione nazionale degli Ordini dei farmacisti,
7. il Segretario nazionale del Sindacato italiano medici del territorio;
8. il Presidente dell'Ordine dei medici chirurghi e degli odontoiatri della provincia di Perugia;

9. il Presidente dell'Ordine dei medici veterinari della provincia di Perugia;
10. il Presidente dell'Ordine dei farmacisti della provincia di Perugia;
11. un rappresentante del Ministero dell'interno;
12. un rappresentante della Federazione nazionale degli Ordini dei medici chirurghi e degli odontoiatri.

Sono membri elettivi:

1. quattro medici chirurghi dei quali uno in rappresentanza dell'Ordine della provincia di Torino e uno in rappresentanza dell'ordine della provincia di Ancona;
2. due medici veterinari;
3. un farmacista;

Il Consiglio di amministrazione dura in carica cinque anni e i suoi componenti elettivi possono essere rieletti consecutivamente una sola volta. Le deliberazioni sono prese a maggioranza dei presenti e, in caso di parità, prevale il voto del Presidente. Le delibere di modifica dello Statuto e di approvazione dei regolamenti sono approvate a maggioranza assoluta dei componenti. Le modifiche agli articoli 12 (il Consiglio di amministrazione), 2 (Scopi), 6 (Soggetti assistiti) e 7 (Soggetti assistiti a pagamento) sono adottate a maggioranza di due terzi dei componenti. Con la stessa maggioranza sono adottate le delibere concernenti i contributi dovuti dagli iscritti.

Il Consiglio di amministrazione ha le seguenti funzioni:

a) delibera i documenti contabili di cui al comma 3 dell'art. 3 del D.Lgs. 30 giugno 1994, n. 509, nonché il bilancio tecnico triennale;
b) delibera entro il mese di dicembre di ciascun anno il piano di investimento dei fondi disponibili;
c) delibera lo Statuto, il Regolamento, gli atti concernenti i criteri direttivi generali e i contratti collettivi di lavoro;
d) delibera la misura dei contributi dovuti dagli iscritti secondo criteri di omogeneità tra contribuenti obbligatori e volontari;
e) delibera il piano annuale degli interventi;
f) delibera i criteri ai quali deve uniformarsi l'amministrazione della Fondazione;

g) delibera le forme di consultazione con i contribuenti e con i destinatari delle prestazioni;

h) delibera sui ricorsi contro i provvedimenti della Giunta Esecutiva in materia di prestazioni straordinarie;

i) elegge il Presidente, i due Vicepresidenti, i membri elettivi della Giunta esecutiva; nomina e revoca il Direttore generale e i dirigenti;

j) delibera l'accettazione delle eredità, delle donazioni o dei legati;

k) delibera in materia di patrimonio immobiliare della Fondazione;

Le deliberazioni concernenti lo Statuto, il Regolamento e la misura dei contributi a carico degli iscritti devono essere approvati dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze. Le funzioni di Segretario del Consiglio di amministrazione sono svolte dal Direttore generale.

La Giunta esecutiva è composta dal Presidente, dai due Vicepresidenti, dai Presidenti dei tre Ordini dei Medici chirurghi, Medici veterinari e Farmacisti con sede in Perugia e da tre Consiglieri eletti dal Consiglio di amministrazione. Qualora il Presidente o i due Vicepresidenti siano anche Presidenti di uno degli Ordini suddetti, la nomina dei componenti necessari per integrare la composizione della Giunta è fatta dal Consiglio di amministrazione.

La Giunta esecutiva ha le seguenti funzioni:

a) delibera in materia di prestazioni straordinarie,

b) delibera i contratti di assunzione del personale dipendente o di consulenza a tempo indeterminato, eccetto che per il Direttore generale e per i dirigenti;

c) svolge tutte le altre funzioni che non siano riservate al Consiglio di amministrazione e al Presidente.

Contro le decisioni della Giunta esecutiva in materia di prestazioni straordinarie è ammesso ricorso al Consiglio di amministrazione. La Giunta è convocata dal Presidente o qualora ne facciano richiesta almeno tre dei suoi componenti e la seduta è valida quando sia presente la maggioranza dei componenti. Le delibere sono adottate a maggioranza dei presenti e, in caso di parità prevale il voto del Presidente. Svolge le funzioni di Segretario il Direttore generale.

Il Collegio dei Sindaci, che dura in carica cinque anni, si compone di tre membri, di cui uno nominato dal Ministero del lavoro e delle politiche sociali, uno nominato dal Ministero dell'economia e delle finanze ed uno nominato dal Consiglio di amministrazione tra coloro che sono iscritti nel registro dei revisori contabili che assume le funzioni di Presidente del Collegio. Esso esercita il controllo sulla gestione economica e patrimoniale della Fondazione secondo le norme degli articoli 2403 e seguenti del codice civile; accerta la regolare tenuta dei libri e delle scritture contabili; esamina il bilancio preventivo ed il conto consuntivo redigendo apposite relazioni; chiede chiarimenti alla Giunta esecutiva e al Consiglio di amministrazione in merito agli atti da loro rispettivamente adottati.

Per i membri degli Organi della Fondazione è previsto il rimborso delle spese sostenute e documentate, nonché la copertura assicurativa contro gli infortuni, per la partecipazione alle riunioni e per assolvere agli incarichi disposti dalla Fondazione. Al Presidente e ai due Vicepresidenti potranno essere concesse indennità, mentre ai membri del Consiglio e della Giunta potranno essere riconosciuti gettoni di presenza. Ai sindaci spetta una indennità fissata dal Consiglio di amministrazione.

L'esercizio finanziario ha inizio il 1° gennaio e termina il 31 dicembre di ogni anno. L'approvazione del bilancio di previsione deve essere deliberata entro il mese di ottobre dell'anno precedente; l'approvazione del conto consuntivo deve avvenire entro il 31 maggio dell'anno successivo. Copie dei suddetti bilanci, corredati dalle relazioni del Consiglio di amministrazione e del Collegio sindacale, sono trasmesse al Ministero del Lavoro e delle politiche sociali, al Ministero dell'economia e delle finanze ed alla Corte dei conti. La riserva legale deve essere non inferiore a cinque volte il valore delle prestazioni obbligatorie erogate, secondo quanto risulta dall'ultimo conto consuntivo disponibile.

3.2. Il Regolamento.

Il Regolamento della Fondazione, approvato nella sua attuale formulazione con decreto interministeriale del 30 giugno 1999, consta di due Capi, il primo volto a disciplinare le norme generali sulle prestazioni ed il secondo a dettare disposizioni sulla organizzazione della Fondazione medesima.

Per quanto concerne le prestazioni da erogare sono determinate le condizioni e le modalità per la loro fruizione disciplinando i requisiti e la documentazione da produrre allo scopo, sia per quanto riguarda gli orfani, che per i soggetti assistiti a pagamento, la cui ammissione è subordinata alla disponibilità dei posti una volta soddisfatte le esigenze degli aventi pieno titolo alle prestazioni. Ulteriori disposizioni disciplinano le prestazioni a pagamento per i sanitari contribuenti in strutture residenziali. Entro il 30 settembre di ogni anno il Consiglio di amministrazione approva il piano generale degli interventi per l'anno scolastico e accademico successivo, le cui risultanze saranno incluse nel corrispondente bilancio di previsione.

La normativa generale sull'organizzazione riguarda le funzioni e le responsabilità del Direttore generale, dei dirigenti, il procedimento per la determinazione e la individuazione dei cespiti patrimoniali costituenti la riserva legale e la trasparenza dei rapporti con gli iscritti.

3.3 Il Regolamento di contabilità.

Con delibera del 3 marzo 2001, trasmessa ai Ministeri vigilanti per l'approvazione, il Consiglio di amministrazione ha approvato il Regolamento di contabilità della Fondazione. Detto Regolamento, nell'ambito dell'autonomia della Fondazione e dei criteri contenuti nel decreto legislativo n. 509/1994, stabilisce le norme e i principi per la rilevazione dei fatti gestionali, le procedure amministrativo-contabili nonché quelle relative all'acquisizione delle entrate e all'erogazione delle spese; detta altresì la disciplina degli impieghi patrimoniali, delle note di variazione e del conto consuntivo.

La gestione ed il coordinamento dell'area contabile, nell'ambito di quanto deliberato secondo le rispettive competenze dal Consiglio di amministrazione e dalla Giunta esecutiva, spetta al Direttore generale e ai dirigenti dei centri di responsabilità individuati dal medesimo Direttore generale.

Il bilancio di previsione, da deliberare entro il 31 ottobre dell'anno precedente, è costituito dal preventivo finanziario per competenza e cassa, da un preventivo economico e da una tabella illustrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente. Al bilancio sono allegate una relazione sull'andamento previsto della gestione e sui criteri di determinazione

delle singole poste ed una relazione del Collegio dei Sindaci. Entro il 30 novembre il Consiglio di amministrazione potrà deliberare variazioni di bilancio qualora sia necessario assumere impegni eccedenti le dotazioni dei conferenti capitoli.

Il bilancio consuntivo, da deliberare entro il 31 maggio dell'esercizio successivo, è composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale, nel cui ambito deve essere appostata la riserva legale, dal conto economico e dalla nota integrativa. Al bilancio è altresì annessa la situazione finanziaria di fine esercizio oltre alle relazioni della Società di revisione e del Collegio dei Sindaci. Gli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico sono redatti con riferimento alle linee guida per il bilancio degli enti gestori di forme di previdenza e assistenza obbligatorie, trasformati in persone giuridiche private, secondo i principi del codice civile.

Il Regolamento detta poi disposizioni sui residui attivi e passivi, sul loro riaccertamento ed inesigibilità, sull'accertamento e vigilanza sulle entrate, sulla registrazione degli impegni di spesa e sulla liquidazione, ordinazione e pagamento delle spese. Sono definite le immobilizzazioni materiali, immateriali e finanziarie ed i principi della loro rappresentazione in bilancio e dei relativi ammortamenti, il Fondo svalutazione crediti, il Fondo trattamento di fine rapporto, il Fondo rischi e spese future e i ratei e i risconti attivi e passivi. Sono elencate anche le scritture contabili che la Fondazione deve tenere. E' infine stabilito che fino alla approvazione del regolamento da parte dell'Autorità vigilante s'intendono applicabili i principi e criteri adottati nei precedenti esercizi.

4. Gli Organi.

Il Consiglio di amministrazione, in carica per il quinquennio 1995-1999, si è insediato in data 18 febbraio 1995. In tale occasione il Consiglio ha eletto il Presidente e il Vice Presidente dell'Opera. In seguito all'approvazione da parte dell'Autorità di vigilanza del nuovo Statuto, il Consiglio, nella seduta del 18 novembre 1995, ha eletto i quattro componenti non di diritto della Giunta esecutiva e nominato il Presidente del Collegio sindacale.

Il Consiglio di amministrazione, in carica per il quinquennio 2000-2004, si è insediato in data 1° aprile 2000 provvedendo contestualmente alla elezione del

Presidente, dei due Vice Presidenti e dei componenti non di diritto della Giunta esecutiva. In data 30 marzo 2001, il Consiglio medesimo ha nominato il Presidente del Collegio sindacale.

Con delibera adottata il 18 novembre 1995, il Consiglio ha stabilito, prendendo a riferimento il trattamento economico fisso iniziale del dirigente generale dello Stato – livello C – aumentato del 20 %, l'indennità di carica per il Presidente nella misura annua lorda di £ 85.563.550. Per il Vice Presidente l'indennità è determinata in £ 42.781.775 pari al 50 % di quella stabilita per il Presidente. Viene infine fissata, per i Consiglieri, la misura del gettone di presenza in £ 900.000 per la partecipazione ad ogni riunione del Consiglio di amministrazione e in £ 700.000 per la partecipazione ad ogni seduta della Giunta esecutiva, stabilendo che non è consentito il cumulo di più gettoni di presenza per una medesima giornata.

Con delibera del 30 marzo 2001 e con decorrenza dal 1° gennaio dello stesso anno, il Consiglio ha determinato le nuove misure dell'indennità di carica annua lorda per il Presidente e i Vice Presidenti, rispettivamente in £ 121.363.000 e in £ 88.321.500.

Con delibera del 29 maggio 1999, il Consiglio, nel confermare le misure dei gettoni di presenza per la partecipazione alle sedute degli Organi di amministrazione, ha introdotto la corresponsione di un gettone giornaliero per altri incarichi pari a £ 500.000.

Con delibera adottata il 17 dicembre 1995, il Consiglio ha determinato il compenso per i componenti del Collegio sindacale fissandoli in £ 800.000 lorde mensili per il suo Presidente e in £ 700.000 lorde mensili per gli altri membri, oltre ad un gettone di presenza di £ 150.000 per la partecipazione alle riunioni dell'organo collegiale. Detti compensi sono stati aggiornati, a decorrere dal 1° gennaio 1997, in £ 1.000.000 per il Presidente e in £ 800.000 per gli altri componenti. Ulteriore adeguamento è stato attuato, con delibera della Giunta esecutiva del 16 gennaio 1999, rispettivamente in £ 1.250.000 e in £ 1.000.000. Da ultimo, con delibera del 27 maggio 2000, il Consiglio ha determinato i nuovi importi del compenso lordo annuo fissandoli in £ 20.000.000 per il Presidente e in £ 17.000.000 per gli altri componenti, in tal modo assorbendo il gettone di presenza spettante per la partecipazione alle riunioni del Collegio sindacale.

Con la delibera appena citata, il Consiglio, con decorrenza contestuale, ha unificato l'importo dei vari gettoni di presenza nella superiore misura di £ 900.000, prevedendone l'attribuzione anche per la partecipazione a commissioni. Tale gettone, dalla cui corresponsione sono esclusi il Presidente e i Vice Presidenti, in quanto gli stessi godono della indennità di carica, non può essere cumulato nel corso della stessa giornata.

Infine con delibera del 25 maggio 2001 e con decorrenza dal 1° gennaio dello stesso anno, il Consiglio ha rideterminato in £ 1.276.000 la misura del gettone di presenza dei Consiglieri per la partecipazione alle sedute del Consiglio di amministrazione, della Giunta esecutiva, delle commissioni e riunioni per assolvere ad altri incarichi previa debita convocazione e dei componenti il Collegio sindacale per la partecipazione alle sedute del Consiglio di amministrazione.

Sia per i Consiglieri che per i Sindaci è previsto il rimborso delle spese sostenute per la partecipazione alle riunioni oltre alla copertura assicurativa contro gli infortuni.

In relazione a quanto riferito, occorre rilevare che l'attribuzione ai componenti del Collegio sindacale di un gettone di presenza per la partecipazione alle sedute del predetto Organo collegiale non trova supporto nel disposto del secondo comma dell'art. 20 dello Statuto, che prevede la sola attribuzione di una indennità. Detta attribuzione è peraltro venuta meno con la indicata delibera del 27 maggio 2000.

Appare anche non conforme allo Statuto l'attribuzione del gettone di presenza per assolvere agli incarichi disposti dalla Fondazione, per i quali il primo comma del richiamato art. 20 prevede unicamente il rimborso delle spese sostenute e l'eventuale copertura assicurativa contro gli infortuni. Si rende pertanto necessario, qualora detta attribuzione fosse ritenuta opportuna, provvedere alla conseguente modifica statutaria.

Per quanto infine concerne l'elevato importo del gettone di presenza, pur considerando che il medesimo assume natura indennitaria per il previsto separato rimborso delle spese sostenute fissato nello Statuto, si segnala la necessità di evitare, per il futuro, ulteriori adeguamenti.

5. Il personale.

5.1 Contratti collettivi e consistenza del personale.

In data 28 maggio 1996 è stato stipulato il primo Contratto collettivo nazionale di lavoro per il personale non dirigente degli Enti privatizzati di cui all'art. 5 del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509. Il Contratto ha decorrenza dal 1° gennaio 1996 e durata, per la parte normativa, fino al 31 dicembre 1999 e, per la parte economica, fino al 31 dicembre 1997. Esso si intende rinnovato tacitamente qualora non sia disdettato per iscritto da una delle parti almeno quattro mesi prima della scadenza. Durante il periodo di vacanza contrattuale sarà corrisposto ai dipendenti un elemento provvisorio della retribuzione pari al 30% (o al 50% dopo sei mesi) del tasso programmato di inflazione.

In data 7 maggio 1998 è stato sottoscritto l'accordo relativo alla parte economica per il biennio 1998-1999, consistente in un incremento del 3,3% della retribuzione tabellare, avuto presente il tasso di inflazione programmata previsto per detto biennio in applicazione dei criteri di cui all'Accordo Interconfederale del 23 luglio 1993.

Pertanto la tabella retributiva e di primo inquadramento del personale non dirigente è la seguente:

Area contrattuale	Livelli retributivi	Aumento secondo biennio
A/1	46.900.000	1.547.700
A/2	42.800.000	1.412.400
A/3	40.900.000	1.349.700
B/1	39.000.000	1.287.000
B/2	35.600.000	1.174.800
B/3	34.600.000	1.141.800
C/1	33.600.000	1.108.800
C/2	31.900.000	1.052.700
C/3	31.000.000	1.023.000
D/1	30.100.000	993.300
D/2	28.600.000	943.800
D/3	27.500.000	907.500

Il 5 giugno 1997 è stato stipulato il primo Contratto collettivo nazionale per il personale dirigente degli Enti privatizzati, con decorrenza dal 1° gennaio 1996 e validità sino al 31 dicembre 1999 per la parte normativa e fino al 31 dicembre 1997 per quella economica. Il 2 luglio 1998 il trattamento economico spettante nel secondo biennio di vigenza contrattuale è stato incrementato del 3,3%, analogamente a quanto disposto per il restante personale.

L'importo retributivo di primo inquadramento è fissato in £ 85.500.000, per il primo biennio, e incrementato di £ 2.821.500 per il secondo biennio. Il Contratto prevede che il trattamento economico del dirigente sia convenuto singolarmente tra l'Ente e il dirigente stesso secondo gli incarichi e i settori ad esso affidati ivi comprese, eventualmente, le funzioni vicarie del Direttore generale. In aggiunta, l'Ente pattuisce con il dirigente una indennità a titolo di retribuzione accessoria non inferiore al 15% del trattamento come sopra definito, graduata in relazione al concreto raggiungimento degli obiettivi prefissati.

La consistenza del personale in servizio al 31 dicembre di ciascun anno è quella risultante dalla seguente tabella:

	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Direttore gen.	1	1	1	1	1	1
Dirigenti	8	8	9	10	10	10
AREA A	23	22	21	21	20	21
AREA B	27	28	28	28	31	32
AREA C	87	85	88	84	95	96
AREA D	31	43	57	67	60	64
TOTALI	177	187	204	211	217	224

5.2 Costo del lavoro.

Gli oneri sostenuti per tutto il personale (in milioni di lire) sono quelli risultanti dalla seguente tabella:

	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Onere totale	8.349	11.271	12.555	13.748	13.995	14.517
N. dipendenti	177	187	204	211	217	224
Onere medio	47,169	60,272	61,544	65,156	64,493	64,808
Incr.to (%)	-	27,78	2,11	5,87	- 1,02	0,48

L'incremento verificatosi nell'esercizio 1996 è in corrispondenza con l'applicazione del primo contratto collettivo nazionale, mentre l'ulteriore più ridotto incremento dell'anno 1998 è stato causato dal rinnovo per la parte economica del medesimo contratto.

6. Il patrimonio immobiliare e l'attività.

Per il soddisfacimento delle attività assistenziali la Fondazione dispone di un notevole patrimonio immobiliare situato principalmente nella città di Perugia, ma anche in Padova, Torino, Pavia e Messina oltre ad alcuni Centri vacanze.

L'Istituto maschile di Perugia è ospitato in un complesso immobiliare, con ingresso principale in Viale Orazio Antinori 28, posto a stretto ridosso del Centro storico e adiacente a numerose Facoltà universitarie. La superficie coperta assomma a 20.439 mq. di cui circa la metà adibita a locali abitativi e ricreativi che consente l'alloggiamento di 260 ragazzi. Il complesso è dotato anche di biblioteca e locali per lo studio, di ambulatorio e infermeria, di cucina, lavanderia e refettorio, di chiesa, teatro e palestra. Oltre alla parte edificata è presente un ampio parco della superficie di circa 50.000 mq. provvisto di numerose attrezzature sportive.

L'Istituto femminile di Perugia si trova in un complesso immobiliare del Centro storico con ingressi in Via della Cupa 52 e in Via della Sapienza 6/B, di costruzione risalente al 1300, che nel tempo hanno subito radicali restauri, ristrutturazioni e adeguamenti impiantistici. Il complesso consente l'alloggiamento di circa 140 ragazze. La superficie ammonta a 13.716 mq. di cui

poco meno della metà adibita a locali abitativi e ricreativi. Anche questa struttura è dotata di servizi analoghi a quelli presenti nell'Istituto maschile.

Il Centro Studi universitario "Campus di Montebello" è ospitato in un complesso immobiliare, con ingresso dal n. 317 della S.S. Marscianese, inserito in una proprietà di circa 43 ettari, composto di sette fabbricati ad uso abitativo con giardini di pertinenza. Sono stati quindi realizzati 21 appartamenti per complessivi 50 posti letto. La struttura ricettiva, unica nell'insieme, ma indipendente nei vari fabbricati, consente l'utilizzo della stessa sia come Centro studi che come Casa vacanze.

Il Centro Studi maschile di Padova ha sede in un fabbricato, situato in via Bergamo 21, composto di 11 appartamenti, 8 box per auto e un locale per attività comuni circondato da un giardino di circa 1.300 mq. Sempre nella stessa città, in Via Nazareth 3, ha sede il Centro Studi femminile in un edificio composto da 10 appartamenti e altrettanti box per auto.

Il Centro Studi di Torino occupa un intero edificio in Via Palazzo di Città 10, consistente in 17 appartamenti, 2 uffici, 3 locali per attività comuni, 4 box auto oltre al piano interrato destinato a magazzino.

Il Centro Studi di Pavia, inserito in un condominio di Via Amato 12, occupa 10 appartamenti dotati di box e cantine.

Il Centro Studi di Messina, consistente in 8 appartamenti, è inserito in un condominio sito nel Villaggio "Annunziata" in Via del Fante 90.

La Fondazione è inoltre proprietaria dei seguenti Centri vacanze:

- Centro in Pré Saint Didier (Aosta) consistente in 11 miniappartamenti dotati di box auto e di 5 magazzini;
- Centro in Nevegal (Belluno) composto di 11 miniappartamenti con box auto e magazzini;
- Centro in Ispani (Salerno) formato da 13 miniappartamenti;
- Centro in Porto Verde (Rimini) consistente in 10 miniappartamenti dotati di box auto e due magazzini.

I dati contenuti nel seguente prospetto evidenziano l'attività assistenziale svolta nei confronti degli assistiti e la platea degli iscritti. Le somme all'uopo impiegate e i contributi raccolti sono indicati in milioni di lire, i contributi unitari in lire.

	1995	1996	1997	1998	1999	2000
N.ro assistiti	3.895	3.800	3.930	3.990	3.980	4.016
Spesa unitaria	11,667	12,862	12,891	13,515	14,879	15,011
Spesa tot. (a)	45.445	48.878	50.663	53.927	59.218	60.286
Contribuenti obbligatori	125.000	125.000	125.000	125.000	127.500	129.700
Contributo unit.	456.536	457.344	532.000	520.000	490.321	478.974
Tot. contributi	57.067	57.168	66.500	65.000	62.516	62.123
Contribuenti volontari	2.530	2.735	2.181	2.297	2.375	2.530
Contributo unit.	252.174	254.479	461.256	477.579	476.210	447.430
Tot. contributi	638	696	1.006	1.097	1.131	1.132
Totale gen. (b)	57.705	57.864	67.506	66.098	63.647	63.255
Rapp. %(a/b)	78,75	84,47	75,05	81,59	93,04	95,31

I totali generali dei contributi degli esercizi 1997 e 1999 risultano leggermente diversi da quelli esposti nella tabella relativa alle entrate correnti accertate a causa di somme concernenti l'applicazione di sanzioni per ritardato versamento dei contributi. Per quanto concerne invece l'esercizio 1998, la differenza, pari a milioni 13.409, deriva dall'accertamento di maggiori contributi provenienti dalla corresponsione di competenze arretrate in occasione dell'entrata in vigore del nuovo contratto collettivo nazionale del personale sanitario.

I dati esposti evidenziano una crescita dell'utilizzo dei contributi in attività di assistenza. La flessione che si verifica nell'esercizio 1997, è dovuta all'incremento della base imponibile determinata dall'aumento dei trattamenti economici conseguiti dagli iscritti presso le Amministrazioni di appartenenza, che ha prodotto un esubero dei mezzi finanziari rispetto agli interventi assistenziali programmati. Per risolvere il problema dell'esuberanza delle entrate contributive, la Fondazione ha ridotto, a decorrere dal 1° gennaio 1997, il tasso di contribuzione dal 2% sull'80% dello stipendio all'1,75%. Ulteriori riduzioni sono state deliberate con decorrenza dall'esercizio 1998 all'1,50% e dall'esercizio 2000 all'1,40%. Le suddette deliberazioni sono state approvate dal Ministero vigilante di concerto col Ministero dell'economia e delle finanze.

7. I bilanci preventivi e consuntivi

Il bilancio di previsione, da deliberare entro il 31 ottobre dell'anno precedente, è costituito dal preventivo finanziario per competenza e cassa, da un preventivo economico e da una tabella illustrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente. Al bilancio sono allegate una relazione sull'andamento previsto della gestione e sui criteri di determinazione delle singole poste ed una relazione del Collegio dei Sindaci.

Il bilancio consuntivo, da deliberare entro il 31 maggio dell'esercizio successivo, è composto dal rendiconto finanziario, dalla situazione patrimoniale, nel cui ambito deve essere appostata la riserva legale, dal conto economico e dalla nota integrativa[2]. Al bilancio è altresì annessa la situazione finanziaria di fine esercizio oltre alle relazioni della Società di revisione[3] e del Collegio dei Sindaci. Gli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico sono redatti con riferimento alle linee guida per il bilancio degli enti gestori di forme di previdenza e assistenza obbligatorie trasformati in persone giuridiche private secondo i principi del codice civile[4].

I bilanci di previsione degli esercizi oggetto della presente relazione sono stati deliberati nelle date indicate nella tabella seguente nella quale sono riportare anche le date di esame dei medesimi da parte dei Ministeri vigilanti.

Anno	Delibera	Esame Econ. e fin.	Esame Lavoro
1995	28/10/1994	---	---
1996	18/11/1995	31/01/1996	13/06/1996
1997	30/10/1996	19/12/1996	23/01/1997
1998	31/10/1997	---	19/01/1998
1999	31/10/1998	---	21/12/1998
2000	30/10/1999	22/12/1999	23/12/1999

[2] I bilanci consuntivi degli esercizi oggetto della presente relazione hanno allegata, in luogo della nota integrativa prevista dal Regolamento di contabilità di cui alla delibera del 3 marzo 2001, una relazione redatta dal Presidente della Fondazione.

[3] I bilanci consuntivi certificati sono quelli relativi agli esercizi 1997, 1998, 1999 e 2000.

[4] Per gli esercizi successivi al 1996, oltre allo stato patrimoniale redatto secondo il nuovo modello, è stato compilato anche un prospetto che si rifà allo schema contenuto nel D.P.R. n. 696/1979.

I bilanci consuntivi degli esercizi oggetto della presente relazione sono stati deliberati nelle date indicate nella tabella seguente nella quale sono riportate anche le date di esame dei medesimi da parte dei Ministeri vigilanti.

Anno	Delibera	Esame Econ. e Fin.	Esame Lavoro
1995	15/06/1996	08/08/1996	23/09/1996
1996	22/03/1997	14/05/1997	12/06/1997
1997	30/05/1998	05/08/1998	23/09/1998
1998	29/05/1999	09/08/1999	17/09/1999
1999	27/05/2000	23/08/2000	30/10/2000
2000	25/05/2001	22/08/2001	14/09/2001

I dati esposti rivelano il rispetto dei termini statutari da parte della Fondazione e la puntualità delle Amministrazioni vigilanti nell'esame dei documenti contabili.

I conti consuntivi, a decorrere dall'esercizio 1997, sono stati sottoposti a revisione contabile, per i primi due esercizi, a cura della Reconta Ernst & Young e, per gli ultimi due, a cura della Bompani Audit.

8. I risultati finanziari della gestione di competenza

I dati relativi alle voci considerate, espressi in milioni di lire, risultano dalla seguente tabella:

RENDICONTO FINANZIARIO

Entrate accertate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Avanzo di amm.ne	22.973	24.845	16.510	20.045	46.296	14.016
Correnti	80.823	84.389	92.523	102.775	85.648	86.183
In conto capitale	37.108	18.899	50.179	37.440	53.836	60.808
Partite di giro	118.866	119.026	116.452	183.160	127.680	72.077
Totali	259.770	247.159	275.664	343.420	313.460	233.084

Spese impegnate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Correnti	45.965	49.481	51.002	54.564	62.985	64.289
In conto capitale	81.790	66.241	91.339	69.954	115.737	84.676
Partite di giro	118.866	119.026	116.453	183.160	127.680	72.077
Totali	246.621	234.748	258.794	307.678	306.402	221.042

Avanzo finanziario	13.149	12.411	16.870	35.742	7.058	12.042

8.1 Le entrate e le spese correnti

I dati relativi alle voci considerate, espressi in milioni di lire, risultano dalle seguenti tabelle:

Entrate accertate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Contributi	57.705	57.864	67.709	79.507	63.657	63.255
Proventi prest. servizi	1.761	1.993	2.224	2.331	2.135	2.589
Redditi patrimoniali	20.421	23.794	21.945	20.300	16.089	16.336
Poste corrett. Spese	520	580	644	637	3.767	4.003
Entrate non classific.	416	158				
Totali	80.823	84.389	92.522	102.775	85.648	86.183

Per quanto riguarda la voce "Contributi" giova considerare che sono state variate nel tempo le aliquote contributive per ridurre il problema dell'esuberanza delle entrate contributive rispetto agli interventi assistenziali programmati. Infatti, l'originaria aliquota del 2%, applicata negli esercizi 1995 e 1996, è stata

ridotta per il 1997 all'1,75%, per gli esercizi 1998 e 1999 all'1,50% e per l'esercizio 2000 all'1,40%. L'importo notevolmente più rilevante conseguito nel 1998 è stato determinato da conguagli relativi agli anni precedenti a seguito dell'applicazione del nuovo contratto del personale del Servizio sanitario nazionale.

Nella voce "Redditi patrimoniali" confluiscono i proventi relativi agli impieghi di carattere finanziario in titoli di Stato, in certificati di deposito, in operazioni di "pronto contro termine", obbligazioni bancarie e gestioni patrimoniali oltre agli interessi del prestito forzoso al Tesoro.

Spese impegnate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Organi	72	262	362	334	372	649
Personale	8.349	11.263	12.556	13.748	13.995	14.517
Personale in quiesc.	15	8	-	-	-	-
Beni e servizi	7.273	7.974	7.592	7.675	11.424	11781
Prestaz. Istituzionali	29.256	29.296	29.845	32.108	36.625	37.031
Oneri tributari	512	113	133	128	256	141
Poste corrett. Entrate	48	50	339	374	8	4
Spese non classific.	440	515	175	197	305	166
Totali	45.965	49.481	51.002	54.564	62.985	64.289

La voce "Prestazioni istituzionali" è relativa alle contribuzioni in denaro erogate agli assistiti.

La tabella seguente espone alcuni indici indicativi dell'andamento gestionale con riferimento ai valori riportati nelle precedenti tabelle.

Indici	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Contributi/Spese correnti	1.26	1.17	1.33	1.46	1.01	0.98
Contributi/Entrate correnti	0.71	0.69	0.73	0.77	0.74	0.73
Entrate correnti/Spese correnti	1.76	1.70	1.81	1.89	1.36	1.34

Il primo indice dimostra l'adeguamento delle entrate contributive, raggiunto attraverso la riduzione delle aliquote, alle effettive esigenze di spesa corrente che, peraltro, per quanto concerne la spesa totale a favore degli assistiti, è costantemente cresciuta negli esercizi in questione. Il secondo indice esprime la preponderanza delle entrate contributive rispetto al totale delle

entrate correnti. L'ultimo indice da conto del costante avanzo di parte corrente che alimenta il notevole flusso di investimenti mobiliari e immobiliari della Fondazione. I valori relativi all'esercizio 1998 sono influenzati, come già rilevato, dai maggiori contributi ivi accertati conseguenti all'entrata in vigore del C.C.N.L. del personale sanitario.

8.2 Le entrate e le spese in conto capitale

I dati relativi alle voci considerate, espressi in milioni di lire, risultano dalle seguenti tabelle:

Entrate accertate	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Vendita valori mobil.	37.108	18.899	50.179	24.270	41.010	46.195
Riscossione crediti	-	-	-	13.170	12.826	14.613
Totali	37.108	18.899	50.179	37.440	53.836	60.808
Spese impegnate						
Beni uso durevole	5.999	8.997	8.700	2.000	3.000	6.643
Immob. Tecniche	599	500	900	568	1.246	715
Acquisto valori mobil.	60.578	56.744	81.739	67.386	111.491	77.318
Concessione crediti	14.613	-	-	-	-	-
Totali	81.790	66.241	91.339	69.954	115.737	84.676

I crediti riscossi riguardano il rientro delle somme versate al Tesoro per il prestito forzoso disposto dall'art. 12 del decreto legge 22 maggio 1993, n. 155, convertito, con modificazioni, dalla legge 19 luglio 1993, n. 243.

La voce "Beni di uso durevole" riguarda acquisti e ristrutturazioni immobiliari; le "Immobilizzazioni tecniche" concernono l'acquisto di mobilio, arredi e attrezzature; gli importi degli acquisti mobiliari assommano ai nuovi investimenti, oltre al reimpiego degli introiti dei titoli scaduti; la voce "Concessione crediti" è relativa all'ultima rata del prestito forzoso a favore del Tesoro previsto dal decreto legge n. 155/1993.

8.3 Le entrate e le spese per partite di giro

Le entrate accertate e le spese impegnate per partite di giro pareggiano nel loro ammontare. Tuttavia il loro elevato importo manifesta un loro uso improprio dovuto alla provvisoria contabilizzazione di importi quali: la riscossione

dei contributi in conto sospeso in attesa di ripartizione ai rispettivi capitoli, il pagamento degli stipendi al personale successivamente contabilizzato ai capitoli di pertinenza, gli impieghi temporanei di somme disponibili.

9. I conti economici

I risultati economici delle gestioni in esame, espressi in milioni di lire, sono illustrati nei seguenti prospetti. Il primo, relativo al biennio 1995-1996, è redatto secondo la schema contenuto nel D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696; il secondo, per i restanti esercizi, secondo il modello, concordato con la Ragioneria generale dello Stato, adottato dagli Enti disciplinati dal decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509.

Conto economico	1995	1996
Entrate correnti accertate	80.823	84.388
Sopravvenienze attive	7.857	2.833
Insussistenze passive	3.839	1.266
Sopravvenienze attive patrimoniali	45.092	52.893
Totale entrate (a)	**137.611**	**141.380**
Spese correnti impegnate	45.965	49.481
Spese in conto capitale impegnate	44.682	47.342
Insussistenze attive	-	6.245
Sopravvenienze passive	30	-
Totale spese (b)	**90.677**	**103.068**
Avanzo economico (a-b)	**46.934**	**38.312**

Pur senza modificare il dato differenziale relativo all'avanzo economico, occorre rilevare l'impropria contabilizzazione delle sopravvenienze attive patrimoniali e delle spese in conto capitale impegnate; le prime concernono gli incrementi del credito per il prestito forzoso, dei titoli di Stato, dei mobili, degli immobili e delle disponibilità da reinvestire; le seconde le spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amministrazione. Tali somme, infatti, rappresentando fatti permutativi del patrimonio, non devono figurare nel conto economico. Le sopravvenienze attive riguardano riaccertamento netto dei residui attivi, mentre le insussistenze passive concernono la diminuzione di residui passivi.

Conto economico	1997	1998	1999	2000
Prestazioni assistenziali in denaro	29.845	32.108	36.625	37.030
Prestazioni in servizi	16.182	16.718	19.822	20.992
Compensi Organi	362	334	372	649
Compensi professionali e lavoro auton.	412	407	629	369
Personale amministrazione centrale	2.731	2.919	3.014	2.980
Utenze amministrazione centrale	68	76	75	57
Servizi vari amministrazione centrale	265	398	627	706
Oneri tributari	133	128	258	141
Altri costi	1.004	1.476	1.563	1.364
Ammortamenti e svalutazioni	-	-	5.940	700
Oneri straordinari in conto capitale	41.160	32.514	61.900	1.000
Rettifiche valori	-	100	30.210	485
Totale costi (a)	**92.162**	**87.178**	**161.035**	**66.473**
Contributi	76.710	79.507	63.656	63.256
Canoni di locazione	95	76	90	83
Interessi e proventi finanziari	21.849	20.224	15.999	16.253
Fitti figurativi	-	-	3.479	3.523
Altri ricavi correnti	2.868	2.968	2.423	3.068
Crediti	-	-	241	-
Rettifiche di valori	1.684	6.123	4.524	226
Rettifiche di costi	1.491	4.430	2.434	5.832
Incremento cespiti patrimoniali	43.615	19.992	96.874	6.379
Ratei attivi	-	-	-	4.007
Totale ricavi (b)	**139.312**	**133.320**	**189.721**	**102.626**
Utile di esercizio (b-a)	**47.150**	**46.142**	**28.686**	**36.153**

L'osservazione relativa all'inserimento nel conto economico dei fatti permutativi del patrimonio sopra illustrata, va qui ripetuta per gli importi contenuti nelle voci "Oneri straordinari in conto capitale" e "Incremento cespiti patrimoniali". Per quanto concerne l'esercizio 2000, le somme esposte nelle predette voci riguardano, tra i costi, lavori straordinari per gli immobili per i quali si deve confermare la richiamata osservazione di impropria contabilizzazione, e, tra i ricavi, il plusvalore realizzato su valori mobiliari, questo sì correttamente appostato. L'importo per l'esercizio 1999, relativo alla voce "rettifiche valori" soggiace al medesimo rilievo di cui sopra. Le rettifiche di valori e costi concernono modifiche nell'accertamento di residui attivi ed economie nei residui passivi. Si richiama pertanto l'attenzione della Fondazione sulla necessità di una corretta redazione del conto economico.

La voce più rilevante tra gli "Altri ricavi correnti" concerne le entrate per prestazione di servizi, che include gli incassi delle rette pagate dai sanitari contribuenti per il soggiorno dei propri figli presso i convitti, i centri studi e le vacanze estive e invernali.

10. I conti patrimoniali

I dati della situazione patrimoniale dell'Opera negli esercizi in esame, espressi in milioni di lire, sono quelli riportati nei seguenti prospetti. Il primo, relativo al biennio 1995-1996, è redatto secondo la schema contenuto nel D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696; il secondo, per i restanti esercizi, secondo il modello, concordato con la Ragioneria generale dello Stato, adottato dagli Enti disciplinati dal decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509.

Stato patrimoniale	1995	1996
Disponibilità liquide: fondo cassa	1.028	5.251
Crediti contributivi	10.013	10.009
Crediti diversi	3.679	4.246
Crediti bancari e finanziari: depositi vincolati	65.900	53.236
Crediti verso lo Stato (art. 12 D.L. 155/93)	40.609	40.609
Titoli emessi o garantiti dallo Stato	163.425	213.117
Edifici	66.373	68.939
Terreni	423	857
Immobilizzazioni tecniche: mobili e macchine d'ufficio	6.934	7.135
Disponibilità da investire	24.689	18.444
Totale attività	**383.073**	**421.843**
Prestazioni in favore degli assistiti	13.246	14.534
Fondo trattamento di fine rapporto	368	823
Debiti diversi	3.433	4.104
Finanziamento ristrutturazioni, lavori e acquisti	31.064	33.941
Fondo acquisto valori mobiliari	7.664	2.830
Fondo pensioni INPDAP	100	100
Totale passività	**55.875**	**56.332**
Patrimonio netto iniziale	280.264	327.198
Avanzo economico dell'esercizio	46.934	38.313
Patrimonio netto finale	**327.198**	**365.511**
Totale a pareggio	383.073	421.843
Riserva legale	**225.000**	**241.000**

Nella voce "Disponibilità da investire" sono rappresentate le quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite. Il valore degli immobili (terreni e fabbricati) rispecchia la stima dell'Ufficio tecnico alla data del 9 aprile 1991. Il maggior valore esposto nell'esercizio 1996 è relativo a nuove acquisizioni.

Stato patrimoniale	1997	1998	1999	2000
Immobilizzazioni materiali (al netto ammortamenti)	82.591	86.900	89.049	88.738
Immobilizzazioni finanziarie	288.642	296.979	368.391	392.931
Crediti	13.682	13.166	12.548	12.214
Attività finanziarie	53.641	75.069	44.611	45.832
Disponibilità liquide	13.434	26.529	15.470	25.683
Ratei e risconti attivi	-	-	-	4.007
Totale attività	**451.990**	**498.643**	**530.069**	**569.405**
Fondo per rischi	100	200	346	715
Fondo trattamento di fine rapporto	1.391	1.847	2.449	2.883
Debiti	37.838	37.792	39.784	42.164
Totale passività	**39.329**	**39.839**	**42.579**	**45.762**
Patrimonio netto	**412.661**	**458.804**	**487.490**	**523.643**
Totale a pareggio	451.990	498.643	530.069	569.405
Riserva legale	**210.000**	**203.500**	**203.500**	**203.500**

Le "Immobilizzazioni materiali" sono esposte in base ad una nuova stima dell'Ufficio tecnico alla data del 31 dicembre 1996[5], alle quali si aggiungono nuove acquisizioni. Per quanto concerne le altre voci dello stato patrimoniale occorre evidenziare che né la relazione del Presidente, né quella del Collegio sindacale commentano puntualmente le singole voci, ingenerando così incertezza sui dati esposti. Ciò sembra dovuto al fatto che le predette relazioni continuano ad essere redatte secondo lo schema contabile adottato dai documenti in uso sino all'esercizio 1996. Infatti la Fondazione allega ai bilanci successivi anche lo stato patrimoniale, che definisce "tradizionale", di cui al D.P.R. n. 696/1979, che espone dati congruenti con le predette relazioni e con gli schemi della situazione amministrativa. Si richiama pertanto l'attenzione della Fondazione sulla necessità che le relazioni allegate ai documenti contabili facciano puntuale riferimento alla

[5] Dall'esercizio 1997, la stima dell'Ufficio tecnico si basa sul valore di mercato delle zone interessate anche in relazione ai valori medi pubblicati dall'Osservatorio nazionale del Ministero delle finanze - Dipartimento del territorio.

consistenza delle varie voci del patrimonio, anche in relazione alla corretta redazione della Nota integrativa che dall'esercizio 2001 dovrebbe essere adottata.

11. La situazione amministrativa

I dati della situazione amministrativa dell'Opera negli esercizi in esame, espressi in milioni di lire, sono quelli riportati nel seguente prospetto.

Situazione amministrativa	1995	1996	1997	1998	1999	2000
Cassa al 1° gennaio	**11.340**	**1.028**	**5.251**	**13.434**	**26.529**	**15.470**
Riscossioni in c/ competenza	177.066	156.845	207.354	235.618	212.527	201.175
Riscossioni in c/ residui	43.381	80.403	53.653	72.967	90.479	17.117
Totale riscossioni	**220.447**	**237.248**	**261.007**	**308.585**	**303.006**	**218.292**
Pagamenti in c/ competenza	215.777	205.163	225.271	269.264	276.106	183.220
Pagamenti in c/ residui	14.982	27.862	27.553	26.226	37.959	24.859
Totale pagamenti	**230.759**	**233.025**	**252.824**	**295.490**	**314.065**	**208.079**
Cassa al 31 dicembre	**1.028**	**5.251**	**13.434**	**26.529**	**15.470**	**25.683**
Residui attivi esercizi precedenti	19.860	2.022	15.522	478	2.280	40.027
Residui attivi dell'esercizio	59.732	65.469	51.800	87.757	54.637	17.893
Totale residui attivi	**79.592**	**67.491**	**67.322**	**88.235**	**56.917**	**57.920**
Residui passivi esercizi preced.	24.931	26.646	27.188	30.055	28.076	27.681
Residui passivi dell'esercizio	30.844	29.586	33.523	38.413	30.295	37.822
Totale residui passivi	**55.775**	**56.232**	**60.711**	**68.468**	**58.371**	**65.503**
Avanzo di amministrazione	**24.845**	**16.510**	**20.045**	**46.296**	**14.016**	**18.100**

Come chiarito nel paragrafo precedente il totale dei residui attivi e passivi degli esercizi dal 1997 al 2000, periodo durante il quale è stato adottato il nuovo modello di bilancio, non corrispondono alle partite di credito e debito esposte nello stato patrimoniale, ad eccezione dei residui attivi degli esercizi 1997 e 1998. Per questi due ultimi esercizi la corrispondenza tra residui attivi e poste dello stato patrimoniale si ha sommando le voci "Crediti" e "Attività finanziarie". Si rende pertanto necessario, per il futuro, armonizzare i dati riportati nei citati documenti contabili fornendo le necessarie delucidazioni nella nota integrativa.

Per i quattro esercizi nei quali si rileva la cennata mancata corrispondenza, L'Opera fornisce le seguenti notazioni di dettaglio.

Residui attivi	1997	1998	1999	2000
Impieghi temporanei	53.641	75.069	44.611	45.832
Contributi degli iscritti	8.690	10.021	9.730	9.845
Interessi attivi	4.550	2.212	1.297	1.040
Anticipazioni economali		792	550	541
Altri crediti	441	141	729	662
Totale residui attivi	**67.322**	**88.235**	**56.917**	**57.920**
Residui passivi				
Impegni e accantonamenti per acquisti	34.917	30.271	29.422	31.376
Contributi e prestazioni in denaro	16.914	19.646	22.273	25.798
Accantonamenti per investimenti	3.166	11.445		
Trattamento di fine rapporto	1.391	1.847	2.449	2.883
Altri debiti	4.323	5.259	4.227	5.446
Totale residui passivi	**60.711**	**68.468**	**58.371**	**65.503**

Gli "Impieghi temporanei" consistono in investimenti mobiliari (BOT, pronti contro termine e obbligazioni bancarie) in portafoglio al 31 dicembre di ogni esercizio. Dette partite, evidentemente considerate residui attivi a causa del breve tempo di impiego, non devono figurare tra i medesimi come peraltro fa sottendere la loro appostazione nello stato patrimoniale alla voce "Attività finanziarie". Gli "Impegni e accantonamenti per acquisti" rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazione, acquisto di immobili e provviste di mobilio e attrezzature. I "Contributi e prestazioni in denaro" rappresentano somme impegnate nel singolo esercizio da erogare agli aventi diritto nel corso dell'anno scolastico ed accademico che, com'è noto, termina nell'esercizio successivo. Gli "Accantonamenti per investimenti" concernono somme destinate all'acquisto di titoli dello Stato.

12. Il bilancio tecnico.

Con delibera n. 27 del 25 maggio 2001, il Consiglio di amministrazione ha preso atto dell'adozione del bilancio tecnico per il periodo 2001/2015, previsto dal decreto legislativo n. 509/1994.

Le risultanze possono così essere compendiate:

1. il saldo economico tra entrate e uscite ha sempre valore positivo fino a raggiungere i 18,6 miliardi di lire di attivo nell'anno 2015, pari al 14% delle entrate e al 16,5% delle uscite;
2. le attività patrimoniali registrano aumenti per tutto il periodo fino a raggiungere il valore di 745 miliardi;
3. il rapporto tra patrimonio e riserva legale è sempre maggiore di 1; anzi, a fine periodo raggiunge il ragguardevole valore di 3,66.

Risulta pertanto una situazione assolutamente confortante sul piano della sostenibilità dei programmati interventi assistenziali.

13. Considerazioni conclusive.

L'Ente "Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani" è stato trasformato in Fondazione di diritto privato in esecuzione del decreto legislativo 30 giugno 1994, n. 509, che ha dato attuazione alla delega conferita al Governo dall'art. 1, comma 32, della legge 24 dicembre 1993, n. 537, che disponeva la trasformazione in persone giuridiche private di enti gestori di forme obbligatorie di previdenza e assistenza.

La Fondazione è oggi regolata, oltre che dalle norme contenute nel predetto decreto legislativo, dallo Statuto, dal Regolamento e dal Regolamento di contabilità. E' stato poi adottato un bilancio tecnico e nello stato patrimoniale è appostata la riserva legale, al fine di assicurare la continuità delle prestazioni nei confronti degli aventi diritto.

Gli Organi sono entrati puntualmente in carica alle varie scadenze, senza quindi che si siano verificate soluzioni di continuità nella gestione, sulla quale occorre esprimere un giudizio positivo in quanto il rapporto tra la spesa destinata al soddisfacimento delle esigenze istituzionali e il totale dei contributi percepiti è passato dal 78,75% dell'esercizio 1995 al 95,31% dell'esercizio 2000.

Peraltro giova richiamare l'attenzione della Fondazione sulla notevole crescita, di natura strutturale, del patrimonio netto, che passa dai 327 miliardi dell'esercizio 1995 ai 523 miliardi dell'esercizio 2000, e ciò nonostante la Fondazione abbia ridotto l'aliquota contributiva a carico degli iscritti dal 2% all'1,40% dell'80% della retribuzione, al fine di moderare l'esuberanza delle proprie risorse. Si raccomanda pertanto l'adozione di opportune iniziative volte a

ricondurre la situazione finanziaria in condizioni di maggiore equilibrio tra risorse disponibili e interventi assistenziali.

Da ultimo si segnala l'esigenza di eliminare le incongruenze evidenziate nella parte della presente relazione dedicata all'esame del bilanci, che attualmente non rispettano pienamente le regole contabili.



OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1995

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
— 06100 PERUGIA —
Via XX Settembre, 156

Relazione illustrativa del Presidente al conto consuntivo dell'esercizio 1995 (art.32 del regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696)

Ai sensi dell'art.27 (Norme transitorie), 3° comma, dello statuto deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 18.11.1994 "il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 1995 è redatto secondo lo schema vigente..." (ossia secondo lo schema previsto per gli Enti pubblici di cui alla legge 70/1975 dal regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696).

Conseguentemente anche il conto consuntivo 1995 è stato formulato secondo lo schema previsto dalle norme di cui sopra, ponendosi tale documento contabile come diretta risultanza delle scritture contabili impostate (per libera scelta) in base alle precedenti disposizioni pubblicistiche nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1995.

Ciò anche in considerazione del fatto che, ancorchè la decorrenza giuridica della privatizzazione dell'Ente sia stata fissata al 1.1.1995, l'effettivo processo di privatizzazione si è concluso in data 30.10.1995, con l'emanazione del decreto interministeriale di approvazione dello statuto. Per cui l'anno 1995 non poteva non considerarsi quale anno di transizione tra vecchia e nuova normativa (conforme alle determinazioni del Gruppo di lavoro costituito presso la Ragioneria Generale dello Stato per la elaborazione di uno schema di bilancio-tipo degli enti privatizzati ai sensi del D.Lgs. 509/94).

A) **Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):**

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.94)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.94	£. 22.973.283.000	£. 22.973.283.000
-Entrate correnti	£. 75.190.150.000	£. 80.822.891.194
-Entrate per movimento capitali	£.100.000.000.000	£. 37.107.858.302
-Partite di giro	£.172.270.000.000	£.118.866.281.529
Totali entrate	£.370.433.433.000	£.259.770.314.025
USCITE		
-Uscite correnti	£. 53.480.000.000	£. 45.965.093.929
-Uscite in c/capitale	£. 144.683.433.000	£. 81.789.992.075

-Uscite partite di giro	£. 172.270.000.000	£.118.866.281.529
Totali uscite	£. 370.433.433.000	£.246.621.367.533
-Avanzo finanziario di competenza		£. 13.148.946.492
Totale a pareggio		£.259.770.314.025

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 75.190.000.000 sono state accertate per £. 80.822.000.000, con un incremento del 7,50%.

Sono date dalle tre principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamento (importi arrotond.)
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 55.600.000.000	£. 57.704.000.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 1.750.000.000	£. 1.760.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 17.000.000.000	£. 20.308.000.000

Le uscite correnti previste in £. 53.480.000.000 sono state impegnate per £. 45.965.000.000, con una economia complessiva del 14%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamento (importi arrotond.)
-Oneri per il personale	£. 11.377.750.000	£. 8.349.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle varie strutture)	£. 9.375.150.000	£. 7.273.000.000
-Spese per prestazioni istituzionali (contributi in denaro)	£. 30.078.000.000	£. 29.256.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessi-

ve variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie. Più in particolare la previsione di spesa per il personale (dove si registrano le economie più consistenti) prevedeva l'aumento per la stipula del contratto di lavoro privatistico, la cui decorrenza è stata successivamente spostata dal 1.1.95 al 1.1.96. La stessa previsione avrebbe consentito l'assunzione di ulteriori unità di personale qualora fosse stato necessario.

Considerato:
- che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente;
- che le stesse entrate correnti rappresentano il 176% delle spese correnti o di funzionamento;
- che le sole entrate contributive rappresentano:
  - il 125% delle spese correnti o di funzionamento;
  - il 71,40% delle entrate correnti;

se ne può dedurre:
- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 125% rispetto alle uscite correnti e del 71,40% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 25% dagli interessi attivi, per il 2,20% da entrate per prestazioni di servizi e per l'1,40% da altre entrate).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale.

Si ricorda che con deliberazione consiliare n.9 del 2.3.1996, tuttora all'esame dei Ministeri vigilanti, è stata disposta una "revisione delle misure della contribuzione volontaria e obbligatoria" e più precisamente:

- una riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria dall'attuale 2% sull'80% della sola voce stipendio all'1,75% (sullo stesso imponibile di prima), allo scopo di pervenire, gradualmente, ad un più corretto rapporto tra introiti contributivi e spese istituzionali, atteso che ormai da molti anni la gestione finanziaria dell'Ente presenta consistenti avanzi;
- un aumento dell'importo annuo del contributo volontario (ed una sua differenziazione in relazione alla "anzianità" professionale), allo scopo di ridurre la forbice tra i due tipi di contribuzione (quella obbligatoria e quella volontaria) e quindi in vista di una loro completa equiparazione.

Le entrate per movimento di capitali (£. 100.000.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (£.40.000.000.000), rientro non avvenuto nel corso del 1995, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza (£.60.000.000.000) .

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le entrate per scadenza titoli e le uscite per il relativo reimpiego (a livello di accertamenti ed impegni) pareggiano per l'importo di £.37.107.000.000 (a fronte di riscossioni per detto importo sono stati effettuati pagamenti per £.29.443.000.000; la restante somma di £.7.663.000.000, che doveva essere reimpiegata alla data del 31.12.95 - cosa fatta successivamente - è stata portata a residui).

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (stanziamenti definitivi ed impegni, all'incirca, sono uguali):

- acquisti immobiliari	£. 2.500.000.000
- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 3.500.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 600.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 23.470.000.000
- deposito vincolato (prestito forzoso allo Stato)	£. 14.613.000.000
Totale	£. 44.683.000.000

Per le due ultime voci gli impegni coincidono con i pagamenti (e quindi non ci sono residui passivi). Invece le prime tre voci, importo complessivo £. 6.600.000.000, presentano pagamenti per £. 301.700.000 circa. Per il restante importo di £. 6.298.000.000 circa, ancorchè non integralmente impegnato con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.67 del 18.11.95, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.118.866.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £. 42.167.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già contabilizzati per £. 42.164.000.000;
- per £. 7.806.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;
- per £. 3.885.000.000 da ritenute erariali e previdо-assistenziali a carico del personale (e riversate allo Stato);
- per £. 62.778.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £. 15.380.000.000; impieghi ancora in essere -costituiti nel 1995-: £. 47.397.000.000);

B) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1994 ammontavano complessivamente a £. 55.384.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

›ce	Importo al 31.12.94	Importo riscosso nel 1995	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
:ontributi lei sanitari	£. 10.500.000.000	17.045.000.000	1.300.000.000	7.845.000.000
:nteressi attivi	£. 1.574.000.000	1.575.000.000	==	1.000.000
!ientro impieghi :emporanei	£. 42.889.000.000	24.386.000.000	18.502.000.000	==
\ltri (per diffe- 'enza)	£. 421.000.000	375.000.000	58.000.000	19.000.000
Totali	£. 55.384.000.000	43.381.000.000	19.860.000.000	7.865.000.000

(dai predetti maggiori accertamenti vanno detratti minori accertamenti per £. 7.968.000; per cui i maggiori accertamenti netti ammontano a £. 7.857.000.000 circa).

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1994 ammontavano a £. 43.751.000.000 (di cui £. 12.364.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti e £. 28.873.000.000 per lavori di ristrutturazione - ed eventuali acquisti - per i vari immobili ed acquisto di mobili).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 14.981.000.000, sono rimasti ancora a residui £. 24.930.000.000, sono state portate in economia £. 3.838.000.000.

C) Avanzo di amministrazione al 31.12.95

-avanzo di competenza di cui al punto A)	£. 13.148.946.492
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 7.857.510.928
-minori impegni residui passivi	£. 3.838.896.263
Totale	£. 24.845.354.000 (con arrotondamento)

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.95	£. 1.028.320.365
-residui attivi	+ £. 79.591.912.087

-residui passivi	- £. 55.774.878.381
Totale	£. 24.845.354.000 (con arrotondamento)

D) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1995

L'abolizione dell'esercizio suppletivo, imposta dal nuovo sistema di contabilità previsto dal D.P.C.M. del 12.5.92, ha comportato un notevole aumento dei residui attivi e passivi (tra l'altro risultano come residui attivi gli importi già versati dagli enti per contributi entro il 31 dicembre, ma pervenuti all'Opera dopo il 31 dicembre, nonchè tutti gli importi riscossi nel bimestre gennaio/febbraio 1996 relativi al 1995 e precedenti).

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1995 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 79.591.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 65.900.000.000 sono impieghi temporanei (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro): Bot per £. 28.412.000.000, pronti contro termine per £. 23.488.000.000 e certificati di deposito per £. 14.000.000.000;
- £. 10.000.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1995 (ad oggi già riscosso per circa £. 7.000.000.000);
- £. 2.950.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1995 e non riscossi al 31.12.95 (interessi sul prestito forzoso allo Stato, sul fondo cassa, ecc...). Detto credito ad oggi risulta riscosso per circa £. 2.450.000.000.

I residui passivi ammontano a complessive £. 55.774.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 31.064.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazioni (ed eventuali acquisti) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 13.246.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 95/96 (finanziati nel bilancio 1995) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 95 (importi stimati);
- £. 7.663.000.000 rappresentano disinvestimenti da reinvestire al 31.12.95 (come già detto più sopra oggi il suddetto reinvestimento risulta realizzato).

E) Rideterminazione riserva legale

Con atto n.7 del 17.3.95 (deliberazione del Presidente, ratificata dal Consiglio il 22.4.95) venne determinata e costituita la riserva legale (di valore non inferiore a cinque volte il valore delle prestazioni obbligatorie, sì come prescritto dallo statuto e dal regolamento).

Si rende necessario rideterminare tale riserva, sulla base delle risultanze del presente consuntivo, come segue:

PRESTAZIONI OBBLIGATORIE O ESSENZIALI EROGATE			IMPORTO IMPEGNI RILEVATO DAL CONSUNTIVO 1995
Spese correnti			
Cat. 1^ Spese per gli organi			£. 72.194.000
Cat. 2^ e 3^ Spese per il personale	£.	8.364.078.000	
detrarre case vacanza	£.	77.387.000	£. 8.286.691.000
Cat. 4^ Acquisto beni e servizi	£.	7.273.019.000	
detrarre case vacanza	£.	301.477.000	£. 6.971.542.000
Cat. 5^ Contributi in denaro	£.	29.256.099.000	
detrarre:			
-contributi per soggiorni estero	£.	600.000.000	
-premio Casati	£.	119.903.000	£. 28.536.196.000
Altre spese correnti (spese generali, ecc...)			£. 999.704.000
		TOTALE	£. 44.866.327.000
Importo predetto x 5 =			
riserva legale (4° comma art.1 D.L.509/94)			£. 224.331.635.000
		arrotondamento a	£. 225.000.000.000

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1995):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£. 66.796.000.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£. 40.609.138.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.95 (ed alla data odierna)	£. 117.594.862.000
TOTALE	£. 225.000.000.000

F) Conto economico
(differenza tra rendite e spese)

Entrate correnti accertate	£.	80.822.891.000
Sopravvenienze amministrative		
- riaccertamenti netti residui attivi	£.	7.857.511.000
- economie su residui passivi	£.	3.838.896.000
Sopravvenienze patrimoniali		
- incremento credito per prestito forzoso	£.	14.613.349.000
- incremento titoli di stato	£.	19.902.955.000
- incremento mobili	£.	344.380.000
- incremento disponibilità da reinvestire	£.	10.231.045.000
totale elementi positivi	£.	137.611.027.000
Spese correnti impegnate	£.	45.965.094.000
Spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amm.ne	£.	44.682.133.000
Accantonamenti (per quote pensioni da rimborsare all'INPDAP)	£.	30.000.000
totale elementi negativi	£.	90.677.227.000
Avanzo economico dell'esercizio 1995	£.	46.933.800.000
totale a pareggio	£.	137.611.027.000

G) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1994	£.	280.264.364.000
Incremento patrimoniale del 1995 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£.	46.933.800.000
Patrimonio netto al 31.12.1995	£.	327.198.164.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£.	225.000.000.000
Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£.	102.198.164.000

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 46.933.800.000) sono elencate al precedente punto F), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo.

Criteri di valutazione dei cespiti patrimoniali:
- titoli di Stato: secondo le quotazioni di mercato al 31.12.95 (come da apposita distinta del tesoriere dell'Ente che ha in custodia gli stessi titoli);
- impieghi a breve (operazioni pronti C/termine, certificati deposito) inseriti nella situazione amministrativa (crediti bancari = residui attivi): secondo l'importo della relativa uscita finanziaria al momento dell'impiego;
- beni mobili, macchine ufficio, arredi, ecc...: al prezzo di acquisto;
- prestito forzoso allo Stato: secondo l'importo della relativa uscita finanziaria;
- beni immobili (fabbricati): secondo stima dell'Ufficio tecnico alla data del 9.4.91;
- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:

Cap. 710	£. 16.021.946.000	Acquisti immobiliari
Cap. 730	£. 1.003.000.000	Acquisto mobili, ecc...
Cap. 740/1	£. 7.663.873.000	Reinvestimenti.

H) Dati relativi al personale dipendente

	Personale di ruolo o a tempo indeterminato	Personale a termine (o con rapporto precario)	Totale
i inizio 1995	112	59	171
essazioni nel corso del 1995:			
per trasferimenti ad altre amm.ni	3		
per collocamenti in quiescenza	4		
rasformazione rapporti da tempo eterminato a tempo indeterminato, vvero assunzioni a tempo indeterminato	39		
onsistenza a fine 1995	144	33	177

Nota: con deliberazione n. 214 del 30.6.93 era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).

Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

Accantonamento per TFR per l'anno 1995 £. 368.153.000.

Da notare che l'ONAOSI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

I) Altri dati statistici

Assistiti:

- nelle strutture dell'Ente circa 600
  con costo unitario annuo medio di £. 21.936.000

- a domicilio circa 3.295
  importo pro-capite medio annuo dei contributi erogati £. 8.684.000

- totale assistiti 3.895 circa
  importo spese correnti per l'anno 1995 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 45.444.683.000
  incidenza delle spese correnti per ciascun assistito £. 11.667.000

Contribuenti:

- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 125.000
  -gettito accertato per anno 1995 £. 57.000.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 456.000

- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) circa 2.530
  -gettito per l'anno 1995 £. 637.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 252.000
  -importo annuo medio pro-capite
  sia per obbligatori che volontari £. 452.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 32,74
ossia 32 contribuenti per ogni assistito

L) Certificazione conto consuntivo

Il 3° comma dell'art.2 del D.Lgs. 509/94 stabilisce che "i rendiconti annuali delle associazioni o fondazioni di cui all'art.1 sono sottoposti a revisione contabile indipendente e a certificazione...".

A sua volta l'art.17 dello statuto stabilisce che "il Collegio dei sindaci... esamina il bilancio preventivo ed il conto consuntivo, redigendo apposite relazioni...".

Per il futuro occorre chiarire il rapporto tra le due norme.

Per il consuntivo dell'anno 1995 il problema non si pone per i seguenti motivi:

- come già detto il gruppo di lavoro costituito presso la Ragioneria Generale dello Stato ha stabilito che il conto consuntivo per l'anno 1995 deve essere redatto secondo le prescrizioni del regolamento approvato con D.P.R. 696/1979, il cui art.32 stabilisce: "lo schema di conto consuntivo... è sottoposto... all'esame dell'organo interno di controllo, che redige apposita relazione... contenente, tra l'altro, l'attestazione circa la corrispondenza delle risultanze del bilancio con le scritture contabili...";

- il collegio dei sindaci sta provvedendo a quanto sopra;

- pertanto per il consuntivo 1995 la revisione e la certificazione viene fatta dal suddetto organo;

- peraltro lo stesso Gruppo di lavoro presso la Ragioneria Generale dello Stato ha interpretato la citata norma del D.Lgs. 509/94 nel senso della non applicabilità per l'anno 1995 (anno di transizione dalla vecchia alla nuova normativa, bilancio preventivo secondo la vecchia normativa, ecc...).

Nota: gli altri dati richiesti dall'art.32 citato e non illustrati nella presente relazione (ammortamenti, ecc...) non sono presenti nella realtà dell'ONAOSI.

Perugia, lì 22.5.96

IL RAGIONIERE CAPO
(Dott. Rosario Ruta)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Michele Modugno)

IL PRESIDENTE
(Dr. Piergiorgio Volpini)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

O.N.A.O.S.I.
015055 10 GIU 96
AMM.NE CENTRALE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 1995 DELL'OPERA NAZIONALE PER L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.)

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 1995 predisposto dall'organo esecutivo dell'Ente, a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente statuto.

Detto esame è stato eseguito nei giorni 8; 23 maggio e 3 giugno 1996.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1995 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi si Siena, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa del Presidente.

Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1994 approvato con atto consiliare n. 45 del 9 settembre 1995;

- bilancio preventivo dell'esercizio 1995 deliberato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 18 novembre 1995 con atto n.67;

- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazioni al bilancio dell'esercizio 1995;

- libri, registri , schede contabili, mandati e reversali e,quando richiesti,i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 1995 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse,

delle somma da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;

- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate,delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia, altresi,per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state tutte apportate sulla base dei provvedimenti sopra menzionati.Tra gli stessi figura la decisione presidenziale n.277/A con la quale è stato integrato lo stanziamento del cap.290 mediante prelievo dal fondo di riserva: il Collegio sindacale invita l'Amministrazione a sottoporre tale atto alla espressa ratifica del Consiglio in sede di approvazione del consuntivo in esame.

Alla previsione di competenza dell'entrata somo state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 17.973.283.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da lire 352.460.150.000 a lire 370.433.433.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono ammontate a lire 18.606.283.000, quelle in diminuzione a lire 633.000.000; di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 352.460.150.000 a lire 370.433.433.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

Tra le variazioni in aumento della previsione dell'entrata si segnala quella attinente l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1994 pressoché integralmente applicato al bilancio, elevato dalle iniziali lire 12.000.000.000 a lire 22.973.283.000 con un incremento di lire 10.973.283.000.

La destinazione del predetto maggiore avanzo di lire 10.973.283.000 - disposta con deliberazione consiliare n.46 del 9/9/1995 - riguarda sia spese correnti che investimenti per fini istituzionali.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione" e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 1995, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza:

PARTE ENTRATA	PREVIS.DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	22.973.283.000	22.973.283.388
Entrate contributive	55.600.000.000	57.704.612.660
Altre entrate	19.590.150.000	23.118.278.534
Alienaz. di beni e riscossione crediti	100.000.000.000	37.107.858.302
Partite di giro	172.270.000.000	118.866.281.529
TOTALE ENTR.DI COMPET.	370.433.433.000	259.770.314.413

PARTE SPESA	PREVIS.DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	53.480.000.000	45.965.093.929
Spese in c/capitale	144.683.433.000	81.789.992.075
Partite di giro	172.270.000.000	118.866.281.529
TOTALE USCITA	370.433.433.000	246.621.367.533
Avanzo della gestione del c/competenza 1995		13.148.946.880
Totale a pareggio		259.770.314.413

La gestione dei residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI		
Esistenti al 1/1/1995		55.384.215.847
Riscossi	43.381.325.327	
Rimasti da riscuotere	19.860.401.448	63.241.726.775
Maggiori accertamenti netti di residui attivi		7.857.510.928

		==========
RESIDUI PASSIVI		
Esistenti al 1/1/1995		43.751.319.550
Pagati	14.981.722.976	
Rimasti da pagare	24.930.700.311	39.912.423.287

Economie nella gestione dei residui passivi		3.838.896.263
		==========

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di lire 11.696.407.191 costituito da:

-maggiori accert. netti di residui attivi	7.857.510.928
-economie nella gestione dei residui passivi	3.838.896.263

Totale	11.696.4o7.191
	==========

La gestione complessiva dell'esercizio 1995 (sia della competenza che del conto dei residui) si è,pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di lire 24.845.354.071 costituito da:

-avanzo della gestione del c/ competenza 1995	13.148.946.880
-avanzo della gestione del c/ residui	11.696.4o7.191

Totale	24.845.354.071
	==========

Gli ammontari complessivi dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 1996, sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

-degli anni 1994 e precedenti	19.860.401.448
-della competenza 1995	59.731.510.639

Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1995	79.591.912.087
	==========

La maggior parte di tali residui è costituita per lire 65.900.430.134 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, e per lire 10.013.000.000 da contributi obbligatori a carico dei sanitari.

RESIDUI PASSIVI

-degli anni 1994 e precedenti	24.930.700.311
-della competenza 1995	30.844.178.070

Totale residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1995	55.774.878.381
	==========

Di tali residui passivi fanno parte lire 13.246.061.000 di spese per contributi in denaro per prestazioni istituzionali; lire 30.060.946.000 di spese straordinarie per interventi sul patrimonio immobiliare e per acquisti di immobili.

Il Collegio ha rilevato che non tutti gli impegni contabili, dai quali traggono origine le somme conservate a residui, configurano obbligazioni giuridicamente assunte dalla Fondazione, ma rappresentano, piuttosto, meri accantonamenti di fondi in attesa di concreta destinazione: ciò è particolarmente evidente nell'ambito degli stanziamenti per investimenti.

SITUAZIONE DI TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1° gennaio 1995	11.340.387.091
-riscossioni complessive dell'esercizio	220.446.845.713
Totale attivo	231.787.232.804
-pagamenti complessivi dell'esercizio	230.758.912.439
-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1995	1.028.320.365

I dati suesposti concordano con quelli risultanti nel conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all'O.N.A.O.S.I. ed in essere alla data del 31 dicembre 1995, sono risultati i seguenti (Valutazione al valore nominale):

A. A medio/lungo termine:

1.- titoli di stato:	
B.T.P.	103.885.000.000
C.C.T.	59.500.000.000
Rendita 5%	1.190.000
Totale	163.386.190.000
2.- certificati di credito bancari:	14.000.000.000
3.- altri	191
Totale	177.386.190.191
4.- prestito forzoso (art.12 Legge n.152/93)	40.609.138.000
Totale titoli a medio/lungo termine	217.995.328.191

B. A breve termine:

1.- B.O.T.	31.000.000.000
2.- Operazioni pronto c/termine	24.092.000.000
Totale titoli a breve termine	55.092.000.000

Il valore nominale degli investimenti intestati all'O.N.A.O.S.I al 31 dicembre 1995 ammonta, pertanto a complessive lire 273.087.328.191.

I valori di cui ai punti A/1, A/2, A/3 e B/1 sono risultati depositati a custodia presso il tesoriere Monte dei Paschie di Siena, Succursale di Perugia, come da attestazione dallo stesso rilasciata in data 4 aprile 1996.

Le operazioni pronto c/ termine al 31 dicembre 1995 di cui al precedente punto B/2 sono risultate in essere con i seguenti istituti di credito:

BANCA DELLE MARCHE		
-fiss.boll.nn.419867 e 419868	del 7/11/95	£ 1.981.000.000
" " " 406362 e 406363	" 2/10/95	" 2.730.000.000
BANCO DI SICILIA		
-fiss.boll.nn.5700661 e 4570661	del 3/10/95	£ 2.535.000.000
BANCA POPOLARE DI SPOLETO		
-fiss.boll.nn. 33830 e 33831	del 30/08/95	£ 4.787.000.000
CASSA DI RISPARMIO DI PERUGIA		
-fiss.boll. nn.65552 e 65553	del 31/08/95	£ 2.530.000.000
" " " 65554 e 65555	" "	" 2.530.000.000
BANCA COMMERCIALE ITALIANA		
-fiss.boll. nn. 20613 e 20614	del 14/7/95	£ 2.404.000.000
ISTITUTO BANCARIO S.PAOLO DI TORINO		
-fiss.boll. nn.1828829 e 1828785	del 10/11/95	2.405.000.000
MONTE DEI PASCHI DI SIENA		
-fiss.boll.nn.477383 e 918020	dell'8/11/95	£ 2.190.000.000
Totale		£ 24.092.000.000

Il prezzo di acquisto è stato pari a lire 23.482.192.775 ed il prezzo di vendita (a termine) è pari a lire 24.571.095.612.

Il deposito forzoso di lire 40.609.138.000 corrisponde al saldo ,in linea capitale, al 31 dicembre 1995 del c/c n.1037/20755 intestato all'O.N.A.O.S.I. presso la Tesoreria centrale dello Stato, come da estratto-conto trasmesso dal Ministero del Tesoro - Direzione generale del Tesoro, I.G.S.C. in data 11 marzo 1996.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell'esercizio 1995 è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à

-investimenti mobiliari		204.034.307
-immobili (terreni e fabbricati)		66.796.000
-mobili, arredi e macchine d'ufficio		6.933.684
-disponibilità da reinvestire		24.688.819
-avanzo di cassa della gestione finanziaria		1.028.320
-residui attivi		79.591.912
Totale attività		383.073.042

P a s s i v i t à

-residui passivi	55.774.878	
-accantonamenti	100.000	
Totale passività		55.874.878
Patrimonio netto al 31/12/1995		327.198.164

I suddetti elementi patrimoniali sono stati valutati come segue:

-gli investimenti mobiliari in base al prezzo di mercato al 31 dicembre 1995;

-i beni immobili in base alla stima effettuata dal responsabile dell'Ufficio Patrimonio in data 9 aprile 1991;

-i beni mobili in base al prezzo d'acquisto.

Al riguardo il Collegio sindacale invita l'Amministrazione alla puntuale osservanza delle norme contenute negli articoli 40 e seguenti del D.P.R. 18/12/1979, n. 696 in materia di gestione patrimomiale.

Le disponibilità da reinvestire, esposte nell'attivo del conto patrimoniale per lire 24,689 miliardi, rappresentano quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite: esse trovano contropartita e compensazione nell'ambito dell'ammontare dei residui passivi esposti nel passivo dello stesso conto patrimoniale.

L'incremento patrimoniale rispetto al 1994 è stato di lire 46,933 miliardi.

Pur dando atto che la consistenza patrimoniale della Fondazione è ampiamente capiente ai fini della riserva legale di cui all'art. 1, comma 4, lett. c del D.Lgs 30/06/1994, n.509, il Collegio dei revisori raccomanda la formale contabilizzazione della riserva stessa e la sua conseguente evidenziazione nello stato patrimomiale.

Tutto ciò premesso

I SOTTOSCRITTI REVISORI

Ribadite le raccomandazioni esposte in narrativa;

Accertato:

-che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;

-che è stata presentata la dichiarazione dell'Ente nella sua qualità di sostituto d'imposta, per l'anno 1994 (mod. 770/94), come è stato verificato dall'esame della ricevuta n.1248817 de 31/10/1995, rilasciata dal Comune di Perugia;

-che l'Amministrazione ha provveduto nell'anno 1995 agli incombenti fiscali concernenti l'imposta sul valore aggiunto, ivi compresa la presentazione della dichiarazione annuale relativa allo stesso tributo per l'anno 1995 (dalla ricevuta agli atti non è leggibile il numero nè la data della presentazione);

-che la dichiarazione dei redditi dell'anno 1995 è stata presentata in data 30/05/1996 al Comune di Perugia (ricevuta n.1150274), priva della sottoscrizione del presidente del Collegio sindacale ed oltre il termine previsto dall'art.9 del D.P.R. n. 600/73;

Preso, infine, atto :

-che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali largamente assicurati, sia in forma diretta che indiretta;

-che le entrate correnti della Fondazione risultano da tempo sovrabbondanti rispetto al fabbisogno per il perseguimento degli scopi istituzionali e che il provvedimento n.9 adottato dal Consiglio il 2/3/1996 - attualmente all'esame dei ministeri vigilanti - in ordine alla riduzione dei contributi obbligatori e all'aumento di quelli volontari, non appare,ad avviso di questo Collegio, adeguato al ripristino dell'equilibrio tra le risorse e gli impieghi per le finalità statutarie;

-che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre lire 46,9 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una loro adeguata redditività:

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1995 dell'O.N.A.O.S.I., sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18/12/1979, n.696 e dànno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta. E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

al Consiglio l'approvazione.

Perugia,.....

Il Presidente del
Collegio sindacale

I Membri

BILANCIO CONSUNTIVO

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10001	/01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	12.000.000000	10.973.283000		22.973.283000					22.973.283000-
10002	/01	FONDO INIZIALE DI CASSA									
		TOTALI PER CATEGORIA 00	12.000.000000	10.973.283000		22.973.283000					22.973.283000-
		TOTALI PER TITOLO 0	12.000.000000	10.973.283000		22.973.283000					22.973.283000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZI
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						11.340.387091	11.340.387091			
						11.340.387091	11.340.387091			
						11.340.387091	11.340.387091			

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		CAT. 1° -ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
1010	0040/01	CONTRIBUTI OBBLIGATORI DEI SANITARI DIPENDENTI DAGLI ENTI PUBBLICI	51.000.000	4.000.000		55.000.000	48.366.876160	8.700.000	57.066.876160	2.066.876160	
1010	0050/01	CONTRIBUTI VOLONTARI DEI SANITARI LIBERI PROFESSIONISTI	600.000			600.000	624.736500	13.000	637.736500	37.736500	
		TOTALI PER CATEGORIA 01	51.600.000	4.000.000		55.600.000	48.991.612660	8.713.000	57.704.612660	2.104.612660	
		TOTALI PER TITOLO 1	51.600.000	4.000.000		55.600.000	48.991.612660	8.713.000	57.704.612660	2.104.612660	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.500.000000	17.045.792710	1.300.000000	18.345.792710	7.845.792710		64.582.896000	65.412.668870	829.772870		10.000.000000
10.000000	22.165000		22.165000	12.165000		600.000000	646.901500	46.901500		13.000000
10.510.000000	17.067.957710	1.300.000000	18.367.957710	7.857.957710		65.182.896000	66.059.570370	876.674370		10.013.000000
10.510.000000	17.067.957710	1.300.000000	18.367.957710	7.857.957710		65.182.896000	66.059.570370	876.674370		10.013.000000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE TRA RISULTATI E PREVISIONI	
				VARIAZIONI								
ARTICOLO	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 3 ALTRE ENTRATE										
		CAT. 7^ -ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI										
30701	10070/01	PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.750.000000			1.750.000000	1.754.858058	6.074840	1.760.932898	10.932898		
30702	10080/01	REALIZZI PER CESSIONE MATERIALE FUORI USO	5.000000			5.000000					5.000000-	
		TOTALI PER CATEGORIA 07	1.755.000000			1.755.000000	1.754.858058	6.074840	1.760.932898	10.932898	5.000000-	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21.804835	25.985000		25.985000	4.180165		1.750.000000	1.780.843058	30.843058		6.074840
						5.000000			5.000000-	
21.804835	25.985000		25.985000	- 4.180165		1.755.000000	1.780.843058	30.843058	5.000000-	6.074840

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 8^ -REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
30801	10090/01	AFFITTI DI IMMOBILI (TERRENI E FABBRICATI) E RIMBORSO SPESE	80.000000			80.000000	105.337640	7.758000	113.095640	33.095640	
30802	10100/01	INTERESSI SU TITOLI,DEPOSITI,FONDO CASSA ECC..	17.000.000000			17.000.000000	17.358.083094	2.950.000000	20.308.083094	3.308.083094	
30803	10110/01	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI, CONTI CORRENTI E FONDO CASSA									
		TOTALI PER CATEGORIA 08	17.080.000000			17.080.000000	17.463.420734	2.957.758000	20.421.178734	-3.341.178734	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9.186500	11.010360		11.010360	1.823860		80.000000	116.348000	36.348000		7.758000
1.574.000000	1.575.017512		1.575.017512	1.017512		17.000.000000	18.933.100606	1.933.100606		2.950.000000
1.583.186500	1.586.027872		1.586.027872	2.841372		17.080.000000	19.049.448606	1.969.448606		2.957.758000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9ª -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI										
30901	0120/01	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	50.000000			50.000000	165.067606		165.067606	115.067606		
30902	0140/01	FITTI FIGURATIVI	320.650000			320.650000	320.650000		320.650000			
30903	0150/01	CONTROVALORE BENEFICI IN NATURA FORNITI AL PERSONALE	82.000000			82.000000	9.599672		9.599672		72.400328-	
30904	0160/01	RIMBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE IN ALTRE GESTIONI	52.500000			52.500000	25.000000		25.000000		27.500000-	
		TOTALI PER CATEGORIA 09	505.150000			505.150000	520.317278		520.317278	115.067606	99.900328-	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
737850	737850		737850			50.000000	165.805456	115.805456		
						320.650000	320.650000			
3.339000					3.339000-	82.000000	9.599672		72.400328-	
						52.500000	25.000000		27.500000-	
4.076850	737850		737850		3.339000-	505.150000	521.055128	115.805456	99.900328-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
TITOLO	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.10° -ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
1	00200/01	INDENNITA' DI MORA SU CONTRIBUTI VERSATI IN RITARDO	200.000000			200.000000	401.590422		401.590422	201.590422	
1	00210/01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESE OFFERTE)	50.000000			50.000000	14.259202		14.259202		35.740798-
		TOTALI PER CATEGORIA 10	250.000000			250.000000	415.849624		415.849624	201.590422	35.740798-
		TOTALI PER TITOLO 3	19.590.150000			19.590.150000	20.154.445694	2.963.832840	23.118.278534	3.668.769660	140.641126-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000	401.590422	201.590422		
						50.000000	14.259282		35.740798-	
						250.000000	415.849624	201.590422	35.740798-	
1.609.068185	1.612.750722		1.612.750722	7.021537	3.339000-	19.590.150000	21.767.196416	2.317.687542	140.641126-	2.963.833284

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 ENTRATE ALIENAZ.BENI RISC.CREDITI									
		CAT.13ª -REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
4130	1 0230/01	REALIZZI DI TITOLI, ECC. DA CAPITALIZZA- RE O REINVESTIRE	60.000.000			60.000.000	37.107.858302		37.107.858302		22.892.141698-
		TOTALI PER CATEGORIA 13	60.000.000			60.000.000	37.107.858302		37.107.858302		22.892.141698-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATT AL TERMINE DELL'ESERCI
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						60.000.000000	37.107.858302		22.892.141698-	
						60.000.000000	37.107.858302		22.892.141698-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
DIGIT	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 14^-RISCOSSIONE DI CREDITI									
	0235/01	RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO	40.000.000000			40.000.000000					40.000.000000-
		TOTALI PER CATEGORIA 14	40.000.000000			40.000.000000					40.000.000000-
		TOTALI PER TITOLO 4	100.000.000000			100.000.000000	37.107.858302		37.107.858302		62.892.141698-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZI
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						40.000.000000			40.000.000000-	
						40.000.000000			40.000.000000-	
						100.000.000000	37.107.858302		62.892.141698-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 7 PARTITE DI GIRO									
	CAT.2ª -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
72201	0240/01 RITENUTE PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.000.000			1.000.000	598.304885		598.304885		401.695115-
72202	0250/01 TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONI STIPENDIO, SINDACALI E VARIE)									
72203	0260/01 RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSIONISTI	1.500.000	1.000.000		2.500.000	1.974.167570		1.974.167570		525.832430-
	0261/01 RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI		2.000.000		2.000.000	1.312.851460		1.312.851460		687.148540-
72204	0270/01 INCASSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000			500.000					500.000-
72205	0280/01 RIMBORSI DELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI PENSIONE	50.000			50.000		4.800000	4.800000		45.200000-
72206	0290/01 REINTEGRO ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRE ANTICIPAZIONI	1.000.000			1.000.000	60.059000	114.250000	174.309000		825.691000-
72207	0300/01 REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	12.000.000			12.000.000	7.806.449375		7.806.449375		4.193.550625-
72208	0310/01 REINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI									
72210	0330/01 REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) RIPARTITI									
72211	0335/01 REINTEGRO PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI	200.000			200.000					200.000-
72212	0340/01 INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000			100.000	14.117250	8.485750	22.603000		77.397000-
72213	0350/01 INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	100.000			100.000					100.000-
72214	0360/01 INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEO DEPOSITO BANCARIO A REINTEGRO DEL C-C DI TESORERIA	100.000.000			100.000.000	15.380.488119	47.397.733604	62.778.221723		37.221.778277-
72215	0370/01 DEPOSITI DI TERZI	200.000			200.000	17.965000	9.000000	26.965000		173.035000-
72216	0375/01 CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE KIKI-APPARTAMENTI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.	100.000			100.000	38.250000		38.250000		61.750000-
72217	0376/01 REINTEGRO PAGAMENTI PROVVISORI CONTABILIZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA	2.000.000			2.000.000	1.441.251466	152.255210	1.593.506676		406.493324-
72218	0380/01 PARTITE IN CONTO SOSPESO	50.000.000			50.000.000	42.167.699605		42.167.699605		7.832.300395-
72219	0390/01 PARTITE IN CONTO SOSPESO									
72220	0400/01 REDDITO TITOLI PROVENIENTI DA LASCITI, DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO	10.000			10.000					10.000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.000.000	598.304		401.695	
11.553	11.439		11.439		113	2.500.000	1.985.686		514.393	
						2.000.000	1.312.851		687.148	
12.465	12.465		12.465			500.000	12.465		487.535	
						50.000			50.000	4.800
184.759	185.259		185.259	500		1.000.000	245.318		754.681	114.250
4.515					4.515	12.000.000	7.806.449		4.193.550	
38.680		38.680	38.680			200.000			200.000	38.680
5.403	5.403		5.403			100.000	19.520		80.479	6.485
105.063	99.512	5.550	105.063			100.000	99.512		487	5.550
42.889.234	24.386.537	18.502.696	42.889.234			145.000.000	39.767.025		105.232.974	65.900.430
13.396		13.396	13.396			200.000	17.965		182.035	22.396
						100.000	38.250		61.750	
						2.000.000	1.441.251		558.748	152.255
78		78	78			50.000.000	42.167.699		7.832.300	78
						10.000			10.000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE TRA RISPETTIVE PREVISIONI	
				VARIAZIONI								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)		IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12
		TIT. 7 PARTITE DI GIRO										
		CAT.22ª -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
72221	10410/01	AZ.AGRARIA.: REINTEGRO ANTICIP. COLTURE	10.000000			10.000000						10.000000-
	10420/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	500.000000			500.000000		368.153235	368.153235			131.846765-
		TOTALI PER CATEGORIA 22	169.270.000000	3.000.000000		172.270.000000	70.811.603730	48.054.677799	118.866.281529			53.403.718471-
		TOTALI PER TITOLO 7	169.270.000000	3.000.000000		172.270.000000	70.811.603730	48.054.677799	118.866.281529			53.403.718471-
		TOTALI GENERALI	352.460.150000	17.973.283000		370.433.433000	177.065.520386	59.731.510639	236.797.031025	5.773.382320		139.409.784295-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						10.000000			10.000000-	
						500.000000			500.000000-	368.153
43.265.147662	24.700.616895	18.560.401448	43.261.018343	500000	4.629319-	217.270.000000	95.512.220625		121.757.779375-	66.615.079
43.265.147662	24.700.616895	18.560.401448	43.261.018343	500000	4.629319-	217.270.000000	95.512.220625		121.757.779375-	66.615.079
55.394.215847	43.381.325327	19.860.401448	63.241.726775	7.865.479247	7.968319-	413.303.433091	231.787.232904	3.194.361912	184.790.562199-	79.591.912

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 1° -SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									
01	10010/01	RIMBORSO SPESE ,COPERTURA ASSICURATIVA	50.000000	30.000000		80.000000	58.794380	13.400000	72.194380		7.805620-
		CONTRO GLI INFORTUNI,INDENNITA'DI CARICA									
		GETTONI DI PRESENZA AI SENSI DELL'ART.20									
		DELLO STATUTO									
		TOTALI PER CATEGORIA 01	50.000000	30.000000		80.000000	58.794380	13.400000	72.194380		7.805620-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
6.488822	6.488822		6.488822			87.000000	65.283202		21.716798	13.400000
6.488822	6.488822		6.488822			87.000000	65.283202		21.716798	13.400000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFF RENZE RISP TTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 2° -ONERI PER IL PERSONALE									
10201	10070/00	RETRIBUZIONI,COMPENSI,ASSEGNI VARI,ANCHE IN NATURA,CONTRIBUTI E T.F.R.,SE DOVUTI, PER TUTTO IL PERSONALE NELLE VARIE FORME UTILIZZATO DALL'ENTE									
10201	10070/01	1) DELL'AMMINISTRAZIONE	2.577.000000			2.577.000000	1.617.043762	175.000000	1.792.043762		784.956238-
10201	10070/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE	962.000000			962.000000	482.562963	48.000000	530.562963		431.437037-
10201	10070/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	3.496.000000			3.496.000000	2.578.945484	270.000000	2.848.945484		647.054516-
10201	10070/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	3.195.000000			3.195.000000	2.127.943083	240.000000	2.367.943083		827.056917-
10201	10070/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	915.000000			915.000000	665.666750	55.000000	720.666750		194.333250-
10201	10070/06	6) DELLE CASE VACANZE	130.000000			130.000000	77.386549		77.386549		52.613451-
10202	10080/00	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE									
10202	10080/01	1) PER L'AMMINISTRAZIONE									
10202	10080/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
10202	10080/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
10202	10080/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
10202	10080/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
10203	10090/00	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO, COMP. INCENT. ED ALTRI ACCESSORI									
10203	10090/01	1) PER L'AMM.NE									
10203	10090/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
10203	10090/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
10203	10090/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
10203	10090/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
10204	10100/00	TRATTAMENTO DI MISSIONE									
10204	10100/01	1) PER L'AMM.NE									
10204	10100/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
10204	10100/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
10204	10100/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
10204	10100/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
10205	10110/00	ASSEGNI IN NATURA AL PERSONALE									
10205	10110/01	1) DELL'AMM.NE									
10205	10110/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
10205	10110/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
10205	10110/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
10205	10110/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
10206	10120/00	ALTRI ONERI A CARICO ENTE (FINE SERVIZIO ISTITUTORI E ALTRO PERSONALE A TERMINE									
10206	10120/01	1) DELL'AMM.NE									
10206	10120/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
10206	10120/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
10206	10120/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
10206	10120/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
151.815000	151.324047		151.324047		490953-	2.677.000000	1.768.367809		908.632191-	175.000000
39.850000	37.969463		37.969463		1.880537-	982.000000	520.532426		461.467574-	48.000000
167.675000	167.525439		167.525439		149561-	3.576.000000	2.746.470923		849.529077-	270.000000
113.150000	112.867820		112.867820		282180-	3.295.000000	2.240.810903		1.054.189097-	240.000000
53.300000	53.018009		53.018009		281991-	915.000000	718.624759		196.375241-	55.000000
2.500000					2.500000-	130.000000	77.386549		52.613451-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 1 SPESE CORRENTI										
		CAT. 2ª -ONERI PER IL PERSONALE										
10207	10130/01	CORSI DI QUALIFICAZIONE,CONCORSI E PROVE	100.000000			100.000000	5.527200	5.000000	10.527200		89.472800-	
		SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE										
10207	10130/02	12) DEL SERVIZIO SOCIALE										
10207	10130/03	13) DEGLI ISTITUTI MASCHILI										
10207	10130/04	14) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI										
10207	10130/05	15) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI										
10208	10140/01	ASSICURAZIONI PER USO AUTO PROPRIA, ECC.	2.750000			2.750000	1.062400		1.062400		1.687600-	
10209	10150/01	FONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE										
		PER ANNI PRECEDENTI										
		TOTALI PER CATEGORIA 02	11.377.750000			11.377.750000	7.556.078191	793.000000	8.349.078191		3.028.671809-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.856000	2.400000		2.400000		456000-	100.000000	7.927200		92.072800-	5.000000
						2.750000	1.062400		1.687600-	
531.146000	525.104778		525.104778		6.041222-	11.677.750000	8.081.182969		3.616.567031-	793.000000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 3° -ONERI PER IL PERSONALE IN QUIE-SCENZA										
0301	10160/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE (LEGGE 336/1970 ECC.)	15.000000			15.000000	9.937035	5.062900	14.999935			65-1
0302	10161/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO										
		TOTALI PER CATEGORIA 03	15.000000			15.000000	9.937035	5.062900	14.999935			65-1

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
8.369700	8.369700		8.369700			20.000000	18.306735		1.693265-	5.062900
8.369700	8.369700		8.369700			20.000000	18.306735		1.693265-	5.062900

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
0401	10170/01	SPESE FUNZIONAMENTO ELABORATORE CONTABILE: ONERI PROFESSIONALI PER PROGRAMMATORI									
0402	10180/00	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI, MOBILI E SUPPELLETTILI,FITTI PASSIVI UTENZE VARIE TASSA N.U. E SIMILI,PULIZIE,VIG.NOTTURNA UNIFORMI AL PERSONALE									
0402	10180/01	1) DELL'AMM.NE	186.000000			186.000000	114.178773	28.945000	143.123773		42.876227-
0402	10180/02	2) CEDUTI IN FITTO ED ALTRI DISPONIBILI	12.000000			12.000000	1.720844	4.796950	6.517794		5.482206-
0402	10180/03	3) DEL SERVIZIO SOCIALE	90.000000			90.000000	29.696285	14.992560	44.688845		45.311155-
0402	10180/04	4) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	1.300.000000	100.000000		1.400.000000	865.719614	245.959000	1.111.708614		288.291386-
0402	10180/05	5) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	700.000000	200.000000		900.000000	556.792913	178.185150	734.978063		165.021937-
0402	10180/06	6) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	850.000000			850.000000	620.347459	188.925000	809.272459		40.727541-
0402	10180/07	7) DELLE CASE VACANZE	475.000000			475.000000	133.442656	121.958800	255.401456		219.598544-
	10180/08	8) ALTRE DESTINAZIONI	25.000000			25.000000	15.713841	7.270000	22.983841		2.016159-
0403	10190/00	FITTI FIGURATIVI LOCALI:									
0403	10190/01	1) UFFICI AMM.NE	17.500000			17.500000	17.500000		17.500000		
0403	10190/02	2) ISTITUTI MASCHILI	129.500000			129.500000	129.500000		129.500000		
0403	10190/03	3) ISTITUTI FEMMINILI	47.750000			47.750000	47.750000		47.750000		
0403	10190/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI	74.000000			74.000000	74.000000		74.000000		
0403	10190/05	5) CASE VACANZE	42.800000			42.800000	42.800000		42.800000		
0403	10190/06	6) UFFICI PERIFERICI SERVIZIO SOCIALE	7.950000			7.950000	7.950000		7.950000		
0403	10190/07	7) ALTRE DESTINAZIONI	1.150000			1.150000	1.150000		1.150000		
0404	10200/00	FITTO REALE DEI LOCALI									
0404	10200/01	1) PER UFFICI SERV. SOCIALE PERIFERICI									
0404	10200/02	2) PER CENTRI STUDI PERIFERICI									
0405	10210/00	SPESE D'UFFICIO VARIE (POSTALI, TELEGRAFICHE, STAMPATI, CANCELLERIA, ECC.); TESTI E PUBBLICAZIONI PER UFFICI AMM.NE									
0405	10210/01	1) AMM.NE CENTRALE	300.000000	50.000000		350.000000	187.948113	59.734650	247.682763		102.317237-
0405	10210/02	2) SERVIZIO SOCIALE	120.000000			120.000000	57.143467	4.784000	63.927467		56.072533-
0405	10210/03	3) ISTITUTI MASCHILI	40.000000			40.000000	27.865305		27.865305		12.134695-
0405	10210/04	4) ISTITUTI FEMMINILI	35.000000			35.000000	17.522135		17.522135		17.477865-
0405	10210/05	5) CENTRI STUDI PERIFERICI	60.000000			60.000000	46.833060	388250	47.221310		12.778690-
0405	10210/06	6) CENTRO STUDI TORINO									
0405	10210/07	7) CENTRO STUDI BARI									
0405	10210/08	8) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
0405	10210/09	9) CENTRO STUDI MESSINA									
0405	10210/10	10) CENTRO STUDI PAVIA									
0405	10210/11	11) CASE VACANZE	10.000000			10.000000	3.276000		3.276000		6.724000-
0405	10210/12	12) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
0406	10220/00	SPESE ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS, RISCALDAMENTO, PULIZIE, TASSA N.U. E TASSE SIMILI, ABBONAM. TV, CONDOMINIO:									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
24.372630	8.531671		8.531671		15.840959-	200.000000	122.710444		77.289556-	88.945000
6.380000	3.909150		3.909150		2.470850-	15.000000	5.629994		9.370006-	4.779950
10.898800	854652		854652		10.044148-	100.000000	30.550937		69.449063-	14.992560
284.507330	164.846677		164.846677		119.660653-	1.500.000000	1.030.566091		469.433909-	245.989000
102.224615	32.134561		32.134561		70.090054-	950.000000	588.927474		361.072526-	178.185150
193.304305	66.783084		66.783084		126.521221-	900.000000	687.130543		212.869457-	188.925000
184.532330	49.491709		49.491709		135.040621-	500.000000	182.934365		317.065635-	121.958800
8.020000	829911		829911		7.199089-	25.000000	16.534752		8.465248-	7.270000
						17.500000	17.500000			
						129.500000	129.500000			
						47.750000	47.750000			
						74.000000	74.000000			
						42.800000	42.800000			
						7.950000	7.950000			
						1.150000	1.150000			
40.265302	26.645215	819950	27.465265		12.800227-	370.000000	214.593428		155.406572-	60.554600
35.001650	3.169750		3.169750		31.831900-	130.000000	62.313217		67.686783-	4.794000
2.158890	1.840442		1.840442		318448-	42.500000	29.705747		12.794253-	
621700	348800		348800		272900-	37.500000	17.870935		19.629065-	
803955	803955		803955			65.000000	47.637015		17.362985-	388250
						10.000000	3.276000		6.724000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				VARIAZIONI								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)		IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI										
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESI FUNZ.CONVITTI E CENTRI)										
10406	10220/01	1) UFFICI AMM.NE CENTRALE										
10406	10220/02	2) SERVIZIO SOCIALE PERIFERICO										
10406	10220/03	3) ISTITUTI MASCHILI										
10406	10220/04	4) ISTITUTI FEMMINILI										
10406	10220/05	5) CENTRO STUDI PD FEMMINILE										
10406	10220/06	6) CENTRO STUDI TORINO										
10406	10220/07	7) CENTRO STUDI BARI										
10406	10220/08	8) CENTRO STUDI PD MASCHILE										
10406	10220/09	9) CENTRO STUDI MESSINA										
10406	10220/10	10) CENTRO STUDI PAVIA										
10406	10220/11	11) CASA VACANZE PORTO VERDE										
10406	10220/12	12) CASA VACANZE TORRE MORIANNA										
10406	10220/13	13) CASA VACANZE MONTEBELLO										
10406	10220/14	14) CASA VACANZE PRE' SAINT DIDIER										
10406	10220/15	15) CASA VACANZE MEVEGAL										
10406	10220/16	16) ALTRE DESTINAZIONI										
10406	10220/17	17) CENTRO STUDI MONTEBELLO										
10407	10230/01	SPESE DI MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	172.500000			172.500000	32.424635	102.484000	134.908635			37.591365-
10407	10230/02	2) ISTITUTI MASCHILI										
10407	10230/03	3) ISTITUTI FEMMINILI										
10407	10230/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI										
10407	10230/05	5) CASE VACANZE										
10408	10240/00	SPESE PER TERRENI, FABBRICATI, ECC. EX AZIENDA AGRARIA										
10408	10240/02	2) IMPOSTE, VIGILANZA CAMPESTRE, ASSICURAZIONI, UTENZE VARIE, VARIE ED EVENTUALI (ED EX ALLEVAM. CAVALLI)	10.000000			10.000000	1.260300	1.795000	3.055300			6.944700-
10409	10250/00	PREMI DI ASSICURAZIONE										
10409	10250/01	1) INCENDI FABBRICATI E R.C.T.	60.000000			60.000000	30.223300		30.223300			29.776700-
10409	10250/02	2) OSPITI ISTITUTI MASCHILI CONTRO INFORTUNI E R.C.T. PER RISCHI DIVER.	30.000000			30.000000	15.971000		15.971000			14.029000-
10409	10250/03	3) IDEM ISTITUTI FEMMINILI	30.000000			30.000000	11.106000		11.106000			18.894000-
10409	10250/04	4) IDEM CENTRI STUDI PERIFERICI	25.000000			25.000000	9.066000		9.066000			15.934000-
10409	10250/05	5) IDEM CASE VACANZE	10.000000			10.000000						10.000000-
10410	10260/00	SPESA VIGILANZA NOTTURNA										
10410	10260/01	1) UFFICI AMM.NE CENTRALE										
10410	10260/02	2) ISTITUTI MASCHILI										
10410	10260/03	3) ISTITUTI FEMMINILI										
10410	10260/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI										
10411	10270/00	SPESE PER UNIFORMI AL PERSONALE										
10411	10270/01	1) AMM.NE CENTRALE										
10411	10270/02	2) ISTITUTI MASCHILI										

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
32.034495	28.424627		28.424627		3.609868-	172.500000	60.849262		111.650738-	102.464009
727000	227000		227000		500000-	10.000000	1.487300		8.512700-	1.795000
						60.000000	30.223300		29.776700-	
						30.000000	15.971000		14.029000-	
						30.000000	11.106000		18.894000-	
						25.000000	9.066000		15.934000-	
						10.000000			10.000000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
CCIDE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 4^ -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI									
		CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO									
		FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10411	0270/03	13) ISTITUTI FEMMINILI									
10411	0270/04	14) ALTRE STRUTTURE									
10412	0280/01	SPESE GIUDIZIARIE E LEGALI E PER CONSU-	150.000000			150.000000	91.414206		91.414206		58.585794-
		LENZE LEGALI VARIE									
10413	0290/01	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIO-	250.000000	15.000000		265.000000	199.641852	60.808895	260.450748		4.549252-
		NI, COMITATI, PER STUDI, INDAGINI, RILE-									
		VAZIONI, CONSULENZE NON LEGALI,ONERI									
		PROFESS.LI VARI ECC..									
10414	0300/01	RIMBORSO SPESE DI TESORERIA	60.000000			60.000000	28.815862		28.815862		31.184138-
10415	0310/00	VITTO E RIMBORSO SPESE VITTO									
10415	0310/01	11) PER OSPITI ISTITUTI MASCHILI	625.000000	20.000000		645.000000	415.966714	180.583285	596.549999		48.450001-
10415	0310/02	12) PER OSPITI ISTITUTI FEMMINILI	390.000000			390.000000	242.218055	110.519000	352.737055		37.262945-
10415	0310/03	13) PER OSPITI CENTRI STUDI PERIFERICI	430.000000			430.000000	216.638500	40.000000	256.638500		173.361500-
10415	0310/04	14) PER OSPITI CENTRO STUDI TORINO									
10415	0310/05	15) PER OSPITI CENTRO STUDI BARI									
10415	0310/06	16) PER OSPITI CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10415	0310/07	17) PER OSPITI CENTRO STUDI MESSINA									
10415	0310/08	18) PER OSPITI CENTRO STUDI PAVIA									
10415	0310/09	19) PER OSPITI CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10416	0320/00	SPESE DI CORREDO, GUARDAROBA,TOLETTA,LA-									
		VANDERIA,LAVATURE ESTERNE,NOLEGGIO BIAN-									
		CHERIA									
10416	0320/01	11) CONVITTORI CONVITTO MASCHILE PG	90.000000	13.000000		103.000000	70.071283	31.879000	101.949283		1.050717-
10416	0320/02	12) CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE PG	80.000000	2.000000		82.000000	41.749747	35.440000	77.189747		4.810253-
10416	0320/03	13) SEZIONE UNIVERSITARI PG	15.000000			15.000000	6.546125	2.000000	8.546125		6.453875-
10416	0320/04	14) SEZIONE UNIVERSITARIE PG	10.000000			10.000000					10.000000-
10416	0320/05	15) CENTRI STUDI PERIFERICI	32.000000			32.000000	13.332662	4.451000	17.783662		14.216338-
10416	0320/06	" C.S. TORINO									
10416	0320/07	" C.S. BARI									
10416	0320/08	" C.S. PD MASCHILE									
10416	0320/09	" C.S. MESSINA									
10416	0320/10	10) " C.S. PAVIA									
10416	0320/11	11) " C.S. MONTEBELLO									
10417	0330/00	SPESE PER LAVANDERIA, LAVATURE ESTERNE,									
		NOLEGGIO BIANCHERIA DA CAMERA:									
10417	0330/01	11) ISTITUTI MASCHILI									
10417	0330/02	12) ISTITUTI FEMMINILI									
10417	0330/03	13) CENTRO STUDI PD FEMM.LE									
10417	0330/04	14) CENTRO STUDI TORINO									
10417	0330/05	15) CENTRO STUDI BARI									
10417	0330/06	16) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10417	0330/07	17) CENTRO STUDI MESSINA									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
97.213800	60.965750	34.000000	94.965750		2.248050-	175.000000	152.379956		22.620044-	34.000000
45.546550	35.573375	8.630000	44.203375		1.343175-	290.000000	235.215228		54.784772-	69.438895
						60.000000	28.815862		31.184138-	
151.502130	37.428024		37.428024		114.074106-	670.000000	453.396738		216.603262-	180.583255
83.328605	17.411817		17.411817		65.911788-	400.000000	259.629872		140.370128-	110.519000
40.527500	40.527500		40.527500			450.000000	257.166000		192.834000-	40.000000
36.755765	30.032570		30.032570		6.723195-	113.000000	100.103853		12.896147-	31.878000
19.319675	16.200945		16.200945		3.118730-	92.000000	57.950692		34.049308-	35.440000
						15.000000	6.546125		8.453875-	2.000000
						10.000000			10.000000-	
5.043468	2.650468		2.650468		2.393000-	35.000000	15.983130		19.016870-	4.451000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3.	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 1 SPESE CORRENTI									
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10417 10330/0818	CENTRO STUDI PAVIA									
10417 10330/0919	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10418 10340/00	SPESE PER TASSE,CONTRIBUTI SCOLASTICI, RETTE IN SCUOLE A PAGAMENTO,ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI,CANCELLERIA E LEZIONI PRIVATE PER:									
10418 10340/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE	97.500000			97.500000	61.200460	12.448000	73.648460		23.851540-
10418 10340/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEM.LE	100.000000			100.000000	29.741233	22.561000	52.302233		47.697767-
10419 10350/00	ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI E CANCELLERIA PER:									
10419 10350/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
10419 10350/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEM.LE									
10420 10370/00	SPESE PER BIBLIOTECA									
10420 10370/0111	ISTITUTI MASCHILE	10.000000			10.000000		6.000000	6.000000		4.000000-
10420 10370/0212	ISTITUTI FEMMINILI	7.500000			7.500000	2.98900	6.000000	6.298900		1.201100-
10421 10380/00	SPESE PER DOPOSCUOLA E LEZIONI PRIVATE									
10421 10380/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
10421 10380/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEM.LE									
10422 10390/00	ISTRUZIONE RICREATIVA, SPORTIVA E GITE SCOLASTICHE, ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI E CORSO LINGUA INGLESE:									
10422 10390/0111	SEZIONE CONVITTORI PG	85.000000			85.000000	42.644734	23.550540	66.195274		18.804726-
10422 10390/0212	SEZIONE UNIVERSITARI PG	25.000000			25.000000	12.368700	3.320000	15.688700		9.311300-
10422 10390/0313	SEZIONE CONVITTRICI PG	85.000000			85.000000	50.237226		50.237226		34.762774-
10422 10390/0414	SEZIONE UNIVERSITARIE PG	12.500000			12.500000	11.224695		11.224695		1.275305-
CI 10390/0515	CENTRI STUDI PERIFERICI	100.000000			100.000000	53.060300	4.155195	57.215495		42.784505-
10422 10390/0616	CENTRO STUDI TORINO									
10422 10390/0717	CENTRO STUDI BARI									
10422 10390/0818	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10422 10390/0919	CENTRO STUDI MESSINA									
10422 10390/1010	CENTRO STUDI PAVIA									
10422 10390/1111	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10423 10400/00	SPESE PER ASSISTENZA SANITARIA: PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE, MEDICHE, MEDICO SPECIALISTICHE, ECC.									
10423 10400/0111	ISTITUTI MASCHILI	170.000000			170.000000	94.525435	17.173000	111.698435		58.301565-
10423 10400/0212	ISTITUTI FEMMINILI	180.000000			180.000000	131.019249	16.016000	147.035249		32.964751-
10423 10400/0313	CENTRI STUDI PERIFERICI	27.500000			27.500000	158250	117700	275950		27.224050-
10423 10400/0414	CENTRO STUDI TORINO									
10423 10400/0515	CENTRO STUDI BARI									
10423 10400/0616	CENTRO STUDI PD MASCHILE									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16.432290	8.166633		8.166633		8.265647-	100.000000	69.367093		30.632907-	12.468000
17.733600	6.027235		6.027235		11.706365-	105.000000	35.768468		69.231532-	22.561000
6.000000	5.999995		5.999995		5-	16.000000	5.999995		10.000005-	6.000000
6.000000	5.989370		5.989370		10630-	13.500000	6.288270		7.211730-	6.000000
10.912215	8.799065		8.799065		2.113150-	95.000000	51.443799		43.556201-	23.550540
3.713250	3.713250		3.713250			25.000000	16.081950		8.918050-	3.329000
5.987260	5.987260		5.987260			95.000000	56.224486		38.775514-	
1.277100	1.227100		1.227100		50000-	12.500000	12.451795		48205-	
12.545760	10.139260		10.139260		2.406500-	110.000000	63.199560		46.800440-	4.153195
18.316845	12.047845		12.047845		6.269000-	180.000000	106.573250		73.426720-	17.173000
15.320055	13.382014		13.382014		1.920041-	190.000000	144.401263		45.598737-	16.016000
70800	70800		70800			27.500000	229050		27.270950-	117700

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10423	10400/07	(7) CENTRO STUDI MESSINA									
10423	10400/08	(8) CENTRO STUDI PAVIA									
10423	10400/09	(9) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10424	10410/00	SPESE PER ASSISTENZA RELIGIOSA									
10424	10410/01	(1) ISTITUTI MASCHILI									
10424	10410/02	(2) ISTITUTI FEMMINILI									
10425	10420/00	SPESE PER OSPITALITA' MADRI									
10425	10420/01	(1) CONVITTORI									
10425	10420/02	(2) CONVITTRICI									
10426	10430/00	SPESE PER VIAGGI, NOLEGGI ED ALTRE SPESE DI TRASPORTO, POSTALI E MINUTE VARIE PER CONVITTORI E STUDENTI,SPESE P OSPITALITA' MADRI CONV.RI E CONV.CI E SPESE PER ASSISTENZA RELIGIOSA									
10426	10430/01	(1) ISTITUTI MASCHILI	50.000000			50.000000	26.793070	11.292000	38.085070		11.914930-
10426	10430/02	(2) ISTITUTI FEMMINILI	40.000000			40.000000	24.921205	5.700000	30.621205		9.378795-
10426	10430/03	(3) CENTRI STUDI PERIFERICI	40.000000			40.000000	11.790500	1.298200	13.088700		26.911300-
10426	10430/04	(4) CENTRO STUDI TORINO									
10426	10430/05	(5) CENTRO STUDI BARI									
10426	10430/06	(6) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10426	10430/07	(7) CENTRO STUDI MESSINA									
10426	10430/08	(8) CENTRO STUDI PAVIA									
10426	10430/09	(9) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10427	10440/01	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, ALTRE MANIFESTAZIONI E SPESE PER DIVULGAZIONE FINALITA'ED ATTIVITA'ISTITUZ.LE DELL'OPERA	350.000000			350.000000	129.304170	45.653700	174.957870		175.042130-
10428	10450/01	SPESE COMUNI GESTIONE MINI APPARTAMENTI CENTRI VACANZE	17.000000			17.000000	8.675100	8.324000	16.999100		900-
10429	10460/01	SPESE SOGGIORNO ESTIVO ADOLESCENTI CONTAB. DA SEZIONE CONVITTI	30.000000			30.000000					30.000000-
10430	10470/01	SPESE PER MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	30.000000			30.000000	21.592745	1.608000	23.200745		6.799255-
10431	10480/01	SPESE PER CORSI DI STUDIO PER GLI ORFANI (PROGETTO LOGOS) E GESTIONI LOCALI: EN. ELETTR., ACQUA, RISCALDAMENTO, PULIZIA E CONDOMIN.	475.000000	50.000000		525.000000	347.441071	177.558929	525.000000		
10432	10490/01	SPESE PER I CONCORSI, SELEZIONE E CORSI DI QUALIFICAZIONE ISTITUTORI ED ALTRE PROVE SELETTIVE									
10433	10491/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE SERVIZI DI CUI ALL'ART.7 DELLO STATUTO									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+13)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
8.516310	5.494310		5.494310		3.022000-	52.500000	32.887380		20.212620-	11.292000
5.524670	2.452670		2.452670		3.072000-	42.500000	27.373875		15.126125-	5.700000
4.812700	4.812700		4.812700			42.500000	16.603200		25.896800-	1.299200
23.958670	11.029270		11.029270		12.929400-	350.000000	140.333440		209.666560-	45.653700
10.561000	6.854400		6.854400		3.706600-	17.000000	15.529500		1.470500-	8.324000
						30.000000			30.000000-	
						30.000000	21.592745		8.407255-	1.608000
72.299580	72.299580		72.299580			625.000000	419.739631		205.260369-	177.538929

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1		TIT. I SPESE CORRENTI									
1		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI									
1		CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO									
1		FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
1	10492/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIO									
		TOTALI PER CATEGORIA 04	8.925.150000	450.000000		9.375.150000	5.484.293750	1.788.724804	7.273.018554		2.102.131446-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.645.048790	814.114310	43.449950	857.564260		787.484530	9.972.150000	6.898.408060		3.673.741940	1.832.174754

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 5° -SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (CONTRIBUTI IN DENARO)										
10501	10500/01	- CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	17.500.000000	1.750.000000		19.250.000000	10.212.925000	9.037.000000	19.249.925000		75000-	
10502	10510/01	- CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	2.800.000000	280.000000		3.080.000000		3.080.000000	3.080.000000			
10503	10520/01	- RETTE E CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALITA' IN ALTRI CONVITTI E PENSIONATI	150.000000	15.000000		165.000000	75.350000	89.650000	165.000000			
10504	10530/01	- CONTRIBUTO SPESE PER CORSI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PREMIO OSPITI IG.	600.000000			600.000000		600.000000	600.000000			
10505	10540/01	- BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000000			5.000000	1.100000	3.900000	5.000000			
10506	10550/01	- PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E SPESE RELATIVE	220.000000			220.000000	119.903410		119.903410		100.096590-	
10507	10560/00	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI DI TESTO E PRESIDI DID. SPESE PERSON. PER OSPITI UNIVERSITARI:										
10507	10560/01	1) DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	190.000000	33.000000		223.000000	177.796210		177.796210		45.203790-	
10507	10560/02	2) DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	200.000000			200.000000	146.833900		146.833900		53.166100-	
10507	10560/03	3) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	450.000000			450.000000	315.816340		315.816340		134.183660-	
10507	10560/04	4) DEL CENTRO STUDI TORINO										
10507	10560/05	5) DEL CENTRO STUDI DI BARI										
10507	10560/06	6) DEL CENTRO STUDI PD MASCHILE										
10507	10560/07	7) DEL CENTRO STUDI MESSINA										
10507	10560/08	8) DEL CENTRO STUDI PAVIA										
10507	10560/09	9) DEL CENTRO STUDI MONTEDELLO										
10508	10570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI PUBBLICI	3.100.000000			3.100.000000	2.611.024000		2.611.024000		488.976000-	
10509	10580/01	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTUM (QUOTA AVANZO DI AMM.NE)										
10510	10590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	2.500.000000	285.000000		2.785.000000	2.409.288750	375.511000	2.784.799750		200250-	
		TOTALI PER CATEGORIA 05	27.715.000000	2.363.000000		30.078.000000	16.070.037710	13.186.061000	29.256.098710		821.901290-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
8.856.000000	5.888.475000	60.000000	5.948.475000		2.707.525000-	24.250.000000	16.101.400000		8.148.600000-	9.097.0000
2.724.000000	2.499.550000		2.499.550000		224.450000-	5.080.000000	2.499.550000		2.580.450000-	3.080.0000
36.000000					36.000000-	190.000000	75.350000		114.650000-	89.6500
500.000000	457.050469		457.050469		42.949531-	800.000000	457.050469		342.949531-	600.0000
2.400000					2.400000-	5.000000	1.100000		3.900000-	3.9000
8.000000	8.000000		8.000000			220.000000	127.903410		92.096590-	
						223.000000	177.796310		45.203690-	
						200.000000	146.833900		53.166100-	
15.000000	6.507000		6.507000		8.493000-	450.000000	322.323940		127.676660-	
						3.500.000000	2.611.024000		888.976000-	
423.040000	422.515000		422.515000		525000-	3.785.000000	2.831.803750		953.196250-	375.5110
12.364.440000	9.282.097469	60.000000	9.342.097469		3.022.342531-	38.703.000000	25.352.135179		13.350.864821-	13.246.0610

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 8ª -ONERI TRIBUTARI										
080	10600/01	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	350.000000	170.000000		520.000000	512.118650		512.118650		7.881350	-
		TOTALI PER CATEGORIA 08	350.000000	170.000000		520.000000	512.118650		512.118650		7.881350	-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PAS AL TERMINE DELL'ESERCI.
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.698500	1.698500		1.698500			520.000000	513.817150		6.182850-	
1.698500	1.698500		1.698500			520.000000	513.817150		6.182850-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9ª -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI										
10900	10610/01	RESTITUZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	100.000000			100.000000	47.925095		47.925095		52.074905	
		TOTALI PER CATEGORIA 09	100.000000			100.000000	47.925095		47.925095		52.074905	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000000	47.925095		52.074905-	
						100.000000	47.925095		52.074905-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA							DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.10° -SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
11001	10620/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPITI FIGLI DI SANITARI VIVENTI	300.000000			300.000000	258.379000		258.379000		41.621000-1
11002	10630/01	SPESE PER DIVULGAZIONE FINALITA' E ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELL'OPERA									
11003	10640/01	CONTRIBUTO E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"	35.000000			35.000000	2.931190	20.000000	22.931190		12.068810-1
11004	10650/01	SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"									
11005	10660/01	ONERI VARI STRAORDINARI E IMPREVISTI DI SPESE ARRETRATE	150.000000			150.000000	80.720394	19.622000	100.342394		49.657616-1
11006	10670/01	SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE (ONERI A FAVORE TERZI PER COMPILAZIONE RUOLI CONTR. OBBLIGATORI)	100.000000			100.000000	47.408840	10.599000	58.007840		41.992160-1
11007	10680/01	SPESE REALIZZAZIONE ANAGRAFE CONTRIBUTIVA	500.000000			500.000000					500.000000-1
11008	10690/01	SPESE VARIE PER RIBILORAMENTI AL PATRIMONIO ATTUALE: LAVORI, FORNITURE, ECC..									
11009	10700/01	FONDO DI RISERVA	1.482.100000		633.000000	849.100000					849.100000-1
		TOTALI PER CATEGORIA 10	2.567.100000		633.000000	1.934.100000	389.439414	50.221000	439.660414		1.494.439586-1
		TOTALI PER TITOLO 1	51.100.000000	3.013.000000	633.000000	53.480.000000	30.128.624225	15.836.469704	45.965.093929		7.514.906071-1

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12.465000	12.465000		12.465000			300.000000	270.844000		29.156000-	
20.500000	20.500000		20.500000			35.000000	23.431190		11.568810-	20.00000
54.530000	2.380000	29.800000	32.180000		22.350000-	150.000000	83.100384		66.899616-	49.42200
						100.000000	47.408840		52.591160-	10.59900
						500.000000			500.000000-	
						830.100000			830.100000-	
87.495000	35.345000	29.800000	65.145000		22.350000-	1.915.100000	424.784414		1.490.315586-	80.02100
14.644.666812	10.473.218579	133.249950	10.806.468529		3.838.218283-	63.015.000000	40.801.842804		22.213.157196-	15.969.21965

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE										
		CAT.11° -ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DU-										
		REVOLE,OPERE IMMOBILIARI,IMMOBI										
		LIZZ.NI TECNICHE E BENI DA RED-										
		DITO										
	10710/01	ACQUISTI IMMOBILI(ANCHE IN ADEMPIMENTO	2.500.000000			2.500.000000		2.500.000000	2.500.000000			
		DI POSSIBILI OBBLIGHI DI LEGGE IN MATE-										
		RIA)										
2	10720/01	STRAORDINARIA MANUTENZIONE,RICOSTRUZIONI	3.500.000000			3.500.000000	170.256261	3.329.000000	3.499.256261		743739-1	
		,RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI										
		E RELATIVI IMPIANTI										
		TOTALI PER CATEGORIA 11	6.000.000000			6.000.000000	170.256261	5.829.000000	5.999.256261		743739-1	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	19+(5)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13.521.946000		13.521.946000	13.521.946000			16.021.946000			16.021.946000-	16.021.946000
14.415.000000	3.704.920391	10.710.000000	14.414.920391		79609-	13.618.054000	3.875.176521		9.742.877348-	14.039.000000
27.936.946000	3.704.920391	24.231.946000	27.936.866391		79609-	29.640.000000	3.875.176521		25.764.823348-	30.060.946000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT.12ª -ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
2019730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E BIANCHERIA	600.000000			600.000000	131.445512	468.000000	599.445512		554488
	TOTALI PER CATEGORIA 12	600.000000			600.000000	131.445512	468.000000	599.445512		554488

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSI AL TERMINE DELL'ESERCIZI
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
760.000000	224.401855	535.000000	759.401855		598145-	750.000000	355.847367		394.152633-	1.003.0000
760.000000	224.401855	535.000000	759.401855		598145-	750.000000	355.847367		394.152633-	1.003.000(

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)		IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
		CAT.13° -ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI										
2130	10740/01	11) REINVESTIMENTO TITOLI DI REDDITO SCA-DUTI ED ALTRE DISMISSIONI DI CAPITALE	60.000.000000			60.000.000000	29.443.955111	7.663.873191	37.107.858302			22.892.141698-
2130	10740/02	12) NUOVI ACQUISTI VALORI MOBILIARI	11.490.150000	11.979.933000		23.470.083000	23.470.083000		23.470.083000			
	10740/03	REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VIN-COLATO	40.000.000000			40.000.000000						40.000.000000-
		TOTALI PER CATEGORIA 13	111.490.150000	11.979.933000		123.470.083000	52.914.038111	7.663.873191	60.577.911302			62.892.141698-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
175.828151	175.828151		175.828151			60.000.000000	29.619.813262		30.380.186738-	7.663.873191
						23.470.083000	23.470.083000			
						40.000.000000			40.000.000000-	
175.828151	175.828151		175.828151			123.470.083000	53.089.896262		70.380.186738-	7.663.873191

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 14^-CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTI- CIPAZIONI										
1302	10750/01	DEPOSITO VINCOLATO IN TESORERIA DELLO STATO(NEL CASO IN CUI DOVESSE VENIR MENO IL^OBBLIGO DEL PRES.DEPOSITO,IL RELATIVO STANZIAMENTO POTRA'ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)	14.000.000000	613.350000		14.613.350000	14.613.349000		14.613.349000		1000-	
		TOTALI PER CATEGORIA 14	14.000.000000	613.350000		14.613.350000	14.613.349000		14.613.349000		1000-	
		TOTALI PER TITOLO 2	132.090.150000	12.593.823000		144.683.433000	67.829.118884	13.960.873191	81.789.992075		62.893.440925-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						14.613.350000	14.613.349000		1000	
						14.613.350000	14.613.349000		1000	
29.872.774151	4.105.150397	24.766.946000	28.872.096397		677754	168.473.420000	71.934.269281		96.539.163719	38.727.819191

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
		CAT.21ª -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
4210101	11110/01	VERSAMENTO RITENUTE PREVID-ASSIST.LI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.000.000000			1.000.000000	544.944670	53.360215	598.304885		401.695115-
4210201	11120/01	VERSAMENTO TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, ISTADACILI, BUONI TESORO E VARIE)									
4210401	11130/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	1.500.000000	1.000.000000		2.500.000000	1.804.177760	169.989810	1.974.167570		525.832430-
	11131/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI		2.000.000000		2.000.000000	934.608000	378.243460	1.312.851460		687.148540-
4210601	11140/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-
4210501	11150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000			50.000000	4.800000		4.800000		45.200000-
4210601	11160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRI ANTIC.	1.000.000000			1.000.000000	174.309000		174.309000		825.691000-
4210701	11170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIP.TRA I VARI SERVIZI	12.000.000000			12.000.000000	7.747.485120	58.964255	7.806.449375		4.193.550625-
4210801	11180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI									
4211001	11200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) DA RIPARTIRE									
4211101	11205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000			200.000000					200.000000-
4211201	11210/01	SPESE TELEFONI A GESTIONE	100.000000			100.000000	22.603000		22.603000		77.397000-
4211301	11220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOLO 350 ENTRATE	100.000000			100.000000					100.000000-
4211401	11230/01	VERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (IN DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO; REDD...), SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DI TESORERIA	100.000.000000			100.000.000000	62.778.221723		62.778.221723		37.221.778277-
4211501	11240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000			200.000000	12.500000	14.465000	26.965000		173.035000-
4211601	11245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI	100.000000			100.000000	38.250000		38.250000		61.750000-
4211701	11250/01	PARTITE IN CONTO SOSPESE	50.000.000000			50.000.000000	42.164.040405	3.659200	42.167.699605		7.832.300395-
4211801	11260/01	PARTITE IN CONTO SOSPESE									
4212001	11270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO (CONTROPARTITA CAPITOLO 400 ENTRATA)	10.000000			10.000000					10.000000-
4212001	11280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI COLTURALI	10.000000			10.000000					10.000000-
4212101	11290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE AI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.000.000000			2.000.000000	1.593.506676		1.593.506676		406.493324-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
24.073226	8.835000	15.238000	24.073000		226-	1.000.000000	533.779670		446.220330-	68.598215
173.809000	173.809000		173.809000			2.500.000000	1.977.986760		522.013240-	149.989810
						2.000.000000	934.608000		1.065.392000-	378.843460
						500.000000			500.000000-	
						50.000000	4.800000		45.200000-	
						1.000.000000	174.309000		825.691000-	
						12.000.000000	7.747.485120		4.252.514880-	58.964255
						200.000000			200.000000-	
265000	265000		265000			100.000000	22.603000		77.397000-	
						100.000000	265000		99.735000-	
						100.000.000000	62.778.221723		37.221.778277-	
16.261264	10.545000	5.716264	16.261264			200.000000	23.045000		176.955000-	20.181264
9.900000	9.900000		9.900000			125.000000	48.150000		76.850000-	
9.550977		9.550977	9.550977			60.000.000000	42.164.040405		17.835.959595-	13.299277
						10.000000			10.000000-	
						10.000000			10.000000-	
						2.000.000000	1.593.506676		406.493324-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
		CAT.21^ -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	1300/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	500.000000			500.000000		368.153235	368.153235		131.846765-
		TOTALI PER CATEGORIA 21	169.270.000000	3.000.000000		172.270.000000	117.819.446354	1.046.835175	118.866.881529		53.403.718471-
		TOTALI PER TITOLO 4	169.270.000000	3.000.000000		172.270.000000	117.819.446354	1.046.835175	118.866.881529		53.403.718471-
		TOTALI GENERALI	352.460.150000	18.686.833000	633.000000	370.433.433000	215.777.189463	30.844.178070	246.621.367533		123.812.065467-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000000			100.000000-	368.153235
233.858587	203.354000	30.504361	233.858361		226-	181.895.000000	118.022.800354		63.872.199646-	1.077.339536
233.858587	203.354000	30.504361	233.858361		226-	181.895.000000	118.022.800354		63.872.199646-	1.077.339536
43.751.319550	14.981.722976	24.930.700311	89.912.423287		3.838.896263-	413.383.433000	230.758.912439		182.624.520561-	55.774.878381

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			£. 11.340.387.091
RISCOSSIONI	in c/ competenza	£. 177.065.520.386	
	in c/ residui	£. 43.381.325.327	£. 220.446.845.713
	Somma		£. 231.787.232.804
PAGAMENTI	in c/ competenza	£. 215.777.189.463	
	in c/ residui	£. 14.981.722.976	£. 230.758.912.439
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			£. 1.028.320.365
RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	£. 19.860.401.448	
	dell'esercizio	£. 59.731.510.639	£. 79.591.912.087
	Somma		£. 80.620.232.452
RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	£. 24.930.700.311	
	dell'esercizio	£. 30.844.178.070	£. 55.774.878.381
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio			£. 24.845.354.071

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1995

(attenzione: dati in migliaia in lire)

Parte prima

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

(somme accertate ed impegnate)

TITOLO I
ENTRATE CONTRIBUTIVE

Cat. 1ª - Aliquote contributive, ecc.	£.	57.704.613

TITOLO III
ALTRE ENTRATE

Cat. 7ª - Entrate derivanti dalla vendita, ecc...	£.	1.760.933
Cat. 8ª - Redditi e proventi patrimon.	£.	20.421.179
Cat. 9ª - Poste correttive e compensative, ecc...	£.	520.317
Cat.10ª - Entrate non classificabili	£.	415.849
Totale parte prima	£.	80.822.891
Sopravvenienze attive amministrative	£.	7.857.511
Insussistenze passive amministrative	£.	3.838.896

TITOLO I
SPESE CORRENTI

Cat. 1ª - Spese per gli organi dell'Ente	£.	72.194
Cat. 2ª - Oneri per il personale in attività di servizio	£.	8.349.078
Cat. 3ª - Oneri per il personale in quiescenza	£.	15.000
Cat. 4ª - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	£.	7.273.019
Cat. 5ª - Spese per prestazioni istituzionali	£.	29.256.099
Cat. 8ª - Oneri tributari	£.	512.119
Cat. 9ª - Poste correttive e compensative di entrate correnti	£.	47.925
Cat.10ª - Spese non classificabili in altre voci	£.	439.660
Totale parte prima	£.	45.965.094
Spese impegnate in conto capitale (finanziate con entrate correnti e con avanzo di amministrazione)	£.	44.682.133

Parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

Variazioni patrimoniali		Variazioni patrimoniali	
- Sopravvenienze attive	£. 45.091.729	- Sopravvenienze passive	£. 30.000
		- Insussistenze attive	£. =
			£. 30.000
Totale parte seconda	£. 45.091.729	Totale parte seconda	£. 30.000
Totale generale	£.137.611.027	Totale generale	£. 90.677.227
Disavanzo economico	£. =	Avanzo economico	£. 46.933.800
Totale a pareggio	£.137.611.027	Totale a pareggio	£.137.611.027

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1995

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze al 1.1.95	consistenze al 31.12.95	differenze in più	differenze in meno
Disponibilità liquide				
-fondo cassa	11.340.387	1.028.320	=	10.312.067
	11.340.387	1.028.320	=	10.312.067
Residui attivi				
-crediti contributivi	10.510.000	10.013.000		497.000
-crediti diversi	1.984.982	3.678.482	1.693.500	=
	12.494.982	13.691.482	1.693.500	497.000
Crediti bancari e finanz.				
-depositi vincolati	42.889.234	65.900.430	23.011.196	=
	42.889.234	65.900.430	23.011.196	=
-totale residui attivi del conto finanziario	55.384.216	79.591.912	24.704.696	497.000
-totale situaz. ann.va	66.724.603	80.620.232	24.704.696	10.809.067

PASSIVITA'	consistenze al 1.1.95	consistenze al 31.12.95	differenze in più	differenze in meno
Residui passivi				
-prestaz.in favore assist.	12.364.440	13.246.061	881.621	=
-diversi	2.514.106	3.800.998	1.286.892	=
	14.878.546	17.047.059	2.168.513	=
Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	28.696.946	31.063.946	2.367.000	=
	28.696.946	31.063.946	2.367.000	=
Fondi acquisto valori mobiliari	175.828	7.663.873	7.488.045	=
Totale residui passivi del conto finanziario	43.751.320	55.774.878	12.023.558	=
Fondi accantonamenti vari (quote per pensioni da rimborsare all'INPDAP)	70.000	100.000	30.000	=
	70.000	100.000	30.000	=
Totale passività	43.821.320	55.874.878	12.053.558	=

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	25.995.789	40.609.138	14.613.349	=
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	143.522.214	163.425.169	19.902.955	=
	169.518.003	204.034.307	34.516.304	=
Immobili				
-edifici	66.373.000	66.373.000	=	=
-terreni	423.000	423.000	=	=
	66.796.000	66.796.000	=	=
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	6.589.304	6.933.684	344.380	=
	6.589.304	6.933.684	344.380	=
Ex Cat.XI IPAB				
(disp.in attesa invest.)	14.457.774	24.688.819	10.231.045	=
	14.457.774	24.688.819	10.231.045	=
totale situaz.patrimon.	257.361.081	302.452.810	45.091.719	=
totale attiv.compless.	324.085.684	383.073.042	69.796.425	10.809.067
Totale a pareggio	324.085.684	383.073.042	69.796.425	10.809.067
Conti d'ordine				
-valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	16.261	20.181	3.920	=
	16.261	20.181	3.920	=

Patrimonio netto ad inizio esercizio		280.264.364		
Avanzo economico esercizio		46.933.800		
Patrimonio netto a fine esercizio		327.198.164		
Totale a pareggio		383.073.042		

Conti d'ordine -terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	16.261	20.181	3.920	=
	16.261	20.181	3.920	=

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1996

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI CIECHI ITALIANI
— 06100 PERUGIA —
Via XX Settembre, 156

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1996

Il bilancio di previsione dell'Ente per l'esercizio finanziario 1996, approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n.67 del 18.11.1995 e divenuto esecutivo per decorrenza di termini ai sensi dell'art.3 del D.Lgs.509/94, è redatto, per libera scelta, sostanzialmente secondo lo schema previsto dal D.P.R. 696/1979 (ossia come in precedenza).

Conseguentemente anche il conto consuntivo 1996 è stato formulato secondo lo schema previsto dalle norme di cui sopra, ponendosi tale documento contabile come diretta risultanza delle scritture contabili impostate (sempre per libera scelta) in base alle precedenti disposizioni nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1996.

A) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.95)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.95	£. 24.845.354.000	£. 24.845.354.000
-Entrate correnti	£. 78.200.000.000	£. 84.388.392.095
-Entrate per movimento capitali	£. 91.000.000.000	£. 18.898.873.629
-Partite di giro	£.177.970.000.000	£.119.026.181.123
Totali entrate	£.372.015.354.000	£.247.158.800.847
USCITE		
-Uscite correnti	£. 55.700.000.000	£. 49.480.959.573
-Uscite in c/capitale	£. 138.345.354.000	£. 66.241.264.219
-Uscite partite di giro	£. 177.970.000.000	£.119.026.181.123
Totali uscite	£. 372.015.354.000	£.234.748.404.915
-Avanzo finanziario di competenza		£. 12.410.395.932
Totale a pareggio		£.247.158.800.847

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 78.200.000.000 sono state accertate per £. 84.388.000.000, con un incremento del 7,90%.

Sono date dalle tre principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 55.700.000.000	£. 57.864.000.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 1.733.000.000	£. 1.992.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 20.000.000.000	£. 23.704.000.000

Le uscite correnti previste in £.55.700.000.000 sono state impegnate per £.49.481.000.000, con una economia complessiva dell'11%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
-Oneri per il personale	£. 12.070.000.000	£. 11.271.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle varie strutture)	£. 10.677.400.000	£. 7.974.000.000
-Spese per prestazioni istituzionali (contributi in denaro)	£. 29.510.000.000	£. 29.295.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie.

Considerato:
- che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente;
- che le stesse entrate correnti rappresentano il 170% delle spese correnti o di funzionamento;
- che le sole entrate contributive rappresentano:

- il 117% delle spese correnti o di funzionamento;
- il 69% delle entrate correnti;

se ne può dedurre:

- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 117% rispetto alle uscite correnti e del 69% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 28% dagli interessi attivi, per il 2,36% da entrate per prestazioni di servizi e per lo 0,64% da altre entrate).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale.

Si ricorda che con deliberazione consiliare n.9 del 2.3.1996 è stata disposta una "revisione delle misure della contribuzione volontaria e obbligatoria" (con decorrenza dal 1.1.1997) e più precisamente:

- una riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria dall'attuale 2% sull'80% della sola voce stipendio all'1,75% (sullo stesso imponibile di prima), allo scopo di pervenire, gradualmente, ad un più corretto rapporto tra introiti contributivi e spese istituzionali, atteso che ormai da molti anni la gestione finanziaria dell'Ente presenta consistenti avanzi;
- un aumento dell'importo annuo del contributo volontario (ed una sua differenziazione in relazione alla "anzianità" professionale), allo scopo di ridurre la forbice tra i due tipi di contribuzione (quella obbligatoria e quella volontaria) e quindi in vista di una loro completa equiparazione.

Inoltre con successiva deliberazione del 30.10.1996 è stata disposta una ulteriore riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria, con decorrenza dal 1.1.1998, dall'1,75% all'1,50% (sullo stesso imponibile di prima).

Per effetto delle predette riduzioni e del concomitante aumento dell'imponibile contributivo per il rinnovo del contratto del personale del S.S.N., il gettito contributivo, a regime, potrebbe risultare di 51-52 miliardi.

Le entrate per movimento di capitali (£.91.000.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (£.41.000.000.000), rientro non avvenuto nel corso del 1996, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza (£.50.000.000.000) .

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le entrate per scadenza titoli e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.18.899.000.000.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (stanziamenti definitivi ed impegni, all'incirca, sono uguali):

- acquisti immobiliari	£. 1.500.000.000
- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 7.500.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 500.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 37.845.000.000
Totale	£. 47.345.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £. 66.241.000.000, di cui quelle pagate sono £. 55.690.000.000. Per il restante importo di £.10.551.000.000 circa, ancorchè non integralmente impegnato con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.32 del 30.10.96, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.119.026.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.39.746.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già contabilizzati per £. 39.396.000.000;
- per £. 9.756.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;
- per £. 5.000.000.000 circa da ritenute erariali e previdenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);
- per £. 62.571.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £.9.335.000.000; impieghi ancora in essere: £.53.236.000.000);

B) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1995 ammontavano complessivamente a £.79.592.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.95	Importo riscosso nel 1996	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 10.013.000.000	10.741.000.000	2.000.000.000	2.728.000.000
-Interessi attivi	£. 2.950.000.000	3.097.000.000	==	147.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 65.900.000.000	65.900.000.000	==	==
-Altri (per differenza)	£. 729.000.000	665.000.000	22.000.000	==
Totali	£. 79.592.000.000	80.403.000.000	2.022.000.000	2.875.000.000

(dai predetti maggiori accertamenti vanno detratti minori accertamenti per £.44.115.000; per cui i maggiori accertamenti netti ammontano a £. 2.833.000.000 circa).

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1995 ammontavano a £. 55.775.000.000 (di cui £. 13.246.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti, e £. 38.727.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 27.862.000.000 (di cui £.12.848.000.000 per prestazioni, quindi quasi l'intero importo del residuo), sono rimasti ancora a residui £. 26.646.000.000, sono state portate in economia £. 1.266.000.000.

C) **Avanzo di amministrazione al 31.12.96**

-avanzo di competenza di cui al punto A)	£. 12.410.395.932
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 2.833.230.985
-minori impegni residui passivi	£. 1.266.140.030
Totale	£. 16.509.767.000 (con arrotondamento)

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.96		£. 5.250.622.168
-residui attivi	+	£. 67.491.050.556
-residui passivi	-	£. 56.231.905.706
Totale		£. 16.509.767.000 (con arrotondamento)

D) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1996

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1996 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 67.491.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 53.235.000.000 sono impieghi temporanei (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro): Bot per £. 24.244.000.000, pronti contro termine per £. 14.991.000.000 e obbligazioni per £. 14.000.000.000;
- £. 10.000.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1996 (in detto importo sono compresi: £.314.000.000 già riscossi al 31 dicembre ma non ancora contabilizzati e £.1.000.000.000 circa versati entro il 31 dicembre, ma pervenuti successivamente);
- £. 3.920.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1996 e non riscossi al 31.12.96 (interessi sul prestito forzoso allo Stato, sul fondo cassa, ecc...). Detto credito ad oggi risulta riscosso per circa £. 2.450.000.000.

I residui passivi ammontano a complessive £. 56.231.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 33.941.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazioni (ed eventuali acquisti) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 14.533.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 96/97 (finanziati nel bilancio 1996) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 96 (importi stimati);
- £. 2.830.000.000 rappresentano altri accantonamenti in conto capitale (per investimenti mediante acquisto di titoli dello Stato).

E) Impieghi e rendimenti (anno 1996)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 19.784.004.600
- rimasti da riscuotere (importo stimato)	£. 3.920.000.000
Totale accertamento	£. 23.704.004.600

Valore nominale titoli ed altri impieghi

	al 31.12.95	al 31.12.96
- BTP	£.103.885.000.000	£.129.885.000.000
- CCT	£. 59.500.000.000	£. 44.500.000.000
- Prestito forzoso Stato	£. 40.609.000.000	£. 40.609.000.000
- Certificati deposito	£. 14.000.000.000	£. 14.000.000.000
- p.c.t. (prezzo acquisto)	£. 23.488.408.270	£. 14.991.414.850
- BOT (prezzo acquisto)	£. 28.412.021.864	£. 24.244.526.825
- Fondo di cassa	£. 1.028.320.365	£. 5.250.622.168
- Gestioni patrimoniali (valore di conferimento)	£. ==	£. 30.000.000.000
Totali	£.270.922.750.500	£.303.480.563.800

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula I = C i t / 36500)
23.704.004.600 x 100 / 270.922.750.500 = 8,75%

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 1996, va dal 4,35% per il prestito forzoso allo Stato all'8,90% - 9,90% circa per BTP e CCT (oltre rivalutazione delle quotazioni di mercato per questi ultimi titoli, del 4,20% circa per i BTP e del 1,10% circa per i CCT, limitatamente ai titoli ancora in essere al 31.12.96; tale plus valore incide sull'entità del patrimonio al 31.12.1996; analogo risultato complessivo, all'incirca, - cedole più rivalutazioni - con maggiore incidenza delle quotazioni, per le gestioni patrimoniali in titoli di stato). Ovviamente tali risultati sono un "trascinamento" di titoli e rendimenti di anni precedenti, non ripetibili negli anni futuri per il consistente calo dei rendimenti e del graduale esaurimento dei vecchi titoli con cedola più alta.

F) Rideterminazione riserva legale

Con la deliberazione di approvazione del Conto Consuntivo per il 1995 venne rideterminata la riserva legale (di valore non inferiore a cinque volte il valore delle prestazioni obbligatorie, sì come prescritto dallo statuto e dal regolamento), in £.225.000.000.000=.

Si rende necessario rideterminare tale riserva, sulla base delle risultanze del presente consuntivo, come segue:

PRESTAZIONI OBBLIGATORIE O ESSENZIALI EROGATE			IMPORTO IMPEGNI RILEVATO DAL CONSUNTIVO 1996
Spese correnti			
- Cat. 1^ Spese per gli organi			£. 262.397.000
- Cat. 2^ e 3^ Spese per il personale	£.	11.271.224.000	
detrarre case vacanze	£.	104.095.000	£. 11.167.129.000
- Cat. 4^ Acquisto beni e servizi	£.	7.973.984.000	
detrarre case vacanze	£.	365.472.000	£. 7.608.512.000
- Cat. 5^ Contributi in denaro	£.	29.295.854.000	
detrarre:			
-contributi per soggiorni estero	£.	600.000.000	
-premio Casati	£.	225.000.000	£. 28.470.854.000
Altre spese correnti (spese generali, ecc...)			£. 677.500.000
		TOTALE	£. 48.186.392.000
Importo predetto x 5 =			
riserva legale (4° comma art.1 D.L.509/94)			£. 240.931.960.000
		arrotondamento a	£. 241.000.000.000

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1996):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£.	69.795.692.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£.	40.609.138.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.96 (ed alla data odierna)	£.	130.595.170.000
TOTALE	£.	241.000.000.000

G) Conto economico
(differenza tra rendite e spese)

Entrate correnti accertate	£.	84.388.392.000
Sopravvenienze amministrative		
- riaccertamenti netti residui attivi	£.	2.833.231.000
- economie su residui passivi	£.	1.266.140.000

Sopravvenienze patrimoniali		
- incremento titoli di stato	£.	49.691.468.000
- incremento mobili	£.	201.361.000
- incremento immobili	£.	2.999.692.000
totale elementi positivi	£.	141.380.284.000
Spese correnti impegnate	£.	49.480.959.000
Spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amm.ne	£.	47.342.391.000
Riduzioni patrimoniali		
-decremento disponibilità da reinvestire	£.	6.244.440.000
totale elementi negativi	£.	103.067.790.000
Avanzo economico dell'esercizio 1996	£.	38.312.494.000
totale a pareggio	£.	141.380.284.000

H) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1995	£.	327.198.164.000
Incremento patrimoniale del 1996 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£.	38.312.494.000
Patrimonio netto al 31.12.1996	£.	365.510.658.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£.	241.000.000.000
Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£.	124.510.658.000

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 38.312.494.000) sono elencate al precedente punto F), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo.

Criteri di valutazione dei cespiti patrimoniali:

- titoli di Stato: secondo le quotazioni di mercato al 31.12.96 (come da apposita distinta del tesoriere dell'Ente che ha in custodia gli stessi titoli nonchè dai rendiconti delle gestioni patrimoniali);

- impieghi a breve (operazioni pronti C/termine, certificati deposito) inseriti nella situazione amministrativa (crediti bancari = residui attivi): secondo l'importo della relativa uscita finanziaria al momento dell'impiego;
- beni mobili, macchine ufficio, arredi, ecc...: al prezzo di acquisto;
- prestito forzoso allo Stato: secondo l'importo della relativa uscita finanziaria;
- beni immobili (fabbricati): secondo stima dell'Ufficio tecnico alla data del 9.4.91;
- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:
  Cap. 710 £. 14.942.000.000 Acquisti immobiliari
  Cap. 730 £. 672.379.000 Acquisto mobili, ecc...
  Cap. 740/2 £. 2.830.000.000 Acquisto titoli di Stato.

I) Dati relativi al personale dipendente

	Personale di ruolo o a tempo indeterminato	Personale a termine (o con rapporto precario)	Totale
Ad inizio 1996	140	37	177
Cessazioni nel corso del 1996:			
-per trasferimenti ad altre amm.ni	8		
-per collocamenti in quiescenza	4		
Trasformazione rapporti da tempo determinato a tempo indeterminato, ovvero assunzioni a tempo indeterminato	1		
Consistenza al 31.12.96	129	58	187

Nota: con deliberazione n. 214 del 30.6.93 era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).
Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

Accantonamento per TFR per l'anno 1996 £. 507.204.000
Accantonamento complessivo per TFR al 31.12.96 £. 822.544.500

Da notare che l'ONAOSI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

L) Altri dati statistici

Assistiti:

- nelle strutture dell'Ente circa 600
  con costo unitario annuo medio di £. 22.743.000

- a domicilio circa 3.200
  importo pro-capite medio annuo dei contributi erogati £. 8.962.500

- totale assistiti 3.800 circa
  importo spese correnti per l'anno 1996 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 48.878.000.000
  incidenza delle spese correnti per ciascun assistito £. 12.862.000

Contribuenti:

- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 125.000
  -gettito accertato per anno 1996 £. 57.167.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 457.000

- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 1996 (ad oggi): 2.735
  -gettito per l'anno 1996 (aggiornato) £. 704.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 257.000
  -importo annuo medio pro-capite
  sia per obbligatori che volontari £. 453.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 33,60
ossia 33 contribuenti per ogni assistito

Perugia, lì 21 febbraio 97

IL RAGIONIERE CAPO
(Dott. Rosario Ruta)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Michele Modugno)

IL PRESIDENTE
(Dr. Piergiorgio Volpini)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 1996 DELL'OPERA NAZIONALE PER L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.)

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 1996 predisposto dall'organo esecutivo dell'Ente, a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente statuto.

Detto esame è stato eseguito nei giorni 26 febbraio, 7 e 19 marzo 1997.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1996 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi si Siena, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa del Presidente.

Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1995 approvato con atto consiliare n. 20 del 15 giugno 1996;

- bilancio preventivo dell'esercizio 1996 deliberato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 18 novembre 1995 con atto n.67;

- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazioni al bilancio dell'esercizio 1996;

- libri, registri , schede contabili, mandati e reversali e,quando richiesti,i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 1996 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse,

delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;

- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate,delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia, altresì,per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con deliberazione consiliare n. 33 del 30 ottobre 1996.

Alla previsione di competenza dell'entrata somo state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 10.345.354.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da lire 361.670.000.000 a lire 372.015.354.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono ammontate a lire 10.570.354.000, quelle in diminuzione a lire 225.000.000; di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 361.670.000.000 a lire 372.015.354.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

La variazione in aumento della previsione dell'entrata è rappresentata dall'utilizzo integrale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1995, elevato dalle iniziali lire 14.500.000.000 a lire 24.845.354.000 con un incremento di lire 10.345.354.000.

Il predetto maggiore avanzo di lire 10.345.354.000 - utilizzato con la richiamata deliberazione consiliare n.33 del 30 ottobre 1996 - è stato destinato all'incremento del cap.740/2 per l'acquisto di valori mobiliari.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso

ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione" e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 1996, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza:

PARTE ENTRATA	PREVIS.DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	24.845.354.000	24.845.354.071
Entrate contributive	55.700.000.000	57.863.891.652
Altre entrate	22.500.000.000	26.524.500.443
Alienaz. di beni e riscossione crediti	91.000.000.000	18.898.873.629
Partite di giro	177.970.000.000	119.026.181.123
TOTALE ENTR.DI COMPET.	372.015.354.000	247.158.800.918

PARTE SPESA	PREVIS.DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	55.700.000.000	49.480.959.573
Spese in c/capitale	138.345.354.000	66.241.264.219
Partite di giro	177.970.000.000	119.026.181.123
TOTALE USCITA	372.015.354.000	234.748.404.915
Avanzo della gestione del c/competenza 1996		12.410.396.003
Totale a pareggio		247.158.800.918

La gestione dei residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI		
Esistenti al 1/1/1996		79.591.912.087
Riscossi	80.402.668.972	
Rimasti da riscuotere	2.022.474.100	82.425.143.072
accertamenti netti di residui attivi		2.833.230.985

RESIDUI PASSIVI		
Esistenti al 1/1/1996		55.774.878.381
Pagati	27.862.472.637	

Rimasti da pagare	26.646.265.714	54.508.738.351
Economie nella gestione dei residui passivi		1.266.140.030

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di lire 4.099.371.015 costituito da:

-maggiori accert. netti di residui attivi	2.833.230.985
-economie nella gestione dei residui passivi	1.266.140.030
Totale	4.099.371.015

La gestione complessiva dell'esercizio 1996 (sia della competenza che del conto dei residui) si è,pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di lire 16.509.767.018 costituito da:

-avanzo della gestione del c/ competenza 1996	12.410.396.003
-avanzo della gestione del c/ residui	4.099.371.015
Totale	16.509.767.018

Gli ammontari complessivi dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 1997, sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

-degli anni 1995 e precedenti	2.022.474.100
-della competenza 1996	65.468.576.456
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1996	67.491.050.556

La maggior parte di tali residui è costituita per lire 53.235.971.675 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, e per lire 10.000.000.000 da contributi obbligatori a carico dei sanitari.

A proposito dell'investimento mobiliare di somme eccedenti in fabbisogno corrente di cassa, il Collegio ritiene che i relativi movimenti finanziari debbano più correttamente essere allocati, anziché tra le partite di giro, per l'entrata al titolo IV, cat.13 e, per l'uscita, al titolo II, cat. 13.

RESIDUI PASSIVI

-degli anni 1995 e precedenti	26.646.265.714
-della competenza 1996	29.585.639.992
Totale residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1996	56.231.905.706

Di tali residui passivi fanno parte lire 14.533.711.500 di spese per contributi in denaro per prestazioni istituzionali; lire 36.771.340.000 di spese straordinarie per interventi sul patrimonio immobiliare e per acquisti di immobili.

Il Collegio - come già fatto presente nella relazione al precedente consuntivo - ha rilevato che non tutti gli impegni contabili, dai quali traggono origine le somme conservate a residui, configurano obbligazioni giuridicamente assunte dalla Fondazione, ma rappresentano, piuttosto, meri accantonamenti di fondi in attesa di concreta destinazione: ciò è particolarmente evidente nell'ambito degli stanziamenti per investimenti.

SITUAZIONE DI TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1° gennaio 1996	1.028.320.365
-riscossioni complessive dell'esercizio	237.247.539.363
Totale attivo	238.275.859.728
-pagamenti complessivi dell'esercizio	233.025.237.560
-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1996	5.250.622.168

I dati suesposti concordano con quelli risultanti nel conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all'O.N.A.O.S.I. ed in essere alla data del 31 dicembre 1996, sono risultati i seguenti (Valutazione al valore nominale):

A. A medio/lungo termine:

1.- titoli di stato:	
B.T.P.	112.885.000.000
C.C.T.	44.500.000.000
Rendita 5%	1.100.000
Totale	157.386.100.000
2.- certificati di credito bancari:	14.000.000.000
3.- altri	134
Totale	171.386.100.134
4.- prestito forzoso (art.12 Legge n.152/93)	40.609.138.000

5.Gestioni mobiliari fiduciarie:		
c/o Monte Paschi Siena	£. 10.000.000.000	
" Banca Comit	" 10.000.000.000	
" Istit.Banc.S.Paolo	" 10.000.000.000	
	==========	30.000.000.000

Totale investimenti a medio/lungo termine		241.995.238.134
		==========

B. A breve termine:

1.- B.O.T.	26.000.000.000
2.- Operazioni pronto c/termine	14.991.414.850

Totale investimenti a breve termine	40.991.414.850
	==========

I valori di cui ai punti A/1, A/2, A/3 e B/1 sono risultati depositati a custodia presso il tesoriere Monte dei Paschie di Siena, Succursale di Perugia, come da attestazione dallo stesso rilasciata in data 24 gennaio 1997 e riferita alla data del 31 dicembre 1996. La stessa non comprende i BTP 1/1/94-97 per nominali £. 7.000.000.000 e BTP 1/1/92-97 per nominali 10.000.000.000, rimborsati il 1/1/1997 e inclusi nel conto del patrimonio della Fondazione al 31/12/1996.

Le operazioni pronto c/ termine al 31 dicembre 1996 di cui al precedente punto B/2 sono risultate in essere con i seguenti istituti di credito:

BANCA DELLE MARCHE
£ 2.499.988.200 scad.28.2.1997 (v.mandato n.3034 del 28.8.96)

BANCA POPOLARE DI SPOLETO
£. 2.499.276.715 scad.28.2.1997 (v.mandato n.3166 del 14.9.96)

CASSA DI RISPARMIO DI PERUGIA
£. 2.497.745.469 scad.28.2.1997 (v.mandato n.3036 del 2.9.96)
" 2.496.103.750 scad.28.2.1997 (v.mandato n.3167 del 14.9.96)

MONTE DEI PASCHI DI SIENA
£. 4.998.300.716 scad.28.2.1997 (v.mand. nn.3153/4 del 9.9.96)

Il deposito forzoso di lire 40.609.138.000 corrisponde al saldo ,in linea capitale, al 31 dicembre 1995 del c/c n.1037/20755 intestato all'O.N.A.O.S.I. presso la Tesoreria centrale dello Stato, come da estratto-conto trasmesso dal Ministero del Tesoro - Direzione generale del Tesoro, I.G.S.C., rifetito alla data del 31 dicembre 1996.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell'esercizio 1996 è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à

-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve termine per impiego temporaneo di fondi eccedenti il normale bisogno di cassa che figurano tra i residui attivi)		253.725.775
-immobili (terreni e fabbricati)		69.795.692
-mobili, arredi e macchine d'ufficio		7.135.045
-disponibilità da reinvestire		18.444.379
-avanzo di cassa della gestione finanziaria		5.250.622
-residui attivi		67.491.051
Totale attività		421.842.564

P a s s i v i t à

-residui passivi	56.231.906	
-accantonamenti	100.000	
Totale passività		56.331.906
Patrimonio netto al 31/12/1995		365.510.658

I suddetti elementi patrimoniali sono stati valutati come segue:

-gli investimenti mobiliari in base al prezzo di mercato al 31 dicembre 1996;

-i beni immobili in base alla stima effettuata dal responsabile dell'Ufficio Patrimonio in data 9 aprile 1991;

-i beni mobili in base al prezzo d'acquisto.

Le disponibilità da reinvestire, esposte nell'attivo del conto patrimoniale per lire 18,444 miliardi, rappresentano quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite: esse trovano contropartita e compensazione nell'ambito dell'ammontare dei residui passivi esposti nel passivo dello stesso conto patrimoniale.

L'incremento patrimoniale rispetto al 1995 è stato di lire 38,312 miliardi.

Pur dando atto che la consistenza patrimoniale della Fondazione è ampiamente capiente ai fini della riserva legale di cui all'art. 1, comma 4, lett. c del D.Lgs 30/06/1994, n.509, il

Collegio dei revisori raccomanda la formale contabilizzazione della riserva stessa e la sua conseguente evidenziazione nello stato patrimomiale,o come fondo del passivo o come posta ideale del netto patrimoniale.

Il Collegio suggerisce, altresi, che venga evidenziato nel medesimo stato patrimoniale, attraverso la disaggregazione dell'ammontare dei residui passivi - sempre in ossequio al principio della trasparenza del bilancio - il fondo accantonato per il trattamento di fine rapporto ai dipendenti.

Tutto ciò premesso

I SOTTOSCRITTI REVISORI

Ribadite le raccomandazioni esposte in narrativa;

Accertato:

-che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;

-che è stata presentata la dichiarazione dell'Ente nella sua qualità di sostituto d'imposta, per l'anno 1995 (mod. 770/94), come è stato verificato dall'esame della ricevuta n.1159046 del30 ottobre 1996, rilasciata dal Comune di Perugia;

-che l'Amministrazione ha provveduto nell'anno 1996 agli incombenti fiscali concernenti l'imposta sul valore aggiunto e che nel termine del 5 marzo 1997 risulta versata la tassa di c.g.per la partita IVA 1997 (£. 250.000 === ricevuta postale n. 410 del 27/2/1997).Entro la stessa data del 5/3/1997 non sono stati effettuati versamenti di imposta in quanto nessun importo risulta dovuto a saldo per il 1996. La denuncia è stata presentata in data13 marzo 1997;

Preso, infine, atto :

-che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali largamente assicurati, sia in forma diretta che indiretta;

-che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre lire 38,3 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una loro adeguata redditività:

-che, nonostante i provvedimenti adottati per la riduzione delle aliquote contributive dal 2% all'1,75%, permane la preponderanza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno di spesa per il raggiungimento delle finalità istituzionali;

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1996 dell'O.N.A.O.S.I., sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18/12/1979, n.696 e dànno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

al Consiglio l'approvazione.

Perugia, 19 marzo 1997

Il Presidente del Collegio sindacale

I Membri

Perugia, 27 marzo 1997

BILANCIO CONSUNTIVO

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9001	01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	14.500.000000	10.345.354000		24.845.354000					24.845.354000-
9002	01	FONDO INIZIALE DI CASSA									
		TOTALI PER CATEGORIA 00	14.500.000000	10.345.354000		24.845.354000					24.845.354000-
		TOTALI PER TITOLO 0	14.500.000000	10.345.354000		24.845.354000					24.845.354000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTI AL TERMINE DELL'ESERCIZ
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						7.500.000000	1.028.320365		6.471.679635-	
						7.500.000000	1.028.320365		6.471.679635-	
						7.500.000000	1.028.320365		6.471.679635-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. I ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		CAT. 1° -ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI									
10101	10040/01	CONTRIBUTI OBBLIGATORI DEI SANITARI DIPENDENTI DAGLI ENTI PUBBLICI	55.000.000			55.000.000	49.167.604231	8.000.000	57.167.604231	2.167.604231	
10102	10050/01	CONTRIBUTI VOLONTARI DEI SANITARI LIBERI PROFESSIONISTI	700.000			700.000	667.287421	1.000	696.287421		3.712579
		TOTALI PER CATEGORIA 01	55.700.000			55.700.000	49.854.891652	8.009.000	57.863.891652	2.167.604231	3.712579
		TOTALI PER TITOLO 1	55.700.000			55.700.000	49.854.891652	8.009.000	57.863.891652	2.167.604231	3.712579

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTI AL TERMINE DELL'ESERCIZ
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.000.000000	10.726.116457	2.000.000000	12.726.116457	2.726.116457		42.500.000000	59.893.720688		2.606.279312-	10.000.000
13.000000	15.460000		15.460000	2.460000		700.000000	702.747421	2.747421		9.000
10.013.000000	10.741.576457	2.000.000000	12.741.576457	2.728.576457		43.200.000000	60.596.468109	2.747421	2.606.279312-	10.009.000
10.013.000000	10.741.576457	2.000.000000	12.741.576457	2.728.576457		43.200.000000	60.596.468109	2.747421	2.606.279312-	10.009.000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 3 ALTRE ENTRATE									
		CAT. 3^ -ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI									
3070	10070/01	PROVENTI DERIVANTI DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	1.733.000000			1.733.000000	1.992.482606		1.992.482606	259.482606	
3070	10080/01	REALIZZI PER CESSIONE MATERIALE FUORI USO	5.000000			5.000000					5.000000-
		TOTALI PER CATEGORIA 07	1.738.000000			1.738.000000	1.992.482606		1.992.482606	259.482606	5.000000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
6.074840	6.074840		6.074840			1.733.000000	1.198.557446	265.557446		
						5.000000			5.000000-	
6.074840	6.074840		6.074840			1.738.000000	1.198.557446	265.557446	5.000000-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 0° -REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
3080116090/01		AFFITTI DI IMMOBILI (TERRENI E FABBRICATI) E RIMBORSO SPESE	100.000000			100.000000	46.443485	44.210000	90.653485		9.346515
3080210100/01		INTERESSI SU TITOLI, DEPOSITI, FONDO CASSA ECC..	20.000.000000			20.000.000000	19.784.004623	3.920.000000	23.704.004623	3.704.004623	
3080310110/01		INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI, CONTI CORRENTI E FONDO CASSA									
		TOTALI PER CATEGORIA 08	20.100.000000			20.100.000000	19.830.448108	3.964.210000	23.794.658108	3.704.004623	9.346515

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.758000	8.158000		8.158000	400000		100.000000	54.601485		45.398515-	44.210000
2.750.000000	3.096.870346		3.096.870346	146.870346		21.300.000000	22.880.874969	1.580.874969		3.920.000000
2.757.758000	3.105.028346		3.105.028346	147.270346		21.400.000000	22.935.476454	1.580.874969	45.398515-	3.964.210000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (2-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-2)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9° -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI										
3090101	0120/01	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	75.000000			75.000000	147.440408		147.440408	72.440408		
3090201	0140/01	FITTI FIGURATIVI	337.400000			337.400000	337.400000		337.400000			
3090301	0150/01	CONTROVALORE BENEFICI IN NATURA FORNITI AL PERSONALE	47.500000			47.500000	44.566374		44.566374		2.933626	
3090401	0160/01	RIMBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE IN ALTRE GESTIONI	52.500000			52.500000	50.141150		50.141150		2.358850	
		TOTALI PER CATEGORIA 09	512.400000			512.400000	579.747932		579.747932	72.440408	5.292476	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DI RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (15-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						75.000000	147.440408	72.440408		
						337.000000	337.000000			
						47.500000	44.566374		2.933626	
							-			
						52.500000	50.141150		2.358850	
						512.000000	579.147932	72.440408	5.292476	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT.10° -ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
31001	10200/01	INDENNITA' DI MORA SU CONTRIBUTI VERSATI IN RITARDO	125.000000			125.000000	121.614339		121.614339		3.385661-	
31002	10210/01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESE OFFERTE)	24.600000			24.600000	35.997458		35.997458	11.397458		
		TOTALI PER CATEGORIA 10	149.600000			149.600000	157.611797		157.611797	11.397458	3.385661-	
		TOTALI PER TITOLO 3	22.500.000000			22.500.000000	22.560.294413	3.964.210000	26.524.504413	4.047.525095	23.024652-	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZ
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						125.000000	121.614339		3.385661-	
						24.400000	25.997458	11.397458		
						149.400000	157.611797	11.397458	3.385661-	
2.963.832640	3.111.103186		3.111.103186	147.270546		23.800.000000	25.671.393629	1.930.470281	59.076652-	3.964.21

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-A)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (A-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 4 ENTRATE ALIENAZ.BENI RISC.CREDITI										
		CAT.12ª -REALIZZO DI VALORI MOBILIARI										
4130	10230/01	REALIZZI DI TITOLI, ECC. DA CAPITALIZZA-	50.000.000000			50.000.000000	18.898.873629		18.898.873629		31.101.126371-	
		RE O REINVESTIRE										
		TOTALI PER CATEGORIA 13	50.000.000000			50.000.000000	18.898.873629		18.898.873629		31.101.126371-	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATT AL TERMINE DELL'ESERCI (14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						50.000.000000	18.898.873629		31.101.126371-	
						50.000.000000	18.898.873629		31.101.126371-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 14^-RISCOSSIONE DI CREDITI										
	10235/01	RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO	41.000.000000			41.000.000000					41.000.000000	
		TOTALI PER CATEGORIA 14	41.000.000000			41.000.000000					41.000.000000	
		TOTALI PER TITOLO 4	91.000.000000			91.000.000000	18.898.873629		18.898.873629		72.101.126371	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONE	RISCOSSIONE	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						41.000.000000			41.000.000000-	
						41.000.000000			41.000.000000-	
						91.000.000000	18.898.873629		72.101.126371-	

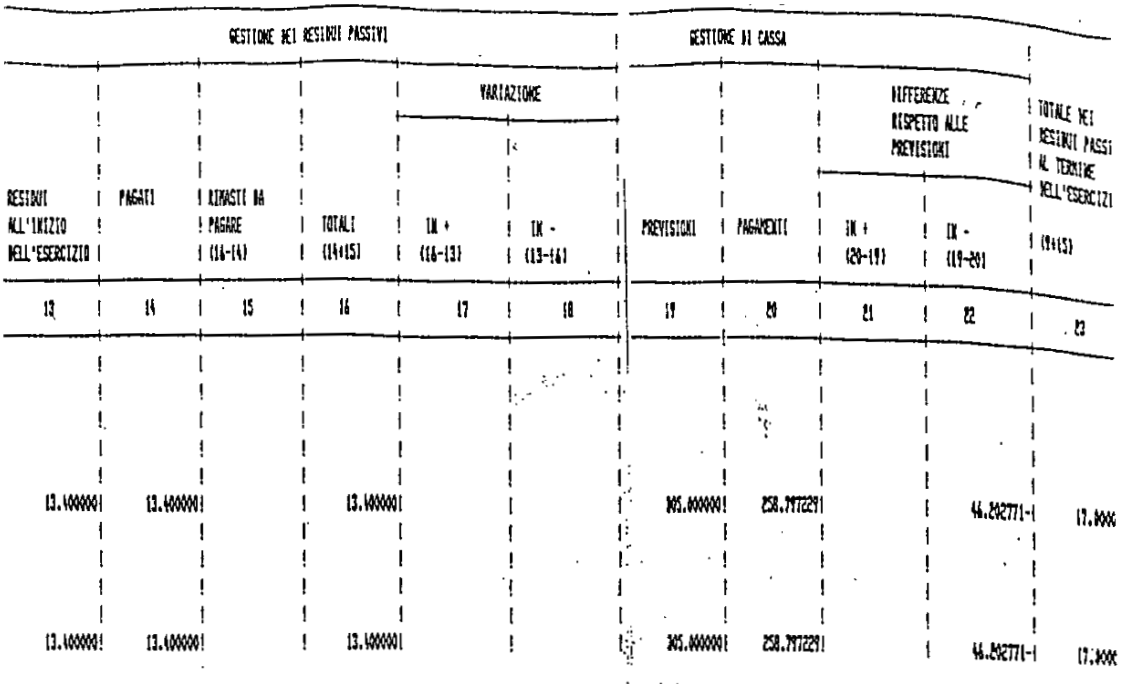
CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7=4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 7 PARTITE DI GIRO									
		CAT.22ª -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
72201	10240/01	RITENUTE PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTENU	1.000.000			1.000.000	799.297543		799.297543		200.702457-
		TE VARIE AL PERSONALE									
72202	10250/01	TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RI-									
		SCATTO, CESSIONI STIPENDIO, SINDACALI E									
		VARIE)									
72203	10260/01	RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONA-	2.000.000			2.000.000	1.709.053827	2270	1.709.056457		290.943543-
		LE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFES-									
		SIONISTI									
	0261/01	RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN NE-	3.000.000			3.000.000	2.480.545640		2.480.545640		519.454360-
		NARO AGLI ASSISTITI									
72204	10270/01	INCASSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E	500.000			500.000					500.000000-
		PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI									
72205	10280/01	RIMBORSI DELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI	50.000			50.000		4.380000	4.380000		45.620000-
		PENSIONE									
72206	10290/01	REINTEGRO ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED AL-	1.000.000			1.000.000	89.417020	120.258005	209.667025		790.332975-
		TRE ANTICIPAZIONI									
72207	10300/01	REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PER-	12.000.000			12.000.000	9.756.474359		9.756.474359		2.243.525641-
		SONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI									
		TRA I VARI SERVIZI									
72208	10310/01	REINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDEN-									
		ZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I									
		VARI SERVIZI									
72210	10330/01	REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CON-									
		TRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E									
		GIORNALIERI) RIPARTITI									
72211	10335/01	REINTEGRO PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE	200.000			200.000					200.000000-
		RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI									
72212	0340/01	INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000			100.000	15.366110	4.961890	20.328000		79.672000-
72213	10350/01	INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO	100.000			100.000					100.000000-
		SUCCESSIVO									
72214	10360/01	INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEO DEPOSITO	100.000.000			100.000.000	9.335.854600	53.235.941675	62.571.796275		37.428.203725-
		BANCARIO A REINTEGRO DEL C-C DI TESORE-									
		RIA									
72215	10370/01	DEPOSITI DI TERZI	200.000			200.000	39.809681		39.809681		160.190319-
72216	10375/01	CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMEN-	100.000			100.000	64.050000		64.050000		35.950000-
		TI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.									
72217	10376/01	REINTEGRO PAGAMENTI PROVVISORI CONTABI-	2.000.000			2.000.000	988.063131	129.565416	1.117.628747		882.371253-
		LIZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA									
72218	10390/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	55.000.000			55.000.000	39.745.680811	265000	39.745.945811		15.254.054189-
72220	10400/01	REDDITO TITOLI PROVENIENTI DA LASCITI,	10.000			10.000					10.000000-
		DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO									
72221	10410/01	AZ.AGRARIA.: REINTEGRO ANTICIP. COLTURE	10.000			10.000					10.000000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.900.000000	799.297543		200.702457-	
						2.000.000000	1.709.951387		290.048613-	2270
						3.000.000000	2.480.545640		519.454360-	
						500.000000			500.000000-	
4.800000	4.800000		4.800000			60.000000	4.800000		55.200000-	4.380000
114.250000	115.750000		115.750000	1.500000		1.250.000000	205.167020		1.044.832980-	120.250005
						12.000.000000	9.756.474359		2.243.525641-	
									— —	
38.680000					38.680000-	200.000000			200.000000-	
8.485750	8.485750		8.485750			100.000000	23.851860		76.148140-	4.961899
5.550818	115000		115000		5.435818-	100.000000	115000		99.885000-	
65.900.430134	65.900.430134		65.900.430134			160.215.254000	75.236.284734		84.979.069266-	53.225.961675
22.396100		22.396100	22.396100			200.000000	39.809681		160.190319-	22.396100
						100.000000	64.050000		35.950000-	
152.255210	152.255210		152.255210			2.000.000000	1.140.318341		859.681659-	129.565616
78000		78000	78000			55.000.000000	39.745.680811		15.254.319189-	343000
						10.000000			10.000000-	
						10.000000			10.000000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 7 PARTITE DI GIRO									
		CAT.22ª -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	10420/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	700.000000			700.000000	507.204385		507.204385		192.795615-
		TOTALI PER CATEGORIA 22	177.870.000000			177.870.000000	65.530.814667	53.495.366456	119.026.181123		58.843.818877-
		TOTALI PER TITOLO 7	177.870.000000			177.870.000000	65.530.814667	53.495.366456	119.026.181123		58.843.818877-
		TOTALI GENERALI	361.670.000000	10.345.354000		372.015.354000	156.844.870391	65.468.576456	222.313.446847	6.215.129326	155.917.036479-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (14-13)	IN - (13-14)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
368.153235	368.153235		368.153235			700.000000	875.357620	175.357620		
66.615.879247	66.549.989329	22.474100	66.572.463429	1.500000	44.115818-	238.445.354000	132.080.803996	175.357620	106.539.907624-	53.517.844858
66.615.879247	66.549.989329	22.474100	66.572.463429	1.500000	44.115818-	238.445.354000	132.080.803996	175.357620	106.539.907624-	53.517.844858
79.591.912087	80.402.668972	2.822.474100	82.425.143072	2.877.346803	44.115818-	423.945.354000	238.275.859728	2.168.575322	187.778.869594-	67.491.856858

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-A)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (A-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. I SPESE CORRENTI										
		CAT. 1° -SPESE PER GLI ORGANI DELL'ENTE										
10101	10010/01	RIMBORSO SPESE ,COPERTURA ASSICURATIVA	300.000000			300.000000	245.377229	17.000000	262.377229		37.622771	
		CONTRO GLI INFORTUNI,INDENNITA'DI CARICA										
		GETTORI DI PRESENZA AI SENSI DELL'ART.29										
		DELLO STATUTO										
		TOTALI PER CATEGORIA 01	300.000000			300.000000	245.377229	17.000000	262.377229		37.622771	



GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-14)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
13.400000	13.400000		13.400000			305.000000	258.797229		46.202771-	17.600
13.400000	13.400000		13.400000			305.000000	258.797229		46.202771-	17.600

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI (+) AUMENTO	VARIAZIONI (-) DIMINUZIONE	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	(10-7) +	(7-10) -
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 2° -ONERI PER IL PERSONALE									
1	10070	00 RETRIBUZIONI,COMPENSI,ASSEGNI VARI,ANCHE IN NATURA,CONTRIBUTI E T.F.R.,SE DOVUTI, PER TUTTO IL PERSONALE NELLE VARIE FORME UTILIZZATO DALL'ENTE									
1	10070	01 (1) DELL'AMMINISTRAZIONE	2.700.000000			2.700.000000	2.217.682499	289.447640	2.507.129139		192.870861
1	10070	02 (2) DEL SERVIZIO SOCIALE	1.010.000000			1.010.000000	667.294594	85.214000	752.508594		257.491406
1	10070	03 (3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	3.730.000000			3.730.000000	3.423.057388	306.000000	3.729.057388		942.612
1	10070	04 (4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	3.395.000000			3.395.000000	2.930.783472	260.000000	3.190.783472		204.216529
1	10070	05 (5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	975.000000			975.000000	839.932996	35.067000	874.999996		4
1	10070	06 (6) DELLE CASE VACANZE	140.000000			140.000000	104.095000		104.095000		35.905000
1	10080	00 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE									
		01 (1) PER L'AMMINISTRAZIONE									
		02 (2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
		03 (3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
		04 (4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
		05 (5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
1	10090	00 COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO, COMP. INCENT. ED ALTRI ACCESSORI									
		01 (1) PER L'AMM.NE									
		02 (2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
		03 (3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
		04 (4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
		05 (5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
1	10100	00 TRATTAMENTO DI MISSIONE									
		01 (1) PER L'AMM.NE									
		02 (2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
		03 (3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
		04 (4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
		05 (5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
1	10110	00 ASSEGNI IN NATURA AL PERSONALE									
		01 (1) DELL'AMM.NE									
		02 (2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
		03 (3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
		04 (4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
		05 (5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
1	10120	00 ALTRI ONERI A CARICO ENTE (FINE SERVIZIO ISTITUTORI E ALTRO PERSONALE A TERMINE)									
		01 (1) DELL'AMM.NE									
		02 (2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
		03 (3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
		04 (4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
		05 (5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
175.000000	175.000000		175.000000			3.100.000000	2.392.602999		707.397001-	289.147344
48.000000	48.000000		48.000000			1.125.000000	715.284596		409.715404-	85.214000
270.000000	270.000000		270.000000			4.255.000000	3.693.857388		561.142612-	306.000000
240.000000	240.000000		240.000000			3.830.000000	3.170.783471		659.216529-	260.000000
55.000000	55.000000		55.000000			1.145.000000	994.932994		150.067004-	25.867000
						160.000000	104.895000		55.105000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 2ª -ONERI PER IL PERSONALE									
10297101301	01	CORSI DI QUALIFICAZIONE,CONCORSI E PROVE	97.000000			97.000000	2.591000		2.591000		94.409000-
		SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE									
10297101301	02121	NEL SERVIZIO SOCIALE									
10297101301	03131	NEGLI ISTITUTI ASSCRILI									
10297101301	04141	NEGLI ISTITUTI FERMINILI									
10297101301	05151	NEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
10298101441	01	ASSICURAZIONI PER USO AUTO PROPRIA, ECC.	3.000000			3.000000	1.699400		1.699400		1.300600-
10299101501	01	FONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE									
		PER ANNI PRECEDENTI									
		TOTALI PER CATEGORIA 02	12.050.000000			12.050.000000	10.287.044369	875.748640	11.262.794989		787.205011-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5.000000	1.600000		1.600000		3.400000-	102.000000	4.191000		97.809000-	
						3.000000	1.599400		1.300600-	
793.000000	789.600000		789.600000		3.400000-	13.730.000000	11.076.646349		2.653.353651-	975.74

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA										
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
				VARIAZIONI									
SERVIZIO	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		CAT. 3° -ONERI PER IL PERSONALE IN QUIE-SCENZA											
14041	10164	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE (LEGGE 336/1970 ECC.)	20.000000			20.000000	8.429405		8.429405		11.570595		
		TOTALI PER CATEGORIA 03	20.000000			20.000000	8.429405		8.429405		11.570595		

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI							GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE					DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASS AL TERMINE DELL'ESERCIZ
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5.462900	5.462900		5.462900			25.000000	13.492305		11.507695	
5.462900	5.462900		5.462900			25.000000	13.492305		11.507695	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA										
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI									
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)		IN + (10-7)		IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11		12
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)											
1044	1	0170/01 SPESE FUNZIONAMENTO ELABORATORE CONTABILE; ONERI PROFESSIONALI PER PROGRAMMATORI											
1044	2	0180/00 MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI, MOBILI E SUPPELLETTILI, FITTI PASSIVI DIVERSE VARIE; TASSA N.U. E SIMILI, POLIZIE, VIG. NOTTURNA; UNIFORMI AL PERSONALE											
1044	2	0180/01 DELL'AMM.NE	200.000000			200.000000	184.236287	32.262500	146.498787				53.501213
1044	2	0180/02 CEDUTI IN FITTO ED ALTRI DISPONIBILI	15.000000			15.000000	7.767712	3.498000	11.232712				3.767288
1044	2	0180/03 DEL SERVIZIO SOCIALE	100.000000			100.000000	32.321757	15.538000	47.859757				52.140243
1044	2	0180/04 DEGLI ISTITUTI MASCHILI	1.500.000000			1.500.000000	994.475627	267.687000	1.262.162627				237.837373
1044	2	0180/05 DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	1.000.000000			1.000.000000	533.592784	195.435000	729.027784				270.972216
1044	2	0180/06 DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	1.000.000000			1.000.000000	809.846807	143.765620	952.812427				47.187573
1044	2	0180/07 DELLE CASE VACANZE	500.000000			500.000000	206.827547	105.151000	311.978547				188.021453
		0180/08 ALTRE DESTINAZIONI	25.000000			25.000000	6.576472	16.223000	22.799472				2.200528
1044	3	0190/00 FITTI FIGURATIVI LOCALI:											
1044	3	0190/01 UFFICI AMM.NE	18.500000			18.500000	18.500000		18.500000				
1044	3	0190/02 ISTITUTI MASCHILI	136.000000			136.000000	136.000000		136.000000				
1044	3	0190/03 ISTITUTI FEMMINILI	50.250000			50.250000	50.250000		50.250000				
1044	3	0190/04 CENTRI STUDI PERIFERICI	78.000000			78.000000	78.000000		78.000000				
1044	3	0190/05 CASE VACANZE	45.000000			45.000000	45.000000		45.000000				
1044	3	0190/06 UFFICI PERIFERICI SERVIZIO SOCIALE	8.400000			8.400000	8.400000		8.400000				
1044	3	0190/07 ALTRE DESTINAZIONI	1.250000			1.250000	1.250000		1.250000				
1044	4	0200/00 FITTO REALE DEI LOCALI											
1044	4	0200/01 PER UFFICI SERV. SOCIALE PERIFERICO											
1044	4	0200/02 PER CENTRI STUDI PERIFERICI											
1044	5	0210/00 SPESE D'UFFICIO VARIE (POSTALI, TELEFONICHE, STAMPATI, CANCELLERIA, ECC.); ISTI E PUBBLICAZIONI PER UFFICI AMM.NE											
1044	5	0210/01 AMM.NE CENTRALE	375.000000			375.000000	204.525582	58.681055	265.206637				109.793363
1044	5	0210/02 SERVIZIO SOCIALE	125.000000			125.000000	58.528968	1.177013	59.706001				65.293999
1044	5	0210/03 ISTITUTI MASCHILI	50.000000			50.000000	26.270115	216000	26.486115				23.513885
1044	5	0210/04 ISTITUTI FEMMINILI	40.000000			40.000000	20.770955	1.245600	22.216555				17.783445
1044	5	0210/05 CENTRI STUDI PERIFERICI	75.000000			75.000000	45.629226		45.629226				29.370774
1044	5	0210/06 CENTRO STUDI TORINO											
1044	5	0210/07 CENTRO STUDI BARI											
1044	5	0210/08 CENTRO STUDI PG MASCHILE											
1044	5	0210/09 CENTRO STUDI MESSINA											
1044	5	0210/10 CENTRO STUDI PAVIA											
1044	5	0210/11 CASE VACANZE	12.500000			12.500000	3.585000		3.585000				8.915000
1044	5	0210/12 CENTRO STUDI MONTEBELLO											
1044	6	0220/00 SPESE ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS, RISCALDAMENTO, POLIZIE, TASSA N.U. E TASSE SIMILI, ABBONAM. TV, CONDOMINIO:											

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (21+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
28.945000	11.465300		11.465300		17.479700-	225.000000	125.701587		99.298413-	32.262500
4.796950	165300		165300		4.631650-	17.500000	7.910012		9.589988-	3.488000
14.992560	2.047927		2.047927		12.944633-	125.000000	34.369684		90.630316-	15.538000
245.989000	163.734147		163.734147		82.254853-	1.750.000000	1.158.209774		591.790226-	267.687000
178.185150	69.380224		69.380224		108.804926-	1.150.000000	602.973008		547.026992-	195.435000
188.925000	66.630809		66.630809		122.294191-	1.200.000000	875.675416		324.324584-	143.765629
121.958800	7.229024		7.229024		114.729776-	550.000000	214.956571		335.043429-	105.151800
7.270000					7.270000-	30.000000	6.576472		23.423528-	16.223000
						18.500000	18.500000			
						136.000000	136.000000			
						50.250000	50.250000			
						78.000000	78.000000			
						45.000000	45.000000			
						8.400000	8.400000			
						1.250000	1.250000			
60.554600	31.666276		31.666276		28.888324-	425.000000	238.191858		186.808142-	58.681053
4.784000					4.784000-	150.000000	58.528988		91.471012-	1.177013
						55.000000	26.270115		28.729885-	216000
						45.000000	20.970955		24.029045-	1.245600
388250	388250		388250			80.000000	46.017476		33.982524-	
						13.000000	3.585000		9.415000-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 1 SPESE CORRENTI									
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
104061 0220/01 1	UFFICI AMM.NE CENTRALE									
104061 0220/02 2	SERVIZIO SOCIALE PERIFERICO									
104061 0220/03 3	ISTITUTI MASCHILI									
104061 0220/04 4	ISTITUTI FEMMINILI									
104061 0220/05 5	CENTRO STUDI PR FEMMINILE									
104061 0220/06 6	CENTRO STUDI TORINO									
104061 0220/07 7	CENTRO STUDI BARI									
104061 0220/08 8	CENTRO STUDI PR MASCHILE									
104061 0220/09 9	CENTRO STUDI MESSINA									
104061 0220/10 10	CENTRO STUDI PAVIA									
104061 0220/11 11	CASA VACANZE PORTO VERDE									
104061 0220/12 12	CASA VACANZE TORRE NORMANNA									
104061 0220/13 13	CASA VACANZE MONTEBELLO									
104061 0220/14 14	CASA VACANZE PRE' SAINT BIBIER									
104061 0220/15 15	CASA VACANZE NEVEGAL									
104061 0220/16 16	ALTRE DESTINAZIONI									
104061 0220/17 17	CENTRO STUDI MONTEPELLO									
104071 0230/01	SPESE DI MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	175.000000			175.000000	54.629993	44.766000	99.395993		75.604007
104071 0230/02 2	ISTITUTI MASCHILI									
104071 0230/03 3	ISTITUTI FEMMINILI									
104071 0230/04 4	CENTRI STUDI PERIFERICI									
104071 0230/05 5	CASE VACANZE									
104081 0240/00	SPESE PER TERRENI, FABBRICATI, ECC. ED AZIENDA AGRARIA									
104081 0240/02 2	IMPOSTE, VIGILANZA CAMPESTRE, ASSICURAZIONI, UTENZE VARIE, VARIE ED EVENTUALI (ED ED ALLEVAM. CAVALLI)	10.000000			10.000000					10.000000
104091 0250/00	PREMI DI ASSICURAZIONE									
104091 0250/01 1	INCENDI FABBRICATI E R.C.T.	75.000000			75.000000	30.223300		30.223300		44.776700
104091 0250/02 2	OSPITI ISTITUTI MASCHILI CONTRO INFORTUNI E R.C.T. PER RISCHI DIVER.	40.000000			40.000000	17.899600		17.899600		22.100400
104091 0250/03 3	IDEM ISTITUTI FEMMINILI	40.000000			40.000000	13.736900		13.736900		26.263100
104091 0250/04 4	IDEM CENTRI STUDI PERIFERICI	30.000000			30.000000	9.990400		9.990400		20.009600
104091 0250/05 5	IDEM CASE VACANZE	12.500000			12.500000					12.500000
104101 0260/00	SPESA VIGILANZA NOTTURNA									
104101 0260/01 1	UFFICI AMM.NE CENTRALE									
104101 0260/02 2	ISTITUTI MASCHILI									
104101 0260/03 3	ISTITUTI FEMMINILI									
104101 0260/04 4	CENTRI STUDI PERIFERICI									
104111 0270/00	SPESE PER UNIFORMI AL PERSONALE									
104111 0270/01 1	AMM.NE CENTRALE									
104111 0270/02 2	ISTITUTI MASCHILI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
102.484000	78.726895		78.726895		23.757105-	200.000000	133.356888		66.643112-	44.766000
1.795000	1.295674		1.295674		499326-	11.000000	1.295674		9.704326-	
						80.000000	30.223300		49.776700-	
						45.000000	17.899600		27.100400-	
						45.000000	13.736900		31.263100-	
						35.000000	9.990400		25.009600-	
						15.000000			15.000000-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-A)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (A-7)	DEFINITIVE (A+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. I SPESE CORRENTI									
		CAT. 4^ -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
1041110270	03 03	ISTITUTI FEMMINILI									
1041110270	04 04	ALTRE STRUTTURE									
1041210290	01	SPESE GIUDIZIARIE E LEGALI E PER CONSULENZE LEGALI VARIE	225.000000		225.000000	89.825461	17.405000	104.430461		118.569539	
1041310290	01	SPESE PER IL FUNZIONAMENTO DI COMMISSIONI, CONTATTI, PER STUDI, INDAGINI, RILEVAZIONI, CONSULENZE NON LEGALI, ONERI PROFESSIONALI VARI ECC..	350.000000	50.000000	400.000000	289.427477	66.387000	355.814477		44.185523	
1041410300	01	RIMBORSO SPESE DI TESORERIA	65.000000		65.000000	31.659018		31.659018		33.340982	
1041510310	00	VITTO E RIMBORSO SPESE VITTO									
1041510310	01 01	PER OSPITI ISTITUTI MASCHILI	700.000000		700.000000	511.419461	144.800000	656.219461		43.780539	
1041510310	02 02	PER OSPITI ISTITUTI FEMMINILI	425.000000	10.000000	435.000000	301.929816	97.166000	399.095816		35.904184	
1041510310	03 03	PER OSPITI CENTRI STUDI PERIFERICI	450.000000		450.000000	197.475000	20.000000	217.475000		232.525000	
1041510310	04 04	PER OSPITI CENTRO STUDI TORINO									
1041510310	05 05	PER OSPITI CENTRO STUDI BARI									
1041510310	06 06	PER OSPITI CENTRO STUDI PG MASCHILE									
1041510310	07 07	PER OSPITI CENTRO STUDI MESSINA									
1041510310	08 08	PER OSPITI CENTRO STUDI PAVIA									
1041510310	09 09	PER OSPITI CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1041610320	00	SPESE DI CORREDO, GUARDAROBA,TOLETTA,LAVANDERIA,LAVATURE ESTERNE,NOLEGGIO BIANCHERIA									
1041610320	01 01	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE PG	100.000000		100.000000	73.621259	4.460000	78.081259		21.918741	
1041610320	02 02	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE PG	90.000000		90.000000	79.641854	9.762000	89.403854		596146	
1041610320	03 03	SEZIONE UNIVERSITARI PG	17.500000		17.500000	6.047680	2.952000	8.999680		8.500320	
1041610320	04 04	SEZIONE UNIVERSITARIE PG	12.500000		12.500000					12.500000	
1041610320	05 05	CENTRI STUDI PERIFERICI	25.000000		25.000000	18.232265	5.304000	23.536265		11.463735	
1041610320	06 06	C.S. TORINO									
1041610320	07 07	C.S. BARI									
1041610320	08 08	C.S. PG MASCHILE									
1041610320	09 09	C.S. MESSINA									
1041610320	10 10	C.S. PAVIA									
1041610320	11 11	C.S. MONTEBELLO									
1041710330	00	SPESE PER LAVANDERIA, LAVATURE ESTERNE, NOLEGGIO BIANCHERIA DA CAMERA:									
1041710330	01 01	ISTITUTI MASCHILI									
1041710330	02 02	ISTITUTI FEMMINILI									
1041710330	03 03	CENTRO STUDI PG FEMM.LE									
1041710330	04 04	CENTRO STUDI TORINO									
1041710330	05 05	CENTRO STUDI BARI									
1041710330	06 06	CENTRO STUDI PG MASCHILE									
1041710330	07 07	CENTRO STUDI MESSINA									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-14)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
34.000000		33.700000	33.700000		300000-	300.000000	99.025461		210.974539-	51.105000
69.438895	53.129854	12.149000	65.278854		4.160041-	450.000000	342.567331		107.432669-	78.536000
						70.000000	31.659018		38.340982-	
180.583285	117.690875		117.690875		62.885210-	750.000000	629.117536		120.882464-	144.800000
110.519000	43.928415		43.928415		66.590585-	460.000000	345.858231		114.141769-	97.166000
40.000000	7.314000		7.314000		32.686000-	500.000000	204.789000		295.211000-	26.000000
31.878000	29.457440		29.457440		2.420560-	125.000000	103.078699		21.921301-	4.460000
25.440000	24.342385		24.342385		1.097615-	115.000000	113.984239		1.015761-	9.762000
2.000000	493015		493015		1.506985-	20.000000	6.546695		13.453305-	2.952000
						15.000000			15.000000-	
4.451000	1.394590		1.394590		3.056410-	40.000000	19.626855		20.373145-	5.304000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI								
ARTICE NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (1+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. I SPESE CORRENTI									
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
1041710330/0818	CENTRO STUDI PAVIA									
1041710330/0919	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1041810340/0010	SPESE PER TASSE,CONTRIBUTI SCOLASTICI, RETTE IN SCUOLE A PAGAMENTO,ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI,CANCELLERIA E LEZIONI PRIVATE PER:									
1041810340/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE	105.000000	20.000000		125.000000	96.294855	4.689000	101.293855		23.706145-
1041810340/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE	105.000000			105.000000	51.437815	8.643000	60.280815		44.719185-
1041910350/0010	ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI E CANCELLERIA PER:									
1041910350/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
1041910350/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE									
1042010370/0010	SPESE PER BIBLIOTECA									
1042010370/0111	ISTITUTI MASCHILE	12.500000			12.500000	1.805800	6.000000	7.805800		4.694200-
1042010370/0212	ISTITUTI FEMMINILI	10.000000			10.000000	20000	6.000000	6.020000		3.980000-
1042110380/0010	SPESE PER DOPOSCUOLA E LEZIONI PRIVATE									
1042110380/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
1042110380/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE									
1042210390/0010	ISTRUZIONE RICREATIVA, SPORTIVA E GITE SCOLASTICHE, ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI E CORSO LINGUA INGLESE:									
1042210390/0111	SEZIONE CONVITTORI PG	100.000000	10.000000		110.000000	65.150200	1.738000	67.388200		42.611800-
1042210390/0212	SEZIONE UNIVERSITARI PG	25.000000			25.000000	23.684050		23.684050		1.315950-
1042210390/0313	SEZIONE CONVITTRICI PG	100.000000			100.000000	61.150471	2.225300	63.375771		36.124229-
1042210390/0414	SEZIONE UNIVERSITARIE PG	20.000000	10.000000		30.000000	23.806100	3.477500	27.283600		2.716400-
1042310390/0515	CENTRI STUDI PERIFERICI	110.000000			110.000000	41.997420		41.997420		68.002580-
1042210390/0616	CENTRO STUDI TORINO									
1042210390/0717	CENTRO STUDI BARI									
1042210390/0818	CENTRO STUDI PG MASCHILE									
1042210390/0919	CENTRO STUDI MESSINA									
1042210390/1010	CENTRO STUDI PAVIA									
1042210390/1111	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1042310400/0010	SPESE PER ASSISTENZA SANITARIA: PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE, MEDICHE, MEDICO SPECIALISTICHE, ECC.									
1042310400/0111	ISTITUTI MASCHILI	200.000000			200.000000	143.659870	10.221480	153.881350		46.118650-
1042310400/0212	ISTITUTI FEMMINILI	200.000000			200.000000	176.824412	22.213390	199.037802		962198-
1042310400/0313	CENTRI STUDI PERIFERICI	30.000000			30.000000	1.686300		1.686300		28.313700-
1042310400/0414	CENTRO STUDI TORINO									
1042310400/0515	CENTRO STUDI BARI									
1042310400/0616	CENTRO STUDI PG MASCHILE									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12.468000	10.272500		10.272500		2.195500-	140.000000	106.777355		33.022645-	4.689000
22.561000	15.406120		15.406120		7.154880-	120.000000	67.043935		52.956065-	8.443000
6.000000	3.482075		3.482075		2.517925-	17.500000	5.287875		12.212125-	6.000000
6.000000	1.950000		1.950000		4.050000-	15.000000	1.970000		13.030000-	6.000000
23.550540	16.547540		16.547540		7.003000-	125.000000	82.197740		42.802260-	1.73800
3.320000					3.320000-	27.500000	23.684050		3.815950-	
						115.000000	61.650671		53.349329-	2.225530
						32.500000	23.806100		8.693900-	3.477750
4.155195	4.155195		4.155195			125.000000	46.152615		78.847385-	
17.173000	14.257780		14.257780		2.915220-	225.000000	157.917650		67.082350-	10.2214
16.816000	13.816998		13.816998		2.999002-	225.000000	189.841810		35.158590-	22.2132
117700	117700		117700			35.000000	1.804000		33.196000-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7=4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. I SPESE CORRENTI									
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI									
	CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO I									
	FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
M2310400/0717	CENTRO STUDI MESSINA									
M2310400/0818	CENTRO STUDI PAVIA									
M2310400/0919	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
M2410410/0011	SPESE PER ASSISTENZA RELIGIOSA									
M2410410/0111	ISTITUTI MASCHILI									
M2410410/0212	ISTITUTI FEMMINILI									
M2510420/0011	SPESE PER OSPITALITA' MADRI									
M2510420/0111	CONVITTORI									
M2510420/0212	CONVITTRICI									
M2610430/0011	SPESE PER VIAGGI, NOLEGGI ED ALTRE SPESE									
	DI TRASPORTO, POSTALI E MINUTE VARIE PER									
	CONVITTORI E STUDENTI,SPESE P OSPITALITA'									
	MADRI CONV.RI E CONV.CI E SPESE PER AS-									
	SISTENZA RELIGIOSA									
M2610430/0111	ISTITUTI MASCHILI	50.000000			50.000000	39.160777	1.534000	41.494777		8.505223-
M2610430/0212	ISTITUTI FEMMINILI	50.000000			50.000000	39.734803	711900	40.446703		9.553297-
M2610430/0313	CENTRI STUDI PERIFERICI	40.000000			40.000000	12.810300		12.810300		27.189700-
M2610430/0414	CENTRO STUDI TORINO									
M2610430/0515	CENTRO STUDI BARI									
M2610430/0616	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
M2610430/0717	CENTRO STUDI MESSINA									
M2610430/0818	CENTRO STUDI PAVIA									
M2610430/0919	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
M2710440/0011	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECI-	375.000000			375.000000	127.378304	8.353000	135.731304		239.268696-
	PAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, ALTRE MA-									
	NIFESTAZIONI E SPESE PER DIVULGAZIONE FI									
	NALITA'ED ATTIVITA'ISTITUZ.LE DELL'OPERA									
M2810450/0011	SPESE CONSORZI GESTIONE MINI APPARTAMENTI	20.000000			20.000000	4.908750		4.908750		15.091250-
	CENTRI VACANZE									
M2910460/0011	SPESE SOGGIORNO ESTIVO ADOLESCENTI CON-	32.500000			32.500000	25.141150		25.141150		7.358850-
	TAB. 9A SEZIONE CONVITTI									
M3010470/0011	SPESE PER MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED	35.000000			35.000000	18.339887	8.205000	26.544887		8.455113-
	ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO									
M3110480/0011	SPESE PER CORSI DI STUDIO PER GLI ORFANI	550.000000			550.000000	297.731840	252.468000	549.999840		160-1
	(PROGETTO LOGOS) E GESTIONI LOCALI: EN.									
	LETTR., ACQUA, RISCALDAMENTO, POLIZIA E									
	CONDOMIN.									
M3210490/0011	SPESE PER I CONCORSI, SELEZIONE E CORSI									
	DI QUALIFICAZIONE ISTITUTORI ED ALTRE									
	PROVE SELETTIVE									
M3310491/0011	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIO	200.000000			200.000000					200.000000-
	NE SERVIZI DI CUI ALL'ART.7 DELLO STATU-									
	TO									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
11.292000	3.874560		3.874560		7.417440-	55.000000	43.835337		11.164663-	1.534000
5.700000	255000		255000		5.445000-	55.000000	39.988803		15.410197-	711900
1.298200	1.298200		1.298200			45.000000	14.108500		30.891500-	
45.453700	8.257506		8.257506		37.196194-	400.000000	135.635810		264.364190-	8.253000
8.324000					8.324000-	22.500000	4.908750		17.591250-	
						32.500000	25.141150		7.358850-	
1.608000	446970		446970		1.161030-	40.000000	18.786857		21.213143-	8.295000
177.558929	177.558929		177.558929			650.000000	475.490769		174.509231-	252.068000
						200.000000			200.000000-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 1 SPESE CORRENTI										
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)										
00492/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIO										
	TOTALI PER CATEGORIA 04	10.577.400000	100.000000		10.677.400000	6.304.832447	1.589.951358	7.973.983805		2.703.416195	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.832.174754	991.394673	45.849000	1.037.233673		794.941081	12.131.400000	7.375.417120		4.755.982880	1.835.1

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7=4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 5° -SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (CONTRIBUTI IN DENARO)									
1050	10560/011	- CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	21.500.000000			21.500.000000	11.065.225000	10.434.775000	21.500.000000		
1050	10510/011	- CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	3.100.000000			3.100.000000		3.100.000000	3.100.000000		
1050	10520/011	- RETTE E CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALITA' IN ALTRI CONVITTI E PENSIONATI	150.000000			150.000000	91.300000	58.700000	150.000000		
1050	10530/011	- CONTRIBUTO SPESE PER CORSI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PREMIO OSPITI ES.	600.000000			600.000000		600.000000	600.000000		
1050	10540/011	- BORSE DI STUDIO SU FORMAZIONI	5.000000			5.000000		5.000000	5.000000		
1050	10550/011	- PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E SPESE RELATIVE	225.000000			225.000000	119.500000	105.500000	225.000000		
1050	10560/001	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI TESTO E PRESTIDI DID. SPESE PERSON. PER OSPITI UNIVERSITARI:									
1050	10560/011	1) DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	220.000000			220.000000	215.454458		215.454458		4.545542-
1050	10560/021	2) DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	210.000000			210.000000	155.645650		155.645650		54.354350-
1050	10560/031	3) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	400.000000			400.000000	244.754040		244.754040		155.245960-
1050	10560/041	4) DEL CENTRO STUDI TORINO									
1050	10560/051	5) DEL CENTRO STUDI DI BARI									
1050	10560/061	6) DEL CENTRO STUDI PD NASCHILE									
1050	10560/071	7) DEL CENTRO STUDI MESSINA									
1050	10560/081	8) DEL CENTRO STUDI PAVIA									
1050	10560/091	9) DEL CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1050	10570/011	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI VARI	200.000000			200.000000		200.000000	200.000000		
1050	10580/011	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTUM (QUOTA AVANZO DI AMM.NE)									
1051	10590/011	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	2.800.000000	100.000000		2.900.000000	2.870.263500	29.736500	2.900.000000		
		TOTALI PER CATEGORIA 05	29.410.000000	100.000000		29.510.000000	14.762.142648	14.533.711500	29.295.854148		214.145852-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASS. AL TERMINE DELL'ESERCIZ.
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.497.000000	1.482.099000		1.482.099000		14.901000-	15.500.000000	29.147.324000		15.352.676000-	16.434.777
1.900.000000	2.922.700000		2.922.700000		122.300000-	5.500.000000	2.922.700000		2.577.300000-	3.100.000
89.650000	51.300000		51.300000		38.350000-	250.000000	142.600000		107.400000-	58.700
600.000000	422.164450		422.164450		177.835550-	900.000000	422.164450		477.835550-	600.000
3.900000					3.900000-	5.000000			5.000000-	5.000
						225.000000	119.500000		105.500000-	105.500
						240.000000	215.454458		24.545542-	
						230.000000	155.645650		74.354350-	
						425.000000	244.756040		180.243960-	
						225.000000			225.000000-	200.000
375.511000	369.666000		369.666000		5.845000-	3.600.000000	3.239.929500		360.070500-	29.736
13.246.061000	12.847.929450		12.847.929450		398.131550-	47.100.000000	27.610.072098		19.489.927902-	16.533.711

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-A)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (A-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 8° -ONERI TRIBUTARI										
1	00001	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	550.000000			550.000000	112.898600		112.898600		437.101400-	
		TOTALI PER CATEGORIA 08	550.000000			550.000000	112.898600		112.898600		437.101400-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DE RESIDUI P AL TERMIN DELL'ESER (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						600.000000	112.898600		487.101400-	
						600.000000	112.898600		487.101400-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (6-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9^ -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI										
09901	10410	RESTITUZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	100.000000	25.000000		125.000000	47.435210	2.615000	50.050210		74.949790-	
		TOTALI PER CATEGORIA 09	100.000000	25.000000		125.000000	47.435210	2.615000	50.050210		74.949790-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						125.000000	47.435210		77.564790-	2.0150
						125.000000	47.435210		77.564790-	2.0150

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (1+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT.10° -SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI										
11001	10620/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPITI FIGLI DI SANITARI VIVENTI	350.000000			350.000000	294.421000		294.421000		55.579000-	
11002	10630/01	SPESE PER DIVULGAZIONE FINALITA' E ATTIVITA' ISTITUZIONALI DELL'OPERA										
11003	10640/01	CONTRIBUTO E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA 'IL CADUCEO'	37.500000			37.500000	26.009790		26.009790		11.490210-	
11004	10650/01	SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"										
11005	10660/01	ONERI VARI STRAORDINARI E IMPREVISTI E SPESE ARRETRATE	175.000000			175.000000	122.761639	42.043000	164.784639		10.215361-	
11006	10670/01	SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE (ONERI A FAVORE TERZI PER COMPILAZIONE RUOLI CONTR. OBBLIGATORI)	100.000000			100.000000	29.335758		29.335758		70.664242-	
11007	10680/01	SPESE REALIZZAZIONE ANAGRAFE CONTRIBUTIVA	500.000000			500.000000					500.000000-	
11008	10690/01	SPESE VARIE PER MIGLIORAMENTI AL PATRIMONIO ATTUALE: LAVORI, FORNITURE, ECC..										
11009	10700/01	FONDO DI RISERVA	1.530.100000		225.000000	1.305.100000					1.305.100000-	
		TOTALI PER CATEGORIA 10	2.492.600000		225.000000	2.467.600000	472.508187	42.043000	514.551187		1.953.048813-	
		TOTALI PER TITOLO 1	55.700.000000	225.000000	225.000000	55.700.000000	32.319.894975	17.161.049498	49.480.959573		6.219.040427-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	(+) (16-13)	(-) (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	(+) (20-19)	(-) (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						250.000000	294.421000		55.579000-	
20.000000	20.000000		20.000000			57.500000	46.009790		11.490210-	
49.422000	17.575076	24.439000	42.014076		7.407924-	200.000000	140.316715		59.683285-	66.482000
10.599000					10.599000-	100.000000	29.335758		70.664242-	
						500.000000			500.000000-	
						1.305.100000			1.305.100000-	
80.021000	37.575076	24.439000	62.014076		18.006924-	2.512.600000	510.083263		2.002.516737-	66.482000
15.969.719654	14.684.952099	70.288000	14.755.240099		1.214.479555-	76.529.000000	47.004.842174		29.524.157826-	17.231.357496

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE									
		CAT.11° -ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DU- REVOLE,OPERE IMMOBILIARI,IMMOBI LIZZ.DI TECNICHE E BENI DA REN- DITO									
	10710/01	ACQUISTI IMMOBILI(ANCHE IN ADEMPIMENTO DI POSSIBILI OBBLIGHI DI LEGGE IN MATE- RIA)	1.500.000000			1.500.000000	1.497.124200		1.497.124200		2.875800-
2	10720/01	STRAORDINARIA MANUTENZIONE,RICOSTRUZIONI ,RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBIL I E RELATIVI IMPIANTI	7.500.000000			7.500.000000	37.258315	7.462.000000	7.499.258315		741685-
		TOTALI PER CATEGORIA 11	9.000.000000			9.000.000000	1.535.382515	7.462.000000	8.997.382515		2.617485-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
12	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16.021.946000	1.079.842420	14.942.000000	16.021.842420		103580-	17.500.000000	8.577.766820		14.922.233180-	14.942.00000
14.839.000000	3.174.838819	10.864.961000	14.038.799819		302-	10.500.000000	3.211.297013		7.288.702987-	10.326.16100
30.860.946000	4.253.881118	25.806.961000	30.860.842118		103882-	28.000.000000	5.789.063833		22.210.936167-	33.268.16100

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI						ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -
				(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.12ª -ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
2120	10730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E DIAMENTERIA	500.000000			500.000000	240.612464	259.379000	499.991464		8536-
		TOTALI PER CATEGORIA 12	500.000000			500.000000	240.612464	259.379000	499.991464		8536-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.003.000000	589.887922	413.000000	1.002.887922		112078-	1.200.000000	830.500386		369.499614-	672.379000
1.003.000000	589.887922	413.000000	1.002.887922		112078-	1.200.000000	830.500386		369.499614-	672.379000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	+	-
				(7-4)	(4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.13ª -ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI									
2130110740/01	(1)	REINVESTIMENTO TITOLI DI DEBITO SCA- DUTI ED ALTRE DISCUSSIONI DI CAPITALE	50.000.000000			50.000.000000	18.898.873629		18.898.873629		31.101.126371-
2130110740/02	(2)	NUOVI ACQUISTI VALORI MOBILIARI	27.500.000000	10.345.354000		37.845.354000	35.015.214611	2.830.000000	37.845.214611		137389-
	10740/03	REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VIN- COLATO	41.000.000000			41.000.000000					41.000.000000-
		TOTALE PER CATEGORIA 13	118.500.000000	10.345.354000		128.845.354000	53.914.087840	2.830.000000	56.744.087840		72.101.263760-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.663.873191	7.663.873191		7.663.873191			50.000.000000	26.562.746820		23.437.253180-	
						37.845.354000	35.015.216611		2.830.137389-	2.830.000000
						41.000.000000			41.000.000000-	
7.663.873191	7.663.873191		7.663.873191			128.845.354000	61.577.963431		67.267.390569-	2.830.000000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 14°-CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
0206210750	/01	DEPOSITO VINCOLATO IN TESORERIA DELLO STATO:NEL CASO IN CUI DOVESSE VENIR MENO L'OBBLIGO DEL PRES.DEPOSITO,IL RELATIVO STANZIAMENTO POTRA'ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)									
		TOTALI PER CATEGORIA 14									
		TOTALI PER TITOLO 2	128.000.000000	10.345.354000		138.345.354000	55.689.035219	10.551.379000	66.241.264219		72.104.089781

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
38.727.819191	12.507.842231	26.219.161000	38.727.403231		215960-	158.045.354000	68.197.527450		89.847.826550-	36.771.340000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
		CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
42101	1110/01	VERSAMENTO RITENUTE PREVID-ASSIST.LI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.000.000000			1.000.000000	717.398485	81.899058	799.297543		200.702457-
42102	1120/01	VERSAMENTO TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, SINDACALI, BUONI TESORO E VARIE)									
42104	1130/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	2.000.000000			2.000.000000	1.487.013657	222.046000	1.709.053657		290.946343-
	1131/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	3.000.000000			3.000.000000	1.827.639000	652.906640	2.480.545640		519.454360-
42104	1140/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-
42105	1150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000			50.000000	4.380000		4.380000		45.620000-
42106	1160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRI ARTIC.	1.000.000000			1.000.000000	209.667025		209.667025		790.332975-
42107	1170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIP.TRA I VARI SERVIZI	12.000.000000			12.000.000000	9.756.474359	30	9.756.474359		2.243.525641-
42108	1180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI									
42110	1200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) DA RIPARTIRE									
42111	1205/01	PAGAMENTO SPESE CONSORTILI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000			200.000000					200.000000-
42112	1210/01	SPESE TELEFONI A GESTIONE	100.000000			100.000000	20.328000		20.328000		79.672000-
42113	1220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOLO 350 ENTRATE	100.000000			100.000000					100.000000-
42114	1230/01	VERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (IN DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO ECC...), SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DI TESORERIA	100.000.000000			100.000.000000	62.571.796275		62.571.796275		37.428.203725-
42115	1240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000			200.000000	11.000000	28.809681	39.809681		160.190319-
42116	1245/01	CONTABILIZZAZIONE E RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI	100.000000			100.000000	33.565000	30.485000	64.050000		35.950000-
42117	1250/01	PARTITE IN CONTO SOSPESE	55.000.000000			55.000.000000	39.396.099111	349.846700	39.745.945811		15.254.054189-
42120	1270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO (CONTROPARTITA CAPITOLO 400 ENTRATA)	10.000000			10.000000					10.000000-
42120	1280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI COLTURALI	10.000000			10.000000					10.000000-
42121	1290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE AI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.000.000000			2.000.000000	1.117.628747		1.117.628747		882.371253-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
68.598215	51.127190	17.471025	68.598215			1.050.000000	768.525675		281.474325-	99.370023
169.989010	169.989000		169.989000		010-	2.250.000000	1.657.002657		592.997343-	222.046000
378.243460	378.243000		378.243000		460-	3.500.000000	2.205.882000		1.294.118000-	652.906640
						500.000000			500.000000-	
						50.000000	4.380000		45.620000-	
						1.000.000000	209.667025		790.332975-	
58.964255	7.521010		7.521010		51.443245-[4]	12.000.000000	9.763.995339		2.236.004661-	30
						200.000000			200.000000-	
						101.000000	20.528000		80.472000-	
						125.000000			125.000000-	
						100.000.000000	62.571.796275		37.428.203725-	
20.181264	6.765000	13.416264	20.181264			250.000000	17.765000		232.235000-	62.225945
						125.000000	33.565000		91.435000-	30.485000
13.209297	3.420000	9.789297	13.209297			65.000.000000	39.399.519111		25.600.480889-	359.635997
						10.000000			10.000000-	
						10.000000			10.000000-	
						2.000.000000	1.117.628747		882.371253-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ESERCIZIO NUMERO		DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IX + (10-7)	IX - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
		CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
1999/99	1	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	700.000000			700.000000		547.264385	547.264385		152.735615-
		TOTALI PER CATEGORIA 21	177.970.000000			177.970.000000	117.152.989629	1.873.191494	119.026.181123		58.943.818877-
		TOTALI PER TITOLO 4	177.970.000000			177.970.000000	117.152.989629	1.873.191494	119.026.181123		58.943.818877-
		TOTALI GENERALI	361.670.000000	10.570.354000	225.000000	372.015.354000	205.162.764923	29.505.639992	234.748.404915		137.266.949085-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (14-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
368.153235	52.813107	315.340128	368.153235			1.200.000000	52.813107		1.147.186893-	822.546513
1.077.339536	649.878307	356.816714	1.025.895021		51.444515-	189.371.000000	117.822.867936		71.548.132064-	2.229.268298
1.077.339536	649.878307	356.816714	1.025.895021		51.444515-	189.371.000000	117.822.867936		71.548.132064-	2.229.268298
55.774.878391	27.862.472637	26.846.265714	54.508.738351		1.266.140040-	423.945.254000	233.825.237560		190.120.116440-	56.231.905706

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			£. 1.028.320.365
RISCOSSIONI	in c/ competenza	£. 156.844.870.391	
	in c/ residui	£. 80.402.668.972	£. 237.247.539.363
	Somma		£. 238.275.859.728
PAGAMENTI	in c/ competenza	£. 205.162.764.923	
	in c/ residui	£. 27.862.472.637	£. 233.025.237.560
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			£. 5.250.622.168
RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	£. 2.022.474.100	
	dell'esercizio	£. 65.468.576.456	£. 67.491.050.556
	Somma		£. 72.741.672.724
RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	£. 26.646.265.714	
	dell'esercizio	£. 29.585.639.992	£. 56.231.905.706
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio			£. 16.509.767.018

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 1996
(attenzione: dati in migliaia in lire)

Parte prima

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI
(somme accertate ed impegnate)

TITOLO I
ENTRATE CONTRIBUTIVE

Cat. 1° - Aliquote contributive, ecc.	£. 57.863.892

TITOLO III
ALTRE ENTRATE

Cat. 7° - Entrate derivanti dalla vendita, ecc...	£. 1.992.482
Cat. 8° - Redditi e proventi patrimon.	£. 23.794.658
Cat. 9° - Poste correttive e compensative, ecc...	£. 579.748
Cat.10° - Entrate non classificabili	£. 157.612
Totale parte prima	£. 84.388.392
Sopravvenienze attive amministrative	£. 2.833.231
Insussistenze passive amministrative	£. 1.266.140

TITOLO I
SPESE CORRENTI

Cat. 1° - Spese per gli organi dell'Ente	£. 262.397
Cat. 2° - Oneri per il personale in attività di servizio	£. 11.262.795
Cat. 3° - Oneri per il personale in quiescenza	£. 8.429
Cat. 4° - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	£. 7.973.984
Cat. 5° - Spese per prestazioni istituzionali	£. 29.295.854
Cat. 8° - Oneri tributari	£. 112.899
Cat. 9° - Poste correttive e compensative di entrate correnti	£. 50.050
Cat.10° - Spese non classificabili in altre voci	£. 514.551
Totale parte prima	£. 49.480.959
Spese impegnate in conto capitale (finanziate con entrate correnti e con avanzo di amministrazione)	£. 47.342.391

Parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

Variazioni patrimoniali - Sopravvenienze attive	£. 52.892.521	Variazioni patrimoniali - Sopravvenienze passive - Insussistenze attive	£. = £. 6.244.440 £. 6.244.440
Totale parte seconda	£. 52.892.521	Totale parte seconda	£. 6.244.440
Totale generale	£.141.380.284	Totale generale	£.103.067.790
Disavanzo economico	£. =	Avanzo economico	£. 38.312.494
Totale a pareggio	£.141.380.284	Totale a pareggio	£.141.380.284

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1996

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze al 1.1.96	consistenze al 31.12.96	differenze in più	differenze in meno
Disponibilità liquide				
-fondo cassa	1.028.320	5.250.622	4.222.302	=
	1.028.320	5.250.622	4.222.302	=
Residui attivi				
-crediti contributivi	10.013.000	10.009.000		4.000
-crediti diversi	3.678.482	4.246.109	567.627	=
	13.691.482	14.255.109	567.627	4.000
Crediti bancari e finanz.				
-depositi vincolati	65.900.430	53.235.942	=	12.664.488
	65.900.430	53.235.942	=	12.664.488
-totale residui attivi del conto finanziario	79.591.912	67.491.051	567.627	12.668.488
-totale situaz. amm.va	80.620.232	72.741.673	4.789.929	12.668.488

PASSIVITA'	consistenze al 1.1.96	consistenze al 31.12.96	differenze in più	differenze in meno
Residui passivi				
-prestaz.in favore assist.	13.246.061	14.533.712	1.287.651	=
-fondo T.F.R.person.dipend.	368.153	822.545	454.392	=
-diversi	3.432.845	4.104.309	671.464	=
	17.047.059	19.460.566	2.413.507	=
Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	31.063.946	33.941.340	2.877.394	=
	31.063.946	33.941.340	2.877.394	=
Fondi acquisto valori mobiliari	7.663.873	2.830.000	=	4.833.873
Totale residui passivi del conto finanziario	55.774.878	56.231.906	5.290.901	4.833.873
Fondi accantonamenti vari (quote per pensioni da rimborsare all'INPDAP)	100.000	100.000	=	=
	100.000	100.000	=	=
Totale passività	55.874.878	56.331.906	5.290.901	4.833.873

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	40.609.138	40.609.138	=	=
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	163.425.169	213.116.637	49.691.468	=
	204.034.307	253.725.775	49.691.468	=
Immobili				
-edifici	66.373.000	68.938.750	2.565.750	=
-terreni	423.000	856.942	433.942	=
	66.796.000	69.795.692	2.999.692	=
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	6.933.684	7.135.045	201.361	=
	6.933.684	7.135.045	201.361	=
Ex Cat.XI IPAB				
(disp.in attesa invest.)	24.688.819	18.444.379	=	6.244.440
	24.688.819	18.444.379	=	6.244.440
totale situaz.patrimon.	302.452.810	349.100.891	52.892.521	6.244.440
totale attiv.compless.	383.073.042	421.842.564	57.682.450	18.912.928
Totale a pareggio	383.073.042	421.842.564	57.682.450	18.912.928
Conti d'ordine				
-valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	20.181	42.226	22.045	=
	20.181	42.226	22.045	=

Patrimonio netto ad inizio esercizio		327.198.164		
Avanzo economico esercizio		38.312.494		
Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)		365.510.658		
di cui:				
-riserva legale		241.000.000		
-residuo patrimonio al netto della riserva legale		124.510.658		
Totale a pareggio		421.842.564		
Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	20.181	42.226	22.045	=
	20.181	42.226	22.045	=

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1997

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1997

Com'è noto, con deliberazione consiliare n.32 del 30.10.96 fu approvato, per l'esercizio 1997:
- un bilancio di previsione finanziario;
- la tenuta di una contabilità finanziaria (sia pure con riserva di valutare l'opportunità di introdurre altri sistemi contabili);
- la redazione a consuntivo, del consueto rendiconto finanziario nonchè, utilizzando i dati della contabilità finanziaria, ecc., del conto economico e stato patrimoniale secondo il modello fornito dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Di quanto sopra i Ministeri Vigilanti hanno espressamente preso atto, come da lettera di risposta agli atti; conseguentemente l'atto consiliare n.32/1996, unitamente alle decisioni contenute, è divenuto regolarmente esecutivo.

Per quanto sopra sono stati redatti per l'esercizio 1997 i documenti consuntivi programmati nel citato atto consiliare n.32/1996 che vengono di seguito illustrati:

A) Rendiconto finanziario (sostanzialmente identico a quello degli anni precedenti, ponendosi tale documento contabile come diretta conseguenza delle scritture contabili impostate, per libera scelta, essenzialmente come quelle degli anni precedenti, nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1997).

A-1) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.96)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.96	£. 16.509.767.000	£. 16.509.767.000
-Entrate correnti	£. 82.250.000.000	£. 92.522.550.000
-Entrate per movimento capitali	£.140.610.000.000	£. 50.179.494.000
-Partite di giro	£.209.570.000.000	£.116.452.431.000
Totali entrate	£.448.939.767.000	£.275.664.242.000

USCITE		
-Uscite correnti	£. 57.600.000.000	£. 51.002.045.000
-Uscite in c/capitale	£. 181.769.767.000	£. 91.339.259.000
-Uscite partite di giro	£. 209.570.000.000	£.116.452.431.000
Totali uscite	£. 448.939.767.000	£.258.793.735.000
-Avanzo finanziario di competenza		£. 16.870.507.000
Totale a pareggio		£.275.664.242.000

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 82.250.000.000 sono state accertate per £. 92.522.000.000, con un incremento del 12%.

Sono date dalle tre principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 58.700.000.000	£. 67.507.222.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 1.755.000.000	£. 2.224.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 21.000.000.000	£. 21.849.483.000

Le uscite correnti previste in £.57.600.000.000 sono state impegnate per £.51.002.000.000, con una economia complessiva dell'11%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
-Oneri per il personale	£. 13.415.000.000	£. 12.555.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle varie strutture)	£. 11.184.000.000	£. 7.591.000.000
-Spese per prestazioni istituzionali (contributi in denaro)	£. 30.330.000.000	£. 29.845.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di

spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie.

Considerato che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente, se ne può dedurre:

che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 132% rispetto alle uscite correnti e del 73% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 23% dagli interessi attivi, per il 2,40% da entrate per prestazioni di servizi e per l'1,60% da altre entrate).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale.

Si ricorda che con deliberazione consiliare n.9 del 2.3.1996 è stata disposta una "revisione delle misure della contribuzione volontaria e obbligatoria" (con decorrenza dal 1.1.1997) e più precisamente:

- una riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria dal precedente 2% sull'80% della sola voce stipendio all'1,75% (sullo stesso imponibile di prima), allo scopo di pervenire, gradualmente, ad un più corretto rapporto tra introiti contributivi e spese istituzionali, atteso che ormai da molti anni la gestione finanziaria dell'Ente presentava consistenti avanzi;
- un aumento dell'importo annuo del contributo volontario (ed una sua differenziazione in relazione alla "anzianità" professionale), allo scopo di ridurre la forbice tra i due tipi di contribuzione (quella obbligatoria e quella volontaria) e quindi in vista di una loro completa equiparazione.

Inoltre con successiva deliberazione del 30.10.1996 è stata disposta una ulteriore riduzione della percentuale della contribuzione obbligatoria, con decorrenza dal 1.1.1998, dall'1,75% all'1,50% (sullo stesso imponibile di prima).

Per effetto delle predette riduzioni e del concomitante aumento dell'imponibile contributivo per il rinnovo del contratto del personale del S.S.N., il gettito contributivo annuo, a regime, potrebbe risultare di 55 miliardi (secondo le stime più aggiornate).

Le entrate per movimento di capitali (£.140.610.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (£.41.000.000.000), rientro non avvenuto nel corso del 1997, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza (£.100.000.000.000).

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le entrate per scadenza titoli e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.50.179.000.000.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (stanziamenti definitivi ed impegni, all'incirca, sono uguali):

- acquisti immobiliari	£. 6.700.000.000
- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 2.000.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 900.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 31.559.000.000
Totale	£. 41.159.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £. 91.339.000.000, di cui quelle pagate sono £. 79.395.000.000. Nel predetto importo di £.91.339.000.000 è compreso l'importo di £.11.660.000.000 circa, del quale, ancorchè non integralmente impegnato con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.27 del 31.10.97, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.116.452.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.45.372.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già contabilizzati per £. 44.671.000.000;

- per £.11.707.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;

- per £. 5.405.000.000 da ritenute erariali e previdenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);

- per £. 52.137.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £.12.497.000.000; impieghi ancora in essere: £.39.640.000.000);

A-2) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1996 ammontavano complessivamente a £.67.491.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.96	Importo riscosso nel 1997	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 10.009.000.000	10.017.000.000	1.500.000.000	1.508.000.000
-Interessi attivi	£. 3.920.000.000	4.095.000.000	==	175.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 53.236.000.000	39.236.000.000	14.000.000.000	==
-Altri (per differenza)	£. 326.000.000	305.000.000	22.000.000	1.000.000
Totali	£. 67.491.000.000	53.653.000.000	15.522.000.000	1.684.000.000

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1996 ammontavano a £. 56.231.000.000 (di cui £. 14.533.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti, e £. 36.771.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 27.553.000.000 (di cui £.13.530.000.000 per prestazioni, quindi quasi l'intero importo del residuo), sono rimasti ancora a residui £. 27.188.000.000, sono state portate in economia £. 1.490.000.000.

A-3) Avanzo di amministrazione al 31.12.97

-avanzo di competenza di cui al punto A-1)		£. 16.870.507.000
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi		£. 1.684.346.000
-minori impegni residui passivi		£. 1.490.612.000
Totale		£. 20.045.465.000

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.97		£. 13.433.759.173
-residui attivi	+	£. 67.322.558.651
-residui passivi	-	£. 60.710.853.286
Totale		£. 20.045.465.000 (con arrotondamento)

A-4)Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1997

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1997 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 67.322.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 53.640.000.000 sono impieghi temporanei (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi

non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro): Bot per £. 24.654.000.000, pronti contro termine per £. 14.986.000.000 e obbligazioni per £. 14.000.000.000;

- £. 8.690.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1997 (in detto importo sono compresi: £.696.000.000 già riscossi al 31 dicembre ma non ancora contabilizzati e £.1.500.000.000 circa versati entro il 31 dicembre, ma pervenuti successivamente); il suddetto importo può suddividersi come segue (situazione al 31.12.97):
  - £. 4.000.000.000 circa per ruoli pervenuti e non risultanti pagati
  - £. 4.700.000.000 circa per ruoli mancanti.

  Comunque il suddetto credito complessivo al 31.12.97 di £. 8.690.000.000, ad oggi risulta regolarizzato per £. 4.000.000.000 circa;
- £. 4.550.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1997 e non riscossi al 31.12.97 (interessi sul prestito forzoso allo Stato, sul fondo cassa, ecc...). Detto credito ad oggi risulta riscosso per circa £. 3.020.000.000.

I residui passivi ammontano a complessive £. 60.710.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 34.917.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazioni (ed eventuali acquisti) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 16.914.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 97/98 (finanziati nel bilancio 1997) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 97 (importi stimati);
- £. 3.166.000.000 rappresentano altri accantonamenti in conto capitale (per investimenti mediante acquisto di titoli dello Stato).

B) Impieghi e rendimenti (anno 1997)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 17.299.483.000
- rimasti da riscuotere (importo stimato)	£. 4.550.000.000
Totale accertamento	£. 21.849.483.000

Valore nominale titoli ed altri impieghi

	al 31.12.96	al 31.12.97
- BTP	£.129.885.000.000	£.149.790.000.000
- CCT	£. 44.500.000.000	£. 49.500.000.000
- Prestito forzoso Stato	£. 40.609.000.000	£. 40.609.000.000
- Obbligazioni bancarie	£. 14.000.000.000	£. 14.000.000.000

- p.c.t. (prezzo acquisto)	£. 14.991.414.850	£. 14.986.749.072
- BOT (prezzo acquisto)	£. 24.244.526.825	£. 24.654.000.000
- Fondo di cassa	£. 5.250.622.168	£. 13.433.759.173
- Gestioni patrimoniali (valore di conferimento)	£. 30.000.000.000	£. 35.000.000.000
Totali	£.303.480.563.800	£.341.973.508.000

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula I = C i t / 36500)
21.849.483.000 x 100 / 303.480.563.000 = 7,20%

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 1997, va dal 3,78% per il prestito forzoso allo Stato al 7,80% circa per i BTP e CCT (oltre rivalutazione delle quotazioni di mercato per i BTP del 3% circa, limitatamente ai titoli ancora in essere al 31.12.97; tale plus valore incide sull'entità del patrimonio al 31.12.1997; analogo risultato complessivo, all'incirca, - cedole più rivalutazioni - con maggiore incidenza delle quotazioni, per le gestioni patrimoniali in titoli di stato). Ovviamente tali risultati sono un "trascinamento" di titoli e rendimenti di anni precedenti, non ripetibili negli anni futuri per il consistente calo dei rendimenti e del graduale esaurimento dei vecchi titoli con cedola più alta.

C) Riserva legale

Ai sensi dell'ultima legge finanziaria le riserve tecniche (o riserva legale) sono determinate con riferimento ai dati del 1994 (decorrenza privatizzazione 1.1.1995). Con riferimento a tali dati la riserva legale, determinata a suo tempo con atto n.7 del 17.3.95, è di £.210.000.000.000. Il patrimonio dell'Ente al 31.12.97 è di £.412.000.000.000; al netto della suddetta riserva il patrimonio residuo è di £.202 miliardi.
Ove si volesse rideterminare la riserva con riferimento ai dati del consuntivo 1997 si avrebbe la seguente situazione:

PRESTAZIONI OBBLIGATORIE O ESSENZIALI EROGATE		IMPORTO IMPEGNI RILEVATO DAL CONSUNTIVO 1997
Spese correnti		
- Cat. 1^ Spese per gli organi		£. 361.628.000
- Cat. 2^ e 3^ Spese per il personale	£. 12.555.888.000	
detrarre case vacanze	£. 109.988.000	£. 12.445.900.000
- Cat. 4^ Acquisto beni e servizi	£. 7.591.787.000	
detrarre case vacanze	£. 344.339.000	£. 7.247.448.000

- Cat. 5ª Contributi in denaro	£. 29.845.232.000		
detrarre:			
-contributi per soggiorni estero	£. 640.000.000		
-premio Casati	£. 100.595.000	£.	29.104.637.000
Altre spese correnti (spese generali, ecc...)		£.	647.510.000
	TOTALE	£.	49.807.123.000
Importo predetto x 5 =			
riserva legale (4° comma art.1 D.L.509/94)		£.	249.035.615.000
	arrotondamento a	£.	250.000.000.000

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1997) (per il predetto importo di 250 miliardi):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£. 74.515.500.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£. 40.609.138.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.97 (ed alla data odierna)	£. 134.875.362.000
TOTALE	£. 250.000.000.000

D) Conto economico
(differenza tra rendite e spese)

Entrate correnti accertate	£. 92.522.000.000
Sopravvenienze amministrative	
- riaccertamenti netti residui attivi	£. 1.684.346.000
- economie su residui passivi	£. 1.490.612.000
Sopravvenienze patrimoniali (incremento dei vari cespiti patrimoniali)	£. 43.615.200.000
totale elementi positivi (con arrotondamento)	£. 139.312.000.000
Spese correnti impegnate	£. 51.002.000.000
Spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amm.ne	£. 41.160.000.000
totale elementi negativi	£. 92.162.000.000
Avanzo economico dell'esercizio 1997	£. 47.150.000.000
totale a pareggio	£. 139.312.000.000

E) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1996	£. 365.510.658.000
Incremento patrimoniale del 1997 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£. 47.150.898.000
Patrimonio netto al 31.12.1997	£. 412.661.556.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£. 210.000.000.000
Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£. 202.661.556.000

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 47.150.898.000) sono elencate al precedente punto D), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo (modello tradizionale).

Criteri di valutazione dei cespiti patrimoniali:

- titoli di Stato: secondo le quotazioni di mercato al 31.12.97 (come da apposita distinta del tesoriere dell'Ente che ha in custodia gli stessi titoli nonchè dai rendiconti delle gestioni patrimoniali);
- impieghi a breve (operazioni pronti C/termine, obbligazioni bancarie) inseriti nella situazione amministrativa (crediti bancari = residui attivi): secondo l'importo della relativa uscita finanziaria al momento dell'impiego;
- beni mobili, macchine ufficio, arredi, ecc...: al prezzo di acquisto;
- prestito forzoso allo Stato: secondo l'importo della relativa uscita finanziaria;
- beni immobili (fabbricati e terreni): secondo stima dell'Ufficio tecnico (stima peraltro riportata in inventario)
  In particolare, per i fabbricati si è proceduto nel seguente modo:

- importo inventario (= stima Ufficio tecnico) al 31.12.96	£. 66.373.000.000
- acconto per acquisto (e permuta) immobile per il Centro Studi di Torino (mand.3438/3439 del 14.10.96)	£. 2.565.750.000
Valore rendiconto al 31.12.96	£. 68.938.750.000
- saldo per acquisto (e permuta) immobile per il Centro Studi di Torino	£. 2.849.250.000
- pagamento per acquisto immobile in Via Larga - PG - per gli Ist.Femm.li	£. 540.000.000
- pagamento per acquisto immobile per la casa vacanze di Prè Saint Didier	£. 245.000.000
Totale	£. 72.573.000:000;

- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:
  Cap. 710 £. 17.843.468.000 Acquisti immobiliari
  Cap. 730 £. 471.930.000 Acquisto mobili, ecc...
  Cap. 740/2 £. 3.166.620.000 Acquisto titoli di Stato.
  Occorre sottolineare che queste poste, sia in attivo che al passivo, sono riportate solo nel modello tradizionale della situazione patrimoniale (secondo una vecchia impostazione imposta per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza). Nel nuovo modello queste voci non sono riportate. Trattandosi di poste attive e passive compensative il saldo (patrimonio netto), ovviamente, rimane immutato.

F) **Dati relativi al personale dipendente**

	Unità complessive
Ad inizio 1997	187
Assunzioni nel corso dell'anno	17
Consistenza al 31.12.97	204

Nota: con deliberazione n. 214 del 30.6.93 era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).
Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

Accantonamento per TFR per l'anno 1997 £. 583.572.000
Accantonamento complessivo per TFR al 31.12.97 £.1.391.417.000

Da notare che l'ONAOSI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

G) **Altri dati statistici**

Assistiti:

- nelle strutture dell'Ente 577
  con costo unitario annuo medio di £. 23.000.000

- a domicilio 3.353
  importo pro-capite medio annuo dei contributi erogati
  £. 8.700.000

- totale assistiti 3.930 circa
  importo spese correnti per l'anno 1997 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 50.663.000.000
  incidenza delle spese correnti per ciascun assistito
  £. 12.891.000

Contribuenti:

- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 125.000
  -gettito accertato per anno 1997 £. 66.500.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 532.000

- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 1997 (ad oggi): 2.181
  -gettito per l'anno 1997 (aggiornato) £. 1.006.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 461.000
  -importo annuo medio pro-capite sia per obbligatori che volontari £. 530.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 32,35
ossia 32 contribuenti per ogni assistito

Perugia, lì 9.3.98

IL RAGIONIERE CAPO
(Dott. Rosario Ruta)

OPERA NAZIONALE di Assistenza per gli Orfani dei Sanitari Italiani con Sede in Perugia

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Michele Madugno)

IL PRESIDENTE
(Dr. Piergiorgio Volpini)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO SINDACALE DELLA FONDAZIONE O.N.A.O.S.I. TENUTA IL 15 MAGGIO 1998

Il giorno 15 maggio 1998 alle ore 9 nella sede amministrativa della Fondazione ONAOSI in Via XX Settembre 156 - Perugia, si è riunito il Collegio dei Sindaci con la presenza del Presidente Rag.Augusto Falchetti e dei membri Dr.ssa Maria Grazia Zucchini Latini e Dr.ssa Carmela Termini.

Il Collegio acquisisce copia della relazione della Soc.RECONTA ERNST & YOUNG - trasmessa alla Fondazione via fax - e provvede ad ultimare la propria relazione al conto consuntivo 1997, ai sensi dell'art.17 comma 2 dello Statuto, nel testo riportato in calce al presente verbale.

La seduta ha termine alle ore 13,30.

IL PRESIDENTE I MEMBRI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 1997 DELL'OPERA NAZIONALE PER L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.).

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 1997

predisposto dall'organo esecutivo dell'Ente, a norma di quanto previsto dall'art.17 del vigente statuto.

Detto esame è stato eseguito nei giorni 30 marzo, 15 e 16 aprile e 14 e 15 maggio.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1997 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi di Siena, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa del Presidente. Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1996 approvato con atto consiliare n.5 del 22.3.97;
- bilancio preventivo dell'esercizio 1997 deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30 ottobre 1996 con atto n.32;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazioni al bilancio dell'esercizio 1997;
- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando richiesti, i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio

1997 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse, delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;
- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;
- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia, altresì, per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con deliberazione consiliare n.28 del 31.10.1997.

Alle previsioni di competenza dell'entrata sono state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 6.509.767.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da £.442.430.000.000 a £.448.939.767.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono ammontate a lire 6.509.767.000, ~~quelle in diminuzione a £~~ di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 442.430.000.000 a £.448.939.767.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

La variazione in aumento della previsione dell'entrata è rappresentata dall'utilizzo integrale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1996, elevato dalle iniziali £.10.000.000.000 a £.16.509.767.000 con un incremento di £.6.509.767.000.

Il predetto maggiore avanzo di £.6.509.767.000

- utilizzato con la richiamata deliberazione consiliare n.28 del 31 ottobre 1997 - è stato destinato all'incremento del cap.740/2 per l'acquisto di valori mobiliari.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione" e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 1997, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza (in migliaia):

PARTE ENTRATA	PREVIS.DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	16.509.767.	16.509.767.
Entrate contributive	58.850.000.	67.709.852
Altre entrate	23.400.000	24.812.698

Alienaz.di beni e		
riscossione crediti	140.610.000	50.179.494
Partite di giro	209.570.000	116.452.431
TOTALE ENTR.di COMPET.	448.939.767	275.664.242
PARTE SPESA	**PREVIS.DEFINITIVA**	**IMPEGNI**
Spese correnti	57.600.000	51.002.045
Spese in c/capitale	181.769.767	91.339.259
Partite di giro	209.570.000	116.452.431
TOTALE USCITA	448.939.767	258.793.735
Avanzo della gestione del c/competenza 1997		16.870.507
Totale a pareggio		275.664.242

La gestione di residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI		
Esistenti al 1.1.97		67.491.051
Riscossi	53.652.923	
Rimasti da riscuotere	15.522.474	69.175.397
Maggiori accertamenti netti		
dei residui attivi		1.684.346
RESIDUI PASSIVI		
Esistenti al 1.1.97		56.231.906
Pagati	27.553.367	
Rimasti da pagare	27.187.927	54.741.294
Economie nella gestione dei residui		
passivi		1.490.612

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di £.3.174.958 costituito da:

-maggiori accert.netti di residui attivi	1.684.346
-economie nella gestione di residui passivi	1.490.612
Totale	3.174.958

La gestione complessiva dell'esercizio 1997 (sia della competenza che del conto dei residui) si è, pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di £.20.045.465 costituito da:

-avanzo della gestione del c/competenza 1997	16.870.507
-avanzo della gestione del c/residui	3.174.958
Totale	20.045.465

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 1998, sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

-degli anni 1996 e precedenti	15.522.474.100
-della competenza 1997	51.800.084.551
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1997	67.322.558.651

La maggior parte di tali residui è costituita per (£.39.640.787.588+14.000.000) = 53.640.787.588 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, per £.8.690.000.000 da contributi a carico dei sanitari e per £.4.550.000.000 da interessi attivi.

A proposito dell'investimento mobiliare di somme

eccedenti il fabbisogno corrente di cassa, il Collegio ha constatato ancora che i relativi movimenti finanziari sono stati allocati tra le partite di giro, anzichè, per l'entrata al titolo IV, cat.13 e, per l'uscita, al titolo II, cat.13.

E' stato verificato che i residui attivi sono stati quantificati, in via prudenziale, in difetto di circa un miliardo rispetto a quanto presumibilmente verrà realizzato, tenendo conto anche dei ruoli emessi negli anni precedenti (dal 1991 in poi). Al riguardo il competente ufficio ragioneria, dietro richiesta del Collegio, ha motivato le anzidette determinazioni con la necessità di accertare un risultato di amministrazione veritiero al massimo possibile, ciò che non sarebbe se influenzato da residui attivi che in qualche maniera non possano essere considerati esigibili. Il Collegio, pur prendendo atto di tale motivazione, ritiene che almeno al momento della formazione dei ruoli le partite debbano essere considerate accertate e, conseguentemente, quelle non riscosse riportate a residui, salvo proporre, in sede di approvazione del conto consuntivo, al Consiglio di Amministrazione

la eliminazione dei crediti risultati inesigibili o insussistenti.

E' doveroso sottolineare che, come evidenziato più sopra, la gestione 1997 ha riaccertato maggiori residui attivi per £.1.684.346.000.

RESIDUI PASSIVI

-degli anni 1996 e precedenti	27.187.927.381
-della competenza 1997	33.522.925.905
Totale residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1997	60.710.853.286

Di tali residui passivi fanno parte lire 16.914.366.000 di spese per contributi in denaro per prestazioni istituzionali, £.34.916.898.000 di spese straordinarie per interventi sul patrimonio immobiliare, per acquisto di immobili e per provviste mobili e £.3.166.620.000 di altri accantonamenti per investimenti in titoli di Stato.

Il Collegio - come già fatto presente nella relazione al precedente consuntivo - ha rilevato che non tutti gli impegni contabili, dai quali traggono origine le somme conservate a residui, configurano obbligazioni giuridicamente assunte dalla Fondazione, ma rappresentano, piuttosto, meri accantonamenti di fondi in attesa di concreta

destinazione: ciò è particolarmente evidente nell'ambito degli stanziamenti per investimenti.

SITUAZIONE di TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1.1.97	5.250.622.168
-riscossioni complessive dello esercizio	261.007.313.129
Totale attivo	266.257.935.297
-pagamenti complessivi dello esercizio	252.824.176.124
-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1997	13.433.759.173

I dati suesposti concordano con quelli risultanti nel conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all'ONAOSI ed in essere alla data del 31 dicembre 97, sono risultati i seguenti (Valutazione al valore nominale):

A. A medio/lungo termine:

1. -titoli di stato:

B.T.P.	149.790.000.000
C.C.T.	49.500.000.000
Rendita 5%	1.100.000
Totale	199.291.100.000

2. -certificati di credito		
bancari:		14.000.000.000
3. -altri		
Totale		213.291.100.000
4. -prestito forzoso:		
(art.12 L.152/93)		40.609.138.000
5. -gestioni mobiliari		
fiduciarie:		
c/o Monte dei Paschi Siena	£.12.500.000.000	
c/o Banca COMIT	£.10.000.000.000	
c/o Ist.Banc.S.Paolo	£.12.500.000.000	
		35.000.000.000
Totale investimenti a medio/lungo termine		288.900.238.000
B. A breve termine:		
1. - B.O.T.		26.000.000.000
2. - Operazioni		
pronto c/termine		14.986.749.072
Totale investimenti a breve termine		40.986.749.072

I valori di cui ai punti A/1, A/2, A/3 e B/1 sono risultati depositati a custodia presso il tesoriere Monte dei Paschi di Siena, Succursale di Perugia, come da attestazione dello stesso rilasciata in data 19.1.1998 e riferita alla data del 31.12.97.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell'esercizio 1997 è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à		
-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve termine per l'impiego temporaneo di fondi eccedenti il normale bisogno di cassa che figurano tra i residui attivi)		288.642.408
-immobili (terreni e fabbricati)		74.515.500
-mobili, arredi e macchine d'ufficio		8.076.165
-disponibilità da reinvestire		21.482.018
-avanzo di cassa della gestione finanziaria		13.433.759
-residui attivi		67.322.559
Totale attività		473.472.409
P a s s i v i t à		
-residui passivi	60.710.853	
-accantonamenti	100.000	
-Totale passività		60.810.853
Patrimonio netto al 31.12.1997		412.661.556
di cui:		
riserva legale	£. 210.000.000	
residuo patrimonio netto	£.202.661.556	
Totale		412.661.556

I suddetti elementi patrimoniali sono stati

valutati come segue:

- gli investimenti mobiliari in base al prezzo di mercato al 31.12.97 (N.B. Tale valore risulta inferiore a quello corrispondente al valore nominale)
- i beni immobili in base alla stima effettuata dall'Ufficio Tecnico al 31.12.96.
- i beni mobili in base al prezzo d'acquisto.

Le disponibilità da reinvestire, esposte nell'attivo del conto patrimoniale per £.21,482 miliardi, rappresentano quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite: esse trovano contropartita e compensazione nell'ambito dell'ammontare dei residui passivi esposti nel passivo dello stesso conto patrimoniale.

L'incremento patrimoniale rispetto al 1996 è stato di £.47,150 miliardi.

Il Collegio prende atto, altresì, che nello stato patrimoniale viene evidenziato il fondo accantonato per il trattamento di fine rapporto ai dipendenti nonchè la riserva legale, così come suggerito in occasione dell'esame del consuntivo 1996

ACQUISITA la relazione della Soc.RECONTA ERNST

& YOUNG il Collegio ritiene:

- che debba tenersi conto di quanto evidenziato a pag.4 della relazione stessa circa le giacenze risultanti nei conti accesi presso la Banca Popolare di Spoleto (£.303.000) e la Banca delle Marche (£.307.387);
- di condividere quanto rilevato a pag.7 in ordine ai crediti di dubbia esigibilità non inclusi tra i residui attivi, richiamando in proposito quanto precisato dal Collegio sull'argomento;
- che l'Amministrazione potrebbe considerare l'opportunità di procedere alla valutazione dei beni mobiliari ed immobiliari con i criteri indicati dalla società di revisione. Le variazioni influirebbero sul risultato economico e sul conto patrimoniale, fermo restando il risultato di amministrazione.

Va sottolineato, peraltro, che l'anzidetta Società, al punto 2.9 dà atto della consistenza del patrimonio netto in misura pari a quella determinata dalla Fondazione senza rettifiche.

I SOTTOSCRITTI REVISORI

Ribadite le raccomandazioni esposte in narrativa;

Accertato:

- che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;
- che è stata presentata la dichiarazione dell'Ente nella sua qualità di sostituto d'imposta, per l'anno 1996 (mod.770/95), come è stato verificato dall'esame della ricevuta n.1182087 del 30.10.1996, rilasciata dal Comune di Perugia;
- che l'Amministrazione ha provveduto nell'anno 1997 agli incombenti fiscali concernenti l'imposta sul valore aggiunto;
- che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali largamente assicurati, sia in forma diretta che indiretta;
- che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre £.47,150 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una loro adeguata redditività;
- che, pur in vigenza del provvedimento adottato per la riduzione delle aliquote contributive

dal 2% all'1,75% con decorrenza 1.1.97, permane la preponderanza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno di spesa corrente per il raggiungimento delle finalità istituzionali il che ha consentito di far fronte ad interventi di manutenzione e miglioramenti del patrimonio immobiliare utilizzato per le specifiche attività della Fondazione, nonchè ad investimenti senza ricorrere all'indebitamento.

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1997 dell'O.N.A.O.S.I., sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696 e danno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

al Consiglio l'approvazione.

Perugia, 15 maggio 1998

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO SINDACALE

I MEMBRI

BILANCIO CONSUNTIVO

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
9001/01		AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	10.000.000000	6.509.767000		16.509.767000					16.509.767000-
0002/01		FONDO INIZIALE DI CASSA									
		TOTALI PER CATEGORIA 00	10.000.000000	6.509.767000		16.509.767000					16.509.767000-
		TOTALI PER TITOLO 0	10.000.000000	6.509.767000		16.509.767000					16.509.767000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DE RESIDUI A AL TERMIN DELL'ESER (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						15.000.000000	5.250.622168		9.749.377832-	
						15.000.000000	5.250.622168		9.749.377832-	
						15.000.000000	5.250.622168		9.749.377832-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		CAT. 1° -CONTRIBUTI A CARICO ISCRITTI									
10101	0040/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI OBBLIGATORI	58.000.000000			58.000.000000	59.366.631345	7.134.000000	66.500.631345	8.500.631345	
10102	0050/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI VOLONTARI	700.000000			700.000000	949.790300	56.800000	1.006.590300	306.590300	
	0051/01	CONTRIBUTI INTEGRATIVI									
	0052/01	CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA'									
	0053/01	CONTRIBUTI LEGGE 379/90									
		TOTALI PER CATEGORIA. 01	58.700.000000			58.700.000000	60.316.421645	7.190.800000	67.507.221645	8.807.221645	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.000.000000	9.997.394644	1.500.000000	11.497.394644	1.497.394644		65.000.000000	69.364.025989	4.364.025989		8.634.0000
9.000000	20.190000		20.190000	11.190000		700.000000	969.980300	269.980300		56.3000
10.009.000000	10.017.584644	1.500.000000	11.517.584644	1.508.584644		65.700.000000	70.334.006289	4.634.006289		8.690.8000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
E NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT. 2° -ALTRE ENTRATE CONTRIBUTIVE									
0060/01	SANZIONI AMM.VE E SIMILI PER RITARDO VERSAMENTO CONTRIBUTI	150.000000			150.000000	202.630664		202.630664	52.630664	
0061/01	CONTRIBUTI DA ENTI PREVIDENZIALI									
0062/01	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS (LEGGE 335/95)									
0063/01	ALTRI CONTRIBUTI									
	TOTALI PER CATEGORIA 02	150.000000			150.000000	202.630664		202.630664	52.630664	
	TOTALI PER TITOLO 1	58.850.000000			58.850.000000	60.519.052309	7.190.800000	67.709.852309	8.859.852309	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						150.000000	202.630664	52.630664		
						150.000000	202.630664	52.630664		
10.009.000000	10.017.584644	1.500.000000	11.517.584644	1.508.584644		65.350.000000	70.536.636953	4.686.636953		8.690.900000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI								
ICE	NUMERO / DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)		IN - (7-10)
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 3 ALTRE ENTRATE									
		CAT. 7° -CANONI DI LOCAZIONI									
00065/01		CANONI PER AFFITTI TERRENI, LOCAZIONI FABBRICATI E RIMBORSO SPESE	100.000000			100.000000	44.179940	50.927500	95.107440		4.892560-
		TOTALI PER CATEGORIA 07	100.000000			100.000000	44.179940	50.927500	95.107440		4.892560-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
44.210000	44.210000		44.210000			100.000000	88.389940		11.610060-	50.9275
44.210000	44.210000		44.210000			100.000000	88.389940		11.610060-	50.9275

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 8ª -INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI									
30802	0100/01	INTERESSI SU TITOLI	17.722.000000			17.722.000000	16.255.583857	1.970.000000	18.225.583857	503.583857	
	0101/01	INTERESSI BANCARI E POSTALI	1.500.000000			1.500.000000	1.043.900008	1.050.000000	2.093.900008	593.900008	
	0104/01	INTERESSI SU DEPOSITO TESORERIA DELLO STATO	1.778.000000			1.778.000000		1.530.000000	1.530.000000		248.000000-
30802	0106/01	ALTRI PROVENTI									
		TOTALI PER CATEGORIA 08	21.000.000000			21.000.000000	17.299.483865	4.550.000000	21.849.483865	1.097.483865	248.000000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.530.000000	1.530.000000		1.530.000000			17.722.000000	17.785.583857	63.583857		1.970.000
625.000000	807.613658		807.613658	182.613658		1.500.000000	1.851.513666	351.513666		1.050.000
1.765.000000	1.758.149925		1.758.149925		6.850075	1.778.000000	1.758.149925		19.850075	1.533.000
3.920.000000	4.095.763583		4.095.763583	182.613658	6.850075	21.000.000000	21.395.247448	415.097523	19.850075	4.553.000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
INDICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 9ª -ALTRI RICAVI									
01	10/01	ENTRATE PER PRESTAZIONE SERVIZI	1.755.730000			1.755.730000	2.224.056062		2.224.056062	468.326062	
01	15/01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESE OFFERTE E CESSIONE MATERIALE FUORI USO)	30.000000			30.000000	281696		281696		29.718304-
		TOTALI PER CATEGORIA 09	1.785.730000			1.785.730000	2.224.337758		2.224.337758	468.326062	29.718304-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATT AL TERMINE DELL'ESERCI (19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.755.730000	2.224.056062	468.326062		
						30.000000	281696		29.718304-	
						1.785.730000	2.224.337758	468.326062	29.718304-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
CE NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.10^ -RETTIFICHE:POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
0120/01		RECUPERO PRESTAZIONI	10.000000			10.000000				10.000000-
0140/01		UTILI FIGURATIVI	354.270000			354.270000	354.270000		354.270000		
0150/01		CONTROVALORE BENEFICI IN NATURA FORNITI AL PERSONALE	50.000000			50.000000	49.195010		49.195010		804990-
0160/01		RIMBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE IN ALTRE GESTIONI	50.000000			50.000000	25.000000		25.000000		25.000000-
0162/01		ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	50.000000			50.000000	215.304156		215.304156	165.304156	
		TOTALI PER CATEGORIA 10	514.270000			514.270000	643.769166		643.769166	165.304156	35.804990-
		TOTALI PER TITOLO 3	23.400.000000			23.400.000000	20.211.770729	4.600.927500	24.812.698229	1.731.114083	318.415854-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						10.000000			10.000000-	
						354.270000	354.270000			
						50.000000	49.195010		804990-	
						50.000000	25.000000		25.000000-	
						50.000000	215.304156	165.304156		
						514.270000	643.769166	165.304156	35.804990-	
3.964.210000	4.139.973583		4.139.973583	182.613658	6.850075-	23.400.000000	24.351.744312	1.048.727741	96.983429-	4.600.927500

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 ENTRATE ALIENAZ.BENI RISC.CREDITI									
		CAT.13° -REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
41301	10230/01	REALIZZI DI TITOLI, ECC. DA CAPITALIZZA-	100.000.000000			100.000.000000	50.179.494133		50.179.494133		49.820.505867-
		RE O REINVESTIRE									
		TOTALI PER CATEGORIA 13	100.000.000000			100.000.000000	50.179.494133		50.179.494133		49.820.505867-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DE RESIDUI A AL TERMIN DELL'ESER (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000.000000	50.179.494133		49.820.505867-	
						100.000.000000	50.179.494133		49.820.505867-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 14^-RISCOSSIONE DI CREDITI									
	0235/01	RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000			40.610.000000					40.610.000000-
		TOTALI PER CATEGORIA 14	40.610.000000			40.610.000000					40.610.000000-
		TOTALI PER TITOLO . 4	140.610.000000			140.610.000000	50.179.494133		50.179.494133		90.430.505867-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						40.610.000000			40.610.000000-	
						40.610.000000			40.610.000000-	
						140.610.000000	50.179.494133		90.430.505867-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
CE NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 7 PARTITE DI GIRO									
	CAT.22° -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
2201	0240/01 RITENUTE PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.200.000000			1.200.000000	896.125256		896.125256		303.874744-
2202	0250/01 TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONI STIPENDIO, SINDACALI E VARIE)									
2203	0260/01 RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSIONISTI	2.250.000000			2.250.000000	2.052.434746	2233	2.052.436979		197.563021-
	0261/01 RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	3.000.000000			3.000.000000	2.456.547500	500	2.456.548000		543.452000-
2204	0270/01 INCASSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-
2205	0280/01 RIMBORSI DELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI PENSIONE	50.000000			50.000000					50.000000-
2206	0290/01 REINTEGRO ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRE ANTICIPAZIONI	1.000.000000			1.000.000000	36.314000	166.056000	202.370000		797.630000-
2207	0300/01 REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	13.000.000000			13.000.000000	11.707.276269		11.707.276269		1.292.723731-
2208	0310/01 REINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI									
2210	0330/01 REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) RIPARTITI									
2211	0335/01 REINTEGRO PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI	200.000000			200.000000					200.000000-
2212	0340/01 INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000000			100.000000	9.634600	5.306480	14.941080		85.058920-
2213	0350/01 INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	100.000000			100.000000	1.365000		1.365000		98.635000-
2214	0360/01 INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEO DEPOSITO BANCARIO A REINTEGRO DEL C-C DI TESORERIA	125.000.000000			125.000.000000	12.496.914725	39.640.787588	52.137.702313		72.862.297687-
2215	0370/01 DEPOSITI DI TERZI	200.000000			200.000000	76.873752		76.873752		123.126248-
2216	0375/01 CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.	200.000000			200.000000	61.635000		61.635000		138.365000-
2217	0376/01 REINTEGRO PAGAMENTI PROVVISORI CONTABILIZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA	2.000.000000			2.000.000000	679.665800	196.204250	875.870050		1.124.129950-
2218	0380/01 PARTITE IN CONTO SOSPESO	60.000.000000			60.000.000000	45.372.044483		45.372.044483		14.627.955517-
2220	0400/01 REDDITO TITOLI PROVENIENTI DA LASCITI, DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO	10.000000			10.000000	5.000000		5.000000		5.000000-
2221	0410/01 A2.AGRARIA.: REINTEGRO ANTICIP. COLTURE	10.000000			10.000000					10.000000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.200.000000	896.125256		303.874744-	
2276					2270-	2.250.000000	2.052.434746		197.565254-	2233
						3.000.000000	2.456.547500		543.452500-	500
						500.000000			500.000000-	
4.380000	4.380000		4.380000			60.000000	4.380000		55.620000-	
120.250005	120.250000		120.250000		5-	1.250.000000	156.564000		1.093.436000-	166.056000
						13.000.000000	11.707.276269		1.292.723731-	
						200.000000			200.000000-	
4.961890	4.961890		4.961890			100.000000	14.596490		85.403510-	5.306480
						100.000000	1.365000		98.635000-	
53.235.941675	39.235.941675	14.000.000000	53.235.941675			195.000.000000	51.732.856400		143.267.143600-	53.640.787588
22.396100		22.396100	22.396100			200.000000	76.873752		123.126248-	22.396100
						200.000000	61.635000		138.365000-	
129.565616	129.565616		129.565616			2.200.000000	809.231416		1.390.768584-	196.204252
343000	265000	78000	343000			60.000000	45.372.309483		14.627.690517-	78000
						10.000000	5.000000		5.000000-	
						10.000000			10.000000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ARTICOLO	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 7 PARTITE DI GIRO									
		CAT.22° -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	9420/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	750.000000			750.000000	592.242419		592.242419		157.757581-
		TOTALI PER CATEGORIA 22	209.570.000000			209.570.000000	76.444.073550	40.008.357051	116.452.430601		93.117.569399-
		TOTALI PER TITOLO 7	209.570.000000			209.570.000000	76.444.073550	40.008.357051	116.452.430601		93.117.569399-
		TOTALI GENERALI	442.430.000000	6.509.767000		448.939.767000	207.354.390721	51.800.084551	259.154.475272	10.590.964392	200.376.256120-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						SESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.350.000000	592.242419		757.757581-	
53.517.840556	39.495.364181	14.022.474100	53.517.838281		2275-	280.630.000000	115.939.437731		164.690.562269-	54.030.83111
53.517.840556	39.495.364181	14.022.474100	53.517.838281		2275-	280.630.000000	115.939.437731		164.690.562269-	54.030.83111
67.491.050556	53.652.922408	15.522.474100	69.175.396508	1.891.198302	6.852350-	525.490.000000	266.257.935297	5.735.364694	264.967.429397-	67.322.55866

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
				VARIAZIONI								
CE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 1 SPESE CORRENTI										
		CAT. 1° -SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO										
101	0010/01	SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI DELL'ENTE	320.000000			320.000000	287.598710	21.000000	308.598710		11.401290-	
	0011/01	SPESE PER GLI ORGANI DI CONTROLLO	60.000000			60.000000	47.268085	5.761000	53.029085		6.970915-	
		TOTALI PER CATEGORIA 01	380.000000			380.000000	334.866795	26.761000	361.627795		18.372205-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
17.000000	16.007280		16.007280		992720-	325.000000	303.605990		21.394010-	21.000000
6.000000	4.070305		4.070305		1.929695-	63.000000	51.338390		11.661610-	5.741000
23.000000	20.077585		20.077585		2.922415-	388.000000	354.944380		33.055620-	26.741000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI								
INDICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 2ª -SPESE PER IL PERSONALE									
0201	0070/00	RETRIBUZIONI,COMPENSI,ASSEGNI VARI,ANCHE IN NATURA,CONTRIBUTI E T.F.R.,SE DOVUTI,PER TUTTO IL PERSONALE NELLE VARIE FORME UTILIZZATO DALL'ENTE									
0201	0070/01	1) DELL'AMMINISTRAZIONE	2.950.000000			2.950.000000	2.440.941941	210.000000	2.650.941941		299.058059-
0201	0070/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE	900.000000			900.000000	841.135684	58.864000	899.999684		316-
0201	0070/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	3.970.000000	180.000000		4.150.000000	3.887.716729	235.000000	4.122.716729		27.283271-
0201	0070/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	3.650.000000			3.650.000000	3.362.520142	180.000000	3.542.520142		107.479858-
0201	0070/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	1.150.000000	300.000000		1.450.000000	1.069.642982	80.000000	1.149.642982		300.357018-
0201	0070/06	6) DELLE CASE VACANZE	150.000000			150.000000	87.465000	22.523000	109.988000		40.012000-
0202	0080/00	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE									
0202	0080/01	1) PER L'AMMINISTRAZIONE									
0202	0080/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
0202	0080/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
0202	0080/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
0202	0080/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
0203	0090/00	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO, COMP. INCENT. ED ALTRI ACCESSORI									
0203	0090/01	1) PER L'AMM.NE									
0203	0090/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
0203	0090/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
0203	0090/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
0203	0090/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
0204	0100/00	TRATTAMENTO DI MISSIONE									
0204	0100/01	1) PER L'AMM.NE									
0204	0100/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
0204	0100/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
0204	0100/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
0204	0100/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
0205	0110/00	ASSEGNI IN NATURA AL PERSONALE									
0205	0110/01	1) DELL'AMM.NE									
0205	0110/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
0205	0110/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
0205	0110/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
0205	0110/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
0206	0120/00	ALTRI ONERI A CARICO ENTE (FINE SERVIZIO ISTITUTORI E ALTRO PERSONALE A TERMINE)									
0206	0120/01	1) DELL'AMM.NE									
0206	0120/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
0206	0120/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
0206	0120/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
0206	0120/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
289.467640	289.467640		289.467640			3.350.000000	2.730.409581		619.590419-	210.0000
85.214000	64.824306		64.824306		20.389694-	1.025.000000	905.959999		119.040010-	58.8640
306.000000	306.000000		306.000000			4.675.000000	4.193.716729		481.283271-	235.0000
260.000000	229.008309		229.008309		30.991691-	4.085.000000	3.591.528451		493.471549-	180.0000
35.067000	35.067000		35.067000			1.620.000000	1.104.709982		515.290018-	80.0000
						170.000000	87.465000		82.535000-	22.5250

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
DICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 2° -SPESE PER IL PERSONALE									
02	07	01 30/01 ALTRI ONERI:CORSI DI QUALIFICAZIONE,	100.000000			100.000000	20.974600	2.737000	23.711600		76.288400-
		CONCORSI E PROVE SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE									
02	07	01 30/02 2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
02	07	01 30/03 3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
02	07	01 30/04 4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
02	07	01 30/05 5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
02	08	01 40/01 ALTRI ONERI:ASSICURAZIONI PER USO AUTO PROPRIA	5.000000			5.000000	1.280400		1.280400		3.719600-
02	09	01 50/01 FONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE PER ANNI PRECEDENTI									
		01 60/01 QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE(L.336/1970 ECC...)	25.000000	35.000000		60.000000	54.735425	351500	55.086925		4.913075-
		TOTALI PER CATEGORIA 02	12.900.000000	515.000000		13.415.000000	11.766.412903	789.475500	12.555.888403		859.111597-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						105.000000	20.974600		84.025400-	2.737
						5.000000	1.280400		3.719600-	
						70.000000	54.735425		15.264575-	351
975.746640	924.367255		924.367255		51.381385-	15.105.000000	12.690.780158		2.414.219842-	789.475

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10401	10170/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO									
10402	10180/00	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI, MOBILI E SUPPELLETTILI,FITTI PASSIVI UTENZE VARIE TASSA N.U. E SIMILI,PULIZIE,VIG.NOTTURNA UNIFORMI AL PERSONALE									
10402	10180/01	1) DELL'AMM.NE	200.000000			200.000000	110.959509	16.813200	127.772709		72.227291
10402	10180/02	2) CEDUTI IN FITTO ED ALTRI DISPONIBILI	15.000000			15.000000					15.000000
10402	10180/03	3) DEL SERVIZIO SOCIALE	100.000000			100.000000	32.211004	2.885500	35.096504		64.903496
10402	10180/04	4) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	1.500.000000			1.500.000000	783.419022	195.477000	978.896022		521.103978
10402	10180/05	5) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	1.000.000000			1.000.000000	459.496626	228.396600	687.893226		312.106774
10402	10180/06	6) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	1.100.000000			1.100.000000	734.943608	212.255800	947.199408		152.800592
10402	10180/07	7) DELLE CASE VACANZE	500.000000			500.000000	213.761103	79.796000	293.557103		206.442897
	10180/08	8) ALTRE DESTINAZIONI	30.000000			30.000000	6.028991	10.370700	16.399691		13.600309
10403	10190/00	FITTI FIGURATIVI LOCALI:									
10403	10190/01	1) UFFICI AMM.NE	19.425000			19.425000	19.425000		19.425000		
10403	10190/02	2) ISTITUTI MASCHILI	142.800000			142.800000	142.800000		142.800000		
10403	10190/03	3) ISTITUTI FEMMINILI	52.765000			52.765000	52.765000		52.765000		
10403	10190/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI	81.900000			81.900000	81.900000		81.900000		
10403	10190/05	5) CASE VACANZE	47.250000			47.250000	47.250000		47.250000		
10403	10190/06	6) UFFICI PERIFERICI SERVIZIO SOCIALE	8.820000			8.820000	8.820000		8.820000		
10403	10190/07	7) ALTRE DESTINAZIONI	1.310000			1.310000	1.310000		1.310000		
10404	10200/00	FITTO REALE DEI LOCALI									
10404	10200/01	1) PER UFFICI SERV. SOCIALE PERIFERICO									
10404	10200/02	2) PER CENTRI STUDI PERIFERICI									
10405	10210/00	SPESE D'UFFICIO VARIE (POSTALI, TELEFONICHE, STAMPATI, CANCELLERIA, ECC.);TESTI E PUBBLICAZIONI PER UFFICI AMM.NE									
10405	10210/01	1) AMM.NE CENTRALE	375.000000			375.000000	199.190706	56.530000	255.720706		119.279294
10405	10210/02	2) SERVIZIO SOCIALE	125.000000			125.000000	57.213983	310400	57.524383		67.475617
10405	10210/03	3) ISTITUTI MASCHILI	50.000000			50.000000	34.203490	800000	35.003490		14.996510
10405	10210/04	4) ISTITUTI FEMMINILI	40.000000			40.000000	18.567230	800000	19.367230		20.632770
10405	10210/05	5) CENTRI STUDI PERIFERICI	75.000000			75.000000	64.466049	300000	64.766049		10.233951
10405	10210/06	6) CENTRO STUDI TORINO									
10405	10210/07	7) CENTRO STUDI BARI									
10405	10210/08	8) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10405	10210/09	9) CENTRO STUDI MESSINA									
10405	10210/10	10) CENTRO STUDI PAVIA									
10405	10210/11	11) CASE VACANZE	12.500000			12.500000	3.532000		3.532000		8.968000
10405	10210/12	12) CENTRO STUDI MONTERELLO									
10406	10220/00	SPESE ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS, RISCALDAMENTO, PULIZIE, TASSA N.U. E TASSE SIMILI, ABBONAM. TV, CONDOMINIO:									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
32.262500	24.529900		24.529900		7.732600-	239.000000	135.489409		94.510591-	16.813200
3.488000	75400		75400		3.412600-	25.000000	75400		24.924600-	
15.538000	6.222549		6.222549		9.315451-	125.000000	38.433533		86.566467-	2.865500
267.687000	243.672521		243.672521		24.014479-	1.800.000000	1.027.091543		772.908457-	195.477000
195.435000	90.000882		90.000882		105.434118-	1.200.000000	549.497508		650.502492-	228.396600
143.765620	75.226829		75.226829		68.538791-	1.300.000000	810.170437		489.829563-	212.255600
105.151000	62.033765		62.033765		43.117235-	650.000000	275.794868		374.205132-	79.796500
16.223000	4.300260		4.300260		11.922740-	40.000000	10.329251		29.670749-	10.379760
						19.425000	19.425000			
						142.800000	142.800000			
						52.765000	52.765000			
						81.900000	81.900000			
						47.250000	47.250000			
						8.820000	8.820000			
						1.310000	1.310000			
58.681055	11.696725	45.726000	57.422725		1.258330-	445.000000	210.887431		234.112569-	102.258000
1.177013	1.177013		1.177013			135.000000	58.390996		76.609004-	310.500
216000					216000-	60.000000	34.203490		25.796510-	800000
1.245600	428400		428400		817200-	50.000000	18.995630		31.004370-	800000
						85.000000	64.466049		20.533951-	300000
						15.000000	3.532000		11.468000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10406	0220/01	1) UFFICI AMM.NE CENTRALE									
10406	0220/02	2) SERVIZIO SOCIALE PERIFERICO									
10406	0220/03	3) ISTITUTI MASCHILI									
10406	0220/04	4) ISTITUTI FEMMINILI									
10406	0220/05	5) CENTRO STUDI PD FEMMINILE									
10406	0220/06	6) CENTRO STUDI TORINO									
10406	0220/07	7) CENTRO STUDI BARI									
10406	0220/08	8) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10406	0220/09	9) CENTRO STUDI MESSINA									
10406	0220/10	10) CENTRO STUDI PAVIA									
10406	0220/11	11) CASA VACANZE PORTO VERDE									
10406	0220/12	12) CASA VACANZE TORRE NORMANNA									
10406	0220/13	13) CASA VACANZE MONTEBELLO									
10406	0220/14	14) CASA VACANZE PRE' SAINT DIDIER									
10406	0220/15	15) CASA VACANZE NEVEGAL									
10406	0220/16	16) ALTRE DESTINAZIONI									
10406	0220/17	17) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10407	0230/01	SPESE DI MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	175.000000			175.000000	19.766840	84.008000	103.774840		71.225160-
10407	0230/02	2) ISTITUTI MASCHILI					-				
10407	0230/03	3) ISTITUTI FEMMINILI									
10407	0230/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI									
10407	0230/05	5) CASE VACANZE									
	0240/01	SPESE VARIE TERRENI,ECC.. EX AZIENDA AGRARIA	10.000000			10.000000					10.000000-
10409	0250/00	ASSICURAZIONI									
10409	0250/01	1) INCENDI FABBRICATI E R.C.T.	75.000000			75.000000	35.414700		35.414700		39.585300-
10409	0250/02	2) OSPITI ISTITUTI MASCHILI CONTRO INFORTUNI E R.C.T. PER RISCHI DIVER.	40.000000			40.000000	18.032000		18.032000		21.968000-
10409	0250/03	3) IDEM ISTITUTI FEMMINILI	40.000000			40.000000	9.568000		9.568000		30.432000-
10409	0250/04	4) IDEM CENTRI STUDI PERIFERICI	30.000000			30.000000	8.464000		8.464000		21.536000-
10409	0250/05	5) IDEM CASE VACANZE	12.500000			12.500000					12.500000-
	0255/01	SERVIZI INFORMATICI	80.000000			80.000000	54.662410	25.108500	79.770910		229090-
	0256/01	SERVIZI PUBBLICITARI	50.000000			50.000000					50.000000-
	0257/01	PRESTAZIONI DI TERZI									
	0258/01	SPESE DI RAPPRESENTANZA (ADESIONE ALL'A D E P P)	50.000000			50.000000					50.000000-
10410	0260/00	SPESA VIGILANZA NOTTURNA									
10410	0260/01	1) UFFICI AMM.NE CENTRALE									
10410	0260/02	2) ISTITUTI MASCHILI									
10410	0260/03	3) ISTITUTI FEMMINILI									
10410	0260/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI									
10411	0270/00	SPESE PER UNIFORMI AL PERSONALE									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
44.766000	43.046000		43.046000		1.720000-	225.000000	62.812840		162.187160-	84.0000
						12.000000			12.000000-	
						80.000000	35.414700		44.585300-	
						45.000000	18.032000		26.968000-	
						45.000000	9.568000		35.432000-	
						35.000000	8.464000		26.536000-	
						15.000000			15.000000-	
11.947000	7.657650	4.289000	11.946650		350-	100.000000	62.320060		37.679940-	29.3975%
						50.000000			50.000000-	
						50.000000			50.000000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10411	0270/01	1) AMM.NE CENTRALE									
10411	0270/02	2) ISTITUTI MASCHILI									
10411	0270/03	3) ISTITUTI FEMMINILI									
10411	0270/04	4) ALTRE STRUTTURE									
10412	0280/01	CONSULENZE LEGALI - NOTARILI E SPESE GIUDIZIARIE	300.000000			300.000000	125.052854	28.407900	153.460754		146.539246
10413	0290/01	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E VARIE(PER FUNZIONAMENTO COMMISSIONI,COMITATI,PER STUDI,INDAGINI,RILEVAZIONI,ECCC.)	300.000000			300.000000	207.577835	51.609000	259.186835		40.813165
10414	0300/01	SPESE SERVIZIO DI TESORERIA E SPESE BANCARIE VARIE	100.000000			100.000000	30.634200		30.634200		69.365800
10415	0310/00	SPESE PER VITTO E RIMBORSO SPESE VITTO									
10415	0310/01	1) PER OSPITI ISTITUTI MASCHILI	750.000000			750.000000	451.897385	140.662000	592.559385		157.440615
10415	0310/02	2) PER OSPITI ISTITUTI FEMMINILI	450.000000	20.000000		470.000000	268.833751	126.453600	395.287351		74.712649
10415	0310/03	3) PER OSPITI CENTRI STUDI PERIFERICI	450.000000			450.000000	217.444410	20.000000	237.444410		212.555590
10415	0310/04	4) PER OSPITI CENTRO STUDI TORINO									
10415	0310/05	5) PER OSPITI CENTRO STUDI BARI									
10415	0310/06	6) PER OSPITI CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10415	0310/07	7) PER OSPITI CENTRO STUDI MESSINA									
10415	0310/08	8) PER OSPITI CENTRO STUDI PAVIA									
10415	0310/09	9) PER OSPITI CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10416	0320/00	SPESE DI CORREDO, GUARDAROBA,TOLETTA,LAVANDERIA,LAVATURE ESTERNE,NOLEGGIO BIANCHERIA									
10416	0320/01	1) CONVITTORI CONVITTO MASCHILE PG	120.000000			120.000000	79.503210	18.179000	97.682210		22.317790
10416	0320/02	2) CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE PG	100.000000	10.000000		110.000000	88.533190	10.980000	99.513190		10.486810
10416	0320/03	3) SEZIONE UNIVERSITARI PG	20.000000			20.000000	16.689960	1.706000	18.395960		1.604040
10416	0320/04	4) SEZIONE UNIVERSITARIE PG	12.500000			12.500000	8.465180		8.465180		4.034820
10416	0320/05	5) CENTRI STUDI PERIFERICI	35.000000			35.000000	18.360270	6.410000	24.770270		10.229730
10416	0320/06	" C.S. TORINO									
10416	0320/07	" C.S. BARI									
10416	0320/08	" C.S. PD MASCHILE									
10416	0320/09	" C.S. MESSINA									
10416	0320/10	" C.S. PAVIA									
10416	0320/11	" C.S. MONTEBELLO									
10417	0330/00	SPESE PER LAVANDERIA, LAVATURE ESTERNE, NOLEGGIO BIANCHERIA DA CAMERA:									
10417	0330/01	1) ISTITUTI MASCHILI									
10417	0330/02	2) ISTITUTI FEMMINILI									
10417	0330/03	3) CENTRO STUDI PD FEMM.LE									
10417	0330/04	4) CENTRO STUDI TORINO									
10417	0330/05	5) CENTRO STUDI BARI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
51.105000	12.404414	33.616000	46.020414		5.084586-	375.000000	137.457268		237.542732-	62.023900
60.589000	24.321646	35.130000	59.451646		1.137354-	375.000000	231.899481		143.100519-	86.739000
						110.000000	30.634200		79.365800-	
144.800000	101.284545		101.284545		43.515455-					
97.166000	46.736573		46.736573		50.429427-	800.000000	553.181930		246.818070-	140.662000
20.000000	10.486000		10.486000		9.514000-	520.000000	315.570324		204.429676-	125.453600
						500.000000	227.930410		272.069590-	20.000000
4.460000	2.477340		2.477340		1.982660-					
9.762000	8.372000		8.372000		1.390000-	145.000000	81.980550		63.019450-	18.179000
2.950000	1.048390		1.048390		1.903610-	135.000000	96.905190		38.094810-	10.980000
						25.000000	17.738350		7.261650-	1.706000
5.304000	1.409525		1.409525		3.894475-	15.000000	8.465180		6.534820-	
						45.000000	19.769795		25.230205-	6.410000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 1 SPESE CORRENTI									
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10330/0616	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10330/0717	CENTRO STUDI MESSINA									
10330/0818	CENTRO STUDI PAVIA									
10330/0919	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10340/001	SPESE PER TASSE,CONTRIBUTI SCOLASTICI, RETTE IN SCUOLE A PAGAMENTO,ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI,CANCELLERIA E LEZIONI PRIVATE PER:									
10340/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE	110.000000			110.000000	54.484410	5.428000	59.912410		50.087590-
10340/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE	105.000000			105.000000	63.236700	4.083000	67.319700		37.680300-
10350/001	ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI E CANCELLERIA PER:									
10350/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
10350/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE									
10370/001	SPESE PER BIBLIOTECA									
10370/0111	ISTITUTI MASCHILE	12.500000			12.500000	15000	6.000000	6.015000		6.485000-
10370/0212	ISTITUTI FEMMINILI	10.000000			10.000000	2.558562	6.000000	8.558562		1.441438-
10380/001	SPESE PER DOPOSCUOLA E LEZIONI PRIVATE									
10380/0111	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
10380/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE									
10390/001	ISTRUZIONE RICREATIVA, SPORTIVA E GITE SCOLASTICHE, ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI E CORSO LINGUA INGLESE:									
10390/0111	SEZIONE CONVITTORI PG	100.000000			100.000000	72.622799	12.712000	85.334799		14.665201-
10390/0212	SEZIONE UNIVERSITARI PG	25.000000			25.000000	15.573250		15.573250		9.426750-
10390/0313	SEZIONE CONVITTRICI PG	100.000000			100.000000	45.440797	10.080400	55.521197		44.478803-
10390/0414	SEZIONE UNIVERSITARIE PG	20.000000	5.000000		25.000000	17.264850	4.522300	21.787150		3.212850-
10390/0515	CENTRI STUDI PERIFERICI	110.000000			110.000000	39.481645		39.481645		70.518355-
10390/0616	CENTRO STUDI TORINO									
10390/0717	CENTRO STUDI BARI									
10390/0818	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10390/0919	CENTRO STUDI MESSINA									
10390/1010	CENTRO STUDI PAVIA									
10390/1111	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10400/001	SPESE PER ASSISTENZA SANITARIA: PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE, MEDICHE, MEDICO SPECIALISTICHE, ECC.									
10400/0111	ISTITUTI MASCHILI	200.000000			200.000000	157.579315	12.687500	170.266815		29.733185-
10400/0212	ISTITUTI FEMMINILI	220.000000	20.000000		240.000000	186.939674	14.349900	201.289574		38.730426-
10400/0313	CENTRI STUDI PERIFERICI	30.000000			30.000000	1.723340		1.723340		28.276660-
10400/0414	CENTRO STUDI TORINO									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (18-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
4.889000	1.143800		1.143800		3.545200-	125.000000	55.628210		69.371790-	5.428000
8.643000	965780		965780		7.697220-	120.000000	64.182480		55.817520-	4.083000
6.000000	4.743190		4.743190		1.256810-	17.500000	4.758190		12.741810-	6.000000
6.000000	6.000000		6.000000			15.000000	8.558562		6.441438-	6.000000
1.738000	78000		78000		1.660000-	115.000000	72.700799		42.299201-	12.712000
						30.000000	15.573250		14.426750-	
2.225300	2.225300		2.225300			115.000000	47.666097		67.333903-	10.080400
3.477500					3.477500-	30.000000	17.264850		12.735150-	4.522300
						125.000000	39.481645		85.518355-	
10.221480	10.163980		10.163980		57500-	250.000000	167.743295		82.256705-	12.887500
22.213390	17.171700		17.171700		5.041690-	290.000000	204.100174		85.899826-	14.349900
						40.000000	1.723340		38.276660-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
1042	10400	05 15) CENTRO STUDI BARI									
1042	10400	06 16) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
1042	10400	07 17) CENTRO STUDI MESSINA									
1042	10400	08 18) CENTRO STUDI PAVIA									
1042	10400	09 19) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1042	10410	00 SPESE PER ASSISTENZA RELIGIOSA									
1042	10410	01 11) ISTITUTI MASCHILI									
1042	10410	02 12) ISTITUTI FEMMINILI									
1042	10420	00 SPESE PER OSPITALITA' MADRI									
1042	10420	01 11) CONVITTORI									
1042	10420	02 12) CONVITTRICI									
1042	10430	00 SPESE PER VIAGGI, NOLEGGI ED ALTRE SPESE DI TRASPORTO, POSTALI E MINUTE VARIE PER CONVITTORI E STUDENTI, SPESE P OSPITALITA' MADRI CONV.RI E CONV.CI E SPESE PER ASSISTENZA RELIGIOSA									
1042	10430	01 11) ISTITUTI MASCHILI	60.000000			60.000000	34.553745	2.000000	36.553745		23.446255-
1042	10430	02 12) ISTITUTI FEMMINILI	50.000000			50.000000	30.112105	4.106500	34.218605		15.781395-
1042	10430	03 13) CENTRI STUDI PERIFERICI	40.000000			40.000000	11.173500		11.173500		28.826500-
1042	10430	04 14) CENTRO STUDI TORINO									
1042	10430	05 15) CENTRO STUDI BARI									
1042	10430	06 16) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
1042	10430	07 17) CENTRO STUDI MESSINA									
1042	10430	08 18) CENTRO STUDI PAVIA									
1042	10430	09 19) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1042	10440	01 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, ALTRE MANIFESTAZIONI E SPESE PER DIVULGAZIONE FINALITA'ED ATTIVITA'ISTITUZ.LE DELL'OPERA	375.000000			375.000000	95.277660	35.504000	130.781660		244.218340-
1042	10450	01 SPESE COMUNI GESTIONE MINI APPARTAMENTI CENTRI VACANZE	25.000000			25.000000					25.000000-
1042	10460	01 SPESE SOGGIORNO ESTIVO ADOLESCENTI CONTAB. DA SEZIONE CONVITTI	40.000000			40.000000					40.000000-
1043	10470	01 SPESE PER MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	35.000000			35.000000	19.370796		19.370796		15.629204-
1043	10480	01 SPESE PER CORSI DI STUDIO PER GLI ORGANI (PROGETTO LOGOS) E GESTIONI LOCALI: EN. ELETTR., ACQUA, RISCALDAMENTO, PULIZIA E CONDOMIN.	585.000000			585.000000	271.441680	306.061100	577.502780		7.497220-
1043	10490	01 SPESE PER I CONCORSI, SELEZIONE E CORSI DI QUALIFICAZIONE ISTITUTORI ED ALTRE PROVE SELETTIVE									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.534000	1.534000		1.534000			65.000000	36.087745		28.912255-	2.000000
711900	711900		711900			55.000000	30.824005		24.175995-	4.106500
						45.000000	11.173500		33.826500-	
8.353000	2.225100		2.225100		6.127900-	400.000000	97.502760		302.497240-	35.504000
						30.000000			30.000000-	
						40.000000			40.000000-	
8.205000	4.947000		4.947000		3.258000-	40.000000	24.317796		15.682204-	
252.068000	246.273600		246.273600		5.794400-	685.000000	517.715280		167.284720-	306.061100

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 1 SPESE CORRENTI										
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)										
10433	10491/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE SERVIZI DI CUI ALL'ART.7 DELLO STATUTO	200.000000			200.000000					200.000000-	
	10492/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE										
		TOTALI PER CATEGORIA 04	11.189.270000	55.000000		11.194.270000	5.850.002144	1.741.784900	7.591.787044		3.592.482956-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000			200.000000-	
1.629.900358	1.076.771677	118.761000	1.195.532677		434.267681-	13.048.770000	6.926.773821		6.121.996179-	1.860.545900

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 5° -SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIO NALI (CONTRIBUTI IN DENARO)										
10501	10500/01	- CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	22.000.000			22.000.000	9.439.150000	12.560.850000	22.000.000			
10502	10510/01	- CONTRIBUTI INTEGRATIV° PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	3.300.000			3.300.000		3.300.000000	3.300.000			
10503	10520/01	- RETTE E CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALI- TA' IN ALTRI CONVITTI E PENSIONATI	160.000			160.000	88.550000	71.450000	160.000			
10504	10530/01	- CONTRIBUTO SPESE PER CORSI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PREMIO OSPITI IS.	640.000			640.000		640.000000	640.000			
10505	10540/01	- BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000			5.000					5.000	-
10506	10550/01	- PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E SPESE RELATIVE	225.000			225.000	100.595000		100.595000		124.405000	-
10507	10560/00	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI DI TESTO E PRESIDI DID. SPESE PERSON. PER OSPITI UNIVERSITARI:										
10507	10560/01	1) DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	220.000			220.000	217.461053		217.461053		2.538947	-
10507	10560/02	2) DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	180.000			180.000	179.783050		179.783050		216950	-
10507	10560/03	3) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	400.000			400.000	246.392884		246.392884		153.607116	-
10507	10560/04	4) DEL CENTRO STUDI TORINO										
10507	10560/05	5) DEL CENTRO STUDI DI BARI										
10507	10560/06	6) DEL CENTRO STUDI PD MASCHILE										
10507	10560/07	7) DEL CENTRO STUDI MESSINA										
10507	10560/08	8) DEL CENTRO STUDI PAVIA										
10507	10560/09	9) DEL CENTRO STUDI MONTEBELLO										
10508	10570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI VARI	200.000			200.000	1.000000		1.000000		199.000000	-
10509	10580/01	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTUM (QUOTA AVANZO DI AMM.NE)										
10510	10590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	3.000.000			3.000.000	2.665.202750	334.797000	2.999.999750		250	-
		TOTALI PER CATEGORIA 05	30.330.000			30.330.000	12.938.134737	16.907.097000	29.845.231737		484.768263	-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.434.775000	10.358.500000		10.358.500000		76.275000-	34.000.000000	19.777.650000		14.222.350000-	12.560.850000
3.100.000000	2.704.000000		2.704.000000		396.000000-	6.400.000000	2.704.000000		3.696.000000-	3.100.000000
58.700000	47.150000		47.150000		11.550000-	260.000000	135.700000		124.300000-	71.450000
600.000000	398.053000		398.053000		201.947000-	1.140.000000	398.053000		741.947000-	640.000000
5.000000					5.000000-	5.000000			5.000000-	
105.500000					105.500000-	225.000000	100.595000		124.405000-	
						240.000000	217.461052		22.538947-	
						200.000000	179.783050		20.216950-	
						420.000000	246.392884		173.607116-	
200.000000					200.000000-	200.000000	1.000000		199.000000-	
29.736500	22.467500	7.269000	29.736500			4.000.000000	2.687.670250		1.312.329750-	342.066000
14.533.711500	13.530.170500	7.269000	13.537.439500		996.272000-	47.090.000000	26.468.395237		20.621.694763-	16.914.366000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
				VARIAZIONI								
ICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12
		CAT. 8ª -ONERI TRIBUTARI										
801	0600/01	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	550.000000			550.000000	133.104000		133.104000			416.896000-
		TOTALI PER CATEGORIA 08	550.000000			550.000000	133.104000		133.104000			416.896000-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						600.000000	133.104000		466.896000-	
						600.000000	133.104000		466.896000-	

CE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (2-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 9° -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
01	0610/01	RESTITUZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	200.000000			200.000000	12.757095		12.757095		187.242905-
	0611/01	VERSAMENTI ALLO STATO ,									
	0612/01	VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS (LEGGE 335/95)									
	0620/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPITI FIGLI DI SANITARI VIVENTI	350.000000			350.000000	326.276000		326.276000		23.724000-
	0621/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE									
		TOTALI PER CATEGORIA 09	550.000000			550.000000	339.033095		339.033095		210.966905-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PAS AL TERMINE DELL'ESERC.
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.615000	2.614390		2.614390		610-	250.000000	15.371485		234.628515-	
						350.000000	326.276000		23.724000-	
2.615000	2.614390		2.614390		610-	600.000000	341.647485		258.352515-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT.10° -SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI									
0630/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE									
0640/01	CONTRIBUTO E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"	40.000000			40.000000	22.493190		22.493190		17.506810-
0650/01	SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"									
0660/01	ONERI VARI STRAORDINARI E IMPREVISTI E SPESE ARRETRATE	200.000000			200.000000	104.624343		104.624343		95.375657-
0670/01	SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE (ONERI A FAVORE TERZI PER COMPILAZIONE RUOLI CONTR. OBBLIGATORI)	100.000000			100.000000	42.768333	5.487400	48.255733		51.744267-
0680/01	SPESE REALIZZAZIONE AVVISAGLIE CONTRIBUTIVA	500.000000			500.000000					500.000000-
0685/01	ONERI FINANZIARI:INTERESSI PASSIVI,ECC..	100.000000			100.000000					100.000000-
0690/01	SPESE VARIE PER MIGLIORAMENTI AL PATRIMONIO ATTUALE: LAVORI, FORNITURE, ECC..									
0700/01	FONDO DI RISERVA	1.520.730000		1.270.000000	250.730000					250.730000-
	TOTALI PER CATEGORIA 10	2.460.730000		1.270.000000	1.190.730000	169.885866	5.487400	175.373266		1.015.356734-
	TOTALI PER TITOLO 1	58.300.000000	570.000000	1.270.000000	57.600.000000	31.531.439540	19.470.605800	51.002.045340		6.597.954660-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						60.000000	22.493190		37.506810-	
66.482000	46.595433	19.165000	60.760433		5.721567-	225.000000	146.219776		78.780224-	19.165000
						100.000000	42.768333		57.231667-	5.467400
						500.000000			500.000000-	
						100.000000			100.000000-	
						250.730000			250.730000-	
66.482000	41.595433	19.165000	60.760433		5.721567-	1.235.730000	211.481299		1.024.248701-	24.632400
17.231.357498	15.575.576840	145.195000	15.740.771840		1.490.585658-	78.067.500000	47.127.036380		30.940.463620-	19.615.800980

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE									
	CAT.11° -ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DU-									
	REVOLE,OPERE IMMOBILIARI,IMMOBI									
	LIZZ.NI TECNICHE									
10710/01	ACQUISTI E REALIZZAZIONI DI IMMOBILI	6.700.000000			6.700.000000		6.700.000000	6.700.000000		
	PER FINI ISTITUZIONALI									
10720/01	STRAORDINARIA MANUTENZIONE,RICOSTRUZIONI	2.000.000000			2.000.000000	199.774219	1.800.225000	1.999.999219		781-
	,RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI									
	E RELATIVI IMPIANTI									
	TOTALI PER CATEGORIA 11	8.700.000000			8.700.000000	199.774219	8.500.225000	8.699.999219		781-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSI AL TERMINE DELL'ESERCIZI
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14.942.000000	3.798.488035	11.143.468000	14.941.956035		43965-	18.000.000000	3.798.488035		14.201.511965-	17.843.4680(
18.326.961000	3.525.685854	14.801.275000	18.326.960854		146-	18.000.000000	3.725.460073		14.274.539927-	18.601.5000(
33.268.961000	7.324.173889	25.944.743000	33.268.916889		44111-	36.000.000000	7.523.948108		28.476.051892-	34.444.9680(

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT.12° -ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
10730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E BIANCHERIA	700.000000	200.000000		900.000000	622.537549	277.462000	899.999549		451-
	TOTALI PER CATEGORIA 12	700.000000	200.000000		900.000000	622.537549	277.462000	899.999549		451-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
672.379000	477.910677	194.468000	672.378677		323	1.500.000000	1.100.448226		399.551774	471.930000
672.379000	477.910677	194.468000	672.378677		323	1.500.000000	1.100.448226		399.551774	471.930000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
ICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.13ª -ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI									
301	10740/01	1) REINVESTIMENTO TITOLI DI REDDITO SCADUTI ED ALTRE DISMISSIONI DI CAPITALE	100.000.000000			100.000.000000	50.179.494133		50.179.494133		49.820.505867-
301	10740/02	12) NUOVI ACQUISTI VALORI MOBILIARI (TITOLI DI STATO:DIRETTAMENTE O TRAMITE GESTIONI)	24.550.000000	7.009.767000		31.559.767000	28.393.146624	3.166.620000	31.559.766624		376-
	10740/03	REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000			40.610.000000					40.610.000000-
		TOTALE PER CATEGORIA 13	165.160.000000	7.009.767000		172.169.767000	78.572.640757	3.166.620000	81.739.260757		90.430.506243-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						102.740.000000	50.179.494133		52.560.505867-	
2.830.000000	2.830.000000		2.830.000000			45.050.000000	31.223.146624		13.826.853376-	3.166.620000
						40.610.000000			40.610.000000-	
2.830.000000	2.830.000000		2.830.000000			188.400.000000	81.402.640757		106.997.359243-	3.166.620000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT. 14^-CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
7750/01	DEPOSITO VINCOLATO IN TESORERIA DELLO STATO NEL CASO IN CUI DOVESSE VENIR MENO L'OBBLIGO DEL PRES.DEPOSITO,IL RELATIVO STANZIAMENTO POTRA'ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)									
	TOTALI PER CATEGORIA 14									
	TOTALI PER TITOLO 2	174.560.000000	7.209.767000		181.769.767000	79.394.952225	11.944.307000	91.339.259525		90.430.507475-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
36.771.340000	10.632.084566	26.139.211000	36.771.295566		44434-	225.900.000000	90.027.037091		135.872.962909-	38.083.519000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
	CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
1.1.1110/01	VERSAMENTO RITENUTE PREVID-ASSIST.LI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.200.000000			1.200.000000	829.364560	66.760696	896.125256		303.874744-
2.1.1120/01	VERSAMENTO TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, SINDACALI, BUONI TESORO E VARIE)									
4.1.1130/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	2.250.000000			2.250.000000	1.739.145979	313.291000	2.052.436979		197.563021-
3.1.1131/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	3.000.000000			3.000.000000	2.100.713000	355.835000	2.456.548000		543.452000-
4.1.1140/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-
5.1.1150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000			50.000000					50.000000-
6.1.1160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRI ANTIC.	1.000.000000			1.000.000000	202.370000		202.370000		797.630000-
1.1.1170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIP.TRA I VARI SERVIZI	13.000.000000			13.000.000000	11.707.276269		11.707.276269		1.292.723731-
8.1.1180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI									
9.1.1200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) DA RIPARTIRE									
1.1.1205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000			200.000000					200.000000-
2.1.1210/01	SPESE TELEFONI A GETTONE	100.000000			100.000000	14.941080		14.941080		85.058920-
3.1.1220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOLO 350 ENTRATE	100.000000			100.000000		1.365000	1.365000		98.635000-
4.1.1230/01	VERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (IN DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO ECC...), SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DI TESORERIA	125.000.000000			125.000.000000	52.137.702313		52.137.702313		72.862.297687-
5.1.1240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000			200.000000	14.858520	62.015232	76.873752		123.126248-
6.1.1245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI	200.000000			200.000000	37.005000	24.630000	61.635000		138.365000-
7.1.1250/01	PARTITE IN CONTO SOSPESE	60.000.000000			60.000.000000	44.671.503521	700.540962	45.372.044483		14.627.955517-
0.1.1270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO(CONTROPARTITA CAPITOLO 400 ENTRATA)	10.000000			10.000000	5.000000		5.000000		5.000000-
2.1.1290/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI COLTURALI	10.000000			10.000000					10.000000-
1.1.1290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE AI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.000.000000			2.000.000000	875.870050		875.870050		1.124.129950-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
99.370083	72.669840	26.700243	99.370083			1.300.000000	902.034400		397.965600-	93.460939
222.040000	222.040000		222.040000			2.500.000000	1.961.185979		538.814021-	313.291000
652.706640	652.905000		652.905000		1640-	3.500.000000	2.753.618000		746.382000-	355.855000
						500.000000			500.000000-	
						50.000000			50.000000-	
						1.000.000000	202.370000		797.630000-	
30					30-	13.000.000000	11.707.276269		1.292.723731-	
						200.000000			200.000000-	
						102.500000	14.941080		87.558920-	
						125.000000			125.000000-	1.385000
						125.000.000000	52.137.702313		72.862.297687-	
42.225945	17.150000	25.075945	42.225945			250.000000	32.008520		217.991480-	87.091177
30.485000	30.485000		30.485000			225.000000	67.490000		157.510000-	24.630000
359.635997	315.732654	43.903343	359.635997			70.000.000000	44.987.236175		25.012.763825-	744.444335
						10.000000	5.000000		5.000000-	
						10.000000			10.000000-	
						2.000.000000	875.870050		1.124.129950-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
NERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
	CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
4300/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	750.000000			750.000000	8.667204	583.575215	592.242419		157.757581-
	TOTALI PER CATEGORIA 21	209.570.000000			209.570.000000	114.344.417496	2.108.013105	116.452.430601		93.117.569399-
	TOTALI PER TITOLO 4	209.570.000000			209.570.000000	114.344.417496	2.108.013105	116.452.430601		93.117.569399-
	TOTALI GENERALI	442.430.000000	7.779.767000	1.270.000000	448.939.767000	225.270.809561	33.522.925905	258.793.735466		190.146.031534-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
822.544513	14.702663	807.841850	822.544513			1.750.000000	23.369867		1.726.630133-	1.391.417c5
2.229.208208	1.325.685157	903.521381	2.229.206538		1670-	221.522.500000	115.670.102653		105.852.397347-	3.011.5244ce
2.229.208208	1.325.685157	903.521381	2.229.206538		1670-	221.522.500000	115.670.102653		105.852.397347-	3.011.5244ce
56.231.905706	27.553.366563	27.187.927381	54.741.293944		1.490.611762-	525.490.000000	252.824.176126		272.665.823876-	60.710.85325e

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			£. 5.250.622.168
RISCOSSIONI	in c/ competenza	£. 207.354.390.721	
	in c/ residui	£. 53.652.922.408	£. 261.007.313.129
	Somma		£. 266.257.935.297
PAGAMENTI	in c/ competenza	£. 225.270.809.561	
	in c/ residui	£. 27.553.366.563	£. 252.824.176.124
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			£. 13.433.759.173
RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	£. 15.522.474.100	
	dell'esercizio di competenza	£. 51.800.084.551	£. 67.322.558.651
	Somma		£. 80.756.317.824
RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	£. 27.187.927.381	
	dell'esercizio di competenza	£. 33.522.925.905	£. 60.710.853.286
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio			£. 20.045.464.538

CONTO ECONOMICO

Importi in migliaia di lire (Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.96)

COSTI		RICAVI	
DESCRIZIONE		DESCRIZIONE	
Prestazioni previd. e assistenz. in denaro	29.845.000	Contributi	67.710.000
Prestazioni in servizi	16.182.000	Canoni di locazione	95.000
Organi amministrativi e controllo	362.000	Interessi e proventi finanziari	21.849.000
Competenze profess. e lav. auton.	412.000	Altri ricavi correnti	2.868.000
Personale (solo Amministrazione Centrale)	2.731.000		
Mat.li sussid. e consumo		Totale parziale ricavi = entrate correnti	92.522.000
Utenze varie (solo Amministrazione Centrale)	68.000	Proventi straordinari	=
Servizi vari (solo Amministrazione Centrale)	265.000	Rettifiche di valori (riaccertamenti residui attivi)	1.684.346*
Affitti passivi			
Spese pubblicazione periodico		Rettifiche di costi (economie su residui passivi)	1.490.612*
Oneri tributari	133.000		
Oneri finanziari		Rettifiche valori: incrementi cespiti patrimoniali vari	43.615.200
Altri costi	1.004.000		
Totale parziale costi = spese correnti	51.002.000		
Ammortamenti e svalutazioni			
Oneri straordinari (spese imp.in c/capitale)	41.160.000		
Rettifiche di valori			
Rettifiche di ricavi			
TOTALE	92.162.000	TOTALE (con arrotondamento a milioni)	139.312.000
UTILE D'ESERCIZIO	47.150.000	PERDITA D'ESERCIZIO	//
TOTALE A PAREGGIO	139.312.000	TOTALE A PAREGGIO	139.312.000

NOTE: I costi = spese correnti sono state ricavate dal rendiconto finanziario - somme impegnate - mediante aggregazioni e disaggregazioni delle relative voci di spesa;
Analogamente per i ricavi = entrate correnti

* Dal rendiconto finanziario

STATO PATRIMONIALE al 31.12.1997
(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.1996 che viene adoperato per la prima volta)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	IMPORTO
Immobilizzazioni immateriali	=
Immobilizzazioni materiali	82.591.665
Immobilizzazioni finanziarie	288.642.408
Crediti	13.681.772
Attività finanziarie	53.640.787
Disponibilità liquide	13.433.759
Ratei e risconti attivi	=
TOTALE ATTIVITA'	451.990.391
Conti d'ordine	87.091

PASSIVITA'	IMPORTO
Fondi per rischi e oneri	100.000
Fondo trattamento fine rapporto	1.391.417
Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	37.837.418
Fondi di ammortamento	=
Ratei e risconti passivi	=
TOTALE PASSIVITA'	39.328.835
Patrimonio netto (compresa riserva legale)	412.661.556
di cui:-riserva legale	210.000.000
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	202.661.556
TOTALE A PAREGGIO	451.990.391
Conti d'ordine	87.091

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31. 12. 1997

(modello tradizionale in uso negli anni precedenti)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze al 1.1.97	consistenze al 31.12.97	differenze in più	differenze in meno
Disponibilità liquide				
-fondo cassa	5.250.622	13.433.759	8.183.137	=
	5.250.622	13.433.759	8.183.137	=
Residui attivi				
-crediti contributivi	10.009.000	8.690.800		1.318.200
-crediti diversi	4.246.109	4.990.972	744.863	=
	14.255.109	13.681.772	744.863	1.318.200
Crediti bancari e finanz.				
-depositi vincolati	53.235.942	53.640.787	404.845	
	53.235.942	53.640.787	404.845	
-totale residui attivi del conto finanziario	67.491.051	67.322.559	1.149.708	1.318.200
-totale situaz. ann.va	72.741.673	80.756.318	9.332.845	1.318.200

PASSIVITA'	consistenze al 1.1.97	consistenze al 31.12.97	differenze in più	differenze in meno
Residui passivi				
-prestaz.in denaro in favore assistiti	14.533.712	16.914.366	2.380.654	=
-fondo T.F.R.person.dipend.	822.545	1.391.417	568.872	=
-diversi	4.104.309	4.321.552	217.243	=
	19.460.566	22.627.335	3.166.769	=
Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	33.941.340	34.916.898	975.558	=
	33.941.340	34.916.898	975.558	=
Fondi acquisto valori mobiliari	2.830.000	3.166.620	336.620	
Totale residui passivi del conto finanziario	56.231.906	60.710.853	4.478.947	
Fondi accantonamenti vari (quote per pensioni da rimborsare all'INPDAP)	100.000	100.000	=	=
	100.000	100.000	=	=
Totale passività	56.331.906	60.810.853	4.478.947	

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	40.609.138	40.609.138	=	=
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	213.116.637	248.033.270	34.916.633	=
	253.725.775	288.642.408	34.916.633	=
Immobili				
-edifici	68.938.750	72.573.000	3.634.250	=
-terreni	856.942	1.942.500	1.085.558	=
	69.795.692	74.515.500	4.719.808	=
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	7.135.045	8.076.165	941.120	=
	7.135.045	8.076.165	941.120	=
Ex Cat.XI IPAB (disp.in attesa invest.)	18.444.379	21.482.018	3.037.639	
	18.444.379	21.482.018	3.037.639	
totale situaz.patrimon.	349.100.891	392.716.091	43.615.200	
totale attiv.compless.	421.842.564	473.472.409	52.948.045	1.318.200
Totale a pareggio	421.842.564	473.472.409	52.948.045	1.318.200
Conti d'ordine				
-valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	42.226	87.091	44.865	=
	42.226	87.091	44.865	=

Patrimonio netto ad inizio esercizio		365.510.658		
Avanzo economico esercizio		47.150.898		
Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)		412.661.556		
di cui:				
-riserva legale		210.000.000		
-residuo patrimonio al netto della riserva legale		202.661.556		
Totale a pareggio		473.472.409		
Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	42.226	87.091	44.865	=
	42.226	87.091	44.865	=

IL PRESIDENTE
(Dott. Piergiorgio Volpini)

IL RAGIONIERE CAPO
(Dr. R. Ruta)

IL DIRETTORE GENERALE
(Michele Modugno)

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1998

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

FONDAZIONE
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
- 06124 PERUGIA -
Via XX Settembre, 156
Tel. (075) 5052045 - Fax 5010685

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1998

Com'è noto, con deliberazione consiliare n.27 del 31.10.97 fu approvato, per l'esercizio 1998:
- un bilancio di previsione finanziario;
- la tenuta di una contabilità finanziaria (sia pure con riserva di valutare l'opportunità di introdurre altri sistemi contabili);
- la redazione a consuntivo, del consueto rendiconto finanziario nonchè, utilizzando i dati della contabilità finanziaria, ecc., del conto economico e stato patrimoniale secondo il modello fornito dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Di quanto sopra i Ministeri Vigilanti hanno espressamente preso atto, come da lettera di risposta agli atti; conseguentemente l'atto consiliare n.27/1997, unitamente alle decisioni contenute, è divenuto regolarmente esecutivo.

Per quanto sopra sono stati redatti per l'esercizio 1998 i documenti consuntivi programmati nel citato atto consiliare n.27/1997 che vengono di seguito illustrati:

A) Rendiconto finanziario (sostanzialmente identico a quello degli anni precedenti, ponendosi tale documento contabile come diretta conseguenza delle scritture contabili impostate, per libera scelta, essenzialmente come quelle degli anni precedenti, nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1998).

A-1) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.97)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.97	£. 20.045.464.000	£. 20.045.464.000
-Entrate correnti	£. 74.500.000.000	£.102.774.730.756
-Entrate per movimento capitali	£.140.610.000.000	£. 37.440.197.650
-Partite di giro	£.213.020.000.000	£.183.159.807.851
Totali entrate	£.448.175.464.000	£.343.420.200.257
USCITE		
-Uscite correnti	£. 62.000.000.000	£. 54.563.863.108

-Uscite in c/capitale	£. 173.155.464.000	£. 69.953.927.660
-Uscite partite di giro	£. 213.020.000.000	£.183.159.807.851
Totali uscite	£. 448.175.464.000	£.307.677.598.619
-Avanzo finanziario di competenza		£. 35.742.601.638
Totale a pareggio		£.343.420.200.257

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 74.500.000.000 sono state accertate per £.102.774.730.000 (per questo scostamento vedere di seguito).

Sono date dalle tre principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 53.650.000.000	£. 79.506.915.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 2.216.000.000	£. 2.296.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 18.000.000.000	£. 20.224.000.000

Le uscite correnti previste in £.62.000.000.000 sono state impegnate per £.54.563.000.000, con una economia complessiva del 12%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
-Oneri per tutto il personale	£. 15.695.000.000	£. 13.748.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle varie strutture)	£. 11.775.000.000	£. 7.675.000.000
-Spese per contributi in denaro	£. 32.110.000.000	£. 32.108.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo

scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie.

Considerato che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente, se ne può dedurre:

che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive al netto dell'importo di 13,33 miliardi per conguagli anni precedenti) è del 121% rispetto alle uscite correnti e del 77% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 20% dagli interessi attivi, per il 2,20% da entrate per prestazioni di servizi e per l'0,80% da altre entrate).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale (l'importo pagato nel 1998 è stato di 3,749 miliardi).

Per il gettito contributivo occorre fare alcune precisazioni.
L'importo accertato per l'anno (solo competenza) 1998 è risultato di £.78.471.000.000 così distinto:

- riscossioni	£. 68.853.000.000
- importo stimato rimasto da riscuotere (residui attivi)	£. 9.618.000.000
TOTALE	£. 78.471.000.000

Tuttavia è opportuno tenere presente che un gettito di tale entità non è ripetibile negli anni futuri, perchè comprensivo di "conguagli per anni precedenti" (a seguito applicazione dell'ultimo contratto del S.S.N.) per un importo di circa £. 13.500.000.000

Differenza di "competenza" 1998 £.65.000.000.000 circa

Inoltre potrebbe venir meno il gettito di 2-3 mila sanitari (aziende municipalizzate che si stanno privatizzando, dipendenti che non svolgono "servizio sanitario", dipendenti esentati perchè in posizione di fuori ruolo, ecc...).
Sulla base di tutte le suddette considerazioni, con i dati odierni ed in mancanza di altre variabili (risulta anche che qualche Ente non aveva applicato nel 1998 le variazioni di aliquota), il gettito annuo dovrebbe potersi stimare in 62-63 miliardi (senza tener conto di eventuali ulteriori miglioramenti contrattuali).

Le entrate per movimento di capitali (previsione di £.140.610.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (£.41.000.000.000), rientro avvenuto per 13,17 miliardi nel corso del 1998, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza (£.100.000.000.000), realizzo avvenuto per £.24,27 miliardi.

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le suddette entrate realmente realizzate e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.37,44 miliardi.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (somme impegnate):

- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 2.000.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 568.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 29.945.000.000
Totale	£. 32.513.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £. 69.953.000.000, di cui quelle pagate sono £. 56.651.000.000 e £.13.302.000.000 quelle rimaste da pagare (residui passivi). In questo ultimo importo è compreso l'importo di £.1.705.000.000 (Cap.720), del quale, ancorchè non integralmente impegnato con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.28 del 31.10.98, divenuta esecutiva ai sensi di legge, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa, nonchè l'importo di £.11.358.000.000 (Cap.740/2) sia per le predette motivazioni nonchè per contabilizzarvi (imputarvi) parte dei titoli mobiliari già acquistati nel 1998 e provvisoriamente imputati al Cap.1230 (partite di giro).

Le partite di giro del complessivo importo di £.183.159.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.57.209.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già contabilizzati per £. 55.602.000.000;

- per £.12.081.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;

- per £. 7.937.000.000 da ritenute erariali e previdо-assistenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);

- per £.102.543.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £.27.474.000.000; impieghi ancora in essere: £.75.069.000.000);

A-2) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1997 ammontavano complessivamente a £.67.322.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.97	Importo riscosso nel 1998	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 8.690.000.000	14.380.000.000	403.000.000	6.093.000.000
-Interessi attivi	£. 4.550.000.000	4.580.000.000	==	30.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 53.641.000.000	53.641.000.000	==	==
-Altri (per differenza)	£. 441.000.000	366.000.000	75.000.000	==
Totali	£. 67.322.000.000	72.967.000.000	478.000.000	6.123.000.000

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1997 ammontavano a £. 60.710.000.000 (di cui £. 16.914.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti, e £. 38.083.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 26.225.000.000 (di cui £.15.691.000.000 per prestazioni, rispetto all'importo del residuo di £.16.914.000.000), sono rimasti ancora a residui £. 30.055.000.000, sono state portate in economia £. 4.430.000.000.

A-3) Avanzo di amministrazione al 31.12.98

-avanzo di competenza di cui al punto A-1)	£. 35.742.000.000
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi	£. 6.123.000.000
-minori impegni residui passivi	£. 4.430.000.000
Totale	£. 46.295.000.000

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.98		£. 26.528.531.925
-residui attivi	+	£. 88.235.569.411
-residui passivi	-	£. 68.468.581.795
Totale		£. 46.295.519.000 (con arrotondamento)

A-4)Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1998

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1998 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 88.235.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 75.069.000.000 sono impieghi temporanei (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro): Bot per £.

25.094.000.000, pronti contro termine per £. 24.975.000.000 e obbligazioni bancarie per £. 25.000.000.000 (nel corso del corrente anno si valuterà se imputare queste ultime al conto capitale);

- £.10.021.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1998 così determinato:
  - £.1.606.000.000 importo già riscosso a dicembre 98 (e relativo alle riscossioni di novembre 98 da parte delle Direzioni Prov.li del Tesoro) ma non contabilizzato ai rispettivi capitoli delle entrate effettive (vedere differenza tra entrate ed uscite delle partite di giro);
  - £.1.251.000.000 importo riscossioni delle Direzioni Provinciali del Tesoro nel mese di dicembre 98 pervenuto all'ONAOSI a gennaio 99 (ordine provvisorio riscossione n.2);
  - £.371.000.000 importo riscossioni dirette a gennaio 99 (ordine provvisorio di riscossione n.1) per anni precedenti;
  - £.3.250.000.000 importo morosità per anno 98 al 25.1.99 (stampa elaboratore);
  - £.403.000.000 importo morosità per anni 97 e retro (di cui £.181.000.000 di incerta o difficile realizzazione);
  - £.3.140.000.000 importo approssimativo elenchi contributivi per anno 98 non pervenuti (come da apposita distinta agli atti).
- £. 2.212.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1998 e non riscossi al 31.12.98 (interessi sul prestito forzoso allo Stato per £.1.183.000.000 e sul fondo cassa per £.1.029.000.000). Detto credito risulta interamente riscosso;
- £.792.000.000 per anticipazioni economali e reintegro pagamenti provvisori da contabilizzare.

I residui passivi ammontano a complessive £. 68.468.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 30.271.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazione (ed eventuale acquisto) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 19.646.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 98/99 (finanziati nel bilancio 1998) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 98 (importi stimati);
- £.11.445.000.000 rappresentano altri accantonamenti in conto capitale (per investimenti mediante acquisto di titoli dello Stato).

B) Impieghi e rendimenti (anno 1998)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 18.011.970.000
- rimasti da riscuotere (importo stimato)	£. 2.212.073.000
Totale accertamento	£. 20.224.043.000

Valore nominale titoli ed altri impieghi

	al 31.12.97	al 31.12.98
- BTP	£.149.790.000.000	£.169.790.000.000
- CCT	£. 49.500.000.000	£. 49.500.000.000
- Prestito forzoso Stato	£. 40.609.000.000	£. 27.439.045.000
- Obbligazioni bancarie	£. 14.000.000.000	£. 25.000.000.000
- p.c.t. (prezzo acquisto)	£. 14.986.749.072	£. 24.975.004.418
- BOT (prezzo acquisto)	£. 24.654.000.000	£. 25.093.679.350
- Fondo di cassa	£. 13.433.759.173	£. 26.528.531.925
- Gestioni patrimoniali (valore del solo conferimento)	£. 35.000.000.000	£. 45.000.000.000
Totali	£.341.973.508.000	£.393.326.260.000

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula I = C i t / 36500)
20.224.043.000 x 100 / 341.973.508.000 = 5,92%, ossia quasi il 6%.

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 1998, va dal 3,11% per il prestito forzoso allo Stato al 6,93% circa per i BTP (oltre rivalutazione delle quotazioni di mercato per i BTP del 3% circa, limitatamente ai titoli ancora in essere al 31.12.98; tale plus valore non incide però sull'entità del patrimonio al 31.12.1998, perchè la valutazione è stata fatta al valor nominale. Ovviamente tali risultati sono un "trascinamento" di titoli e rendimenti di anni precedenti, non ripetibili negli anni futuri per il consistente calo dei rendimenti e del graduale esaurimento dei vecchi titoli con cedola più alta.

C) Riserva legale

Ai sensi della legge finanziaria per il 1998 le riserve tecniche (o riserva legale) sono determinate con riferimento ai dati del 1994 (decorrenza privatizzazione 1.1.1995). Si ridetermina la suddetta riserva come segue (l'importo di £.210.000.000.000 indicato nel consuntivo 1997 faceva, erroneamente, riferimento ai dati del 1993):

PRESTAZIONI OBBLIGATORIE O ESSENZIALI EROGATE		IMPORTO IMPEGNI RILEVATO DAL CONSUNTIVO 1994
Spese correnti		
- Cat. 1ª Spese per gli organi		£. 53.777.000
- Cat. 2ª e 3ª Spese per il personale	£. 7.685.600.000	
detrarre case vacanze	£. 83.475.000	£. 7.602.125.000
- Cat. 4ª Acquisto beni e servizi	£. 6.974.309.000	

	detrarre case vacanze	£. 371.700.000	£.	6.602.609.000
- Cat. 5ª	Contributi in denaro	£. 25.122.605.000		
	detrarre:			
	-contributi per soggiorni estero	£. 500.500.000		
	-premio Casati	£. 145.845.000	£.	24.476.260.000
Altre spese correnti (spese generali, ecc...)			£.	850.213.000
		TOTALE	£.	39.584.984.000
Importo predetto x 5 =				
riserva legale (4° comma art.1 D.L.509/94)			£.	197.924.920.000
		arrotondamento a	£.	198.000.000.000

Ove non si tenesse conto delle riduzioni (di spesa) di cui sopra, l'importo arrotondato della riserva ammonterebbe a £.203.500.000.000. Per misura cautelativa si assume come importo della riserva legale questo ultimo importo di £.203.500.000.000.

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1998):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£.	78.380.169.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£.	27.439.045.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.98 (ed alla data odierna)	£.	97.680.786.000
TOTALE	£.	203.500.000.000

Il patriomonio dell'Ente al 31.12.98 è di £.458.803.000.000; al netto della suddetta riserva il patrimonio residuo è di £.255.303.000.000.

Ove si volesse rideterminare la riserva con riferimento ai dati del consuntivo 1998, l'importo sarebbe:
- di £.266.000.000.000 (con le riduzioni delle spese non obbligatorie)
- di £.273.000.000.000 (senza le predette riduzioni).

Anche questi ultimi importi sarebbero ampiamente coperti dal patrimonio dell'Ente.

D) Conto economico
(differenza tra rendite e spese)

Entrate correnti accertate	£.	102.774.730.000
Sopravvenienze amministrative		
- riaccertamenti netti residui attivi	£.	6.122.871.000
- economie su residui passivi	£.	4.430.046.000

Sopravvenienze patrimoniali (incremento netto dei vari cespiti patrimoniali)	£.	19.991.893.000
totale elementi positivi (con arrotondamento)	£.	133.319.540.000
Spese correnti impegnate	£.	54.563.863.000
Spese impegnate in conto capitale finanziate con entrate correnti e avanzo di amm.ne	£.	32.513.730.000
Incremento fondi accantonati	£.	100.000.000
totale elementi negativi	£.	87.177.593.000
Avanzo economico dell'esercizio 1998	£.	46.141.947.000
totale a pareggio	£.	133.319.540.000

E) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1997	£.	412.661.556.000
Incremento patrimoniale del 1998 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£.	46.141.947.000
Patrimonio netto al 31.12.1998	£.	458.803.503.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£.	203.500.000.000
Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£.	255.303.503.000

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 46.141.947.000) sono elencate al precedente punto D), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo (modello tradizionale).

In conformità ai criteri fissati dall'Amministrazione (con deliberazione di Giunta n.26 del 27.2.99 e di Consiglio n.006 del 27.3.99, in attuazione del principio di autonomia contabile, ecc... di cui al 1° comma dell'art.2 del D.Lgs.509/94), i cespiti patrimoniali sono stati valutati come segue:

- BTP, CCT, obbligazioni bancarie: al valore nominale (quello di rimborso a scadenza);
- Bot e P.c.t.: al prezzo di acquisto;
- Gestioni patrimoniali: per l'importo del capitale conferito incrementato della quota di rendimento capitalizzato (5% per l'anno 1998, come da decisione del Presidente n.325 del 30.11.98);
- Immobili (terreni e fabbricati): al valore di mercato secondo le ultime stime (dell'ufficio tecnico dell'Ente o, se esisto-

no, di altri organismi; al prezzo di acquisto per quelli acquistati di recente ed in mancanza di stima più "recente");
- mobili: al prezzo di acquisto, detratta una quota di svalutazione (del 10% per l'anno 1998);
- crediti contributivi: sommando alle riscossioni (quindi importi certi) non contabilizzate al 31 dicembre ovvero successive al 31 dicembre e fino alla data del computo, l'importo dei crediti quasi certi per elenchi pervenuti e non pagati nonchè l'importo stimato degli elenchi non - pervenuti (come da elenco, sottoscritto, del competente ufficio).
- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:
  Cap. 710 £. 17.267.818.000 Acquisti immobiliari
  Cap. 730 £. 116.130.000 Acquisto mobili, ecc...
  Cap. 740/1/2 £. 11.445.234.000 Acquisto titoli di Stato.
  Occorre sottolineare che queste poste, sia in attivo che al passivo, sono riportate solo nel modello tradizionale della situazione patrimoniale (secondo una vecchia impostazione imposta per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza). Nel nuovo modello queste voci non sono riportate. Trattandosi di poste attive e passive compensative il saldo (patrimonio netto), ovviamente, rimane immutato.

Si deve precisare che ove i titoli fossero stati valutati con gli stessi criteri degli anni precedenti (valore o quotazioni di mercato al 31 dicembre, anzichè al valor nominale, ed importo rendicontato per le gestioni patrimoniali) si sarebbe ottenuto un maggior valore del patrimonio di 16,5 miliardi, come segue:

TITOLI	VALOR NOMINALE	QUOTAZIONI AL 31 DICEMBRE		DIFFERENZA
BTP e CCT	219.290.000.000	232.625.555.000	+	13.335.555.000
Gest.patr.	50.250.000.000*	53.472.368.000	+	3.222.368.000
Totali	269.540.000.000	286.097.923.000		16.557.923.000

* importo determinato con i criteri sopra specificati

F) Dati relativi al personale dipendente

	Unità complessive
Consistenza al 31.12.97	204
Consistenza al 31.12.98	211

Nota: con deliberazione n. 214 del 30.6.93 era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).
Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.

Accantonamento per TFR per l'anno 1998	£. 555.989.000
Accantonamento complessivo per TFR al 31.12.98	£.1.847.476.000
Importo del T.F.R. dovuto al 31.12.98	£.1.982.064.000
Differenza inserita nelle passività della situazione patrimoniale	£. 134.588.000

Da notare che l'ONAOSI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

G) Altri dati statistici

Assistiti:
- nelle strutture dell'Ente 785
  con costo unitario annuo medio di £. 21.296.000

- a domicilio 3.205
  importo pro-capite medio annuo dei contributi erogati
  £.10.000.000

- totale assistiti 3.990 circa
  importo spese correnti per l'anno 1998 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 53.927.000.000
  incidenza delle spese correnti per ciascun assistito
  £. 13.515.000

Contribuenti:
- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 125.000
- gettito accertato per l'anno 1998 £. 78.471.000.000
- gettito relativo ad anni precedenti £. 13.500.000.000

- gettito di competenza anno 1998
  con arrotondamento) £. 65.000.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 520.000

- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 1998 (ad oggi): 2.297
  -gettito per l'anno 1998 (aggiornato) £. 1.097.730.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 478.000
  -importo annuo medio pro-capite
  sia per obbligatori che volontari £. 519.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 32 (circa)
ossia 32 contribuenti per ogni assistito

Perugia, lì 10.3.99

IL RAGIONIERE CAPO
(Dott. Rosario Ruta)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Michele Modugno)

IL PRESIDENTE
(Dr. Piergiorgio Volpini)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO SINDACALE DELLA FONDAZIONE ONAOSI TENUTA IL GIORNO 21 MAGGIO 1999

L'anno millenovecentonovantanove, il giorno 21 maggio alle ore 9,30 si è riunito il Collegio Sindacale della Fondazione ONAOSI con l'intervento di tutti i suoi componenti: Rag. Augusto Falchetti Presidente, Dott.ssa Maria Grazia Zucchini membro, Dott.ssa Carmela Termini membro.

Il Collegio procede all'esame del bilancio consuntivo dopo aver acquisito informalmente bozza della relazione redatta dalla Società Reconta Ernst & Young incaricata dalla Fondazione di effettuare gli adempimenti previsti dall'art. 2 comma 3 del Decreto Legislativo n. 509/94.

Infine provvede ad ultimare la propria relazione al conto consuntivo 1998, ai sensi dell'art. 17, comma 2 dello Statuto nel testo riportato in calce al presente verbale.

La seduta termina alle ore 13.00

IL PRESIDENTE I MEMBRI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 1998 DELL'OPERA NAZIONALE PER L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.).

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto a all'esame del rendiconto dell'esercizio 1998 predisposto dall'organo esecutivo dell'Ente, a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente Statuto.

Detto esame è stato eseguito nei giorni 4, 14 e 21 maggio.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1998 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi DI SIENA, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa del Presidente. Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1997 approvato con atto consiliare n. 14 del 30.05.1998;
- bilancio preventivo dell'esercizio 1998 deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31 ottobre 1997 con atto n. 27;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazione del bilancio dell'esercizio 1998;
- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando richiesti, i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 1998 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussistite la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il Conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse, delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;
- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli categorie e capitoli, con l'indicazione per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l' ammontare impegnato;
- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia altresì, per ciascun

capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con deliberazione consiliare n.29 del 31.10.1998.

Alle previsioni di competenza dell'entrata sono state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 15.695.464.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da £.432.480.000.000 a £.448.175.464.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono parimenti ammontate a lire 15.695.464.000; di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 432.480.000.000 a £.448.175.464.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

La variazione in aumento della previsione dell'entrata è rappresentata:

a) per £. 14.845.464.500 dall'utilizzo integrale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1997 , elevato dalle iniziali £. 5.200.000.000 a £. 20.045.464.500.

Il predetto maggiore avanzo di £. 14.845.464.500 utilizzato con la richiamata deliberazione consiliare

n.29 del 31 ottobre 1998 è stato destinato all'incremento del cap.740/2 per l'acquisto di valori mobiliari.

b) per £. 850.000.000 per maggiori previsioni di entrata relative a partite di giro, che trovano corrispondenza nelle maggiori previsioni di spesa.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione" e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Al riguardo il Collegio rileva comunque l'opportunità e l'urgenza che la Fondazione adotti apposito regolamento di amministrazione e di contabilità al fine di disciplinare le modalità da seguire in materia.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio

1998, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza (in migliaia):

PARTE ENTRATA	PREVIS.DEFINITIVA	ACCERTAMENTI
Avanzo di amm.ne	20.045.464	20.045.464
Entrate contributive	53.650.000	79.506.915
Altre entrate (tit.3°)	20.850.000	23.267.815
Alienaz.di beni riscossione crediti (tit.4°)	140.610.000	37.440.197
Partite di giro (tit.7°)	213.020.000	183.159.808
TOTALE ENTR.di COMPET.	448.175.464	343.420.199

PARTE SPESA	PREVIS.DEFINITIVA	IMPEGNI
Spese correnti	62.000.000	54.563.863
Spese in c/capitale	173.155.464	69.953.927
Partite di giro	213.020.000	183.159.808
TOTALE USCITA	448.175.464	307.677.598
Avanzo della gestione del c/competenza 1998		35.742.601
Totale a pareggio		343.420.199

La gestione di residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI

Esistenti al 1.1.98		67.322.558
Riscossi	72.967.090	
Rimasti da riscuotere	478.339	73.445.429
Maggiori accertamenti netti dei residui attivi		6.122.871

RESIDUI PASSIVI

Esistenti al 1.1.98		60.710.853
Pagati	26.225.671	
Rimasti da pagare	30.055.135	56.280.806
Economie nella gestione dei residui passivi		4.430.047

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di £. 10.552.918 costituito da:

- maggiori accertamenti netti di residui attivi	6.122.871
- economie nella gestione di residui passivi	4.430.047
Totale	10.552.918

La gestione complessiva dell'esercizio 1998 (sia della competenza che del conto dei residui) si è pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di £. 46.295.519 costituito da:

-avanzo della gestione del c/competenza 1998	35.742.601
-avanzo della gestione del c/residui	10.552.918
Totale	46.295.519

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 1999 sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

- degli anni 1997 e precedenti	478.339.100
- della competenza 1998	87.757.230.311
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1998	88.235.569.411

La maggior parte di tali residui è costituita per £. 75.069.165.035 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, per £. 10.103.000.000 da contributi a carico dei sanitari e per £. 2.212.073.000 da interessi attivi.

A proposito dell'investimento mobiliare di somme eccedenti il fabbisogno corrente di cassa, il Collegio ha constatato ancora che i relativi movimenti finanziari sono stati allocati tra le

partite di giro, anzichè, per l'entrata al titolo IV, cat. 13 e, per l'uscita al titolo II, cat. 13.

I residui attivi trovano riscontro in accertamenti effettuati dai competenti uffici e pertanto si ritengono certi ed esigibili.

E' doveroso sottolineare che, come evidenziato più sopra, la gestione 1998 ha riaccertato maggiori residui attivi per £. 6.122.871.000 di cui £. 6.092.680.724 per contributi e £. 30.191.000 per interessi attivi.

RESIDUI PASSIVI

- degli anni 1997 e precedenti	30.055.135.195
- della competenza 1998	38.413.446.600
Totale residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1998	68.468.581.795

Di tali residui passivi fanno parte £. 19.646.000.000 per contributi in denaro per prestazioni istituzionali, £. 30.271.000.000 per impegni ed accantonamenti per interventi straordinari sul patrimonio immobiliare, per acquisto di immobili e per provviste mobili e £. 11.445.000.000 per altri accantonamenti per investimenti in titoli di stato.

Il Collegio a proposito degli accantonamenti di £. 30.271.000.000 e £. 11.445.000.000, ai quali solo

in parte corrispondono impegni contabili, che configurano obbligazioni giuridicamente assunte, prende atto che la Fondazione con delibera n. 32 del 31.10.96, confermata con atto n. 27 del 31.10.97 ha disciplinato la materia nel senso di conservare a residui gli stanziamenti di spesa in conto capitale, anche se formalmente non impegnati, qualora il programma originario non avesse subito modifiche.

SITUAZIONE di TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1.1.98	13.433.759.173
-riscossioni complessive dello esercizio	308.584.596.526
Totale attivo	322.018.355.699
-pagamenti complessivi dello esercizio	295.489.823.774
-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1998	26.528.531.925

I dati suesposti concordano con quelli risultanti nel conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all' ONAOSI ed in essere alla data del 31 dicembre 98, sono risultati i seguenti (Valutazione al valore nominale):

A. a medio/lungo termine	
1. B.T.P.	169.790.000.000
2. C.C.T.	49.500.000.000
3. Prestito Forzoso (Art.12 L.152/93)	27.439.045.000
4. Obbligazioni bancarie	25.000.000.000
5. P.C.T. (prezzo acquisto)	24.975.000.418
6. BOT " "	25.093.679.350
7. Gestioni Patrimoniali (valore conferimento)	45.000.000.000
	366.798.828.768

I valori di cui sopra, ad eccezione di quello indicato al punto 3, sono risultati depositati a custodia presso il tesoriere Monte dei Paschi di Siena, Succursale di Perugia, come da attestazione dello stesso rilasciata in data 5.2.99 e riferita alla data del 31.12.98.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell' esercizio 1998 è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à	
-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve termine per l'impiego temporaneo di fondi eccedenti il normale bisogno di cassa che figurano tra i residui attivi)	296.979.045
-immobili (terreni e fabbricati)	78.380.169
-mobili, arredi e macchine d'ufficio	8.519.588
-disponibilità da reinvestire	28.829.182
-avanzo di cassa della gestione finanziaria	26.528.532
-residui attivi	88.235.569

Totale attività	527.472.085
P a s s i v i t à	
-residui passivi 68.468.581	
-accantonamenti 200.000	
==========	
Totale passività	68.668.581
Patrimonio netto al 31.12.98	458.803.503
	==========
di cui:	
riserva legale £. 203.500.000	
residuo patrimonio netto £. 255.303.503	
Totale 527.472.085	

I suddetti elementi patrimoniali, sono stati valutati in base ai sottoindicati criteri che l'Amministrazione, in applicazione dell'autonomia contabile sancita dall'art. 2 comma 1, del decreto legislativo 509/94 ha ritenuto di stabilire.

- B.T.P., C.C.T. e Obbligazioni bancarie: valori nominali;
- BOT e P.C.T.: prezzo acquisto;
- gestioni patrimoniali: capitale conferito incrementato della quota di rendimento determinato nel 5% per l'anno 1998;
- i beni immobili in base alla stima effettuata dall'Ufficio Tecnico della Fondazione e al prezzo di acquisto per quelli acquistati recentemente;

- i beni mobili in base al prezzo d'acquisto, meno 10% quota svalutazione 1998.

Il Collegio constata, comunque, che anche applicando criteri più restrittivi nella valutazione dei cespiti, il valore del patrimonio della Fondazione è più che doppio rispetto alla riserva legale di cui all'art. 1 comma 4 lettera c del decreto legislativo 30/6/94 n. 509 e pertanto è in grado di garantire ampiamente la continuità nella erogazione delle prestazioni.

Le disponibilità da reinvestire, esposte nell'attivo del conto patrimoniale per £.28,829 miliardi, rappresentano quote di somme provenienti dal ricavo di pregresse alienazioni patrimoniali non ancora reinvestite: esse trovano contropartita e compensazione nell'ambito dell'ammontare dei residui passivi esposti nel passivo dello stesso conto patrimoniale.

L'incremento patrimoniale rispetto al 1997 è stato di £. 46,141 miliardi.

Il Collegio prende atto, altresì che nello stato patrimoniale viene evidenziato il fondo accantonato per il trattamento di fine rapporto ai dipendenti nonché la riserva legale, così come suggerito in occasione dell'esame dei consuntivi degli anni precedenti.

I sottoscritti Revisori accertato:

- che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;

- che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali largamente assicurati, sia in forma diretta che indiretta;

- che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre £.46,141 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una loro adeguata redditività;

- che, pur in vigenza del provvedimento adottato per la riduzione delle aliquote contributive dall'1,75% all'1,50% con decorrenza 1.1.98, permane la preponderanza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno dì spesa corrente per il raggiungimento delle finalità istituzionali il che oltre a garantire la continuità delle prestazioni ed il loro miglioramento, ha consentito di far fronte ad interventi di manutenzione e miglioramenti del patrimonio immobiliare utilizzato per le specifiche attività della Fondazione, nonché ad investimenti senza ricorrere all'indebitamento.

- che il fondo T.F.R. personale dipendente complessivamente accantonato al 31.12.98 è pari a £. 1.847.476.294, così come risulta dal consuntivo 1998 (capitolo 1300/01) anzichè £. 1.982.064.215, cifra rilevata dalla comunicazione effettuata dal competente Ufficio del personale, invita la Fondazione ad adeguare conseguentemente il suddetto accantonamento della differenza di £. 134.587.921, importo che l'amministrazione ha erroneamente indicato quale passività patrimoniale.

- che il fondo di cassa di £. 26.528.531.925 risultante alla chiusura del 1998 appare esuberante rispetto all'ordinario fabbisogno della Fondazione.

Al fine di assicurare una maggiore redditività al bilancio dell'Ente sarebbe opportuno, a parere di questo Collegio, commisurare la liquidità di cassa a quanto occorre per assicurare la normale funzionalità dell'Ente.

- che dalla bozza di relazione predisposta dalla Reconta Ernst & Young, alla data odierna non ancora trasmessa nel testo definitivo, risulta che la suddetta Società non provvede per il secondo anno consecutivo alla certificazione del bilancio, così

come disposto dall'art. 2, comma 3 del decreto legislativo n. 509/94.

Al riguardo, il Collegio, ribadendo quanto già rilevato in precedenza, ritiene che il conferimento e l'espletamento dell'incarico dovevano essere indirizzati all'assolvimento dell'obbligo previsto in materia (certificazione).

In mancanza di ciò la spesa effettuata non trova la sua logica finalizzazione.

Si invita, pertanto, la Fondazione ad adottare le più idonee iniziative al riguardo.

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1998 dell'O.N.A.O.S.I sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D. P.R. 18.12.1979, n.696 e di quelle che, in via autonoma, sono state stabilite con deliberazione n. 32 del 31.10.96 e 27 del 31.10.97 e danno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

al Consiglio l'approvazione.

Perugia, 21 maggio 1999

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE I MEMBRI

BILANCIO CONSUNTIVO

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
10001	/01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	5.200.000000	14.845.464000		20.045.464000					20.045.464000-
10002	/01	FONDO INIZIALE DI CASSA									
		TOTALI PER CATEGORIA 00	5.200.000000	14.845.464000		20.045.464000					20.045.464000-
		TOTALI PER TITOLO 0	5.200.000000	14.845.464000		20.045.464000					20.045.464000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATT AL TERMINE DELL'ESERCI
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						16.802.500000	13.433.759173		3.368.740827-	
						16.802.500000	13.433.759173		3.368.740827-	
						16.802.500000	13.433.759173		3.368.740827-	

C.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
OPERAI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		CAT. 1° -CONTRIBUTI A CARICO ISCRITTI									
10101	0040/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI OBBLIGATORI	52.500.000000			52.500.000000	68.853.538125	9.618.000000	78.471.538125	25.971.538125	
10102	0050/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI VOLONTARI	1.000.000000			1.000.000000	943.944025	82.000000	1.025.944025	25.944025	
	0051/01	CONTRIBUTI INTEGRATIVI									
	0052/01	CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA'									
	0053/01	CONTRIBUTI LEGGE 379/90									
		TOTALI PER CATEGORIA 01	53.500.000000			53.500.000000	69.797.482150	9.700.000000	79.497.482150	25.997.482150	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
8.654.000000	14.292.713118	403.000000	14.695.713118	6.061.713118		60.000.000000	83.146.251243	23.146.251243		10.061.00000
56.800000	87.767606		87.767606	30.967606		1.000.000000	1.031.711631	31.711631		82.00000
8.690.800000	14.380.480724	403.000000	14.783.480724	6.092.680724		61.000.000000	84.177.962874	23.177.962874		10.103.00000

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
OPERANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 2° -ALTRE ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	10060/01	SANZIONI AMM.VE E SIMILI PER RITARDO	150.000000			150.000000	9.432862		9.432862		140.567138-
		VERSAMENTO CONTRIBUTI									
	10061/01	CONTRIBUTI DA ENTI PREVIDENZIALI									
	10062/01	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS									
		(LEGGE 335/95)									
	10063/01	ALTRI CONTRIBUTI									
		TOTALI PER CATEGORIA 02	150.000000			150.000000	9.432862		9.432862		140.567138-
		TOTALI PER TITOLO 1	53.650.000000			53.650.000000	69.806.915012	9.700.000000	79.506.915012	25.997.482150	140.567138-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (15-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						150.000000	9.432862		140.567138-	
						150.000000	9.432862		140.567138-	
8.490.300000	14.380.480724	403.000000	14.783.480724	6.092.680724		61.150.000000	64.187.395736	23.177.762974	140.567138-	10.103.000000

O. N. A. O. S. I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 3 ALTRE ENTRATE									
		CAT. 7° -CANONI DI LOCAZIONI									
10045	/01	CANONI PER AFFITTI TERRENI. LOCAZIONI FABBRICATI E RIMBORSO SPESE	100.000000			100.000000	68.405900	7.497500	75.903400		24.096600-
		TOTALI PER CATEGORIA 07	100.000000			100.000000	68.405900	7.497500	75.903400		24.096600-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
50.927500	50.927500		50.927500			100.000000	119.333400	19.333400		7.497500
50.927500	50.927500		50.927500			100.000000	119.333400	19.333400		7.497500

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
OPERANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 8° - INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI									
30802	0100/01	INTERESSI SU TITOLI	15.270.000000			15.270.000000	16.959.449619		16.959.449619	1.689.449619	
	0101/01	INTERESSI BANCARI E POSTALI	1.330.000000			1.330.000000	1.052.521136	1.028.598000	2.081.119136	751.119136	
	0104/01	INTERESSI SU DEPOSITO TESORERIA DELLO STATO	1.400.000000			1.400.000000		1.183.475000	1.183.475000		216.525000
30802	0106/01	ALTRI PROVENTI									
		TOTALI PER CATEGORIA 08	18.000.000000			18.000.000000	18.011.970755	2.212.073000	20.224.043755	2.440.568755	216.525000

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (15+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.970.000000	1.970.000000		1.970.000000			15.270.000000	18.929.449619	3.659.449619		
1.050.000000	1.050.806168		1.050.806168	806168		1.330.000000	2.103.327304	773.327304		1.028.59800X
1.530.000000	1.559.386370		1.559.386370	29.386370		1.450.000000	1.559.386370	109.386370		1.183.47500X
4.550.000000	4.580.192538		4.580.192538	30.192538		18.050.000000	22.592.163293	4.542.163293		2.212.07300X

C. N. A. O. S. I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9^ -ALTRI RICAVI										
	0110/01	ENTRATE PER PRESTAZIONE SERVIZI	2.216.850000			2.216.850000	2.296.559380		2.296.559380	79.709380		
	0115/01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESE OF- FERTE E CESSIONE MATERIALE FUORI USO)	10.000000			10.000000	34.694280		34.694280	24.694280		
		TOTALI PER CATEGORIA 09	2.226.850000			2.226.850000	2.331.253660		2.331.253660	104.403660		

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						2.216.850000	2.296.559380	79.709380		
						10.000000	34.694280	24.694280		
						2.226.850000	2.331.253660	104.403660		

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3/	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT.10° -RETTIFICHE:POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
0120/01	RECUPERO PRESTAZIONI	10.000000			10.000000	10.639000	21.661350	32.300350	22.300350	
0140/01	FITTI FIGURATIVI	363.150000			363.150000	363.150000		363.150000		
0150/01	CONTROVALORE BENEFICI IN NATURA FORNITI AL PERSONALE	50.000000			50.000000	54.641261		54.641261	4.641261	
0160/01	RIMBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE IN ALTRE GESTIONI	50.000000			50.000000	46.403709		46.403709		3.596291-
0161/01	RITENUTA QUOTA A CARICO CONTRIBUTI PREVID ASSISTENZIALI A PROFESSIONISTI E ASSIMILATI	10.000000			10.000000	6.345238		6.345238		3.654762-
0162/01	ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	40.000000			40.000000	133.774371		133.774371	93.774371	
	TOTALI PER CATEGORIA 10	523.150000			523.150000	614.953579	21.661350	636.614929	120.715992	7.251053-
	TOTALI PER TITOLO 3	20.850.000000			20.850.000000	21.026.583894	2.241.231850	23.267.815744	2.665.686397	247.872653-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						10.000000	10.639000	639000		21.66135
						363.150000	363.150000			
						50.000000	54.641261	4.641261		
						50.000000	46.403709		3.596291-	
						10.000000	6.345238		3.654762-	
						40.000000	133.774371	93.774371		
						523.150000	614.953579	99.054632	7.251053-	21.66135
4.600.927500	4.631.120038		4.631.120038	30.192538		20.900.000000	25.657.703932	4.764.954965	7.251053-	2.241.231850

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 ENTRATE ALIENAZ.BENI RISC.CREDITI									
		CAT.13° -REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
4	130	10230/01 REALIZZI DI TITOLI. ECC. DA CAPITALIZZA-RE O REINVESTIRE	100.000.000000			100.000.000000	24.270.104650		24.270.104650		75.729.895350-
		TOTALI PER CATEGORIA 13	100.000.000000			100.000.000000	24.270.104650		24.270.104650		75.729.895350-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTI AL TERMINE DELL'ESERCIZ (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000.000000	24.270.104650		75.729.895350-	
						100.000.000000	24.270.104650		75.729.895350-	

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SA[illegible] ITALIANI
BANCA MONTE DE[illegible] S.p.A.
FILIALE [illegible]
Il [illegible]

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 14ª-RISCOSSIONE DI CREDITI									
	10235/01	RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000			40.610.000000	13.170.093000		13.170.093000		27.439.907000-
		TOTALI PER CATEGORIA 14	40.610.000000			40.610.000000	13.170.093000		13.170.093000		27.439.907000-
		TOTALI PER TITOLO 4	140.610.000000			140.610.000000	37.440.197650		37.440.197650		103.169.802350-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATT. AL TERMINE DELL'ESERCI. (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						40.610.000000	13.170.093000		27.439.907000-	
						40.610.000000	13.170.093000		27.439.907000-	
						140.610.000000	37.440.197650		103.169.802350-	

O. N. A. O. S. I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
[illegible] DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI [illegible]
[illegible]

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 7 PARTITE DI GIRO										
		CAT.22ª -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
72201	10240/01	RITENUTE PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.250.000000			1.250.000000	917.009208		917.009208		332.990792-	
72202	10250/01	TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO. CESSIONI STIPENDIO, SINDACALI E VARIE)										
72203	10260/01	RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSIONISTI	2.500.000000			2.500.000000	2.378.663205	33006	2.378.696211		121.303789-	
	10261/01	RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DANARO AGLI ASSISTITI	3.250.000000	750.000000		4.000.000000	4.641.617350		4.641.617350	641.617350		
72204	10270/01	INCASSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-	
72205	10280/01	RIMBORSI DELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI PENSIONE	50.000000			50.000000					50.000000-	
72206	10290/01	REINTEGRO ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRE ANTICIPAZIONI	1.000.000000			1.000.000000	70.196500	482.025500	552.222000		447.778000-	
72207	10300/01	REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	15.000.000000			15.000.000000	12.127.457478		12.127.457478		2.872.542522-	
72208	10310/01	REINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI										
72210	10330/01	REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) RIPARTITI										
72211	10335/01	REINTEGRO PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI	200.000000			200.000000		129.074970	129.074970		70.925030-	
72212	10340/01	INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000000									
72213	10350/01	INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	100.000000			100.000000	7.398450	7.262290	14.660740		85.339260-	
			100.000000			100.000000	725000		725000		99.275000-	
72214	10360/01	INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEO DEPOSITO BANCARIO A REINTEGRO DEL C-C DI TESORERIA	125.000.000000			125.000.000000	27.474.453285	75.069.165035	102.543.618320		22.456.381680-	
72215	10370/01	DEPOSITI DI TERZI	200.000000			200.000000	101.150000		101.150000		98.850000-	
72216	10375/01	CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.	200.000000			200.000000	89.135000		89.135000		110.865000-	
72217	10376/01	REINTEGRO PAGAMENTI PROVVISORI CONTABILIZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA	2.000.000000			2.000.000000	1.770.310700	128.437660	1.898.748360		101.251640-	
72218	10380/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	60.000.000000			60.000.000000	57.209.703569		57.209.703569		2.790.296431-	
72220	10400/01	REDDITO TITOLI PROVENIENTI DA LASCITI, DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO	10.000000			10.000000					10.000000-	
72221	10410/01	AZ.AGRARIA.: REINTEGRO ANTICIP. COLTURE	10.000000			10.000000					10.000000-	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.250.000000	917.009202		332.990798-	
2233					2233-	2.500.000000	2.378.663205		121.336795-	33006
500	500		500			4.000.000000	4.641.617850	641.617850		
						500.000000			500.000000-	
						50.000000			50.000000-	
166.056000	162.017000	4.039000	166.056000			1.250.000000	232.213500		1.017.786500-	486.064500
						15.000.000000	12.127.457478		2.872.542522-	
						200.000000			200.000000-	129.074970
5.306480	5.306480		5.306480			100.000000	12.704930		87.295070-	7.266290
						100.000000	725000		99.275000-	
53.640.787588	53.640.787588		53.640.787588			175.000.000000	81.115.240873		93.884.759127-	75.069.165035
22.396100		22.396100	22.396100			200.000000	101.150000		98.850000-	22.396100
						200.000000	89.135000		110.865000-	
196.204250	147.378250	48.826000	196.204250			2.000.000000	1.917.688950		82.311050-	177.253660
78000		78000	78000			60.000.000000	57.209.703569		2.790.296431-	78000
						10.000000			10.000000-	
						10.000000			10.000000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 7 PARTITE DI GIRO									
		CAT.22ª -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
	0420/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	800.000000			800.000000	555.989651		555.989651		244.010349-
	0430/01	RECUPERO ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.		100.000000		100.000000					100.000000-
		TOTALI PER CATEGORIA 22	212.170.000000	850.000000		213.020.000000	107.343.809390	75.815.998461	183.159.807851	641.617350	30.501.809499-
		TOTALI PER TITOLO 7	212.170.000000	850.000000		213.020.000000	107.343.809390	75.815.998461	183.159.807851	641.617350	30.501.809499-
		TOTALI GENERALI	432.480.000000	15.695.464000		448.175.464000	235.617.505946	87.757.230311	323.374.736257	29.304.787897	154.105.515640-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.600.000000	555.989651		1.044.010349-	
						100.000000			100.000000-	
54.030.831151	53.955.489818	75.339100	54.030.828918		2233-	264.070.000000	161.299.299208	641.617850	103.412.318642-	75.391.337561
54.030.831151	53.955.489818	75.339100	54.030.828918		2233-	264.070.000000	161.299.299208	641.617850	103.412.318642-	75.391.337561
67.322.558651	72.767.090580	478.339100	73.445.429680	6.122.873262	2233-	503.532.500000	322.018.255699	28.584.535709	210.098.680010-	88.235.569411

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
ARTICOLO	NUMERO / DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2 / 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. I SPESE CORRENTI									
	CAT. 1° -SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO									
010	10010/01 SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI DELL'ENTE	350.000000			350.000000	270.077611	15.137500	285.215111		64.784889-
	10011/01 SPESE PER GLI ORGANI DI CONTROLLO DELL'ENTE	70.000000			70.000000	41.107750	7.900000	49.007750		20.992250-
	TOTALI PER CATEGORIA 01	420.000000			420.000000	311.185361	23.037500	334.222861		85.777139-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21.000000	15.329570		15.329570		5.670430-	360.000000	285.407181		74.592819-	15.137500
5.761000	4.990980		4.990980		770020-	75.000000	46.098730		28.901270-	7.900000
26.761000	20.320550		20.320550		6.440450-	435.000000	331.505911		103.494089-	23.037500

O. N. A. O. S. I.
NAZIONALE ASSISTENZA
DEI SALUTISTI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Funzionario

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI								
INDICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 2ª -SPESE PER IL PERSONALE									
0201	0070/00	RETRIBUZIONI,COMPENSI.ASSEGNI VARI,ANCHE IN NATURA.CONTRIBUTI E T.F.R.,SE DOVUTI.PER TUTTO IL PERSONALE NELLE VARIE FORME UTILIZZATO DALL'ENTE									
0201	0070/01	1) DELL'AMMINISTRAZIONE	3.400.000000	50.000000		3.450.000000	2.729.996115	189.088000	2.919.084115		530.915885-
0201	0070/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE	990.000000	50.000000		1.040.000000	766.615896	49.120000	815.735896		224.264104-
0201	0070/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	4.950.000000	200.000000		5.150.000000	4.486.412519	292.992000	4.779.405519		370.594481-
0201	0070/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	4.300.000000	50.000000		4.350.000000	3.778.220824	242.048000	4.020.268824		329.731176-
0201	0070/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	1.400.000000			1.400.000000	1.026.574363	59.913000	1.086.487363		313.512637-
0201	0070/06	6) DELLE CASE VACANZE	150.000000			150.000000	92.237000		92.237000		57.763000-
0202	0080/00	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE									
0202	0080/01	1) PER L'AMMINISTRAZIONE									
0202	0080/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
0202	0080/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
0202	0080/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
0202	0080/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
0203	0090/00	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO, COMP. INCENT. ED ALTRI ACCESSORI									
0203	0090/01	1) PER L'AMM.NE									
0203	0090/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
0203	0090/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
0203	0090/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
0203	0090/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
0204	0100/00	TRATTAMENTO DI MISSIONE									
0204	0100/01	1) PER L'AMM.NE									
0204	0100/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
0204	0100/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
0204	0100/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
0204	0100/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
0205	0110/00	ASSEGNI IN NATURA AL PERSONALE									
0205	0110/01	1) DELL'AMM.NE									
0205	0110/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
0205	0110/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
0205	0110/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
0205	0110/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
0206	0120/00	ALTRI ONERI A CARICO ENTE (FINE SERVIZIO ISTITUTORI E ALTRO PERSONALE A TERMINE)									
0206	0120/01	1) DELL'AMM.NE									
0206	0120/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
0206	0120/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
0206	0120/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
0206	0120/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
210.000000	169.769407		169.769407		40.230593-	3.300.000000	2.899.765222		900.234778-	189.088000
58.664000	58.568240		58.568240		95760-	1.150.000000	825.184136		324.815864-	49.170000
235.000000	235.000000		235.000000			5.450.000000	4.721.413519		728.586481-	272.992000
180.000000	180.000000		180.000000			4.800.000000	3.958.220824		841.779176-	242.048000
80.000000	68.329662		68.329662		11.670338-	1.500.000000	1.094.904225		405.095775-	59.913000
22.523000	22.523000		22.523000			150.000000	114.760000		35.240000-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. I SPESE CORRENTI								
		CAT. 2ª -SPESE PER IL PERSONALE								
7	10130/01	ALTRI ONERI:CORSI DI QUALIFICAZIONE. CONCORSI E PROVE SELETTIVE VARIE PER IL PERSONALE	100.000000			100.000000	14.245000		14.245000		85.755000-
7	10130/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
7	10130/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
7	10130/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
7	10130/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
8	10140/01	ALTRI ONERI:ASSICURAZIONI PER USO AUTO PROPRIA	5.000000			5.000000	1.341750		1.341750		3.658250-
9	10150/01	FONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE PER ANNI PRECEDENTI									
	10160/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO DELL'ENTE(L.336/1970 ECC..)	50.000000			50.000000	18.410320	810000	19.220320		30.779680-
		TOTALI PER CATEGORIA 02	15.345.000000	350.000000		15.695.000000	12.914.054787	834.021000	13.748.075787		1.946.924213-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.737000	2.737000		2.737000			110.000000	16.982000		93.018000-	
						5.000000	1.341750		3.658250-	
351500	351430		351430		70-	70.000000	18.761750		51.238250-	810000
789.475500	737.278939		737.278939		52.196561-	17.035.000000	13.651.333726		3.383.666274-	834.021000

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI ROMA

APITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA									
MERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
70/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO									
80/00	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI, MOBILI E SUPPELLETTILI,FITTI PASSIVI UTENZE VARIE TASSA N.U. E SIMILI.PULIZIE,VIG.NOTTURNA UNIFORMI AL PERSONALE									
80/01	1) DELL'AMM.NE	210.000000			210.000000	118.801070	26.925000	145.726070		64.273930-
80/02	2) CEDUTI IN FITTO ED ALTRI DISPONIBILI	20.000000			20.000000	92600		92600		19.907400-
80/03	3) DEL SERVIZIO SOCIALE	105.000000			105.000000	32.844400	8.015000	40.859400		64.140600-
80/04	4) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	1.575.000000			1.575.000000	901.554285	143.952000	1.045.506285		529.493715-
80/05	5) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	1.100.000000			1.100.000000	499.658910	194.066000	693.724910		406.275090-
80/06	6) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	1.200.000000			1.200.000000	793.159161	125.910000	919.069161		280.930839-
80/07	7) DELLE CASE VACANZE	500.000000			500.000000	255.893846	32.778000	288.671846		211.328154-
80/08	8) ALTRE DESTINAZIONI	30.000000			30.000000	5.652810	10.300000	15.952810		14.047190-
80/00	FITTI FIGURATIVI LOCALI:									
80/01	1) UFFICI AMM.NE	19.910000			19.910000	19.910000		19.910000		
80/02	2) ISTITUTI MASCHILI	146.370000			146.370000	146.370000		146.370000		
80/03	3) ISTITUTI FEMMINILI	54.100000			54.100000	54.100000		54.100000		
80/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI	83.950000			83.950000	83.950000		83.950000		
80/05	5) CASE VACANZE	48.430000			48.430000	48.430000		48.430000		
80/06	6) UFFICI PERIFERICI SERVIZIO SOCIALE	9.040000			9.040000	9.040000		9.040000		
80/07	7) ALTRE DESTINAZIONI	1.350000			1.350000	1.350000		1.350000		
80/00	FITTO REALE DEI LOCALI									
80/01	1) PER UFFICI SERV. SOCIALE PERIFERICO									
80/02	2) PER CENTRI STUDI PERIFERICI									
80/00	SPESE D'UFFICIO VARIE (POSTALI, TELEFONICHE. STAMPATI, CANCELLERIA. ECC.);TESTI E PUBBLICAZIONI PER UFFICI AMM.NE									
90/01	1) AMM.NE CENTRALE	400.000000			400.000000	203.267489	5.038000	208.305489		191.694511-
90/02	2) SERVIZIO SOCIALE	125.000000			125.000000	65.223620		65.223620		59.776380-
90/03	3) ISTITUTI MASCHILI	50.000000			50.000000	37.531565	2.360000	39.891565		10.108435-
90/04	4) ISTITUTI FEMMINILI	50.000000			50.000000	23.248760	2.375000	25.623760		24.376240-
90/05	5) CENTRI STUDI PERIFERICI	80.000000			80.000000	66.598609	1.398000	67.996609		12.003391-
90/06	6) CENTRO STUDI TORINO									
90/07	7) CENTRO STUDI BARI									
90/08	8) CENTRO STUDI PG MASCHILE									
90/09	9) CENTRO STUDI MESSINA									
90/10	10) CENTRO STUDI PAVIA									
90/11	11) CASE VACANZE	12.500000			12.500000	3.827000		3.827000		8.673000-
90/12	12) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
90/00	SPESE ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS, RISCALDAMENTO. PULIZIE, TASSA N.U. E TASSE SIMILI. ABBONAM. TV, CONDOMINIO:									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSI AL TERMINE DELL'ESERCIZ (19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
16.813200	9.807300		9.807300		7.005900-	230.000000	129.608370		101.391630-	26.92500
2.865500	232250		232250		2.633250-	25.000000	92500		24.907400-	
195.477000	187.627130		187.627130		7.849870-	120.000000	33.076650		86.923350-	8.01500
228.396600	83.030020		83.030020		145.366580-	1.700.000000	1.089.181415		610.818585-	143.95200
212.253800	100.613060		100.613060		111.642740-	1.200.000000	582.688730		617.311070-	194.06600
79.796000	20.031930		20.031930		59.764070-	1.250.000000	893.772221		356.227779-	125.91000
10.370700	7.407100		7.407100		2.963600-	600.000000	275.925776		324.074224-	32.77800
						35.000000	13.059910		21.940090-	10.30000
						19.910000	19.910000			
						146.370000	146.370000			
						54.100000	54.100000			
						83.950000	83.950000			
						48.430000	48.430000			
						9.040000	9.040000			
						1.350000	1.350000			
102.256000	4.004250		4.004250		98.251750-	450.000000	207.271739		—	
310400	310390		310390		10-	125.000000	65.534010		59.465990-	5.03800
800000	781680		781680		18320-	55.000000	38.313245		16.686755-	2.36000
800000	390960		390960		409040-	55.000000	23.639720		31.360280-	2.37500
300000					300000-	80.000000	66.598609		13.401391-	1.39800
						15.000000	3.827000		11.173000-	

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 1 SPESE CORRENTI									
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
0220/01	1) UFFICI AMM.NE CENTRALE									
0220/02	2) SERVIZIO SOCIALE PERIFERICO									
0220/03	3) ISTITUTI MASCHILI									
0220/04	4) ISTITUTI FEMMINILI									
0220/05	5) CENTRO STUDI PD FEMMINILE									
0220/06	6) CENTRO STUDI TORINO									
0220/07	7) CENTRO STUDI BARI									
0220/08	8) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
0220/09	9) CENTRO STUDI MESSINA									
0220/10	10) CENTRO STUDI PAVIA									
0220/11	11) CASA VACANZE PORTO VERDE									
0220/12	12) CASA VACANZE TORRE NORMANNA									
0220/13	13) CASA VACANZE MONTEBELLO									
0220/14	14) CASA VACANZE PRE' SAINT DIDIER									
0220/15	15) CASA VACANZE NEVEGAL									
0220/16	16) ALTRE DESTINAZIONI									
0220/17	17) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
0230/01	SPESE DI MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	180.000000			180.000000	67.675480	31.953500	99.628980		80.371020-
0230/02	2) ISTITUTI MASCHILI									
0230/03	3) ISTITUTI FEMMINILI									
0230/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI									
0230/05	5) CASE VACANZE									
0240/01	SPESE VARIE TERRENI.ECC.. EX AZIENDA AGRARIA	10.000000			10.000000	660500		660500		9.339500-
0250/00	ASSICURAZIONI									
0250/01	1) INCENDI FABBRICATI,R.C.T. ED ASSICURAZIONE OPERE D'ARTE	75.000000			75.000000	38.613600		38.613600		36.386400-
0250/02	2) OSPITI ISTITUTI MASCHILI CONTRO INFORTUNI E R.C.T. PER RISCHI DIVER.	40.000000			40.000000	14.397350		14.397350		25.602650-
0250/03	3) IDEM ISTITUTI FEMMINILI	40.000000			40.000000	10.112420		10.112420		29.887580-
0250/04	4) IDEM CENTRI STUDI PERIFERICI	30.000000			30.000000	8.569850		8.569850		21.430150-
0250/05	5) IDEM CASE VACANZE	12.500000			12.500000					12.500000-
0255/01	SERVIZI INFORMATICI	100.000000	20.000000		120.000000	71.061940	28.776000	99.837940		20.162160-
0256/01	SERVIZI PUBBLICITARI	50.000000			50.000000					50.000000-
0257/01	PRESTAZIONI DI TERZI									
0258/01	SPESE DI RAPPRESENTANZA (ADESIONE ALL'ADEPP)	50.000000			50.000000		20.000000	20.000000		30.000000-
0260/00	SPESA VIGILANZA NOTTURNA									
0260/01	1) UFFICI AMM.NE CENTRALE									
0260/02	2) ISTITUTI MASCHILI									
0260/03	3) ISTITUTI FEMMINILI									
0260/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
84.008000	84.008000		84.008000			200.000000	151.683480		48.316520-	31.95250
						10.000000	660500		9.339500-	
						75.000000	38.613600		36.386400-	
						40.000000	14.397350		25.602650-	
						40.000000	10.112420		29.887580-	
						30.000000	8.569850		21.430150-	
						12.500000			12.500000-	
29.397500	28.807200		28.807200		590300-	140.000000	99.869040		40.130960-	28.77600
						50.000000			50.000000-	
						50.000000			50.000000-	20.00000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 1 SPESE CORRENTI									
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
1270/00	SPESE PER UNIFORMI AL PERSONALE									
1270/01	1) AMM.NE CENTRALE									
1270/02	2) ISTITUTI MASCHILI									
1270/03	3) ISTITUTI FEMMINILI									
1270/04	4) ALTRE STRUTTURE									
1280/01	CONSULENZE,COMPETENZE E SPESE LEGALI E NOTARILI	300.000000			300.000000	223.351110		223.351110		76.648890-
1290/01	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E VARIE(PER FUNZIONAMENTO COMMISSIONI.COMITATI,PER STUDI,INDAGINI.RILEVAZIONI,LEGGE SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO.ECC...)	325.000000			325.000000	123.354020	61.328000	184.682020		140.317980-
1300/01	SPESE SERVIZIO DI TESORERIA E SPESE BANCARIE VARIE	100.000000			100.000000	27.424940		27.424940		72.575060-
1310/00	SPESE PER VITTO E RIMBORSO SPESE VITTO									
1310/01	1) PER OSPITI ISTITUTI MASCHILI	800.000000			800.000000	474.332980	130.626000	604.958980		195.041020-
1310/02	2) PER OSPITI ISTITUTI FEMMINILI	475.000000			475.000000	290.994750	94.211000	385.205750		89.794250-
1310/03	3) PER OSPITI CENTRI STUDI PERIFERICI	425.000000			425.000000	243.993000	20.000000	263.993000		161.007000-
1310/04	4) PER OSPITI CENTRO STUDI TORINO									
1310/05	5) PER OSPITI CENTRO STUDI BARI									
1310/06	6) PER OSPITI CENTRO STUDI PD MASCHILE									
1310/07	7) PER OSPITI CENTRO STUDI MESSINA									
1310/08	8) PER OSPITI CENTRO STUDI PAVIA									
1310/09	9) PER OSPITI CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1320/00	SPESE DI CORREDO, GUARDAROBA.TOLETTA,LAVANDERIA,LAVATURE ESTERNE,NOLEGGIO BIANCHERIA									
0320/01	1) CONVITTORI CONVITTO MASCHILE PG	125.000000			125.000000	63.133590	32.000000	95.133590		29.866410-
0320/02	2) CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE PG	125.000000			125.000000	70.218470	15.420000	85.638470		39.361530-
0320/03	3) SEZIONE UNIVERSITARI PG	25.000000			25.000000	16.412760	5.826000	22.238760		2.761240-
0320/04	4) SEZIONE UNIVERSITARIE PG	15.000000			15.000000	6.214580		6.214580		8.785420-
0320/05	5) CENTRI STUDI PERIFERICI	45.000000			45.000000	17.887760	7.121000	25.008760		19.991240-
0320/06	6) " C.S. TORINO									
0320/07	7) " C.S. BARI									
0320/08	8) " C.S. PD MASCHILE									
0320/09	9) " C.S. MESSINA									
0320/10	10) " C.S. PAVIA									
0320/11	11) " C.S. MONTEBELLO									
0330/00	SPESE PER LAVANDERIA. LAVATURE ESTERNE, NOLEGGIO BIANCHERIA DA CAMERA:									
0330/01	1) ISTITUTI MASCHILI									
0330/02	2) ISTITUTI FEMMINILI									
0330/03	3) CENTRO STUDI PD FEMM.LE									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
62.023900	21.452260	30.600000	52.052260		9.971640-	250.000000	244.303370		105.196630-	30.600000
86.739000	43.338400	40.600000	84.138400		2.580600-	250.000000	166.912420		183.087580-	101.928000
						100.000000	27.424940		72.575060-	
140.662000	100.415670	25.762000	126.177670		14.484330-	850.000000	574.748650		275.251350-	156.388000
126.453600	65.417720	27.926000	93.343720		33.109880-	525.000000	356.412470		168.587530-	122.137000
20.000000	6.250500		6.250500		13.749500-	425.000000	250.243500		174.756500-	20.000000
18.179000	15.213160		15.213160		2.965840-	150.000000	78.346750		71.653250-	32.000000
10.980000	9.360900		9.360900		1.619100-	150.000000	79.579370		70.420630-	15.420000
1.706000	1.221830		1.221830		484170-	25.000000	17.634590		7.365410-	5.826000
						15.000000	6.214580		8.785420-	
6.410000	1.416310		1.416310		4.993690-	50.000000	19.304070		30.695930-	7.121000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
E'NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (7=4)	IN DIMINUZIONE (8=7)	DEFINITIVE (9=5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 1 SPESE CORRENTI									
	CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
7|0330/04|4)	CENTRO STUDI TORINO									
7|0330/05|5)	CENTRO STUDI BARI									
7|0330/06|6)	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
7|0330/07|7)	CENTRO STUDI MESSINA									
7|0330/08|8)	CENTRO STUDI PAVIA									
7|0330/09|9)	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
8|0340/00|	SPESE PER TASSE,CONTRIBUTI SCOLASTICI, RETTE IN SCUOLE A PAGAMENTO,ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI.CANCELLERIA E LEZIONI PRIVATE PER:									
8|0340/01|1)	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE	125.000000			125.000000	74.264860	5.199000	79.463860		45.536140-
8|0340/02|2)	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE	110.000000			110.000000	63.617150	7.626000	71.243150		38.756850-
9|0350/00|	ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI E CANCELLERIA PER:									
9|0350/01|1)	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
9|0350/02|2)	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE									
0|0370/00|	SPESE PER BIBLIOTECA									
0|0370/01|1)	ISTITUTI MASCHILE	12.500000			12.500000	1.796700	6.000000	7.796700		4.703300-
0|0370/02|2)	ISTITUTI FEMMINILI	12.500000			12.500000	1.999290	6.000000	7.999290		4.500710-
1|0380/00|	SPESE PER DOPOSCUOLA E LEZIONI PRIVATE									
1|0380/01|1)	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
1|0380/02|2)	CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE									
2|0390/00|	ISTRUZIONE RICREATIVA. SPORTIVA E GITE SCOLASTICHE. ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI E CORSO LINGUA INGLESE:									
2|0390/01|1)	SEZIONE CONVITTORI PG	100.000000	10.000000		110.000000	93.784483	5.862000	99.646483		10.353517-
2|0390/02|2)	SEZIONE UNIVERSITARI PG	25.000000			25.000000	16.705500		16.705500		8.294500-
2|0390/03|3)	SEZIONE CONVITTRICI PG	100.000000			100.000000	67.370057		67.370057		32.629943-
2|0390/04|4)	SEZIONE UNIVERSITARIE PG	20.000000	15.000000		35.000000	23.046940		23.046940		11.953060-
2|0390/05|5)	CENTRI STUDI PERIFERICI	115.000000			115.000000	38.228490		38.228490		76.771510-
2|0390/06|6)	CENTRO STUDI TORINO									
2|0390/07|7)	CENTRO STUDI BARI									
2|0390/08|8)	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
2|0390/09|9)	CENTRO STUDI MESSINA									
2|0390/10|10)	CENTRO STUDI PAVIA									
2|0390/11|11)	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
3|0400/00|	SPESE PER ASSISTENZA SANITARIA: PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE. MEDICHE, MEDICO SPECIALISTICHE, ECC.									
3|0400/01|1)	ISTITUTI MASCHILI	225.000000			225.000000	169.354840	8.525000	177.879840		47.120160-
3|0400/02|2)	ISTITUTI FEMMINILI	250.000000			250.000000	175.164570	1.750000	176.914570		73.085430-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
5.429000	1.508620		1.508620		3.919380-	130.000000	75.773480		54.226520-	5.199000
4.083000	2.758760		2.758760		1.324240-	120.000000	66.375910		53.624090-	7.525000
6.000000	4.732460	1.267000	5.999460		540-	15.000000	6.529160		8.470840-	7.267000
6.000000	4.574940	1.425000	5.999940		60-	15.000000	6.574230		8.425770-	7.425000
12.712000	7.966700		7.966700		4.745300-	125.000000	101.751183		23.248817-	5.862000
						25.000000	16.705500		8.294500-	
10.080400	10.080400		10.080400			110.000000	77.450457		32.549543-	
4.522300	4.522300		4.522300			39.000000	27.569240		11.430760-	
						125.000000	38.228490		86.771510-	
12.687500	12.687500		12.687500			250.000000	182.042340		67.957660-	8.525000
14.340900	14.290910		14.290910		49990-	275.000000	189.455480		85.544520-	1.750000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI									
		CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO									
		FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10423	0400/03	3 CENTRI STUDI PERIFERICI	30.000000			30.000000	3.095600		3.095600		26.904400-
10423	0400/04	4 CENTRO STUDI TORINO									
10423	0400/05	5 CENTRO STUDI BARI									
10423	0400/06	6 CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10423	0400/07	7 CENTRO STUDI MESSINA									
10423	0400/08	8 CENTRO STUDI PAVIA									
10423	0400/09	9 CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10424	0410/00	0 SPESE PER ASSISTENZA RELIGIOSA									
10424	0410/01	1 ISTITUTI MASCHILI									
10424	0410/02	2 ISTITUTI FEMMINILI									
10425	0420/00	0 SPESE PER OSPITALITA' MADRI									
10425	0420/01	1 CONVITTORI									
10425	0420/02	2 CONVITTRICI									
10426	0430/00	0 SPESE PER VIAGGI, NOLEGGI ED ALTRE SPESE									
		DI TRASPORTO. POSTALI E MINUTE VARIE PER									
		CONVITTORI E STUDENTI,SPESE P OSPITALITA'									
		MADRI CONV.RI E CONV.CI E SPESE PER AS-									
		SISTENZA RELIGIOSA									
10426	0430/01	1 ISTITUTI MASCHILI	65.000000			65.000000	48.936037	2.731000	51.667037		13.332963-
10426	0430/02	2 ISTITUTI FEMMINILI	55.000000			55.000000	39.491623	2.731000	42.222623		12.777377-
10426	0430/03	3 CENTRI STUDI PERIFERICI	40.000000			40.000000	10.500000		10.500000		29.500000-
10426	0430/04	4 CENTRO STUDI TORINO									
10426	0430/05	5 CENTRO STUDI BARI									
10426	0430/06	6 CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10426	0430/07	7 CENTRO STUDI MESSINA									
10426	0430/08	8 CENTRO STUDI PAVIA									
10426	0430/09	9 CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10427	0440/01	0 SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECI-	375.000000			375.000000	126.215880	4.248000	130.463880		244.536120-
		PAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, ALTRE MA-									
		NIFESTAZIONI E SPESE PER DIVULGAZIONE FI									
		NALITA'ED ATTIVITA'ISTITUZ.LE DELL'OPERA									
10428	0450/01	0 SPESE COMUNI GESTIONE MINI APPARTAMENTI	25.000000			25.000000					25.000000-
		CENTRI VACANZE									
10429	0460/01	0 SPESE SOGGIORNO ESTIVO ADOLESCENTI CON-	40.000000			40.000000	21.403709		21.403709		18.596291-
		TAB. DA SEZIONE CONVITTI									
10430	0470/01	0 SPESE PER MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED	37.500000			37.500000	20.743720		20.743720		16.756280-
		ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO									
10431	0480/01	0 SPESE PER CORSI DI STUDIO PER GLI ORFANI	600.000000			600.000000	242.237580	247.590000	489.827580		110.172420-
		(PROGETTO LOGOS) E GESTIONI LOCALI: EN.									
		ELETTR., ACQUA. RISCALDAMENTO, PULIZIA E									
		CONDOMIN.									
10432	0490/01	0 SPESE PER I CONCORSI, SELEZIONE E CORSI									
		DI QUALIFICAZIONE ISTITUTORI ED ALTRE									
		PROVE SELETTIVE									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						30.000000	3.095600		26.904400-	
2.000000	523080		523080		1.476920-	70.000000	49.459117		20.540883-	2.731000
4.106500	2.997300		2.997300		1.109200-	57.500000	42.488923		15.011077-	2.731000
						40.000000	10.500000		29.500000-	
35.504000	3.281280		3.281280		32.222720-	375.000000	129.497160		245.502840-	4.249000
						25.000000			25.000000-	
						40.000000	21.403709		18.596291-	
						40.000000	20.743720		19.256280-	
306.061100	194.426800		194.426800		111.634300-	650.000000	436.664380		213.335620-	247.590000

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
4633	10491/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE SERVIZI DI CUI ALL'ART.7 DELLO STATUTO	200.000000			200.000000					200.000000-
	10492/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIO									
		TOTALI PER CATEGORIA 04	11.730.650000	45.000000		11.775.650000	6.376.870154	1.298.640500	7.675.510654		4.100.139346-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000			200.000000-	
1.860.545900	1.055.709070	127.580000	1.183.289070		677.256830-	12.697.150000	7.432.579224		5.264.570776-	1.426.220500

O. N. A. O. S. I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI							
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 5° -SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (CONTRIBUTI IN DENARO)									
10501	0500/01	- CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	23.250.000000			23.250.000000	8.689.525000	14.560.475000	23.250.000000		
10502	0510/01	- CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE	3.500.000000			3.500.000000		3.500.000000	3.500.000000		
10503	0520/01	- RETTE E CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALITA' IN ALTRI CONVITTI E PENSIONATI	170.000000			170.000000	108.350000	61.650000	170.000000		
10504	0530/01	- CONTRIBUTO SPESE PER CORSI DI STUDIO ALL'ESTERO E VIAGGI PREMIO OSPITI-TS.	675.000000			675.000000		675.000000	675.000000		
10505	0540/01	- BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000000			5.000000		5.000000	5.000000		
10506	0550/01	- PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E SPESE RELATIVE	250.000000			250.000000	149.427000	100.573000	250.000000		
10507	0560/00	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI DI TESTO E PRESTDI DID. SPESE PERSON. PER OSPITI UNIVERSITARI:									
10507	0560/01	1) DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	250.000000	10.000000		260.000000	259.279500		259.279500		720500-
10507	0560/02	2) DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	200.000000			200.000000	199.735000	124.000000	323.735000	123.735000	
10507	0560/03	3) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	350.000000			350.000000	225.006200		225.006200		124.993800-
10507	0560/04	4) DEL CENTRO STUDI TORINO									
10507	0560/05	5) DEL CENTRO STUDI DI BARI									
10507	0560/06	6) DEL CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10507	0560/07	7) DEL CENTRO STUDI MESSINA									
10507	0560/08	8) DEL CENTRO STUDI PAVIA									
10507	0560/09	9) DEL CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10508	0570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI VARI	200.000000			200.000000	23.500000	176.500000	200.000000		
10509	0580/01	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTUM (QUOTA AVANZO DI AMM.NE)									
10510	0590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	3.250.000000			3.250.000000	2.807.129750	442.870000	3.249.999750		250-
		TOTALI PER CATEGORIA 05	32.100.000000	10.000000		32.110.000000	12.461.952450	19.646.068000	32.108.020450	123.735000	125.714550-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
12.560.350000	12.295.959650		12.295.959650		264.890350-	30.000.000000	20.985.484650		9.014.515350-	14.560.475000
3.300.000000	2.672.000000		2.672.000000		628.000000-	5.000.000000	2.672.000000		2.328.000000-	3.500.000000
71.450000					71.450000-	225.000000	108.350000		116.650000-	61.650000
640.000000	381.370490		381.370490		258.629510-	1.000.000000	381.370490		618.629510-	675.000000
						5.000000			5.000000-	5.000000
						300.000000	149.427000		150.573000-	100.573000
						270.000000	259.279500		10.720500-	
						210.000000	199.735000		10.265000-	
						350.000000	225.006200		124.993800-	124.000000
						200.000000	23.500000		176.500000-	176.500000
342.066000	341.937500		341.937500		128500-	3.500.000000	3.149.067250		350.932750-	442.370000
16.914.366000	15.691.267640		15.691.267640		1.223.098360-	41.060.000000	28.153.220090		12.906.779910-	19.646.068000

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI PERUGIA
Il Tesoriere

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT. 8^ -ONERI TRIBUTARI									
19600/01	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	300.000000			300.000000	127.763396		127.763396		172.236604
	TOTALE PER CATEGORIA 08	300.000000			300.000000	127.763396		127.763396		172.236604

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						300.000000	127.763396		172.236604-	
						300.000000	127.763396		172.236604-	

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI ROMA
Il Cassiere

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9° -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI										
10901	10610/01	RESTITUZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	200.000000			200.000000	21.051880		21.051880		178.948120-	
	10611/01	VERSAMENTI ALLO STATO										
	10612/01	VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS (LEGGE 335/95)	25.000000			25.000000					25.000000-	
	10620/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPITI FIGLI DI SANITARI VIVENTI E SULLE CESS.BENI STRUMENTALI AZ.AGR. ECC..	400.000000			400.000000	352.636000		352.636000		47.364000-	
	10621/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE										
		TOTALI PER CATEGORIA - 09	625.000000			625.000000	373.687880		373.687880		251.312120-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000	21.051880		178.948120-	
						25.000000			25.000000-	
						400.000000	352.636000		47.364000-	
						625.000000	373.687880		251.312120-	

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI ROMA
Il Tesoriere

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 2 SPESE IN CONTO CAPITALE									
		CAT.11° -ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DU-									
		REVOLE,OPERE IMMOBILIARI,IMMOBI									
		LIZZ.NI TECNICHE									
	10710/01	ACQUISTI E REALIZZAZIONI DI IMMOBILI									
		PER FINI ISTITUZIONALI									
21102	10720/01	STRAORDINARIA MANUTENZIONE,RICOSTRUZIONI	2.000.000000			2.000.000000	257.463120	1.742.496000	1.999.959120		40880-
		.RIPRISTINI E TRASFORMAZIONI DI IMMOBILI									
		E RELATIVI IMPIANTI									
		TOTALI PER CATEGORIA 11	2.000.000000			2.000.000000	257.463120	1.742.496000	1.999.959120		40880-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
17.843.468000	189.097600	17.267.818000	17.456.915600		386.552400-	10.987.916000	189.097600		10.798.818400-	17.267.819000
16.601.500000	3.492.197324	11.145.000000	14.637.197324		1.964.302676-	20.000.000000	3.749.660044		16.250.339956-	12.887.496000
34.444.968000	3.681.294924	28.412.818000	32.094.112924		2.350.855076-	30.987.916000	3.938.758044		27.049.157956-	30.155.314000

O. N. A. O. S. I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE
ITALIA
IL

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT.12° -ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE										
2120	10730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E BIANCHERIA	600.000000			600.000000	453.773890	114.533000	568.306890		31.693110-	
		TOTALI PER CATEGORIA 12	600.000000			600.000000	453.773890	114.533000	568.306890		31.693110-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
471.930000	350.833580	1.597000	352.430580		119.499420-	1.000.000000	804.607470		195.392530-	116.130000
471.930000	350.833580	1.597000	352.430580		119.499420-	1.000.000000	804.607470		195.392530-	116.130000

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA MONTE PASCHI DI SIENA S.p.A.
FILIALE DI ROMA

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
				VARIAZIONI								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT.13ª -ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI										
21301	10740/01	REINVESTIMENTO TITOLI DI REDDITO SCADUTI ED ALTRE DISMISSIONI DI CAPITALE	100.000.000000			100.000.000000	24.183.486659	86.617991	24.270.104650		75.729.895350-	
21301	10740/02(2)	NUOVI ACQUISTI VALORI MOBILIARI (TITOLI DI STATO:DIRETTAMENTE O TRAMITE GESTIONI)	14.100.000000	15.845.464000		29.945.464000	18.586.847940	11.358.616060	29.945.464000			
	10740/03	REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000			40.610.000000	13.170.093000		13.170.093000		27.439.907000-	
		TOTALE PER CATEGORIA 13	154.710.000000	15.845.464000		170.555.464000	55.940.427599	11.445.234051	67.385.661650		103.169.802350-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000.000000	24.183.486659		75.816.513341-	86.617991
3.166.620000	3.166.620000		3.166.620000			33.112.084000	21.753.467940		11.358.616060-	11.358.616060
						40.610.000000	13.170.093000		27.439.907000-	
3.166.620000	3.166.620000		3.166.620000			173.722.084000	59.107.047599		114.615.036401-	11.445.234051

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA [illegible] DI SIENA S.p.A.

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 14ª-CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
2130210750/01		DEPOSITO VINCOLATO IN TESORERIA DELLO STATO(NEL CASO IN CUI DOVESSE VENIR MENO L'OBBLIGO DEL PRES.DEPOSITO,IL RELATIVO STANZIAMENTO POTRA'ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)									
		TOTALI PER CATEGORIA 14									
		TOTALI PER TITOLO 2	157.310.000000	15.845.464000		173.155.464000	56.651.664609	13.302.263051	69.953.927660		103.201.536340-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
38.083.518000	7.198.748504	28.414.415000	35.613.163504		2.470.354496-	205.710.000000	63.850.413113		141.859.586887-	41.716.678051

O.N.A.O.S.I.
OPERA NAZIONALE ASSISTENZA
ORFANI DEI SANITARI ITALIANI
BANCA [illegible] DI SPOLETO S.p.A.
FILIALE [illegible]

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
		CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
42101	1110/01	VERSAMENTO RITENUTE PREVID-ASSIST.LI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.250.000000			1.250.000000	837.040660	79.968542	917.009202		332.990798-
42102	1120/01	VERSAMENTO TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO. CESSIONE STIPENDIO, SINDACALI. BUONI TESORO E VARIE)									
42104	1130/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	2.500.000000			2.500.000000	1.990.050211	388.646000	2.378.696211		121.303789-
	1131/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	3.250.000000	750.000000		4.000.000000	4.000.000000	641.617350	4.641.617350	641.617350	
42104	1140/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-
42105	1150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000			50.000000					50.000000-
42106	1160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRI ANTIC.	- 1.000.000000			1.000.000000	552.222000		552.222000		447.778000-
42107	1170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIP.TRA I VARI SERVIZI	15.000.000000			15.000.000000	12.081.484796	45.972682	12.127.457478		2.872.542522-
42108	1180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI									
42110	1200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) DA RIPARTIRE									
42111	1205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000			200.000000	129.074970		129.074970		70.925030-
42112	1210/01	SPESE TELEFONI A GESTIONE	100.000000			100.000000	14.660740		14.660740		85.339260-
42113	1220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOLO 350 ENTRATE	100.000000			100.000000		725000	725000		99.275000-
42114	1230/01	VERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (IN DEPOSITI BANCARI,TITOLI DI STATO ECC...).SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DI TESORERIA	125.000.000000			125.000.000000	102.543.618320		102.543.618320		22.456.381680-
42115	1240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000			200.000000	34.300000	66.850000	101.150000		98.850000-
42116	1245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI	200.000000			200.000000	89.135000		89.135000		110.865000-
42117	1250/01	PARTITE IN CONTO SOSPESE	60.000.000000			60.000.000000	55.602.125823	1.607.577746	57.209.703569		2.790.296431-
42120	1270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO (CONTROPARTITA CAPITOLO 400 ENTRATA)	10.000000			10.000000					10.000000-
42120	1280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI COLTURALI	10.000000			10.000000					10.000000-
42121	1290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE AI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	2.000.000000			2.000.000000	1.898.748360		1.898.748360		101.251640-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
93.460959	92.761720		92.761720		699219-	1.300.000000	929.802380		370.197620-	79.768542
313.291000	313.291000		313.291000			2.750.000000	2.303.341211		446.658789-	388.646000
355.835000	355.835000		355.835000			4.500.000000	4.355.835000		144.165000-	641.617350
						500.000000			500.000000-	
						50.000000			50.000000-	
						1.000.000000	552.222000		447.778000-	
						15.000.000000	12.081.484796		2.918.515204-	45.972682
						200.000000	129.074970		70.925030-	
						100.000000	14.660740		85.339260-	
1.365000	1.365000		1.365000			100.000000	1.365000		98.635000-	725000
						125.000.000000	102.543.618320		22.456.381680-	
87.091177	23.226390	63.864787	87.091177			250.000000	57.526390		192.473610-	139.714787
24.630000	24.630000		24.630000			225.000000	113.765000		111.235000-	
744.444305	699.140962	45.303343	744.444305			70.000.000000	56.301.266785		13.698.733215-	1.652.381089
						10.000000			10.000000-	
						10.000000			10.000000-	
						2.000.000000	1.898.748360		101.251640-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
		CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
1300/01		FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	800.000000			800.000000	99.930422	456.059229	555.989651		244.010349-
1310/01		ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.		100.000000		100.000000					100.000000-
		TOTALI PER CATEGORIA	21 212.170.000000	850.000000		213.020.000000	179.872.391302	3.287.416549	183.159.807851	641.617350	30.501.809499-
		TOTALI PER TITOLO	4 212.170.000000	850.000000		213.020.000000	179.872.391302	3.287.416549	183.159.807851	641.617350	30.501.809499-
		TOTALI GENERALI	432.480.000000	17.100.464000	1.405.000000	448.175.464000	269.264.152019	38.413.446600	307.677.598619	765.352350	141.263.217731-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA					
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.391.417065		1.391.417065	1.391.417065			1.500.000000	99.930422		1.400.069578-	1.347.476254
						100.000000			100.000000-	
3.011.534486	1.510.250072	1.500.585195	3.010.835267		699219-	224.595.000000	181.382.641374		43.212.358626-	4.788.001744
3.011.534486	1.510.250072	1.500.585195	3.010.835267		699219-	224.595.000000	181.382.641374		43.212.358626-	4.788.001744
60.710.853286	26.225.671755	30.055.135195	56.280.806950		4.430.046336-	503.532.500000	295.489.323774		208.042.676226-	68.468.581795



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			£. 13.433.759.173
RISCOSSIONI	in c/ competenza	£. 235.617.505.946	
	in c/ residui	£. 72.967.090.580	£. 308.584.596.526
	Somma		£. 322.018.355.699
PAGAMENTI	in c/ competenza	£. 269.264.152.019	
	in c/ residui	£. 26.225.671.755	£. 295.489.823.774
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			£. 26.528.531.925
RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	£. 478.339.100	
	dell'esercizio di competenza	£. 87.757.230.311	£. 88.235.569.411
	Somma		£. 114.764.101.336
RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	£. 30.055.135.195	
	dell'esercizio di competenza	£. 38.413.446.600	£. 68.468.581.795
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio			£. 46.295.519.541

CONTO ECONOMICO

Importi in migliaia di lire (Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.96)

COSTI		RICAVI	
DESCRIZIONE		DESCRIZIONE	
Prestazioni previd. e assistenz. in denaro	32.108.020	Contributi	79.506.915
Prestazioni in servizi	16.718.000	Canoni di locazione	75.903
Organi amministrativi e controllo	334.000	Interessi e proventi finanziari	20.224.044
Competenze profess. e lav. auton.	407.000	Altri ricavi correnti	2.967.868
Personale (solo Amministrazione Centrale)	2.919.000		
Mat.li sussid. e consumo		Totale parziale ricavi = entrate correnti	102.774.730
Utenze varie (solo Amministrazione Centrale)	76.000	Proventi straordinari	=
Servizi vari (solo Amministrazione Centrale)	398.000	Rettifiche di valori (riaccertamenti residui attivi)	6.122.871*
Affitti passivi		Rettifiche di costi (economie su residui passivi)	4.430.046*
Spese pubblicazione periodico		Rettifiche valori: incrementi netti cespiti patrimoniali vari	19.991.893
Oneri tributari	128.000		
Oneri finanziari			
Altri costi	1.475.843		
Totale parziale costi = spese correnti	54.563.863		
Ammortamenti e svalutazioni			
Oneri straordinari (spese imp.in c/capitale)	32.513.730		
Rettifiche di valori: increm.fondi accant.	100.000		
Rettifiche di ricavi			
TOTALE	87.177.593	TOTALE (con arrotondamento a milioni)	133.319.540
UTILE D'ESERCIZIO	46.141.947	PERDITA D'ESERCIZIO	//
TOTALE A PAREGGIO	133.319.540	TOTALE A PAREGGIO	133.319.540

NOTE: I costi = spese correnti sono state ricavate dal rendiconto finanziario - somme impegnate - mediante aggregazioni e disaggregazioni delle relative voci di spesa;
Analogamente per i ricavi = entrate correnti

* Dal rendiconto finanziario

STATO PATRIMONIALE al 31.12.1998
(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.1996)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	IMPORTO
Immobilizzazioni immateriali	=
Immobilizzazioni materiali	86.899.757
Immobilizzazioni finanziarie	296.979.045
Crediti	13.166.404
Attività finanziarie	75.069.165
Disponibilità liquide	26.528.532
Ratei e risconti attivi	=
TOTALE ATTIVITA'	498.642.903
Conti d'ordine	130.715

PASSIVITA'	IMPORTO
Fondi per rischi e oneri	200.000
Fondo trattamento fine rapporto	1.847.476
Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	37.791.924
Fondi di ammortamento	=
Ratei e risconti passivi	=
TOTALE PASSIVITA'	39.839.400
Patrimonio netto (compresa riserva legale)	458.803.503
di cui:-riserva legale	203.500.000
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	255.303.503
TOTALE A PAREGGIO	498.642.903
Conti d'ordine	130.715

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31. 12. 1998

(modello tradizionale in uso negli anni precedenti)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze al 1.1.98	consistenze al 31.12.98	differenze in più	differenze in meno
Disponibilità liquide				
-fondo cassa	13.433.759	26.528.532	13.094.773	=
	13.433.759	26.528.532	13.094.773	=
Residui attivi				
-crediti contributivi	8.690.800	10.103.000	1.412.200	=
-crediti diversi	4.990.972	3.063.404	=	1.927.568
	13.681.772	13.166.404	1.412.200	1.927.568
Crediti bancari e finanz.				
-depositi vincolati	53.640.787	75.069.165	21.428.378	=
	53.640.787	75.069.165	21.428.378	=
-totale residui attivi del conto finanziario	67.322.559	88.235.569	22.840.578	1.927.568
-totale situaz. ann.va	80.756.318	114.764.101	35.935.351	1.927.568

PASSIVITA'	consistenze al 1.1.98	consistenze al 31.12.98	differenze in più	differenze in meno
Residui passivi				
-prestaz.in denaro in favore assistiti	16.914.366	19.646.068	2.731.702	=
-fondo T.F.R.person.dipend.	1.391.417	1.847.476	456.059	=
-diversi	4.321.552	5.258.360	936.808	=
	22.627.335	26.751.904	4.124.569	=
Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	34.916.898	30.271.444	=	4.645.454
	34.916.898	30.271.444	=	4.645.454
Fondi acquisto valori mobiliari	3.166.620	11.445.234	8.278.614	
Totale residui passivi del conto finanziario	60.710.853	68.468.582	12.403.183	4.645.454
Fondi accantonamenti vari (quote per pensioni da rimborsare all'INPDAP e differenza T.F.R.)	100.000	200.000	100.000	=
	100.000	200.000	100.000	=
Totale passività	60.810.853	68.668.582	12.503.183	4.645.454

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	40.609.138	27.439.045	=	13.170.093
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	248.033.270	269.540.000	21.506.730	=
	288.642.408	296.979.045	21.506.730	13.170.093
Immobili				
-edifici	72.573.000	76.437.669	3.864.669	=
-terreni	1.942.500	1.942.500	=	=
	74.515.500	78.380.169	3.864.669	=
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	8.076.165	8.519.588	443.423	=
	8.076.165	8.519.588	443.423	=
Ex Cat.XI IPAB				
(disp.in attesa invest.)	21.482.018	28.829.182	7.347.164	=
	21.482.018	28.829.182	7.347.164	=
totale situaz.patrimon.	392.716.091	412.707.984	33.161.986	13.170.093
totale attiv.compless.	473.472.409	527.472.085	69.097.337	15.097.661
Totale a pareggio	473.472.409	527.472.085	69.097.337	15.097.661
Conti d'ordine				
-valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	87.091	130.715	43.624	=
	87.091	130.715	43.624	=

Patrimonio netto ad inizio esercizio		412.661.556		
Avanzo economico esercizio		46.141.947		
Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)		458.803.503		
di cui:				
-riserva legale		203.500.000		
-residuo patrimonio al netto della riserva legale		255.303.503		
Totale a pareggio		527.472.085		
Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	87.091	130.715	43.624	=
	87.091	130.715	43.624	=

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1999

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

RELAZIONE ILLUSTRATIVA DEL PRESIDENTE AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1999

Com'è noto, con deliberazione consiliare n.28 del 31.10.98 fu approvato, per l'esercizio 1999:
- un bilancio di previsione finanziario;
- la tenuta di una contabilità finanziaria (sia pure con riserva di valutare l'opportunità di introdurre altri sistemi contabili);
- la redazione a consuntivo, del consueto rendiconto finanziario nonchè, utilizzando i dati della contabilità finanziaria, ecc., del conto economico e stato patrimoniale secondo il modello fornito dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Di quanto sopra i Ministeri Vigilanti hanno espressamente preso atto, come da lettera di risposta agli atti; conseguentemente l'atto consiliare n.28/1998, unitamente alle decisioni contenute, è divenuto regolarmente esecutivo.

Per quanto sopra sono stati redatti per l'esercizio 1999 i documenti consuntivi programmati nel citato atto consiliare n.28/1998 che vengono di seguito illustrati:

A) Rendiconto finanziario (sostanzialmente identico a quello degli anni precedenti, ponendosi tale documento contabile come diretta conseguenza delle scritture contabili impostate, per libera scelta, essenzialmente come quelle degli anni precedenti, nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 1999).

A-1) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.98)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.98	£. 46.295.519.000	£. 46.295.519.000
-Entrate correnti	£. 86.500.000.000	£. 85.647.959.500
-Entrate per movimento capitali	£.140.610.000.000	£. 53.835.939.701
-Partite di giro	£.216.020.000.000	£.127.680.362.262
Totali entrate	£.489.425.519.000	£.313.459.780.463
USCITE		
-Uscite correnti	£. 70.890.000.000	£. 62.984.915.982
-Uscite in c/capitale	£. 202.515.519.000	£.115.736.236.361
-Uscite partite di giro	£. 216.020.000.000	£.127.680.362.262
Totali uscite	£. 489.425.519.000	£.306.401.514.605

-Avanzo finanziario di competenza	£. 7.058.265.858
Totale a pareggio	£.313.459.780.463

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £. 86.500.000.000 sono state accertate per £. 85.647.959.500 (per questo leggero scostamento vedere di seguito).

Sono date dalle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 64.050.000.000	£. 63.636.898.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 2.250.000.000	£. 2.134.844.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 16.415.000.000	£. 15.999.445.000
-Fitti figurativi	£. 3.318.000.000	£. 3.479.000.000

Relativamente alle entrate correnti occorre precisare che i rendimenti delle gestioni patrimoniali non figurano tra tali entrate, ma solo nel conto economico.
Infatti tale strumento di investimento finanziario non prevede corresponsione di cedole (o di rendimento comunque denominato) ma il periodico avvaloramento del capitale gestito.
L'incremento di tale avvaloramento avutosi nel 1999 è stato di circa 2,8 miliardi (tale importo cumulato algebricamente con il minor valore conseguente al diverso criterio di valutazione dei titoli di Stato, consigliato dalla società di revisione, figura nel conto economico, tra i ricavi, per l'importo di 2,3 miliardi).
Pertanto al fine di valutare correttamente il gettito degli interessi attivi nonchè di tutte le entrate correnti occorrerebbe aggiungere agli importi indicati (e che, si ripete, sono quelli risultanti nella contabilità finanziaria e quindi nel rendiconto finanziario) il predetto importo di 2,8 miliardi.

Le uscite correnti previste in £.70.890.000.000 sono state impegnate per £.62.985.000.000, con una economia complessiva dell' 11%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
-Oneri per tutto il personale	£. 16.480.000.000	£. 13.995.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il		

funzionamento delle varie strutture, al netto dei fitti figurativi)	£. 12.101.000.000	£. 7.945.000.000
-Spese per contributi in denaro	£. 36.830.000.000	£. 36.625.000.000
-Fitti figurativi	£. 3.318.000.000	£. 3.479.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie.

Considerato che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente, se ne può dedurre:

- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 107% rispetto alle uscite correnti e del 77,50% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 19,50% dagli interessi attivi, per il 2,60% da entrate per prestazioni di servizi e per l'0,40% da altre entrate) (questa analisi non tiene conto dei fitti figurativi).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale (l'importo pagato nel 1999 è stato di 2,6 miliardi).

Le entrate per movimento di capitali (previsione di £.140.610.000.000) prevedevano l'eventuale rientro del prestito forzoso allo Stato (per l'importo ancora in essere al 1.1.1999 di £.27.439.045.000), rientro avvenuto per 12,8 miliardi nel corso del 1999, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza, realizzo avvenuto per £.41 miliardi circa.
Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le suddette entrate realmente realizzate e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.53,8 miliardi.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (somme impegnate):

- ristrutturazioni, ecc... immobili	£. 3.000.000.000
- acquisto mobili e arredi	£. 1.245.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£. 57.655.000.000
Totale	£. 61.900.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £.115.736.000.000, di cui quelle pagate sono £. 112.331.000.000 e £.3.405.000.000 quelle rimaste da pagare (residui passivi). In questo ultimo importo sono compresi gli importi di £.2.989.000.000 (Cap.720) e di £.341.000.000 (Cap.730), dei quali, ancorchè non integralmente impegnati con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.38 del 30.10.99, divenuta esecutiva ai sensi di legge, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.127.680.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.41.693.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già interamente contabilizzati;

- per £.13.318.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;

- per £. 6.803.000.000 da ritenute erariali e previdо-assistenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);

- per £. 63.061.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (rientrate per £.18.450.000.000; impieghi ancora in essere: £.44.611.000.000);

A-2) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1998 ammontavano complessivamente a £.88.235.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.98	Importo riscosso nel 1999	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 10.103.000.000	12.342.000.000	2.150.000.000	4.389.000.000
-Interessi attivi	£. 2.212.000.000	2.346.000.000	==	134.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 75.069.000.000	75.069.000.000	==	==
-Altri (per differenza)	£. 851.000.000	721.000.000	130.000.000	==
Totali	£. 88.235.000.000	90.478.000.000	2.280.000.000	4.523.000.000

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1998 ammontavano a £. 68.468.000.000 (di cui £. 19.646.000.000 per prestazioni,

stimate, da corrispondere agli assistiti, e £. 41.716.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £. 37.959.000.000 (di cui £.17.750.000.000 per prestazioni, rispetto all'importo del residuo di £.19.646.000.000), sono rimasti ancora a residui £. 28.075.000.000, sono state portate in economia £. 2.434.000.000.

A-3) Avanzo di amministrazione al 31.12.99

-avanzo di competenza di cui al punto A-1)		£. 7.058.000.000
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi		£. 4.523.000.000
-minori impegni residui passivi		£. 2.434.000.000
Totale		£. 14.015.000.000

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.99		£. 15.469.427.000
-residui attivi	+	£. 56.917.747.000
-residui passivi	-	£. 58.371.235.000
Totale		£. 14.015.939.000

A-4) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 1999

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 1999 che dagli anni precedenti) ammontano a £. 56.917.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 44.611.000.000 sono impieghi temporanei (gestioni patrimoniali ed obbligazioni bancarie) (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro);
- £. 9.730.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 1999 così determinato:
  - £.747.000.000 importo riscossioni delle Direzioni Provinciali del Tesoro nel mese novembre e dicembre 99 pervenuto all'ONAOSI a gennaio 2000;
  - £.1.750.000.000 importo riscossioni dirette a gennaio e febbraio 2000 per anni precedenti;
  - £.3.067.000.000 importo morosità per anno 99 al 28.2.2000 (stampa elaboratore);
  - £.2.150.000.000 importo morosità per anni 98 e retro (tutte di incerta realizzazione e oggetto di vertenze in corso);
  - £.2.016.000.000 importo approssimativo elenchi contributivi per anno 99 non pervenuti (come da apposita distinta agli atti).
- £. 1.297.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 1999 e non riscossi al 31.12.99 (interessi sul prestito forzoso allo Stato per £.617.000.000 e sul fondo

cassa per £.680.000.000). Detto credito risulta interamente riscosso;
- £.550.000.000 per anticipazioni economali e reintegro pagamenti provvisori da contabilizzare.

I residui passivi ammontano a complessive £. 58.371.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £. 29.422.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazione (nonchè realizzazione e/o eventuale acquisto) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £. 22.273.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 99/2000 (finanziati nel bilancio 1999) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 99 (importi stimati);
- £. 2.449.000.000 rappresentano l'accantonamento per T.F.R. in favore del personale.

B) Impieghi e rendimenti (anno 1999)

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 14.702.442.000
- rimasti da riscuotere	£. 1.297.003.000
Totale parziale (accertamenti dal rendiconto finanziario)	£. 15.999.445.000
Plus valore gestioni patrimoniali	£. 2.877.712.000
Totale rendimenti anno 1999	£. 18.877.157.000

Valore nominale titoli ed altri impieghi (arrotondati al milione)

	al 31.12.98	al 31.12.99
- Titoli di Stato (BTP e CCT)	£.219.290.000.000	£.256.855.000.000
- Prestito forzoso Stato	£. 27.439.045.000	£. 14.613.000.000
- Obbligazioni bancarie	£. 25.000.000.000	£. 46.353.000.000
- p.c.t. (prezzo acquisto)	£. 24.975.004.418	£. =
- BOT (prezzo acquisto)	£. 25.093.679.350	£. =
- Fondo di cassa	£. 26.528.531.925	£. 15.469.000.000
- Gestioni patrimoniali (valore del solo conferimento)	£. 45.000.000.000	£. 88.500.000.000
Totali	£.393.326.260.000	£.421.790.000.000

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno

nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula I = C i t / 36500)
18.877.157.000 x 100 / 393.326.000.000 = 4,8%, ossia quasi il 5%.

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 1999, va dal 2,55% per il prestito forzoso allo Stato al 6% circa per i BTP.

Se si considera che gli impieghi sono stati ancora nel 1999 prevalentemente in titoli di Stato (e similari), sia direttamente sia tramite gestioni esterne, e che i rendimenti delle nuove emissioni di titoli di Stato nel corso del 1999 hanno oscillato dal 2% (BOT trimestrali), al 2,50-3% (BTP triennali), al 3% circa (BTP quinquennali) e 3,50-4% (BTP decennali), il suddetto rendimento conseguito dall'ONAOSI (grazie anche al fatto che detiene ancora alcuni titoli di vecchie emissioni con rendimenti più elevati) può considerarsi senz'altro buono.

C) Riserva legale

Ai sensi della legge finanziaria per il 1998 le riserve tecniche (o riserva legale) sono determinate con riferimento ai dati del 1994 (decorrenza privatizzazione 1.1.1995).

Pertanto l'importo della suddetta riserva legale rimane determinato in £.203.500.000.000 (come consuntivo dell'anno 1999).

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 1998):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£.	85.825.688.000
-Deposito vincolato nella Tesoreria Centrale dello Stato (prestito forzoso)	£.	14.613.349.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.99 (ed alla data odierna)	£.	103.060.963.000
TOTALE	£.	203.500.000.000

Il patrimonio netto dell'Ente al 31.12.99 è di £.487.489.000.000; al netto della suddetta riserva il patrimonio residuo è di £.283.989.000.000.

Ove si volesse rideterminare la riserva con riferimento ai dati del consuntivo 1999, l'importo sarebbe (al netto della spesa figurativa per fitti figurativi):

- di £.289.000.000.000 (con le riduzioni delle spese non obbligatorie)
- di £.298.000.000.000 (senza le predette riduzioni).

Anche questi ultimi importi sarebbero ampiamente coperti dal patrimonio dell'Ente.

D) Conto economico
(differenza tra ricavi e costi: vedere modello)

Ricavi per entrate correnti (accertamenti del rendiconto finanziario)	£.	85.647.959.000
Altri ricavi (aumento cespiti attivi)	£.	104.073.186.000
Totale ricavi	£.	189.721.145.000
Costi per spese correnti (impegni del rendiconto finanziario)	£.	62.984.916.000
Costi per lavori straordinari ecc.fabbricati (Cap.720 del rendiconto finanziario)	£.	2.999.115.000
Costi per altri oneri straordinari (spese impegnate in conto capitale, non compensative di entrate di uguale natura: Capp.730 per acquisto mobili, macchine, arredi, ecc..; 740/2 per acquisto valori mobiliari - titoli di Stato e similari - e cioè beni da reddito)	£.	58.901.182.000
Incremento di debiti non compresi nella situazione amministrativa	£.	145.541.000
Altri costi (diminuzione di cespiti attivi)	£.	36.004.236.000
Totale costi	£.	161.034.990.000
Avanzo economico	£.	28.686.155.000

Brevi considerazioni:

Altri ricavi per aumento di cespiti attivi:		
Crediti non compresi nella situazione amministrativa		
- verso S.p.A. RVM (conclusione vertenza)	£.	120.000.000
- verso A.S.L. Foligno per retribuzione dirigente comandato	£.	95.000.000
- per interessi su c/c postale	£.	26.000.000
Totale crediti	£.	241.000.000
Maggiori accertamenti di residui attivi rispetto agli importi quantificati al 31.12.98	£.	4.523.628.000
Economie su residui passivi	£.	2.434.045.000

Plus valore su valori mobiliari (differenza o somma algebrica tra avvaloramento delle gestioni patrimoniali -non viene corrisposto rendimento al pari di un titolo zero coupon-

e minore valutazione dei titoli di Stato rispetto al criterio del valore nominale adottato per il 1998)	£.	2.311.226.000
Aumento per nuovi acquisti di immobilizzazioni tecniche (macchine e arredi)	£.	644.339.000
Aumento, per acquisto fabbricato per il Centro studi Padova Femminile, immobili	£.	600.000.000
Aumento di valori mobiliari (acquistati nell'anno)	£.	81.926.449.000
Aumento del valore degli immobili per nuova stima (aggiornamento valori di mercato rispetto alla precedente stima del maggio 94) nonchè a seguito riqualificazione di alcuni fabbricati	£.	11.392.499.000
Totale ricavi per aumento cespiti attivi	£.	104.073.186.000

Debiti non compresi nella situazione amministrativa:		
- verso Prof.Rossi (saldo vertenza Corte Costituzionale)	£.	151.871.000
- verso altri legali per vertenze in corso (importi approssimativi comunicati da ciascun legale per ciascuna vertenza)	£.	115.670.000
- debito potenziale per ferie personale non godute al 31.12.99	£.	78.000.000
Totale (come da apposita voce delle passività dello stato patrimoniale)	£.	345.541.000
importo debiti analoghi al 31.12.98	£.	200.000.000
eccedenza di tali debiti rispetto al 31.12.98 e quindi voce di costo	£.	145.541.000

Altri costi (diminuzione di cespiti attivi)	£.	36.004.236.000
Tale importo è dato dalla sommatoria dei seguenti importi:		
- per ammortamento e altre rettifiche su mobili e macchine (tale procedimento è stato adottato per la prima volta e quindi comprende le quote anche di più anni; gli ammortamenti sono stati effettuati come segue: -macchine in cinque anni -arredi in dieci anni -biancheria in tre anni -stoviglie e oggetti vari in quattro anni	£.	5.940.308.000
- diminuzione del depostito forzoso presso Tesoreria dello Stato per la parte rimborsata nel 1999	£.	12.825.696.000
- diminuzione del valore degli immobili perchè alienati:		

-immobile in Bari Via della Costituente	£.4.129.410.000	
-case coloniche nel territorio del Comune di Torgiano	£. 417.570.500	
(valori di inventario al 31.12.98)		£. 4.546.980.500
- diminuzione disponibilità da investire o reinvestire (ex categoria XI IPAB)		£. 12.691.252.000

Secondo la vecchia impostazione dello Stato Patrimoniale delle istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza tali importi, oltre a figurare tra le attività finanziarie, figuravano in altre due poste compensative, una all'uscita (tra i residui passivi e quindi nelle passività dello Stato Patrimoniale) ed una all'entrata (o meglio tra le attività dello Stato Patrimoniale).
Tali attività al 31.12.98 ammontavano a £.28.829.182.000.
Nel corso del 1999 in parte si è provveduto alle relative realizzazioni. Nella parte attiva dello stato patrimoniale si hanno delle permutazioni: una diminuzione in questa voce (o posta attiva) ed un aumento nella voce o nelle voci di quei cespiti che sono aumentati per l'utilizzo di queste disponibilità. In altri termini, utilizzando tali disponibilità sono stati acquistati beni da reddito (titoli di Stato e similari) o strumentali alle attività dell'Ente (comunque comportanti un aumento ed una diminuzione di pari ammontare).

E) Situazione patrimoniale

Patrimonio netto al 31.12.1998	£. 458.803.503.000
Incremento patrimoniale del 1999 (pari all'avanzo economico risultante dal conto economico)	£. 28.686.155.000
Patrimonio netto al 31.12.1999	£. 487.489.658.000
Riserva legale come precedentemente determinata	£. 203.500.000.000
Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£. 283.989.658.000

Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 28.686.155.000) sono elencate al precedente punto D), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo (modello tradizionale).

In conformità ai criteri fissati dall'Amministrazione (vedere per ultimo delibera consiliare n.14 del 12.2.2000), in attuazione del principio di autonomia contabile, ecc... di cui al 1° comma dell'art.2 del D.Lgs.509/94), i cespiti patrimoniali sono valutati come segue:
- valori mobiliari immobilizzati (titoli di Stato e similari imputati alle spese per investimenti): al prezzo di acquisto rettificato, in più o in meno, con il rateo dello scarto di

emissione in funzione della durata del titolo di riferimento e del valore di realizzo a scadenza pari al valore nominale;

- valori mobiliari non immobilizzati (impieghi a breve imputati alle partite di giro; in questa categoria rientrano le gestioni patrimoniali, indipendentemente dalla imputazione all'atto della sottoscrizione e della durata dell'impiego):
  valutati prudenzialmente al minor valore tra il prezzo di acquisto (medio per i titoli che compongono le gestioni patrimoniali) ed il valore di mercato (media dei prezzi dell'ultimo mese di esercizio: dicembre);
- immobili: secondo stima dell'Ufficio Tecnico dell'Ente, che si è avvalso delle seguenti metodiche:
  la stima è basata sul più probabile valore di mercato delle zone interessate, determinato attraverso la comparazione dei prezzi a mq. praticati nelle recenti compravendite di immobili aventi tipologia, vetustà e destinazione d'uso simili a quelli di proprietà della Fondazione confrontati anche con i valori medi pubblicati dall'Osservatorio Nazionale del Ministero delle Finanze "Dipartimento del Territorio, e con i rapporti sul mercato immobiliare di "NONISMA" Istituto specializzato del settore;
- mobili: vedere quanto già detto nell'apposita voce del conto economico;
- crediti contributivi: vedere analisi a pag.5 della presente relazione, punto A-4);
- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:
  Cap. 710 £. 15.439.353.000 Acquisti immobiliari
  Cap. 730 £. 698.577.000 Acquisto mobili, ecc...
  Occorre sottolineare che queste poste, sia in attivo che al passivo, sono riportate solo nel modello tradizionale della situazione patrimoniale (secondo una vecchia impostazione imposta per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza). Nel nuovo modello queste voci non sono riportate. Trattandosi di poste attive e passive compensative il saldo (patrimonio netto), ovviamente, rimane immutato.

Considerazioni sulla valutazione degli immobili.
Come deciso dall'Amministrazione gli immobili sono valutati, secondo stima dell'Ufficio Tecnico (con i criteri o metodiche indicati), in £.85.825.688.000.

Altri possibili o eventuali criteri di valutazione:

1) Prezzo di costo più spese di miglioramento, al netto di eventuali ammortamenti:
   Gli immobili attualmente di proprietà dell'ONAOSI sono stati acquistati a decorrere dal 1935; l'inflazione (o indice di aumento dei prezzi) da tale anno è almeno del 200.000 per cento (1=2000); non sono rilevabili (salvo che per gli ultimi anni) i consistenti costi di miglioramento continuamente sostenuti dall'Ente per ristrutturazioni, ampliamenti, rifacimenti, ecc... Per il complesso degli istituti Maschili, valutato dall'Ufficio Tecnico in 25 miliardi, è rilevabile solo il costo per l'acquisto del terreno, nel 1959, di 175 milioni. La realizzazione è avvenuta a cura dell'Ente negli anni 60. Solo il costo per l'acquisto del terreno, senza tener conto di

eventuali mutamenti delle condizioni del mercato, ma soltanto dell'indice di aumento dei prezzi, equivale oggi a circa 3,5-4 miliardi.
Per tutte le suddette motivazioni non avrebbe alcun senso e nessun riscontro pratico e non corrisponderebbe nemmeno in minima parte alla realtà la valutazione al prezzo storico.
Per pura informazione il costo, si ripete per il solo acquisto (non disponendo di quello dei miglioramenti), degli immobili (nel caso degli istituti Maschili solo per l'acquisto del terreno), acquistati a decorrere dal 1935, ammonterebbe a 8,3 miliardi circa.

2) Valore catastale. Si ottiene moltiplicando la rendita catastale per un coefficiente fisso (criterio automatico ai fini fiscali).
Con tale criterio il valore sarebbe di 43,7 miliardi.

3) Stima del 1994 (più ulteriori acquisti da tale data).
Nel 1994 l'Ufficio Tecnico provvide ad effettuare una stima degli immobili posseduti a tale data per un valore di 68,3 miliardi.

Se si considera che l'Ente proprio nel 1994, con decorrenza 1.1.1995, si è trasformato in persona giuridica di diritto privato, non appare fuor di luogo sostenere che l'Ente attuale è sorto nel 1995, ereditando dal precedente Ente un patrimonio immobiliare di 68,3 miliardi.
A tale importo occorrerebbe aggiungere, quantomeno, gli acquisti successivi (e/o realizzazioni) di 9,1 miliardi e detrarre il valore di quelli venduti di 2,3 miliardi, pervenendo ad un valore finale di 75 miliardi circa.
Se a quest'ultimo importo si volesse aggiungere il tasso di inflazione, sicuramente inferiore alle spese migliorative sostenute in tutti questi anni (di circa 2-3 miliardi l'anno), si perverrebbe ad un valore finale di 86,3 miliardi, molto vicino alla (ultima) stima di 85,8 miliardi.
Fatte tutte le predette considerazioni, si desidera però ribadire quanto più volte evidenziato e cioè che il D.Lgs.509/94 sancisce per gli Enti in esso contemplati, e quindi anche per l'ONAOSI, automonia gestionale, organizzativa e contabile.
Non sono quindi applicabili (in senso vincolante) all'ONAOSI principi previsti per altre realtà.
Ovviamente autonomia non vuol dire arbitrio, ossia comportamento svincolato da qualsiasi regola o criterio di buona amministrazione. Nell'ambito della predetta autonomia l'Ente si è autoregolamentato, scegliendo per la valutazione degli immobili dei criteri e delle metodiche che consentono di pervenire "al più probabile valore di mercato" e quindi ad una stima (quantificazione) il più realistica possibile del proprio patrimonio.

F) Dati relativi al personale dipendente

	Unità complessive
Consistenza al 31.12.98	211
Consistenza al 31.12.99	210

Nota: con deliberazione n.214 del 30.6.93 (quando l'Ente era ancora pubblico) era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).
Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.
A seguito privatizzazione è venuto meno l'obbligo della pianta organica.

T.F.R. (in migliaia di lire)

Importo accantonamento al 31.12.98	£. 1.982.064
Importo pagato (utilizzato) nel 1999	£. 137.986
Importo accantonamento per l'anno 1999	£. 605.287
Accantonamento complessivo=importo T.F.R. dovuto al 31.12.99	£. 2.449.365

Da notare che l'ONAOSI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

G) Altri dati statistici

- Assistiti 3.980
  importo spese correnti per l'anno 1999 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 59.218.000.000
  incidenza delle spese correnti per ciascun assistito £. 14.879.000

Contribuenti:
- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 127.500
- gettito accertato per l'anno 1999 £. 62.516.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 490.000

- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 1999 (ad oggi): 2.375
  -gettito per l'anno 1999 (aggiornato) £. 1.131.349.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 476.000
  -importo annuo medio pro-capite sia per obbligatori che volontari £. 490.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 32 (circa)
ossia 32 contribuenti per ogni assistito

Perugia, lì 27.3.2000

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Rosario Ruta)



IL V.PRESIDENTE
(Dr. Francesco Clementi)

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 1999 DELL'OPERA NAZIONALE PER L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.).

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 1999, approvato dalla Giunta Esecutiva nella seduta dell'8.4.2000, al fine di redigere la relazione a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente Statuto.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 1999 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi DI SIENA, Filiale di Perugia, dal consuntivo, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa. Inoltre è stata esibita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1998 approvato con atto consiliare n. 017 del 29.05.1999;
- bilancio preventivo dell'esercizio 1999 deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 31.10.98 con atto n. 028;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazione del bilancio dell'esercizio 1999;
- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando richiesti, i relativi atti

deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

A. CONTO FINANZIARIO E CONSUNTIVO

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 1999 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il Conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse, delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;

- la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia altresì, per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

Le variazioni in corso di esercizio alle previsioni dell'entrata e della spesa sono state apportate con:

- deliberazioni consiliari n. 17 del 29.5.99 e 39 del 30.10.1999.

Alle previsioni di competenza dell'entrata sono state apportate solo variazioni positive per un ammontare di lire 38.795.519.000, per cui il totale della previsione definitiva dell'entrata è aumentato da £.450.630.000.000 a £.489.425.519.000.

Le variazioni in aumento della previsione di competenza della spesa sono parimenti ammontate a lire 38.795.519.000; di conseguenza anche il totale della previsione definitiva della spesa è aumentato da lire 450.630.000.000 a £.489.425.519.000 e bilancia perfettamente con il totale dell'entrata sopra indicato.

La variazione in aumento della previsione dell'entrata è rappresentata:

a) per £. 33.795.519.000 dall'utilizzo integrale dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio

1998, elevato dalle iniziali £. 12.500.000.000 a £. 46.295.519.000.

Il predetto maggiore avanzo di £. 33.795.519.000 utilizzato con la richiamata deliberazione consiliare n.17 del 29.5.1999 è stato destinato all'incremento del cap.740/2 per l'acquisto di valori mobiliari.

b) per £. 5.000.000.000 per maggiori previsioni di entrata relative a contributi obbligatori (cap. 40 Entrata), ugualmente destinata all'incremento del cap. 740/2 concernente l'acquisto di valori mobiliari.

Per quanto attiene alla gestione delle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo delle entrate di competenza concorda con il totale degli impegni nel corrispondente capitolo delle spese.

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti. La verifica della documentazione è stata eseguita "a campione", e non ha dato luogo a rilievi apprezzabili.

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 1999, così come elaborato, si riassume nei seguenti dati tratti dalla gestione della competenza

(in migliaia):

PARTE ENTRATA	**PREVIS.DEFINITIVA**	**ACCERTAMENTI**
Avanzo di amm.ne	46.295.519	46.295.519
Entrate contributive	64.200.000	63.656.206
Altre entrate (tit.3°)	22.300.000	21.991.753
Alienaz.di beni		
riscossione crediti		
(tit.4°)	140.610.000	53.835.939
Partite di giro		
(tit.7°)	216.020.000	127.680.362
TOTALE ENTR.di COMPET.	489.425.519	313.459.779

PARTE SPESA	**PREVIS.DEFINITIVA**	**IMPEGNI**
Spese correnti	70.890.000	62.984.915
Spese in c/capitale	202.515.519	115.736.236
Partite di giro	216.020.000	127.680.362
TOTALE USCITA	489.425.519	306.401.513
Avanzo della gestione del c/competenza 1999		7.058.266
Totale a pareggio		313.459.779

La gestione di residui attivi e passivi si compendia nei seguenti dati:

RESIDUI ATTIVI

Esistenti al 1.1.99		88.235.569
Riscossi	90.478.810	
Rimasti da riscuotere	2.280.386	92.759.196
	=========	----------
Maggiori accertamenti netti		
dei residui attivi		4.523.627
		==========

dovuti, quasi esclusivamente a maggiori introiti derivanti da contributi obbligatori.

RESIDUI PASSIVI

Esistenti al 1.1.99		68.468.581
Pagati	37.958.829	
Rimasti da pagare	28.075.707	66.034.536
Economie nella gestione		
dei residui passivi		2.434.045
		==========

dovute, per la massima parte a minori erogazioni per prestazioni istituzionali (contributi in denaro)

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di £. 6.957.672 costituito da:

- maggiori accertamenti netti di residui attivi	4.523.627
- economie nella gestione di residui passivi	2.434.045
Totale	6.957.672
	==========

La gestione complessiva dell'esercizio 1999 (sia della competenza che del conto dei residui) si è, pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di £. 14.015.938 costituito da:

-avanzo della gestione del c/competenza	7.058.266
-avanzo della gestione del c/residui	6.957.672
Totale	14.015.938

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 2000 sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

- degli anni 1998 e precedenti	2.280.386
- della competenza 1999	54.637.360
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1999	56.917.746

Detto importo è costituito per £. 44.611.273.233 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, per £. 9.817.500.000 da contributi a carico dei sanitari - in parte già riscossi, così come emerge dalla relazione presidenziale e per £. 1.297.000.000 da interessi attivi -

Fra i crediti per contributi sono compresi £. 2.150.000.000 relativi a morosità anni 98 e precedenti, oggetto di vertenze e, pertanto, di incerta realizzazione. Al riguardo, il Collegio raccomanda

che l'utilizzazione dell'avanzo di Amministrazione venga subordinato per la cifra suddetta alla effettiva riscossione del credito di che trattasi.

RESIDUI PASSIVI	
- degli anni 1998 e precedenti	28.075.707
- della competenza 1999	30.295.527
Totale residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1999	58.371.234

Di tali residui passivi fanno parte £. 22.273.000.000 per contributi in denaro per prestazioni istituzionali, £. 29.422.000.000 per impegni ed accantonamenti per interventi straordinari sul patrimonio immobiliare, per acquisto di immobili e per provviste mobili e £. 2.449.365.000 per accantonamento TFR in favore del personale.

Per quanto attiene gli accantonamenti di £. 29.422.000.000, inerenti interventi straordinari nel patrimonio mobiliare ed immobiliare ai quali solo in parte corrispondono impegni contabili che configurano obbligazioni giuridicamente assunte, il Collegio prende atto che la Fondazione con delibera n. 32 del 31.10.96, confermata con atto n. 27 del 31.10.97 e da ultimo con atto n. 38 del 30.10.99 ha disciplinato la materia stabilendo di conservare a residui gli stanziamenti di

spesa in conto capitale, anche se formalmente non impegnati, purché il programma originario di spesa venga mantenuto e pertanto considerato valido.

SITUAZIONE di TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1.1.99	26.528.531.925
-riscossioni complessive dello esercizio	303.005.711.055
Totale attivo	329.534.242.980
-pagamenti complessivi dello esercizio	314.064.815.916
-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 1999	15.469.427.064

I dati suesposti concordano con quelli risultanti dal conto del tesoriere dell'Ente.

Gli investimenti mobiliari intestati all' ONAOSI ed in essere alla data del 31 dicembre 99, sono risultati i seguenti (valore nominale):

1. B.T.P. e C.C.T	256.855.385.644
2. GESTIONI PATRIMONIALI	
a) obbligazioni	50.000.000.000
b) in fondi	16.000.000.000
c) monetari	22.500.000.016
3. OBBLIGAZIONI BANCARIE	46.352.675.060
4. PRESTITO FORZOSO	14.613.349.000
TOTALE	406.321.409.720

CONTO ECONOMICO (Importi in migliaia di lire) redatto su modello del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato)

- Ricavi	189.721.145
- Costi	161.034.990
Utile di esercizio	28.686.155

che va ad incrementare il patrimonio netto dell'Ente.

CONTO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell' esercizio 1999, posto a raffronto di quello risultante al 31.12.98, è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à	**1998**	**1999**
-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve- termine per l'impiego temporaneo di fondi eccedenti il normale bisogno di cassa che figurano tra i residui attivi)	296.979.045	368.391.024
-immobili (terreni e fabbricati)	78.380.169	85.825.688
-mobili, arredi e macchine d'ufficio	8.519.588	3.223.619
-disponibilità da reinvestire	28.829.182	16.137.930
-avanzo di cassa della gestione finanziaria	26.528.532	15.469.427
-residui attivi	88.235.569	56.917.747
-altri crediti	=	241.000
Totale attività	527.472.085	546.206.435

Il minor valore imputato agli arredi, mobili e macchine dipende dalla applicazione dei nuovi criteri di ammortamento, così come disciplinato dalla normativa civilistica vigente al riguardo (vedasi relazione Presidenziale).

P a s s i v i t à

-residui passivi ed accantonamenti	68.668.581	58.716.777
Patrimonio netto	458.803.503	487.489.658

L'incremento patrimoniale di £. 28.686.155.000 corrisponde al risultato del conto economico.

D) RISERVA LEGALE

La riserva legale, determinata con riferimento a 5 annualità dell'importo delle prestazioni 1994, rimane determinata in £. 203.500.000.000. Ponendola a raffronto con il patrimonio netto della Fondazione si ha:

- patrimonio netto al 31.12.99	£.	487.489.658.000
- riserva legale	£.	203.500.000.000
- residuo patrimonio netto disponibile	£.	283.989.658.000
	£.	==========

che risulta in grado di garantire ampiamente la continuità nella erogazione delle prestazioni.

Il Collegio prende atto che nello stato patrimoniale viene evidenziato il fondo accantonato per il trattamento di fine rapporto ai dipendenti nonché la riserva legale, così come richiesto, in occasione dell'esame dei consuntivi degli anni precedenti, da parte delle amministrazioni vigilanti.

Il Conto consuntivo 1999 dell'ONAOSI è stato sottoposto ai sensi dell'art. 2 del Decreto Legislativo n. 509 del 30.6.94 a revisione ed a certificazione da parte della Società di Revisione

Bompani Audit s.r.l. Detta Società ha ritenuto che "i più significativi criteri contabili utilizzati dalla Fondazione nell'ambito dell'autonomia concessa dal Decreto Legislativo n. 509/94 =omissis= e gli effetti prodotti dalla loro applicazione, non si discostano in modo significativo da quelli prodotti dall'applicazione di criteri contabili comunemente accettati e raccomandati dalla CONSOB" ed ha concluso inoltre che il Bilancio "... è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risulto economico della Fondazione, secondo i criteri suddetti".

Il Collegio ritiene di dover segnalare ai Signori Consiglieri anche gli eventi e/o provvedimenti significativi che hanno interessato la gestione 1999 sui quali il Collegio ha espresso le proprie considerazioni:

1 - nel corso del 1999 si è conclusa favorevolmente la vicenda giudiziaria avanti numerose Preture e la Corte Costituzionale concernente la legittimità costituzionale del Decreto Legislativo n. 509/94 con cui il legislatore, nel privatizzare le Casse e - nella fattispecie - l'ONAOSI, ha mantenuto l'obbligatorietà del contributo.

L'incarico di tutelare gli interessi della Fondazione nei vari gradi di giudizio veniva affidato ad un Collegio di difesa coordinato dal Prof. Giampaolo Rossi (decisione urgente del Presidente n. 96/a del 25.3.96 e successiva deliberazione del Consiglio n. 12 del 13.4.96). In tali atti non veniva fatto alcun cenno alla spesa presunta. Nel corso del 1999, il Collegio, esaminando una deliberazione riguardante la erogazione di un ulteriore acconto al predetto legale, ritenne opportuno che fossero predeterminati i criteri atti a quantificare gli onorari, assumendo i conseguenti impegni certi di spesa.

Successivamente, a vicenda ormai conclusa, il Collegio ha preso atto che con deliberazione n. 63/G del 18.12.99 la Giunta Esecutiva ha disposto la liquidazione della somma di £. 351.959.000 ed ottenuto dal Legale una riduzione di £. 100.088.010 e la dilazione di parte del pagamento richiesto concretizzandosi per l' Ente una spesa complessiva di £. 653.828.613.

2 - Esaminando la deliberazione della Giunta Esecutiva con cui si stabiliva che dal 1.1.99 non devono ritenersi più assoggettabili ad IVA le rette degli ospiti paganti (in quanto l'ONAOSI è Ente non Commerciale e conseguentemente le prestazioni sono

fuori tributo), il Collegio ha osservato che tale determinazione avrebbe dovuto (e dovrebbe) essere sopportata dall'assenso del competente Ufficio Finanziario anche al fine di evitare possibili ed onerose sanzioni.

Appare opportuno inoltre procedere alla formazione e/o all'aggiornamento puntuale dell'anagrafe dei contribuenti, al fine di acquisire tutti gli elementi necessari per la quantificazione dei contributi, e per conoscere la posizione contributiva dei singoli iscritti obbligatori e volontari, nonché la rispettiva situazione familiare (numero di figli in ipotesi assistibili). Tali elementi si ritengono indispensabili per impostare i programmi di attività dell'Ente e per redigere il Bilancio Tecnico prescritto dal Decreto legislativo n. 509/94 e sollecitato dal Ministero del Lavoro da ultimo con nota del 31.1.2000.

Per quanto attiene il Servizio riscossione contributi, il Collegio rileva che la normativa attualmente vigente - risalente agli anni 50 - appare superata anche in considerazione della trasformazione della natura giuridica dell' Ente.

Auspica, pertanto, una regolamentazione atta a disciplinare le modalità di riscossione,

l'applicazione delle sanzioni per omessi o ritardati pagamenti e forme di controllo sulla corretta quantificazione dei contributi stessi da parte degli Enti datori di lavoro.

In materia di amministrazione e di contabilità il Collegio ritiene che l'Ente debba dotarsi di norme adeguate con specifico riferimento, tra l'altro, alle modalità da seguire per l'assunzione di personale, alle procedure per l'acquisizione delle entrate, per l'erogazione delle spese, alla tenuta delle scritture contabili etc.

Tutto ciò premesso i sottoscritti Revisori accertato:

- che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati, come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata;
- che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali, così come previsto dal piano di assistenza approvato contestualmente al bilancio preventivo, assicurati sia in forma diretta che indiretta;
- che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre £. 28,686 miliardi e che le

disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una adeguata redditività;

- che permane l'eccedenza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno dì spesa corrente per il raggiungimento delle finalità istituzionali, il che oltre a garantire la continuità delle prestazioni ed il loro miglioramento, ha consentito di far fronte ad interventi di manutenzione e miglioramenti del patrimonio immobiliare utilizzato per le specifiche attività della Fondazione, nonché ad investimenti senza ricorrere all'indebitamento.

- che il consuntivo 1999 è stato certificato dalla Società Bompani Audit s.r.l. appositamente incaricata.

- Fatte salve le raccomandazioni in narrativa

D I C H I A R A N O

che il bilancio consuntivo dell'esercizio 1999 dell'O.N.A.O.S.I sottoposto al loro esame ai fini della sola revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696 e di quelle che, in via autonoma, sono state stabilite con deliberazione n. 32 del 31.10.96 e 27 del 31.10.97 e danno atto che le sue

risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

l'approvazione.

Perugia, 8 maggio 2000

IL PRESIDENTE — f.to A. Falchetti

I MEMBRI — f.to Dott.ssa Zucchini

f.to Dott.ssa Termini

BILANCIO CONSUNTIVO

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	0001/01	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	12.500.000000	33.795.519000		46.295.519000					46.295.519000-	
	0002/01	FONDO INIZIALE DI CASSA										
		TOTALI PER CATEGORIA 00	12.500.000000	33.795.519000		46.295.519000					46.295.519000-	
		TOTALI PER TITOLO 0	12.500.000000	33.795.519000		46.295.519000					46.295.519000-	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
							26.528.531925	26.528.531925		
						26.528.531000			26.528.531000	
						26.528.531000	26.528.531925	26.528.531925	26.528.531000	
						26.528.531000	26.528.531925	26.528.531925	26.528.531000	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		CAT. 1ª -CONTRIBUTI A CARICO ISCRITTI									
10101	0040/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI OBBLIGATORI	58.000.000000	5.000.000000		63.000.000000	54.936.557869	7.580.000000	62.516.557869		483.442131-
10102	0050/01	CONTRIBUTI SOGGETTIVI VOLONTARI	1.050.000000			1.050.000000	1.032.839710	87.500000	1.120.339710	70.339710	
	0051/01	CONTRIBUTI INTEGRATIVI									
	0052/01	CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA'									
	0053/01	CONTRIBUTI LEGGE 379/90									
		TOTALI PER CATEGORIA 01	59.050.000000	5.000.000000		64.050.000000	55.969.397579	7.667.500000	63.636.897579	70.339710	483.442131-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
10.021.000000	12.175.329126	2.150.000000	14.325.329126	4.304.329126		67.557.000000	67.112.386995		444.613005-	9.730.000000
82.000000	166.903796		166.903796	84.903796		1.025.000000	1.199.743506	174.743506		87.500000
10.103.000000	12.342.232922	2.150.000000	14.492.232922	4.389.232922		68.582.000000	68.312.130501	174.743506	444.613005-	9.817.500000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 2° -ALTRE ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	10060/01	SANZIONI AMM.VE E SIMILI PER RITARDO VERSAMENTO CONTRIBUTI	150.000000			150.000000	19.308821		19.308821		130.691179-
	10061/01	CONTRIBUTI DA ENTI PREVIDENZIALI									
	10062/01	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS (LEGGE 335/95)									
	10063/01	ALTRI CONTRIBUTI									
		TOTALI PER CATEGORIA 02	150.000000			150.000000	19.308821		19.308821		130.691179-
		TOTALI PER TITOLO 1	59.200.000000	5.000.000000		64.200.000000	55.988.706400	7.667.500000	63.656.206400	70.339710	614.133310-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						150.000000	19.308821		130.691179-	
						150.000000	19.308821		130.691179-	
10.103.000000	12.342.732922	2.150.000000	14.492.732922	4.389.732922		68.732.000000	68.331.439322	174.743506	575.304184-	9.817.500000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 3 ALTRE ENTRATE									
		CAT. 7° -CANONI DI LOCAZIONI									
	00657/01	CANONI PER AFFITTI TERRENI, LOCAZIONI FABBRICATI E RIMBORSO SPESE	100.000000			100.000000	82.383200	7.497500	89.880700		10.119300-
		TOTALI PER CATEGORIA 07	100.000000			100.000000	82.383200	7.497500	89.880700		10.119300-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.497500	7.497500		7.497500			100.000000	89.880700		10.119300-	7.497500
7.497500	7.497500		7.497500			100.000000	89.880700		10.119300-	7.497500

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 8° -INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI									
30802	0100/01	INTERESSI SU TITOLI	13.750.000000			13.750.000000	13.387.960439		13.387.960438		362.039562-
	0101/01	INTERESSI BANCARI E POSTALI	1.550.000000			1.550.000000	1.314.481862	680.286000	1.994.767862	444.767862	
	0104/01	INTERESSI SU DEPOSITO TESORERIA DELLO STATO	1.115.000000			1.115.000000		616.717000	616.717000		498.283000-
30802	0106/01	ALTRI PROVENTI									
		TOTALI PER CATEGORIA 08	16.415.000000			16.415.000000	14.702.442300	1.297.003000	15.999.445300	444.767862	860.322562-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						13.750.000000	13.387.960439		362.039562-	
1.028.598000	1.162.525137		1.162.525137	133.927137		1.675.000000	2.477.006999	802.006999		680.286000
1.183.475000	1.183.475560		1.183.475560	560		1.200.000000	1.183.475560		16.524440-	616.717000
2.212.073000	2.346.000697		2.346.000697	133.927697		16.625.000000	17.048.442997	802.006999	378.564002-	1.297.003000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 9° -ALTRI RICAVI										
01	10/01	ENTRATE PER PRESTAZIONE SERVIZI	2.250.000000			2.250.000000	2.134.844400		2.134.844400		115.155600-	
01	15/01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI (COMPRESE OFFERTE E CESSIONE MATERIALE FUORI USO)	10.000000			10.000000	286000		286000		9.714000-	
		TOTALI PER CATEGORIA 09	2.260.000000			2.260.000000	2.135.130400		2.135.130400		124.869600-	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						2.250.000000	2.134.844400		115.155600-	
						10.000000	286000		9.714000-	
						2.260.000000	2.135.130400		124.869600-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.10° -RETTIFICHE:POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
0120/01		RECUPERO PRESTAZIONI	10.000000			10.000000					10.000000-
0140/01		FITTI FIGURATIVI	3.317.957000			3.317.957000	3.479.315000		3.479.315000	161.358000	-
0150/01		CONTROVALORE BENEFICI IN NATURA FORNITI AL PERSONALE	50.000000			50.000000	42.527478		42.527478		7.472522-
0160/01		RIMBORSI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE IN ALTRE GESTIONI	50.000000			50.000000	25.000000		25.000000		25.000000-
0161/01		RITENUTA QUOTA A CARICO CONTRIBUTI PREVIDO ASSISTENZIALI A PROFESSIONISTI E ASSIMILATI	10.000000			10.000000	7.271856		7.271856		2.728144-
0162/01		ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	87.043000			87.043000	213.182366		213.182366	126.139366	
		TOTALI PER CATEGORIA 10	3.525.000000			3.525.000000	3.767.296700		3.767.296700	287.497366	45.200666-
		TOTALI PER TITOLO 3	22.300.000000			22.300.000000	20.687.252600	1.304.500500	21.991.753100	732.265228	1.040.512128-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
21.661350	21.661350		21.661350			10.000000	21.661350	11.661350		
						3.317.957000	3.479.315000	161.358000		
						50.000000	42.527478		7.472522	
						50.000000	25.000000		25.000000	
						10.000000	7.271856		2.728144	
						87.043000	213.182366	126.139366		
21.661350	21.661350		21.661350			3.525.000000	3.788.958050	299.158716	35.200666	
2.241.231850	2.375.159547		2.375.159547	133.927697		22.510.000000	23.062.412147	1.101.165715	548.753568	1.304.500500

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				VARIAZIONI								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 4 ENTRATE ALIENAZ.BENI RISC.CREDITI										
		CAT.13° -REALIZZO DI VALORI MOBILIARI										
41301	0230/01	REALIZZI DI TITOLI, ECC. DA CAPITALIZZA-RE O REINVESTIRE	100.000.000000			100.000.000000	41.010.243701		41.010.243701		58.989.756299-	
		TOTALI PER CATEGORIA 13	100.000.000000			100.000.000000	41.010.243701		41.010.243701		58.989.756299-	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000.000000	41.010.243701		58.989.756299-	
						100.000.000000	41.010.243701		58.989.756299-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 14°-RISCOSSIONE DI CREDITI									
0235/01		RISCOSSIONE DALLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000			40.610.000000	12.825.696000		12.825.696000		27.784.304000-
		TOTALI PER CATEGORIA 14	40.610.000000			40.610.000000	12.825.696000		12.825.696000		27.784.304000-
		TOTALI PER TITOLO 4	140.610.000000			140.610.000000	53.835.939700		53.835.939700		86.774.060299-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(19+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						40.610.000000	12.825.696000		27.784.304000-	
						40.610.000000	12.825.696000		27.784.304000-	
						140.610.000000	53.835.939701		86.774.060299-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				VARIAZIONI								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 7 PARTITE DI GIRO									
		CAT.22ª -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
72201	10240/01	RITENUTE PREVID-ASSISTENZIALI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.250.000000			1.250.000000	1.005.045894		1.005.045894		244.954106-
72202	10250/01	TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONI STIPENDIO, SINDACALI E VARIE)									
72203	10260/01	RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSIONISTI	2.750.000000			2.750.000000	2.514.948511		2.514.948511		235.051489-
	10261/01	RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	4.500.000000			4.500.000000	3.283.781250		3.283.781250		1.216.218750-
72204	10270/01	INCASSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-
72205	10280/01	RIMBORSI DELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI PENSIONE	50.000000			50.000000					50.000000-
72206	10290/01	REINTEGRO ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRE ANTICIPAZIONI	1.250.000000			1.250.000000	197.133500	253.258500	450.392000		799.608000-
72207	10300/01	REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	16.000.000000			16.000.000000	13.318.629910		13.318.629910		2.681.370090-
72208	10310/01	REINTEGRO PAGAMENTI CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI									
72210	10330/01	REINTEGRO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) RIPARTITI									
72211	10335/01	REINTEGRO PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE RIPARTITE TRA I VARI SERVIZI	200.000000			200.000000					200.000000-
72212	10340/01	INTROITO TELEFONI A GETTONE	100.000000			100.000000	7.105800	2.739730	9.844530		90.155470-
72213	10350/01	INTROITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	100.000000			100.000000	1.000000		1.000000		99.000000-
72214	10360/01	INTROITO DI SOMME IN TEMPORANEO DEPOSITO BANCARIO A REINTEGRO DEL C-C DI TESORERIA	125.000.000000			125.000.000000	18.449.851352	44.611.273233	63.061.124585		61.938.875415-
72215	10370/01	DEPOSITI DI TERZI	200.000000			200.000000	92.450000		92.450000		107.550000-
72216	10375/01	CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.	200.000000			200.000000	83.065000		83.065000		116.935000-
72217	10376/01	REINTEGRO PAGAMENTI PROVVISORI CONTABILIZZATI AI CAPITOLI DI PERTINENZA	3.000.000000			3.000.000000	1.233.788970	192.803460	1.426.592430		1.573.407570-
72218	10380/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	60.000.000000			60.000.000000	41.693.613633	9	41.693.613642		18.306.386358-
72220	10400/01	REDDITO TITOLI PROVENIENTI DA LASCITI, DA DESTINARE A BORSE DI STUDIO	10.000000			10.000000					10.000000-
72221	10410/01	AZ.AGRARIA.: REINTEGRO ANTICIP. COLTURE	10.000000			10.000000					10.000000-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						1.250.000000	1.005.045894		244.954106-	
33006					3306-	2.750.000000	2.514.948511		235.051489-	
						4.500.000000	3.283.781250		1.216.218750-	
						500.000000			500.000000-	
						50.000000			50.000000-	
486.064500	486.064500		486.064500			1.500.000000	683.198000		816.802000-	253.258500
						16.000.000000	13.318.629910		2.681.370090-	
129.074970	129.074970		129.074970			200.000000	129.074970		70.925030-	
7.262290	3.477900	3.784390	7.262290			100.000000	10.583700		89.416300-	6.523120
						100.000000	1.000000		99.000000-	
75.069.165035	75.069.165035		75.069.165035			200.069.000000	93.519.016387		106.549.983613-	44.611.273233
22.396100		22.396100	22.396100			200.000000	92.450000		107.550000-	22.396100
						200.000000	83.065000		116.935000-	
177.263660	73.057660	104.206000	177.263660			3.000.000000	1.306.846630		1.693.153370-	297.009460
78000	78000		78000			60.000.000000	41.693.691633		18.306.308367-	9
						10.000000			10.000000-	
						10.000000			10.000000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 7 PARTITE DI GIRO									
		CAT.22° -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
10420/01		FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	800.000000			800.000000	134.588000	605.286510	739.874510		60.125490-
10430/01		RECUPERO ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.	100.000000			100.000000					100.000000-
		TOTALI PER CATEGORIA 22	216.020.000000			216.020.000000	82.015.001820	45.665.360442	127.680.362262		88.339.637738-
		TOTALI PER TITOLO 7	216.020.000000			216.020.000000	82.015.001820	45.665.360442	127.680.362262		88.339.637738-
		TOTALI GENERALI	450.630.000000	38.795.519000		489.425.519000	212.526.900521	54.637.360942	267.164.261463	802.604938	223.063.862475-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						800.000000	134.588000		665.412000-	605.286510
						100.000000			100.000000-	
75.891.337561	75.760.918065	130.386490	75.891.304555		33006-	291.339.000000	157.775.919885		133.563.080115-	45.795.746932
75.891.337561	75.760.918065	130.386490	75.891.304555		33006-	291.339.000000	157.775.919885		133.563.080115-	45.795.746932
88.235.569411	90.478.810534	2.290.386490	92.759.197024	4.523.666619	33006-	549.719.531000	329.534.242980	27.304.441146	247.989.729166-	56.917.747432

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 1° -SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO									
10101	00101/01	SPESE PER GLI ORGANI AMMINISTRATIVI DELL'ENTE	375.000000			375.000000	297.377655	16.000000	313.377655		61.622345-
	00111/01	SPESE PER GLI ORGANI DI CONTROLLO DELL'ENTE	75.000000			75.000000	56.079820	3.000000	59.079820		15.920180-
		TOTALI PER CATEGORIA 01	450.000000			450.000000	353.457475	19.000000	372.457475		77.542525-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
15.137500	14.126100		14.126100		1.011400-	385.000000	311.503755		73.496245-	16.000000
7.900000	4.193880		4.193880		3.706120-	80.000000	60.273700		19.726300-	3.000000
23.037500	18.319980		18.319980		4.717520-	465.000000	371.777455		93.222545-	19.000000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 2^ -SPESE PER IL PERSONALE									
10201	10070/00	RETRIBUZIONI,COMPENSI,ASSEGNI VARI,ANCHE IN NATURA,CONTRIBUTI E T.F.R.,SE DOVUTI, PER TUTTO IL PERSONALE NELLE VARIE FORME UTILIZZATO DALL'ENTE									
10201	10070/01	1) DELL'AMMINISTRAZIONE	3.600.000000			3.600.000000	2.796.639050	218.000000	3.014.639050		585.360950-
10201	10070/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE	1.050.000000			1.050.000000	750.415902	63.000000	813.415902		236.584098-
10201	10070/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	5.500.000000			5.500.000000	4.405.870482	361.000000	4.766.870482		733.129518-
10201	10070/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	4.500.000000			4.500.000000	3.741.494915	352.000000	4.093.494915		406.505085-
10201	10070/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	1.500.000000			1.500.000000	1.024.994293	94.000000	1.118.994293		381.005707-
10201	10070/06	6) DELLE CASE VACANZE	150.000000			150.000000	113.676960		113.676960		36.323040-
10202	10080/00	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO ENTE									
10202	10080/01	1) PER L'AMMINISTRAZIONE									
10202	10080/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
10202	10080/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
10202	10080/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
10202	10080/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
10203	10090/00	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO, COMP. INCENT. ED ALTRI ACCESSORI									
10203	10090/01	1) PER L'AMM.NE									
10203	10090/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
10203	10090/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
10203	10090/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
10203	10090/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
10204	10100/00	TRATTAMENTO DI MISSIONE									
10204	10100/01	1) PER L'AMM.NE									
10204	10100/02	2) PER IL SERVIZIO SOCIALE									
10204	10100/03	3) PER GLI ISTITUTI MASCHILI									
10204	10100/04	4) PER GLI ISTITUTI FEMMINILI									
10204	10100/05	5) PER I CENTRI STUDI PERIFERICI									
10205	10110/00	ASSEGNI IN NATURA AL PERSONALE.									
10205	10110/01	1) DELL'AMM.NE									
10205	10110/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
10205	10110/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
10205	10110/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
10205	10110/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
10206	10120/00	ALTRI ONERI A CARICO ENTE (FINE SERVIZIO ISTITUTORI E ALTRO PERSONALE A TERMINE)									
10206	10120/01	1) DELL'AMM.NE									
10206	10120/02	2) DEL SERVIZIO SOCIALE									
10206	10120/03	3) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
10206	10120/04	4) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
10206	10120/05	5) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
189.088000	189.088000		189.088000			4.000.000000	2.985.727050		1.014.272950-	216.000000
49.170000	49.170000		49.170000			1.100.000000	799.585902		300.414098-	63.000000
292.992000	292.992000		292.992000			6.000.000000	4.698.862482		1.301.137518-	361.000000
242.048000	242.048000		242.048000			5.000.000000	3.983.542915		1.016.457085-	252.000000
59.913000	59.913000		59.913000			1.600.000000	1.064.907293		515.092707-	94.000000
						150.000000	113.676960		36.323040-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 SPESE CORRENTI									
		CAT. 2° -SPESE PER IL PERSONALE									
10207	10130/01	ALTRI ONERI:CORSI DI QUALIFICAZIONE,	100.000000			100.000000	27.375700	3.360000	30.735700		69.264300-
		CONCORSI E PROVE SELETTIVE VARIE PER									
		IL PERSONALE									
10207	10130/02	12) DEL SERVIZIO SOCIALE									
10207	10130/03	13) DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
10207	10130/04	14) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
10207	10130/05	15) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI									
10208	10140/01	ALTRI ONERI:ASSICURAZIONI PER USO AUTO	5.000000			5.000000	1.280400		1.280400		3.719600-
		PROPRIA									
10209	10150/01	FONDO EVENTUALI DIFFERENZE RETRIBUTIVE									
		PER ANNI PRECEDENTI									
	10160/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO	75.000000			75.000000	21.877080	20.000000	41.877080		33.122920-
		DELL'ENTE (L.336/1970 ECC...)									
		TOTALI PER CATEGORIA 02	16.480.000000			16.480.000000	12.883.624782	1.111.360000	13.994.984782		2.485.015218-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						100.000000	27.375700		72.624300-	3.360000
						5.000000	1.280400		3.719600-	
810000	809630		809630		370-	100.000000	22.686710		77.313290-	20.000000
834.021000	834.020630		834.020630		370-	18.055.000000	13.717.645412		4.337.354588-	1.111.360000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10401	10170/01	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO									
10402	10180/00	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO DI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI, MOBILI E SUPPELLETTILI,FITTI PASSIVI UTENZE VARIE TASSA N.U. E SIMILI,PULIZIE,VIG.NOTTURNA UNIFORMI AL PERSONALE									
10402	10180/01	1) DELL'AMM.NE	210.000000			210.000000	127.252370	22.982000	150.234370		59.765630-
10402	10180/02	2) CEDUTI IN FITTO ED ALTRI DISPONIBILI	25.000000			25.000000	391700	500000	891700		24.108300-
10402	10180/03	3) DEL SERVIZIO SOCIALE	105.000000			105.000000	34.950530	6.241000	41.191530		63.808470-
10402	10180/04	4) DEGLI ISTITUTI MASCHILI	1.575.000000			1.575.000000	895.956724	243.130000	1.139.086724		435.913276-
10402	10180/05	5) DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	1,100.000000			1.100.000000	576.118786	188.629000	764.747786		335.252214-
10402	10180/06	6) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	1.300.000000			1.300.000000	815.258319	157.041000	972.299319		327.600681-
10402	10180/07	7) DELLE CASE VACANZE	500.000000			500.000000	229.842020	39.814000	269.656020		230.343980-
	10180/08	8) ALTRE DESTINAZIONI	40.000000			40.000000	7.941590	8.057000	15.998590		24.001410-
10403	10190/00	FITTI FIGURATIVI LOCALI:									
10403	10190/01	1) UFFICI AMM.NE	222.768000			222.768000	222.768000		222.768000		
10403	10190/02	2) ISTITUTI MASCHILI	1.180.971000			1.180.971000	1.180.971000		1.180.971000		
10403	10190/03	3) ISTITUTI FEMMINILI	646.426000			646.426000	646.426000		646.426000		
10403	10190/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI	870.189000			870.189000	870.189000		870.189000		
10403	10190/05	5) CASE VACANZE	359.414000			359.414000	359.414000		359.414000		
10403	10190/06	6) UFFICI PERIFERICI SERVIZIO SOCIALE									
10403	10190/07	7) ALTRE DESTINAZIONI	199.547000			199.547000	199.547000		199.547000		
10404	10200/00	FITTO REALE DEI LOCALI									
10404	10200/01	1) PER UFFICI SERV. SOCIALE PERIFERICO									
10404	10200/02	2) PER CENTRI STUDI PERIFERICI									
10405	10210/00	SPESE D'UFFICIO VARIE (POSTALI, TELEFONICHE, STAMPATI, CANCELLERIA, ECC.);TESTI E PUBBLICAZIONI PER UFFICI AMM.NE									
10405	10210/01	1) AMM.NE CENTRALE	400.000000			400.000000	177.794560	9.032000	186.826560		213.173440-
10405	10210/02	2) SERVIZIO SOCIALE	125.000000			125.000000	57.738950	398000	58.136950		66.863050-
10405	10210/03	3) ISTITUTI MASCHILI	60.000000			60.000000	40.501820	1.665000	42.166820		17.833180-
10405	10210/04	4) ISTITUTI FEMMINILI	50.000000			50.000000	28.122750	2.720000	30.842750		19.157250-
10405	10210/05	5) CENTRI STUDI PERIFERICI	100.000000			100.000000	61.131805	500000	61.631805		38.368195-
10405	10210/06	6) CENTRO STUDI TORINO									
10405	10210/07	7) CENTRO STUDI BARI									
10405	10210/08	8) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10405	10210/09	9) CENTRO STUDI MESSINA									
10405	10210/10	10) CENTRO STUDI PAVIA									
10405	10210/11	11) CASE VACANZE	15.000000			15.000000	3.513000		3.513000		11.487000-
10405	10210/12	12) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10406	10220/00	SPESE ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS, RISCALDAMENTO, PULIZIE, TASSA N.U. E TASSE SIMILI, ABBONAM. TV, CONDOMINIO:									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
26.925000	15.408900		15.408900		11.516100-	240.000000	142.661270		97.338730-	22.982000
						30.000000	391700		29.608300-	500000
8.015000	1.778200		1.778200		6.236800-	130.000000	36.729730		93.271270-	6.241000
143.952000	128.551960		128.551960		15.400040-	1.750.000000	1.024.508684		725.491316-	243.130000
194.066000	95.201900		95.201900		98.864100-	1.250.000000	671.320686		578.679314-	188.629000
125.910000	63.780420		63.780420		62.129580-	1.400.000000	879.138739		520.861261-	157.041000
32.778000	10.805200		10.805200		21.972800-	600.000000	240.647220		359.352780-	39.814000
10.300000	2.118060		2.118060		8.181940-	50.000000	10.059650		39.940350-	8.057000
						222.768000	222.768000			
						1.180.971000	1.180.971000			
						646.426000	646.426000			
						870.189000	870.189000			
						359.414000	359.414000			
						199.547000	199.547000			
5.038000	2.156800		2.156800		2.881200-	450.000000	179.951360		270.048640-	9.032000
						125.000000	57.739750		67.260250-	398000
2.360000	1.647600		1.647600		712400-	60.000000	42.149420		17.850580-	1.665000
2.375000	405600		405600		1.969400-	50.000000	28.528350		21.471650-	2.720000
1.398000					1.398000-	100.000000	61.131805		38.868195-	500000
						15.000000	3.513000		11.487000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
			INIZIALI	IN AUMENTO (7=4)	IN DIMINUZIONE (4=7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10=8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. I SPESE CORRENTI									
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10406	0220/01	1) UFFICI AMM.NE CENTRALE									
10406	0220/02	2) SERVIZIO SOCIALE PERIFERICO									
10406	0220/03	3) ISTITUTI MASCHILI									
10406	0220/04	4) ISTITUTI FEMMINILI									
10406	0220/05	5) CENTRO STUDI PD FEMMINILE									
10406	0220/06	6) CENTRO STUDI TORINO									
10406	0220/07	7) CENTRO STUDI BARI									
10406	0220/08	8) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10406	0220/09	9) CENTRO STUDI MESSINA									
10406	0220/10	10) CENTRO STUDI PAVIA									
10406	0220/11	11) CASA VACANZE PORTO VERDE									
10406	0220/12	12) CASA VACANZE TORRE NORMANNA									
10406	0220/13	13) CASA VACANZE MONTEBELLO									
10406	0220/14	14) CASA VACANZE PRE' SAINT DIDIER									
10406	0220/15	15) CASA VACANZE NEVEGAL									
10406	0220/16	16) ALTRE DESTINAZIONI									
10406	0220/17	17) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10407	0230/01	SPESE DI MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	180.000000			180.000000	23.561260	109.321000	132.882260		47.117740-
10407	0230/02	1) ISTITUTI MASCHILI									
10407	0230/03	2) ISTITUTI FEMMINILI									
10407	0230/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI									
10407	0230/05	5) CASE VACANZE									
	0240/01	SPESE VARIE TERRENI,ECC.. EX AZIENDA AGRARIA	10.000000			10.000000	660000		660000		9.340000-
10409	0250/00	ASSICURAZIONI									
10409	0250/01	1) INCENDI FABBRICATI,R.C.T. ED ASSICURAZIONE OPERE D'ARTE	75.000000			75.000000	39.922375		39.922375		35.077625-
10409	0250/02	2) OSPITI ISTITUTI MASCHILI CONTRO INFORTUNI E R.C.T. PER RISCHI DIVER.	40.000000			40.000000	17.662950		17.662950		22.337050-
10409	0250/03	3) IDEM ISTITUTI FEMMINILI	40.000000			40.000000	13.463000		13.463000		26.537000-
10409	0250/04	4) IDEM CENTRI STUDI PERIFERICI	30.000000			30.000000	6.980000		6.980000		23.020000-
10409	0250/05	5) IDEM CASE VACANZE	12.500000			12.500000	12.500000		12.500000		
	0255/01	SERVIZI INFORMATICI	200.000000			200.000000	125.713440	17.808000	143.521440		56.478560-
	0256/01	SERVIZI PUBBLICITARI	50.000000			50.000000					50.000000-
	0257/01	PRESTAZIONI DI TERZI									
	0258/01	SPESE DI RAPPRESENTANZA (ADESIONE ALL'A D E P P)	50.000000			50.000000	40.000000		40.000000		10.000000-
10410	0260/00	SPESA VIGILANZA NOTTURNA									
10410	0260/01	1) UFFICI AMM.NE CENTRALE									
10410	0260/02	2) ISTITUTI MASCHILI									
10410	0260/03	3) ISTITUTI FEMMINILI									
10410	0260/04	4) CENTRI STUDI PERIFERICI									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
31.952500	31.652500		31.652500		300000-	200.000000	55.214760		144.785240-	109.321000
						10.000000	660000		9.340000-	
						75.000000	39.922375		35.077625-	
						40.000000	17.662950		22.337050-	
						40.000000	13.463000		26.537000-	
						30.000000	6.980000		23.020000-	
						12.500000	12.500000			
28.776000	26.726400		26.726400		2.049600-	225.000000	152.439840		72.560160-	17.809000
						50.000000			50.000000-	
20.000000	20.000000		20.000000			70.000000	60.000000		10.000000-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 1 SPESE CORRENTI										
		CAT. 4^ -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI										
		CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO										
		FUNZ.CONVITTI E CENTRI)										
10411	0270/00	SPESE PER UNIFORMI AL PERSONALE										
10411	0270/01	1) AMM.NE CENTRALE										
10411	0270/02	2) ISTITUTI MASCHILI										
10411	0270/03	3) ISTITUTI FEMMINILI										
10411	0270/04	4) ALTRE STRUTTURE										
10412	0280/01	CONSULENZE,COMPETENZE E SPESE LEGALI E NOTARILI	325.000000			325.000000	218.687790	100.000000	318.687790		6.312210-	
10413	0290/01	CONSULENZE AMMINISTRATIVE E VARIE(PER FUNZIONAMENTO COMMISSIONI,COMITATI,PER STUDI,INDAGINI,RILEVAZIONI,LEGGE SICUREZZA SUI LUOGHI DI LAVORO,ECC...)	325.000000			325.000000	133.706840	177.361000	311.067840		13.932160-	
10414	0300/01	SPESE SERVIZIO DI TESORERIA E SPESE BANCARIE VARIE	100.000000			100.000000	60.072529		60.072529		39.927471-	
10415	0310/00	SPESE PER VITTO E RIMBORSO SPESE VITTO										
10415	0310/01	1) PER OSPITI ISTITUTI MASCHILI	625.000000			625.000000	493.882845	125.419000	619.301845		205.698155-	
10415	0310/02	2) PER OSPITI ISTITUTI FEMMINILI	500.000000			500.000000	289.669260	111.113000	400.782260		99.217740-	
10415	0310/03	3) PER OSPITI CENTRI STUDI PERIFERICI	425.000000			425.000000	249.358500	10.000000	259.358500		165.641500-	
10415	0310/04	4) PER OSPITI CENTRO STUDI TORINO										
10415	0310/05	5) PER OSPITI CENTRO STUDI BARI										
10415	0310/06	6) PER OSPITI CENTRO STUDI PD MASCHILE										
10415	0310/07	7) PER OSPITI CENTRO STUDI MESSINA										
10415	0310/08	8) PER OSPITI CENTRO STUDI PAVIA										
10415	0310/09	9) PER OSPITI CENTRO STUDI MONTEBELLO										
10416	0320/00	SPESE DI CORREDO, GUARDAROBA,TOLETTA,LAVANDERIA,LAVATURE ESTERNE,NOLEGGIO BIANCHERIA										
10416	0320/01	1) CONVITTORI CONVITTO MASCHILE PG	135.000000	20.000000		155.000000	93.603250	38.414000	132.017250		22.982750-	
10416	0320/02	2) CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE PG	135.000000	20.000000		155.000000	74.535300	9.428000	83.963300		71.036700-	
10416	0320/03	3) SEZIONE UNIVERSITARI PG	30.000000			30.000000	23.007990	4.000000	27.007990		2.992010-	
10416	0320/04	4) SEZIONE UNIVERSITARIE PG	15.000000			15.000000	14.280000		14.280000		720000-	
10416	0320/05	5) CENTRI STUDI PERIFERICI	50.000000			50.000000	18.265060	6.617000	24.882060		25.117940-	
10416	0320/06	* C.S. TORINO										
10416	0320/07	* C.S. BARI										
10416	0320/08	* C.S. PD MASCHILE										
10416	0320/09	* C.S. MESSINA										
10416	0320/10	* C.S. PAVIA										
10416	0320/11	* C.S. MONTEBELLO										
10417	0330/00	SPESE PER LAVANDERIA, LAVATURE ESTERNE, NOLEGGIO BIANCHERIA DA CAMERA:										
10417	0330/01	1) ISTITUTI MASCHILI										
10417	0330/02	2) ISTITUTI FEMMINILI										
10417	0330/03	3) CENTRO STUDI PD FEMM.LE										

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
30.600000		30.600000	30.600000			350.000000	218.687790		131.312210-	130.600000
101.929000	48.720000	13.630000	62.350000		39.578000-	325.000000	182.426840		142.573160-	190.991000
						100.000000	60.072529		39.927471-	
156.388000	128.842020	8.506000	137.348020		19.039980-	900.000000	622.724865		277.275135-	133.925000
122.137000	59.566150	24.386000	83.952150		38.184850-	600.000000	349.225410		250.774590-	125.499000
20.000000	3.586000		3.586000		16.414000-	425.000000	252.944500		172.055500-	10.000000
32.000000	30.850090		30.850090		1.149910-	170.000000	124.453340		45.546660-	38.414000
15.420000	11.677500		11.677500		3.742500-	170.000000	86.212800		83.787200-	9.429000
5.826000	612650		612650		5.213350-	30.000000	23.620640		6.379360-	4.000000
						15.000000	14.280000		720000-	
7.121000	1.509110		1.509110		5.611890-	50.000000	19.774170		30.225830-	6.617000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. I SPESE CORRENTI									
		CAT. 4° -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10417	10330/04	4) CENTRO STUDI TORINO									
10417	10330/05	5) CENTRO STUDI BARI									
10417	10330/06	6) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10417	10330/07	7) CENTRO STUDI MESSINA									
10417	10330/08	8) CENTRO STUDI PAVIA									
10417	10330/09	9) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10418	10340/00	SPESE PER TASSE,CONTRIBUTI SCOLASTICI, RETTE IN SCUOLE A PAGAMENTO,ACQUISTO LIBRI E PRESIDI SCOLASTICI,CANCELLERIA E LEZIONI PRIVATE PER:									
10418	10340/01	1) CONVITTORI CONVITTO MASCHILE	125.000000			125.000000	80.256990	2.892000	83.148990		41.851010-
10418	10340/02	2) CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE	125.000000			125.000000	60.056240	3.205000	63.261240		61.738760-
10419	10350/00	ACQUISTO LIBRI E PRSESIDI SCOLASTICI E CANCELLERIA PER:									
10419	10350/01	1) CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
10419	10350/02	2) CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE									
10420	10370/00	SPESE PER BIBLIOTEDA									
10420	10370/01	1) ISTITUTI MASCHILE	15.000000			15.000000	1.466100	6.000000	7.466100		7.533900-
10420	10370/02	2) ISTITUTI FEMMINILI	15.000000	2.000000		17.000000	10.701350	4.000000	14.701350		2.298650-
10421	10380/00	SPESE PER DOPOSCUOLA E LEZIONI PRIVATE									
10421	10380/01	1) CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
10421	10380/02	2) CONVITTRICI CONVITTO FEMM.LE									
10422	10390/00	ISTRUZIONE RICREATIVA, SPORTIVA E GITE SCOLASTICHE, ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI E CORSO LINGUA INGLESE:									
10422	10390/01	1) SEZIONE CONVITTORI PG	125.000000			125.000000	71.479572	4.630000	76.109572		48.890428-
10422	10390/02	2) SEZIONE UNIVERSITARI PG	25.000000			25.000000	18.099078		18.099078		6.900922-
10422	10390/03	3) SEZIONE CONVITTRICI PG	100.000000			100.000000	77.212750		77.212750		22.787250-
10422	10390/04	4) SEZIONE UNIVERSITARIE PG	30.000000	15.000000		45.000000	33.082280		33.082280		11.917720-
CI	10390/05	5) CENTRI STUDI PERIFERICI	115.000000			115.000000	34.836100		34.836100		80.163900-
10422	10390/06	6) CENTRO STUDI TORINO									
10422	10390/07	7) CENTRO STUDI BARI									
10422	10390/08	8) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10422	10390/09	9) CENTRO STUDI MESSINA									
10422	10390/10	10) CENTRO STUDI PAVIA									
10422	10390/11	11) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10423	10400/00	SPESE PER ASSISTENZA SANITARIA: PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE, MEDICHE, MEDICO SPECIALISTICHE, ECC.									
10423	10400/01	1) ISTITUTI MASCHILI	250.000000			250.000000	179.241605	11.118000	190.359605		59.640395-
10423	10400/02	2) ISTITUTI FEMMINILI	250.000000			250.000000	162.620810	1.850000	164.470810		85.529190-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	19	19	20	21	22	23
5.199000	1.404970		1.404970		3.794030-	130.000000	81.661960		48.338040-	2.892000
7.626000	910060		910060		6.715940-	130.000000	60.966300		69.033700-	3.205000
7.267000	3.725810	3.267000	7.193810		73190-	15.000000	5.392910		9.607090-	9.267000
7.425000	7.425000		7.425000			24.000000	18.126350		5.873650-	4.000000
5.862000	5.302700		5.302700		559300-	125.000000	76.782272		48.217728-	4.630000
						25.000000	18.099078		6.900922-	
						100.000000	77.212750		22.787250-	
						50.000000	33.082290		16.917710-	
						115.000000	34.836100		80.163900-	
8.525000	8.525000		8.525000			260.000000	187.766605		72.233395-	11.118000
1.750000	1.750000		1.750000			270.000000	164.370810		105.629190-	1.850000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. I SPESE CORRENTI									
		CAT. 4^ -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10423	10400/03	13) CENTRI STUDI PERIFERICI	30.000000			30.000000	1.514500		1.514500		28.485500-
10423	10400/04	14) CENTRO STUDI TORINO									
10423	10400/05	15) CENTRO STUDI BARI									
10423	10400/06	16) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10423	10400/07	17) CENTRO STUDI MESSINA									
10423	10400/08	18) CENTRO STUDI PAVIA									
10423	10400/09	19) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10424	10410/00	SPESE PER ASSISTENZA RELIGIOSA									
10424	10410/01	11) ISTITUTI MASCHILI									
10424	10410/02	12) ISTITUTI FEMMINILI									
10425	10420/00	SPESE PER OSPITALITA' MADRI									
10425	10420/01	11) CONVITTORI									
10425	10420/02	12) CONVITTRICI									
10426	10430/00	SPESE PER VIAGGI, NOLEGGI ED ALTRE SPESE DI TRASPORTO, POSTALI E MINUTE VARIE PER CONVITTORI E STUDENTI,SPESE P OSPITALITA' MADRI CONV.RI E CONV.CI E SPESE PER ASSISTENZA RELIGIOSA									
10426	10430/01	11) ISTITUTI MASCHILI	65.000000	5.000000		70.000000	51.436400	1.000000	52.436400		17.563600-
10426	10430/02	12) ISTITUTI FEMMINILI	60.000000			60.000000	38.554300	1.500000	40.054300		19.945700-
10426	10430/03	13) CENTRI STUDI PERIFERICI	40.000000			40.000000	12.282900		12.282900		27.717100-
10426	10430/04	14) CENTRO STUDI TORINO									
10426	10430/05	15) CENTRO STUDI BARI									
10426	10430/06	16) CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10426	10430/07	17) CENTRO STUDI MESSINA									
10426	10430/08	18) CENTRO STUDI PAVIA									
10426	10430/09	19) CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10427	10440/01	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE E LA PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI, ALTRE MANIFESTAZIONI E SPESE PER DIVULGAZIONE FINALITA'ED ATTIVITA'ISTITUZ.LE DELL'OPERA	375.000000			375.000000	91.475130	44.027000	135.502130		239.497870-
10428	10450/01	SPESE COMUNI GESTIONE MINI APPARTAMENTI CENTRI VACANZE	25.000000			25.000000					25.000000-
10429	10460/01	SPESE SOGGIORNO ESTIVO ADOLESCENTI CONTAB. DA SEZIONE CONVITTI	50.000000			50.000000					50.000000-
10430	10470/01	SPESE PER MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO DI MEZZI DI TRASPORTO	50.000000			50.000000	28.691840	900000	29.591840		20.408160-
10431	10480/01	SPESE PER CORSI DI STUDIO PER GLI ORFANI (PROGETTO LOGOS) E GESTIONI LOCALI: EN. ELETTR., ACQUA, RISCALDAMENTO, PULIZIA E CONDOMIN.	650.000000			650.000000	264.929210	249.144000	514.073210		135.926790-
10432	10490/01	SPESE PER I CONCORSI, SELEZIONE E CORSI DI QUALIFICAZIONE ISTITUTORI ED ALTRE PROVE SELETTIVE									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						30.000000	1.514500		28.485500-	
2.731000	401000		401000		2.330000-	75.000000	51.837400		23.162600-	1.000000
2.731000	231000		231000		2.500000-	65.000000	38.785300		26.214700-	1.500000
						40.000000	12.282900		27.717100-	
4.248000	1.810200		1.810200		2.437800-	375.000000	93.295330		281.714670-	44.027000
									—	
						25.000000			25.000000-	
						50.000000			50.000000-	
						55.000000	28.691940		26.308160-	900000
247.590000	242.581480		242.581480		5.008520-	750.000000	507.510690		242.489310-	249.164000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. I SPESE CORRENTI									
		CAT. 4^ -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO FUNZ.CONVITTI E CENTRI)									
10433	10491/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE SERVIZI DI CUI ALL'ART.7 DELLO STATUTO	200.000000			200.000000					200.000000-
	10492/01	SPESE PER EVENTUALE ISTITUZIONE E GESTIONE									
		TOTALI PER CATEGORIA 04	15.356.815000	62.000000		15.418.815000	9.703.399468	1.720.456000	11.423.855468		3.994.959532-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000			200.000000-	
1.426.220500	959.366290	80.389000	1.040.255280		385.965220-	16.525.815000	10.663.265748		5.862.549252-	1.300.845000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 5^ -SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIO									
		NALI (CONTRIBUTI IN DENARO)									
10501	10500/01	- CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	25.750.000000			25.750.000000	10.265.220650	15.484.779000	25.749.999650		350-
10502	10510/01	- CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI	4.050.000000			4.050.000000		4.050.000000	4.050.000000		
		IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE									
10503	10520/01	- RETTE,CONTRIBUTI RETTA PER OSPITALI-	700.000000			700.000000	443.260000	256.740000	700.000000		
		TA' IN ALTRI CONVITTI E PENSIONATI,									
		RETTE SPECIALI,HANDICAP									
10504	10530/01	- CONTRIBUTO SPESE PER CORSI DI STUDIO	775.000000			775.000000	34.000000	741.000000	775.000000		
		ALL'ESTERO E VIAGGI PREMIO OSPITI IS.									
10505	10540/01	- BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000000			5.000000					5.000000-
10506	10550/01	- PREMI SPECIALI PER MIGLIORI LAUREE E	250.000000			250.000000	138.170720	111.829000	249.999720		280-
		SPESE RELATIVE									
10507	10560/00	CONTR. IN DENARO PER TASSE UNIV. LIBRI									
		DI TESTO E PRESIDI DID. SPESE PERSON.									
		PER OSPITI UNIVERSITARI:									
10507	10560/01	1) DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	300.000000			300.000000	299.808600		299.808600		191400-
10507	10560/02	2) DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	250.000000			250.000000	204.028500	45.971000	249.999500		500-
10507	10560/03	3) DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	375.000000			375.000000	312.245490	62.754000	374.999490		510-
10507	10560/04	4) DEL CENTRO STUDI TORINO									
10507	10560/05	5) DEL CENTRO STUDI DI BARI									
10507	10560/06	6) DEL CENTRO STUDI PD MASCHILE									
10507	10560/07	7) DEL CENTRO STUDI MESSINA									
10507	10560/08	8) DEL CENTRO STUDI PAVIA									
10507	10560/09	9) DEL CENTRO STUDI MONTEBELLO									
10508	10570/01	CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI	200.000000			200.000000					200.000000-
		VARI									
10509	10580/01	CONTRIBUTI STRAORD. UNA TANTUM (QUOTA									
		AVANZO DI AMM.NE)									
10510	10590/01	CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	4.175.000000			4.175.000000	2.654.141750	1.520.858000	4.174.999750		250-
		TOTALI PER CATEGORIA 05	36.830.000000			36.830.000000	14.350.875710	22.273.931000	36.624.806710		205.193290-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
14.560.475000	14.560.475000		14.560.475000			34.000.000000	24.825.695650		9.174.304350-	15.484.779000
3.500.000000	2.366.000000		2.366.000000		1.134.000000-	6.500.000000	2.366.000000		4.134.000000-	4.050.000000
61.650000	57.650000		57.650000		4.000000-	750.000000	500.910000		249.090000-	256.740000
675.000000	344.579000		344.579000		330.421000-	1.250.000000	378.579000		871.421000-	741.000000
5.000000					5.000000-	5.000000			5.000000-	
100.573000					100.573000-	250.000000	138.170720		111.829280-	111.829000
						300.000000	299.808600		191400-	
						250.000000	204.028500		45.971500-	45.971000
124.000000					124.000000-	375.000000	312.245490		62.754510-	62.754000
176.500000					176.500000-	200.000000			200.000000-	
442.876000	421.767500		421.767500		21.108500-	4.425.000000	3.075.909250		1.349.090750-	1.520.858000
19.646.068000	17.750.471500		17.750.471500		1.895.596500-	48.305.000000	32.101.347210		16.203.652790-	22.273.931000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 8ª -ONERI TRIBUTARI									
1080	10600/01	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	300.000000			300.000000	255.746850		255.746850		44.253150-
		TOTALI PER CATEGORIA 08	300.000000			300.000000	255.746850		255.746850		44.253150-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						300.000000	255.746850		44.253150-	
						300.000000	255.746850		44.253150-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 9° -POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
1090	0610/01	RESTITUZIONI CONTRIBUTI E RIMBORSI DIVERSI	200.000000			200.000000	8.152850		8.152850		191.847150-
	0611/01	VERSAMENTI ALLO STATO									
	0612/01	VERSAMENTO DEI CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS (LEGGE 335/95)	25.000000			25.000000					25.000000-
	0620/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE RETTE DEGLI OSPITI FIGLI DI SANITARI VIVENTI E SULLE CESS.BENI STRUMENTALI AZ.AGR. ECC..	500.000000			500.000000					500.000000-
	0621/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE									
		TOTALI PER CATEGORIA 09	725.000000			725.000000	8.152850		8.152850		716.847150-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000	8.152850		191.847150-	
						25.000000			25.000000-	
						500.000000			500.000000-	
						725.000000	8.152850		716.847150-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
			INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.IO° -SPESE NON CLASSIFICABILI IN AL- TRE VOCI									
11002	0630/01	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE									
11003	0640/01	CONTRIBUTO E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE "IL CADUCEO" (ED OMONIMA ASS.SPORTIVA)	50.000000			50.000000	46.778300		46.778300		3.221700-
11004	0650/01	SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CADUCEO"									
11005	0660/01	ONERI VARI STRAORDINARI E IMPREVISTI E SPESE ARRETRATE	250.000000			250.000000	181.836367	35.500000	217.336367		32.663633-
11006	0670/01	SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE	100.000000			100.000000	40.672650		40.672650		59.327350-
		ONERI A FAVORE TERZI PER COMPILAZIONE RUOLI CONTR. OBBLIGATORI)									
11007	0680/01	SPESE REALIZZAZIONE ANAGRAFE CONTRI- BUTIVA	100.000000			100.000000					100.000000-
	0685/01	ONERI FINANZIARI:INTERESSI PASSIVI,ECC..	100.000000			100.000000	124530		124530		99.875470-
11008	0690/01	SPESE VARIE PER MIGLIORAMENTI AL PATRI- MONIO ATTUALE: LAVORI, FORNITURE, ECC..									
11009	0700/01	FONDO DI RISERVA	1.958.185000		1.872.000000	86.185000					86.185000-
		TOTALI PER CATEGORIA 10	2.558.185000		1.872.000000	686.185000	269.411947	35.500000	304.911947		381.273153-
		TOTALI PER TITOLO 1	72.700.000000	62.000000	1.672.000000	70.890.000000	37.824.668982	25.160.247000	62.984.915982		7.905.084018-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
20.000000	20.000000		20.000000			80.000000	66.778300		13.221700-	
14.555000	225200	12.555000	12.780200		1.774800-	275.000000	182.061567		92.936433-	48.055000
						100.000000	40.672650		59.327350-	
						100.000000			100.000000-	
						100.000000	124530		99.875470-	
						86.185000			86.185000-	
34.555000	20.225200	12.555000	32.780200		1.774800-	741.185000	289.637047		451.547953-	48.055000
21.963.902000	19.582.903590	92.944000	19.675.847590		2.288.054410-	85.117.000000	57.407.572572		27.709.427428-	25.253.191000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.12° -ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
2120	0730/01	ACQUISTI MOBILI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E BIANCHERIA	1.250.000000			1.250.000000	548.682960	696.980000	1.245.662960		4.337040-
		TOTALI PER CATEGORIA 12	1.250.000000			1.250.000000	548.682960	696.980000	1.245.662960		4.337040-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
116.130000	42.708180	1.597000	44.305180		71.824820-	1.500.000000	591.391140		908.608860-	698.57700
116.130000	42.708180	1.597000	44.305180		71.824820-	1.500.000000	591.391140		908.608860-	698.57700

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT.13° -ACQUISTO VALORI MOBILIARI E REINVESTIMENTI VARI									
2130	10740/01	(1) REINVESTIMENTO TITOLI DI REDDITO SCADUTI ED ALTRE RISCISSIONI DI CAPITALE	100.000.000000			100.000.000000	41.010.243701		41.010.243701		58.989.756299-
2130	10740/02	(2) NUOVI ACQUISTI VALORI MOBILIARI (TITOLI DI STATO:DIRETTAMENTE O TRAMITE GESTIONI)	17.050.000000	40.605.519000		57.655.519000	57.655.519000		57.655.519000		
	10740/03	REINVESTIMENTO RISCOSSIONE DEPOSITO VINCOLATO	40.610.000000			40.610.000000	12.825.696000		12.825.696000		27.784.304000-
		TOTALI PER CATEGORIA 13	157.660.000000	40.605.519000		198.265.519000	111.491.458701		111.491.458701		86.774.060299-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASS AL TERMINE DELL'ESERCIZ
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
86.617991	86.617991		86.617991			100.000.000000	41.096.861692		58.903.138308-	
11.358.616060	11.358.616060		11.358.616060			69.014.136000	69.014.135060		940-	
						40.610.000000	12.825.696000		27.784.304000-	
11.445.234051	11.445.234051		11.445.234051			209.624.136000	122.936.692752		86.687.443248-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		CAT. 14^-CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI									
21302	10750/01	DEPOSITO VINCOLATO IN TESORERIA DELLO STATO(NEL CASO IN CUI DOVESSE VENIR MENO L'OBBLIGO DEL PRES.DEPOSITO,IL RELATIVO STANZIAMENTO POTRA'ESSERE UTILIZZATO PER ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE)									
		TOTALI PER CATEGORIA 14									
		TOTALI PER TITOLO 2	161.910.000000	40.605.519000		202.515.519000	112.331.002361	3.405.234000	115.736.236361		86.779.282639-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
41.716.678051	15.599.568538	26.016.838000	41.616.406538		100.271513	241.124.136000	127.930.570899		113.193.565101	29.422.072000

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
		CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
42101	1110/01	VERSAMENTO RITENUTE PREVID-ASSIST.LI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.250.000000			1.250.000000	1.001.957415	3.088479	1.005.045894		244.954106-
42102	1120/01	VERSAMENTO TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, SINDACALI, BUONI TESORO E VARIE)									
42104	1130/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	2.750.000000			2.750.000000	2.154.621788	360.326743	2.514.948511		235.051489-
	1131/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	4.500.000000			4.500.000000	2.732.041000	551.740250	3.283.781250		1.216.218750-
42104	1140/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-
42105	1150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000			50.000000					50.000000-
42106	1160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRI ANTIC.	1.250.000000			1.250.000000	450.392000		450.392000		799.608000-
42107	1170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONE AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIP.TRA I VARI SERVIZI	16.000.000000			16.000.000000	13.177.077279	141.552631	13.318.629910		2.681.370090-
42108	1180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI									
42110	1200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) DA RIPARTIRE									
42111	1205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	200.000000			200.000000					200.000000-
42112	1210/01	SPESE TELEFONI A GESTIONE	100.000000			100.000000	9.844530		9.844530		90.155470-
42113	1220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOLO 350 ENTRATE	100.000000			100.000000		1.000000	1.000000		99.000000-
42114	1230/01	VERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (IN DEPOSITI BANCARI, TITOLI DI STATO ECC...), SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DI TESORERIA	125.000.000000			125.000.000000	63.061.124585		63.061.124585		61.938.875415-
42115	1240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	200.000000			200.000000	22.000000	70.450000	92.450000		107.550000-
42116	1245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI	200.000000			200.000000	83.065000		83.065000		116.935000-
42117	1250/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	60.000.000000			60.000.000000	41.693.613642		41.693.613642		18.306.386358-
42120	1270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO (CONTROPARTITA CAPITOLO 400 ENTRATA)	10.000000			10.000000					10.000000-
42120	1280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI COLTURALI	10.000000			10.000000					10.000000-
42121	1290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE AI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	3.000.000000			3.000.000000	1.426.592430		1.426.592430		1.573.407570-

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
79.968542	79.968542		79.968542			1.300.000000	1.081.925957		218.074043-	3.088479
388.646000	388.646000		388.646000			3.000.000000	2.543.267768		456.732232-	360.326743
641.617350	641.617350		641.617350			4.750.000000	3.373.658350		1.376.341650-	551.740250
						500.000000			500.000000-	
						50.000000			50.000000-	
						1.250.000000	450.392000		799.608000-	
45.972682	253830		253830		45.718852-	16.900.000000	13.177.331109		2.822.668891-	141.552631
						200.000000			200.000000-	
						100.000000	9.844530		90.155470-	
725000	725000		725000			100.000000	725000		99.275000-	1.000000
						125.000.000000	63.061.124585		61.938.875415-	
130.714787	22.454540	108.260247	130.714787			300.000000	44.454540		255.545460-	178.710247
						225.000000	83.065000		141.935000-	
1.652.981089	1.642.691792	10.189297	1.652.981089			65.000.000000	43.336.305434		21.663.694566-	10.189297
						10.000000			10.000000-	
						10.000000			10.000000-	
						3.000.000000	1.426.592430		1.573.407570-	

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
CODICE	NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TIT. 4 PARTITE DI GIRO										
		CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO										
	1300/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	800.000000			800.000000	137.985742	601.888768	739.874510		60.125490-	
	1310/01	ANTICIPO IRPEF SU T.F.R.	100.000000			100.000000					100.000000-	
		TOTALI PER CATEGORIA 21	216.020.000000			216.020.000000	125.950.315391	1.730.046871	127.680.362262		88.339.637738-	
		TOTALI PER TITOLO 4	216.020.000000			216.020.000000	125.950.315391	1.730.046871	127.680.362262		88.339.637738-	
		TOTALI GENERALI	450.630.000000	40.667.519000	1.872.000000	489.425.519000	276.105.966734	30.295.527871	306.401.514605		183.024.004395-	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (14+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.847.476294		1.847.476294	1.847.476294			500.000000 100.000000	137.985742		362.014258- 100.000000-	2.449.365062
4.788.001744	2.776.357054	1.965.925838	4.742.282892		45.718852-	221.395.000000	128.726.672445		92.668.327555-	3.695.972709
4.788.001744	2.776.357054	1.965.925838	4.742.282892		45.718852-	221.395.000000	128.726.672445		92.668.327555-	3.695.972709
68.468.581795	37.958.929182	28.075.707838	66.034.537020		2.434.044775-	547.636.136000	314.064.815916		233.571.320084-	58.371.235709

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			£. 26.528.531.925
RISCOSSIONI	in c/ competenza	£. 212.526.900.521	
	in c/ residui	£. 90.478.810.534	£. 303.005.711.055
	Somma		£. 329.534.242.980
PAGAMENTI	in c/ competenza	£. 276.105.986.734	
	in c/ residui	£. 37.958.829.182	£. 314.064.815.916
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			£. 15.469.427.064
RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	£. 2.280.386.490	
	dell'esercizio di competenza	£. 54.637.360.942	£. 56.917.747.432
	Somma		£. 72.387.174.496
RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	£. 28.075.707.838	
	dell'esercizio di competenza	£. 30.295.527.871	£. 58.371.235.709
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio			£. 14.015.938.787

CONTO ECONOMICO

Importi in migliaia di lire (Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.96)

COSTI		RICAVI	
DESCRIZIONE		DESCRIZIONE	
Prestazioni previd. e assistenz. in denaro	36.624.807	Contributi	63.656.206
Prestazioni in servizi		Canoni di locazione	89.881
di cui 3.056.000 per fitti figurativi	19.822.000	Interessi e proventi finanziari	15.999.445
Organi amministrativi e controllo	372.457	Fitti figurativi	3.479.315
Competenze profess. e lav. auton.	629.756	Altri ricavi correnti	2.423.112
Personale (solo Amministrazione Centrale)	3.014.639		----------
Mat.li sussid. e consumo		Totale parziale ricavi = entrate correnti	85.647.959
Utenze varie (solo Amministrazione Centrale)	75.000	Crediti	241.000
Servizi vari (solo Amministrazione Centrale)		Rettifiche di valori (riaccertamenti	
di cui 222.000 per fitti figurativi	627.000	residui attivi)	4.523.628*
Affitti passivi		Rettifiche di costi (economie su	
Spese pubblicazione periodico		residui passivi)	2.434.045*
Oneri tributari	255.747	Rettifiche valori:	
Oneri finanziari		-plus valore valori mobiliari (titoli di	
Altri costi		Stato, similari e gestioni patrimoniali)	2.311.226
di cui 210.315 per fitti figurativi	1.563.510	-aumento immobilizzazioni tecniche	
	----------	(per nuovi acquisti)	644.339
Totale parziale costi = spese correnti	62.984.916	-aumento valori mobiliari	
Oneri straord.(spese imp.in c/capitale**)	61.900.297	(acquistati nell'anno)	81.926.449
Rettifiche di valori:		-aumento immobili (acquistato appartam.)	600.000
-incremento debiti	145.541	-aumento valore immobili (nuova stima)	11.392.499
-ammortamenti ed altre rettifiche su mobi-			
li e macchine (compreso scarico di quelli			
inutilizzabili)	5.940.308		
-diminuzione credito verso lo Stato			
(perchè riscosso)	12.825.696		
-diminuzione immobili (alienati)	4.546.980		
-diminuzione disponibilità di cui ex			
Cat.XI< IPAB	12.691.252		
TOTALE	161.034.990	TOTALE (con arrotondamento a milioni)	189.721.145
UTILE D'ESERCIZIO	28.686.155	PERDITA D'ESERCIZIO	//
TOTALE A PAREGGIO	189.721.145	TOTALE A PAREGGIO	189.721.145

NOTE: I costi = spese correnti sono state ricavate dal rendiconto finanziario - somme impegnate - mediante aggregazioni e disaggregazioni delle relative voci di spesa;
Analogamente per i ricavi = entrate correnti

* Dal rendiconto finanziario

** non compensative di entrate di uguale natura

STATO PATRIMONIALE al 31.12.1999
(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.1996)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	IMPORTO
Immobilizzazioni immateriali	=
Immobilizzazioni materiali (al netto degli ammortamenti)	89.049.307
Immobilizzazioni finanziarie	368.391.024
Crediti	12.547.474
Attività finanziarie	44.611.273
Disponibilità liquide	15.469.427
Ratei e risconti attivi	=
TOTALE ATTIVITA'	530.068.505
Conti d'ordine	178.710

PASSIVITA'	IMPORTO
Debiti (non compresi nella situazione amministrativa)	345.541
Fondo trattamento fine rapporto	2.449.365
Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	39.783.941
Fondi di ammortamento	=
Ratei e risconti passivi	=
TOTALE PASSIVITA'	42.578.847
Patrimonio netto (compresa riserva legale)	487.489.658
di cui: -riserva legale	203.500.000
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	283.989.658
TOTALE A PAREGGIO	530.068.505
Conti d'ordine	178.710

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31. 12. 1999

(modello tradizionale in uso negli anni precedenti)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze al 1.1.99	consistenze al 31.12.99	differenze in più	differenze in meno
Disponibilità liquide				
-fondo cassa	26.528.532	15.469.427	=	11.059.105
	26.528.532	15.469.427	=	11.059.105
Residui attivi				
-crediti contributivi	10.103.000	9.817.500	=	285.500
-crediti diversi	3.063.404	2.488.974	=	574.430
	13.166.404	12.306.474	=	859.930
Crediti bancari e finanz.				
-depositi vincolati	75.069.165	44.611.273	=	30.457.892
	75.069.165	44.611.273	=	30.457.892
-totale residui attivi del conto finanziario	88.235.569	56.917.747	=	31.317.822
-totale situaz. amm.va	114.764.101	72.387.174	=	42.376.927

PASSIVITA'	consistenze al 1.1.99	consistenze al 31.12.99	differenze in più	differenze in meno
Residui passivi				
-prestaz.in denaro in favore assistiti	19.646.068	22.273.931	2.627.863	=
-fondo T.F.R.person.dipend.	1.847.476	2.449.365	601.889	=
-diversi	5.258.360	4.225.868	=	1.032.492
	26.751.904	28.949.164	3.229.752	1.032.492
Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	30.271.444	29.422.072	=	849.372
	30.271.444	29.422.072	=	849.372
Fondi acquisto valori mobiliari	11.445.234	=	=	11.445.234
Totale residui passivi del conto finanziario	68.468.582	58.371.236	3.229.752	13.327.098
Debiti vari	200.000	345.541	145.541	=
	200.000	345.541	145.541	=
Totale passività	68.668.582	58.716.777	3.375.293	13.327.098

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	27.439.045	14.613.349	=	12.825.696
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	269.540.000	353.777.675	84.237.675	=
	296.979.045	368.391.024	84.237.675	12.825.696
-Crediti (non compresi nella situazione amministrativa)	=	241.000	241.000	=
Immobili				
-edifici	76.437.669	83.910.688	7.473.019	=
-terreni	1.942.500	1.915.000	=	27.500
	78.380.169	85.825.688	7.473.019	27.500
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	8.519.588	3.223.619	=	5.295.969
	8.519.588	3.223.619	=	5.295.969
Ex Cat.XI IPAB (disp.in attesa invest.)	28.829.182	16.137.930	=	12.691.252
	28.829.182	16.137.930	=	12.691.252
totale situaz.patrimon.	412.707.984	473.819.261	91.951.694	30.840.417
totale attiv.compless.	527.472.085	546.206.435	91.951.694	73.217.344
Conti d'ordine				
-valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	130.715	178.710	47.995	=
	130.715	178.710	47.995	=

Patrimonio netto ad inizio esercizio		458.803.503		
Avanzo economico esercizio		28.686.155		
Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)		487.489.658		
di cui:				
-riserva legale		203.500.000		
-residuo patrimonio al netto della riserva legale		283.989.658		
Totale a pareggio		546.206.435		
Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	130.715	178.710	47.995	=
	130.715	178.710	47.995	=

OPERA NAZIONALE ASSISTENZA ORFANI SANITARI ITALIANI
(O.N.A.O.S.I.)

BILANCIO D'ESERCIZIO 2000

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO

N° progressivo: 026 del 25 maggio 2001

OGGETTO: Approvazione conto consuntivo dell'anno 2000.

L'anno duemilauno (2001) il giorno venticinque (25) del mese di maggio in Perugia, presso gli Istituti Maschili ONAOSI, debitamente convocato dal Presidente, ai sensi dell'art.10, comma 2 del vigente Statuto, si è riunito alle ore 16,00.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

costituito dai Sigg.:

		Presenti	Assenti
1)-Dr.Aristide PACI	Presidente dell'Ente	si	
2)-Prof.Giampaolo ASDRUBALI	V.Presidente dell'Ente	si	
3)-Dr.Francesco CLEMENTI	V.Presidente dell'Ente	si	
4)-Dr.Piero Maria CALCATELLI	Consigliere	si	
5)-Dr.Giorgio CAVALLERO	"	si	
6)-Dr.Graziano CONTI	"	si	
7)-Dr.Domenico D'ADDARIO	"	si	
8)-Dr.Raffaele D'ARI Dir.Gen.Dip. Prof.ni Sanitarie - Ministero Sanità	"		si
9)-Dr.Gennaro NIGLIO Dir.Gen.Serv.Org.Bilancio e Pers. Ministero Sanità	"		si
10)-Dr.Gianfranco CESETTI	"	si	
11)-Dr.Luigi LUCHETTA	"	si	
12)-Gen.Isp.C.S.A.r.n.Antonio TRICARICO Direttore Generale Sanità Militare	"	si	
13)-Dr.Franco MINUCCI Rappresentante del Ministero dell'Interno	"	si	
14)-Dr.Aldo ROGHETO	"	si	
15)-Dr.Aldo SCALA	"	si	
16)-Dr.Adriano SOMMAVILLA	"	si	
17)-Dr.Giangiacomo TESSARI	"	si	
18)-Dr.Pasquale TRECCA	"	si	
19)-Prof.Dr.Franco VALFRE'	"	si	

Sono presenti due componenti del Collegio Sindacale: Rag.Augusto Falchetti e Dott.ssa Carmela Termini.

Svolge le funzioni di Segretario del Consiglio il Direttore Generale Dott.Rosario Ruta.

PRESO ATTO:

- del conto consuntivo dell'Ente dell'anno 2000, composto: dal rendiconto finanziario, dallo stato patrimoniale, dal conto economico;
- della relazione illustrativa al conto medesimo, del Direttore Generale, che viene di seguito interamente riportata:

"Con deliberazione consiliare n.38 del 30.10.99 fu approvato, per l'esercizio 2000:
- un bilancio di previsione finanziario;
- la tenuta di una contabilità finanziaria (salvo proseguire nella sperimentazione in parallelo della contabilità economica in partita doppia);
- la redazione a consuntivo, del consueto rendiconto finanziario nonchè, utilizzando i dati della contabilità finanziaria, nonchè eventuali elaborazioni extracontabili, del conto economico e stato patrimoniale secondo il modello fornito dalla Ragioneria Generale dello Stato.

Di quanto sopra i Ministeri Vigilanti hanno espressamente preso atto, come da lettera di risposta agli atti; conseguentemente l'atto consiliare n.38/1999, unitamente alle decisioni contenute, è divenuto regolarmente esecutivo.

Per quanto sopra sono stati redatti per l'esercizio 2000 i documenti consuntivi, programmati nel citato atto consiliare n.38/1999, che vengono di seguito illustrati:

A) Rendiconto finanziario (sostanzialmente identico a quello degli anni precedenti, ponendosi tale documento contabile come diretta conseguenza delle scritture contabili impostate, per libera scelta, essenzialmente come quelle degli anni precedenti, nonchè per poter effettuare gli opportuni raffronti con il preventivo 2000).

A-1) Entrate e spese di competenza: confronto tra previsioni definitive e accertamenti-impegni (ossia tra programmi e realizzazioni):

	Previsione definitiva	Accertamenti-impegni (compreso avanzo di amministrazione al 31.12.99)
ENTRATE		
-Avanzo di amm.ne al 31.12.99	£. 12.270.000.000	£. 14.015.938.787
-Entrate correnti	£. 83.400.000.000	£. 86.182.994.697
-Entrate per movimento capitali	£. 97.310.000.000	£. 60.808.342.669
-Partite di giro	£.201.070.000.000	£. 72.077.436.276
Totali entrate	£.394.050.000.000	£.233.084.712.429
USCITE		
-Uscite correnti	£. 71.760.000.000	£. 64.288.861.894
-Uscite in c/capitale	£. 121.220.000.000	£. 84.676.005.689
-Uscite partite di giro	£. 201.070.000.000	£. 72.077.436.276
Totali uscite	£. 394.050.000.000	£.221.042.303.859
-Avanzo finanziario di competenza		£. 12.042.408.570
Totale a pareggio		£.233.084.712.429

Ovviamente le voci più significative e rilevanti sono le entrate correnti e le uscite correnti (o spese di funzionamento).

Le entrate correnti previste per £.83.400.000.000, sono state accertate per £.86.183.000.000 e sono date dalle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Accertamenti (importi arrotond.)
-Entrate contributive (a carico sanitari contribuenti)	£. 61.700.000.000	£. 63.255.000.000
-Entrate per prestazione servizi	£. 2.250.000.000	£. 2.588.000.000
-Interessi attivi (redditi patrimoniali)	£. 15.600.000.000	£. 16.253.000.000
-Fitti figurativi	£. 3.523.000.000	£. 3.523.000.000

Relativamente alle entrate correnti occorre precisare che i rendimenti delle gestioni patrimoniali non figurano (tranne per una) tra tali entrate, ma solo nel conto economico.
Infatti tale strumento di investimento finanziario non prevede corresponsione di cedole (o di rendimento comunque denominato) ma il periodico avvaloramento del capitale gestito (soltanto per una gestione, come già detto, viene corrisposta una cedola annuale).
L'incremento di tale avvaloramento avutosi nel 2000 è stato di circa 0,8 miliardi (tale importo, cumulato con gli altri avvaloramenti - o plus valore - dei valori mobiliari, figura nel conto economico, tra i ricavi).
Pertanto al fine di valutare correttamente il gettito degli interessi attivi nonchè di tutte le entrate correnti occorrerebbe aggiungere agli importi indicati (e che, si ripete, sono quelli risultanti nella contabilità finanziaria e quindi nel rendiconto finanziario) il predetto importo di 0,8 miliardi.

Le uscite correnti previste in £.71.760.000.000 sono state impegnate per £.64.289.000.000, con una economia complessiva del 10,40%.

Possono essere scomposte nelle seguenti principali voci:

	Previsione definitiva	Impegni (importi arrotond.)
-Oneri per tutto il personale	£. 17.030.000.000	£. 14.517.000.000
-Oneri per acquisto di beni e servizi (per il funzionamento delle varie strutture, al netto dei fitti figurativi)	£. 12.248.000.000	£. 8.258.000.000
-Spese per contributi in denaro	£. 37.035.000.000	£. 37.030.000.000
-Fitti figurativi	£. 3.523.000.000	£. 3.523.000.000

ovvero come segue:

-Amministrazione Centrale	£. 4.761.000.000
-Istituti Maschili	£. 8.925.000.000
-Istituti Femminili	£. 6.789.000.000
-Centri-studio	£. 3.465.000.000
-Case vacanze	£. 850.000.000
-Servizio Sociale	£. 915.000.000
-Spese generali	£. 1.133.000.000
-Prestazione in denaro agli assistiti	£.37.030.000.000
-Altri servizi in favore degli assistiti	£. 418.000.000

Le minori spese (economie) rispetto alle previsioni (peraltro riferite essenzialmente alle spese per "acquisto beni e servizi", mentre per le erogazioni in denaro c'è quasi corrispondenza tra previsioni ed impegni) non sono imputabili a mancato perseguimento dei fini istituzionali. Detti fini sono stati realizzati esattamente come da indicazioni, ecc... fissate dal Consiglio. Le citate economie sono invece dovute al fatto che le previsioni di spesa (consentendolo le condizioni finanziarie dell'Ente ed allo scopo di evitare eccessive variazioni di bilancio) erano sufficientemente ampie. Le economie relative alle spese per il personale, rispetto alle previsioni, sono dovute, oltre ai motivi di cui sopra, alla circostanza che non risulta ancora rinnovato il C.C.N.L. scaduto il 31.12.1999.

Considerato che le entrate correnti sono tutte entrate "proprie" dell'Ente, se ne può dedurre:

- che l'indice di autofinanziamento dell'Ente è del 100%;
- che l'indice di autonomia contributiva (ovvero di incidenza delle entrate contributive) è del 108,7% rispetto alle uscite correnti (depurate del costo approssimativo delle prestazioni a pagamento e dei fitti figurativi) e del 79% rispetto alle entrate correnti (il resto delle entrate correnti è dato: per il 20,30% dagli interessi attivi e per lo 0,70% da altre entrate) (questa analisi non tiene conto, come già detto, dei fitti figurativi e delle prestazioni a pagamento).

Occorre però tener presente che le spese per lavori di manutenzione, ecc. ai molti fabbricati dell'Ente, utilizzati per le attività dell'Ente stesso, non sono imputate alle spese correnti ma a quelle in conto capitale (l'importo pagato nel 2000 è stato di 3,1 miliardi).

Le entrate per movimento di capitali (previsione di £.97.310.000.000) prevedevano il rientro del prestito forzoso allo Stato (per l'importo ancora in essere al 1.1.2000 di £.14.613.349.000), rientro avvenuto nel corso del 2000, e l'eventuale realizzo di titoli ed altri impieghi in scadenza, realizzo avvenuto per £.46,2 miliardi.

Queste entrate, sia a livello di previsione che di realizzazione, trovano corrispondenza all'uscita ai Capp.740/1 e 740/3, per il relativo reimpiego.

Infatti le suddette entrate realmente realizzate e le uscite per il relativo reimpiego pareggiano per l'importo di £.60,8 miliardi.

Le restanti uscite in conto capitale prevedono (somme impegnate):

- ristrutturazioni, ecc... immobili	£.	6.642.000.000
- acquisto mobili e arredi	£.	714.000.000
- acquisto valori mobiliari (impieghi in titoli di stato)	£.	16.510.000.000
Totale	£.	23.865.000.000

Complessivamente le uscite in conto capitale risultano impegnate per £.84.676.000.000, di cui quelle pagate sono £. 78.278.000.000 e £.6.397.000.000 quelle rimaste da pagare (residui passivi). In questo ultimo importo sono compresi gli importi di £.4.092.000.000 (Cap.720) e di £.114.000.000 (Cap.730), dei quali, ancorchè non integralmente impegnati con singoli atti attuativi o realizzativi, è stato autorizzato il mantenimento in bilancio (e quindi nei residui passivi) con deliberazione consiliare n.60 del 27.10.2000, divenuta esecutiva ai sensi di legge, quale accantonamento di fondi, persistendo, a livello di programma, la previsione e necessità della relativa spesa.

Le partite di giro del complessivo importo di £.72.077.000.000 (sia in entrata che in uscita) sono costituite essenzialmente:

- per £.41.873.000.000 dalla riscossione dei contributi in conto sospeso (in attesa di ripartizione e contabilizzazione ai rispettivi capitoli), già interamente contabilizzati;

- per £.13.152.000.000 dal pagamento degli stipendi e contributi per il personale, interamente contabilizzati ai capitoli di pertinenza;

- per £.6.154.000.000 da ritenute erariali e previdо-assistenziali (riversate allo Stato e agli Istituti previdenziali);

- per £.8.341.000.000 da impieghi temporanei di somme disponibili (ancora in essere al 31.12.2000 e quindi compresi nei residui attivi).

A-2) Gestione residui (attivi e passivi)

I residui attivi alla chiusura dell'esercizio 1999 ammontavano complessivamente a £.56.917.000.000.

Si possono scomporre nelle seguenti principali voci (con arrotondamento):

Voce	Importo al 31.12.99	Importo riscosso nel 2000	Importo rimasto da riscuotere	Maggiore accertamento (o riaccertam.)
-Contributi dei sanitari	£. 9.817.000.000	8.203.000.000	1.814.000.000	200.000.000
-Interessi attivi	£. 1.297.000.000	1.323.000.000	==	26.000.000
-Rientro impieghi temporanei	£. 44.611.000.000	7.121.000.000	37.490.000.000	==
-Altri (per differenza)	£. 1.192.000.000	470.000.000	722.000.000	==
Totali	£. 56.917.000.000	17.117.000.000	40.026.000.000	226.000.000

I residui passivi alla chiusura dell'esercizio 1999 ammontavano a £.58.371.000.000 (di cui £.22.274.000.000 per prestazioni, stimate, da corrispondere agli assistiti, e £.29.422.000.000 per spese in conto capitale).

Sono stati effettuati pagamenti per £.24.859.000.000 (di cui £.17.606.000.000 per prestazioni), sono rimasti ancora a residui £.27.680.000.000, sono state portate in economia £. 5.832.000.000.

A-3) Avanzo di amministrazione al 31.12.2000

-avanzo di competenza di cui al punto A-1)		£. 12.042.000.000
-maggiori accertamenti (netti) residui attivi		£. 225.000.000
-minori impegni residui passivi		£. 5.832.000.000
Totale		£. 18.099.000.000

Lo stesso risultato si ottiene nel seguente altro modo:

-fondo cassa al 31.12.2000		£. 25.682.999.658
-residui attivi	+	£. 57.919.631.952
-residui passivi	-	£. 65.502.925.089
Totale		£. 18.099.706.521

A-4) Residui (attivi e passivi) alla chiusura dell'esercizio 2000

I residui attivi complessivi (provenienti sia dal 2000 che dagli anni precedenti) ammontano a £.57.919.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £.45.832.000.000 sono impieghi temporanei (gestioni patrimoniali ed obbligazioni bancarie) (all'atto dell'impiego si ha un'uscita dalle partite di giro; per gli importi non rientrati nel corso dell'anno, alla corrispondente voce dell'entrata si registra un residuo attivo per l'importo della somma impiegata ed in attesa del suo rientro);
- £.9.845.000.000 rappresentano il credito stimato per contributi obbligatori alla fine del 2000 così determinato:
  - £.982.000.000 importo riscossioni delle Direzioni Provinciali del Tesoro nel mese novembre e dicembre 2000 pervenuto all'ONAOSI a gennaio 2001;
  - £.1.876.000.000 importo riscossioni dirette a gennaio e febbraio 2001 per anni precedenti;
  - £.3.455.000.000 importo morosità per anno 2000 al 26.2.2001 (stampa elaboratore);
  - £.1.814.000.000 importo morosità per anni 99 e retro (tutte di incerta realizzazione e oggetto di vertenze in corso);
  - £.1.718.000.000 importo approssimativo elenchi contributivi per anno 2000 non pervenuti (come da apposita distinta agli atti).
- £. 1.040.000.000 rappresentano il credito per interessi attivi maturati nel 2000 e non riscossi al 31.12.2000 (interessi sul fondo cassa per £.326.000.000 e su una gestione patrimoniale monetaria per £.714.000.000). Detto credito ad oggi risulta interamente riscosso;

- £.541.000.000 per anticipazioni economali e reintegro pagamenti provvisori da contabilizzare.

Il credito contributivo al 31.12.2000 di £.9.845.000.000 risulta ad oggi (7.5.2001) regolarizzato per £.5.196.000.000.

I residui passivi ammontano a complessive £.65.502.000.000.

Le voci più consistenti sono le seguenti:

- £.31.376.000.000 rappresentano le somme impegnate e gli accantonamenti per lavori di ristrutturazione (nonchè realizzazione e/o eventuale acquisto) per i vari immobili e provviste di mobili;
- £.25.798.000.000 sono costituiti da contributi ed altre prestazioni domiciliari in denaro per l'anno scolastico ed accademico 2000/2001 (finanziati nel bilancio 2000) e precedenti ancora da corrispondere al 31 dicembre 2000 (importi stimati);
- £.2.882.000.000 rappresentano l'accantonamento per T.F.R. in favore del personale.

B) **Impieghi e rendimenti (anno 2000)**

Interessi su titoli e disponibilità finanziarie varie:

- riscossioni	£. 15.212.490.000
- rimasti da riscuotere	£. 1.040.436.000
Totale parziale (accertamenti dal rendiconto finanziario)	£. 16.252.926.000
Plus valore gestioni patrimoniali	£. 823.498.000
Totale rendimenti anno 2000	£. 17.076.424.000

Valore nominale titoli ed altri impieghi (arrotondati al milione)

	al 31.12.99	al 31.12.00
- Titoli di Stato (BTP e CCT)	£.256.855.000.000	£.276.782.402.000
- Prestito forzoso Stato	£. 14.613.045.000	£. =
- Obbligazioni bancarie	£. 46.353.000.000	£. 51.050.000.000
- CTZ	£. =	£. 8.713.215.000
- Fondo di cassa	£. 15.469.000.000	£. 25.682.999.658
- Gestioni patrimoniali (valore del solo conferimento)	£. 88.500.000.000	£. 96.500.000.000
Totali	£.421.790.000.000	£.458.729.000.000

Facendo un semplice calcolo (ovviamente molto approssimativo perchè, tra l'altro, non tiene conto delle variazioni nella consistenza totale e parziale degli impieghi nel corso dell'anno nè del prezzo di acquisto per i titoli indicati al valor nominale) degli interessi accertati in rapporto alla consistenza iniziale degli impieghi, il rendimento netto medio è il seguente (applicando la formula I = C i t / 36500) 17.076.424.000 x 100 / 421.790.000.000 = 4,05%, ossia oltre il 4%.

Singolarmente, sempre in via del tutto approssimativa ed orientativa, il rendimento netto (cioè al netto della ritenuta fiscale del 27%, ecc... e di ogni spesa), per l'anno 2000, va dal 1,74% per le gestioni patrimoniali al 5,14% circa per i BTP.

C) **Riserva legale**

Ai sensi della legge finanziaria per il 1998 le riserve tecniche (o riserva legale) sono determinate con riferimento ai dati del 1994 (decorrenza privatizzazione 1.1.1995).

Pertanto l'importo della suddetta riserva legale rimane determinato in £.203.500.000.000 (come consuntivo dell'anno 1998).

Individuazione dei cespiti patrimoniali che costituiranno la riserva (dal consuntivo 2000):

-Cespiti immobiliari: terreni e fabbricati	£.	85.477.100.000
-Cespiti mobiliari: titoli del debito pubblico statale (C.C.T. e B.T.P.): parte dell'importo effettivo in essere al 31.12.00 (ed alla data odierna)	£.	118.022.900.000
TOTALE	£.	203.500.000.000

Il patrimonio netto dell'Ente al 31.12.00 è di £.523.643.000.000; al netto della suddetta riserva il patrimonio residuo è di £.320.143.000.000.

Ove si volesse determinare la riserva con riferimento ai dati del consuntivo 2000 (secondo previsione statutaria), l'importo sarebbe (al netto della spesa figurativa per fitti figurativi e delle prestazioni a pagamento):

- di £.275.000.000.000 (con le riduzioni delle spese non obbligatorie)
- di £.279.000.000.000 (senza le predette riduzioni).

Anche questi ultimi importi sarebbero ampiamente coperti dal patrimonio dell'Ente.

D) **Situazione patrimoniale**

Patrimonio netto al 31.12.1999	£.	487.489.658.000
Patrimonio netto al 31.12.2000	£.	523.643.000.000
(di cui per riserva legale come precedentemente determinata)	£.	203.500.000.000
Residuo patrimonio al netto della riserva legale	£.	320.143.000.000)

Ne consegue che il suddetto patrimonio netto ha subito nel 2000 un incremento di £. 36.153.000.000 come rilevasi anche dal conto economico.
Le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo (che hanno determinato il miglioramento complessivo di £. 36.153.000.000) sono elencate al successivo punto E), oltre che nella tabella "Situazione patrimoniale" annessa al conto consuntivo (modello tradizionale).

In conformità ai criteri fissati dall'Amministrazione, in attuazione del principio di autonomia contabile, ecc... di cui al 1° comma dell'art.2 del D.Lgs.509/94, nelle more della esecutività del regolamento di contabilità approvato con deliberazione consiliare n.5 del 03.03.2001, i cespiti patrimoniali sono valutati come segue (stessi criteri dell'anno precedente):

- valori mobiliari immobilizzati (titoli di Stato e similari imputati alle spese per investimenti): al prezzo di acquisto rettificato, in più o in meno, con il rateo dello scarto di emissione in funzione della durata del titolo di riferimento e del valore di realizzo a scadenza pari al valore nominale;
- valori mobiliari non immobilizzati (impieghi a breve imputati alle partite di giro; in questa categoria rientrano le gestioni patrimoniali, indipendentemente dalla imputazione all'atto della sottoscrizione e della durata dell'impiego):
  valutati prudenzialmente al minor valore tra il prezzo di acquisto (medio per i titoli che compongono le gestioni patrimoniali) ed il valore di mercato (media dei prezzi dell'ultimo mese di esercizio: dicembre);
- immobili: secondo stima dell'Ufficio Tecnico dell'Ente, (confermata stima dell'anno precedente - salvo variazioni nella consistenza degli immobili - effettuata secondo le seguenti metodiche:
  la stima è basata sul più probabile valore di mercato delle zone interessate, determinato attraverso la comparazione dei prezzi a mq. praticati nelle recenti compravendite di immobili aventi tipologia, vetustà e destinazione d'uso simili a quelli di proprietà della Fondazione confrontati anche con i valori medi pubblicati dall'Osser-

vatorio Nazionale del Ministero delle Finanze "Dipartimento del Territorio, e con i rapporti sul mercato immobiliare di "NONISMA" Istituto specializzato del settore);
- mobili: vedere apposita voce del conto economico;
- crediti contributivi: come da analisi a pag.6 della presente relazione, (punto A-4);
- disponibilità da investire o reinvestire: secondo l'importo dei (seguenti) corrispondenti residui passivi:

Cap. 710 + 721 £. 20.025.311.000 Acquisti e realizzazioni immobiliari
Cap. 730 £. 430.703.000 Acquisto mobili, ecc...

Occorre sottolineare che queste poste, sia in attivo che al passivo, sono riportate solo nel modello tradizionale della situazione patrimoniale (secondo una vecchia impostazione prevista per le istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza). Nel nuovo modello queste voci non sono riportate. Trattandosi di poste attive e passive compensative, il saldo (patrimonio netto), ovviamente, rimane immutato.

E) **Conto economico**
(differenza tra ricavi e costi: vedere modello)

Ricavi per entrate correnti (accertamenti del rendiconto finanziario)	£.	86.182.995.000
Altri ricavi (rettifiche di valori e ratei attivi) (vedere, di seguito, considerazioni)	£.	16.443.861.000
Totale ricavi	£.	102.626.856.000
Costi per spese correnti (impegni del rendiconto finanziario)	£.	64.288.862.000
Costi per lavori straordinari ecc.fabbricati (Cap.720 del rendiconto finanziario)	£.	999.719.000
Ammortamenti (effettuati come segue: macchine in cinque anni; aredi in dieci anni; biancheria in tre anni; stoviglie e oggetti vari in quattro anni) ed altre rettifiche su mobili e macchine d'ufficio	£.	700.108.000
Incremento di debiti non compresi nella situazione amministrativa	£.	369.868.000
Diminuzione crediti	£.	115.000.000
Totale costi	£.	66.473.557.000
Avanzo economico	£.	36.153.299.000

Brevi considerazioni:

Altri ricavi per rettifiche di valori e ratei attivi:

Maggiori accertamenti di residui attivi rispetto agli importi quantificati al 31.12.99	£.	225.585.000
Economie su residui passivi (minori debiti rispetto a quelli quantificati al 31.12.99)	£.	5.831.713.000
Plus valore su valori mobiliari (titoli di Stato, similari, gestioni patrimoniali, ecc.) rispetto al 31.12.1999	£.	6.379.132.000
Ratei attivi (quota interessi di competenza del 2000 che sarà riscossa nel 2001)	£.	4.007.431

Questa voce viene considerata per la prima volta (in passato valeva il principio di cassa). Conseguentemente il relativo importo, al fine di determinare la effettiva entità dell'avanzo eco-

nomico anche per un confronto con quello degli altri anni, andrebbe detratto.
In altre parole, il 2000 beneficia sia della quota interessi di competenza del 1999 riscossa nel 2000 sia della quota di competenza del 2000 che sarà riscossa nel 2001. Trattasi pertanto di provento non ripetibile.

Totale altri ricavi	£	16.443.861.000

Debiti non compresi nella situazione amministrativa:

-T.F.R.: Differenza tra importo dovuto e quello accantonato (cap.1300 rendiconto finanziario)	£.	288.509.000
-verso legali per vertenze in corso	£.	16.900.000
-debito potenziale per ferie personale non godute al 31.12.2000	£.	210.000.000
-acconti ricevuti per vendita immobile Suio Terme	£.	200.000.000
Totale (come da apposita voce delle passività dello stato patrimoniale)	£.	715.409.000
Importo debiti al 31.12.1999	£.	345.541.000
eccedenza di tali debiti rispetto al 31.12.99 e quindi voce di costo	£.	369.868.000

F) **Dati relativi al personale dipendente**

	Unità complessive
Consistenza al 31.12.99	217
Consistenza al 31.12.00	224

Nota: con deliberazione n.214 del 30.6.93 (quando l'Ente era ancora pubblico) era stato approvato un nuovo organico per complessivi posti 194 (aggiungendo a tale dato la particolare categoria degli istitutori ed istitutrici assistenti si sarebbe raggiunta una consistenza di circa 213 unità).
Detto provvedimento non è stato applicato perchè approvato con delle condizioni dall'Organo tutorio.
A seguito privatizzazione è venuto meno l'obbligo della pianta organica.

T.F.R. (in migliaia di lire)

Importo accantonamento al 31.12.99	£.	2.449.365
Importo pagato (utilizzato) nel 2000	£.	34.034
Importo accantonamento per l'anno 2000	£.	467.301
Accantonamento complessivo nel rendiconto finanziario (Cap.1300)	£.	2.882.632
Importo dovuto al 31.12.2000	£.	3.171.141
Differenza inclusa tra i debiti della situazione patrimoniale	£.	288.509

Da notare che l'ONAOSI applica tale istituto dal 1.1.1995, in quanto fino al 31.12.1994 il personale dell'Ente era obbligatoriamente iscritto all'INADEL.

G) **Altri dati statistici**

Specifica assistiti	
-contributi ordinari domiciliari	2.829
-contributi per specializzazioni	230
-contributi di 1° intervento	310
-ospiti delle strutture dell'Ente (assistiti e paganti)	647
Totale	4.016

importo spese correnti per l'anno 1999 (al netto delle poste correttive e compensative) £. 60.286.176.000
incidenza delle spese correnti per ciascun assistito £. 15.000.000

Contribuenti:
- obbligatori (sanitari dipendenti da enti pubblici) circa 129.700
- gettito accertato per l'anno 2000 £. 62.123.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 479.000

- contribuenti volontari (sanitari libero-professionisti) in regola per l'anno 2000 (ad oggi): 2.530
  -gettito per l'anno 2000 (aggiornato) £. 1.215.000.000
  -importo annuo medio pro-capite £. 480.000
  -importo annuo medio pro-capite sia per obbligatori che volontari £. 479.000

Rapporto: contribuenti/assistiti 33
ossia 33 contribuenti per ogni assistito
Perugia, lì 07.5.2001

IL DIRETTORE GENERALE
f.to Dott.Rosario Ruta"

PRESO ATTO inoltre:

- della sintesi della relazione di cui sopra fatta dal Direttore;
- della deliberazione della Giunta esecutiva n.34 del 12.5.2001 di approvazione della bozza del conto consuntivo in esame;
- della avvenuta certificazione dello stesso conto consuntivo da parte della Bompani Audit s.r.l. ("... il bilancio della Fondazione ONAOSI... chiuso al 31.12.2000... è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Fondazione...");
- della relazione del Collegio Sindacale (illustrata dal Presidente di detto organo) che si conclude con la proposta al Consiglio di approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2000;
- di alcune richieste di chiarimenti e di osservazioni di Consiglieri (rendimenti degli impieghi finanziari, costi di gestione delle strutture, adempimenti per la riscossione della contribuzione obbligatoria) nonchè delle relative risposte fornite dal Presidente e dal Direttore;

All'unanimità di voti, esaurita la discussione,

d e l i b e r a :

- di approvare il conto consuntivo dell'Ente dell'anno 2000, quale risulta dal documento contabile allegato nonchè dalla relazione riportata in premessa;
- di riservarsi di decidere in merito alla utilizzazione del maggior avanzo di amministrazione, rispetto a quello presunto applicato al bilancio preventivo 2001, tenendo presente quanto raccomandato dal Collegio Sindacale.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL DIRETTORE GENERALE
f.to Dott.Rosario Ruta

IL PRESIDENTE
f.to Dr.Aristide Paci

05 MAG. 2001

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Rosario Ruta)

Fondazione Opera Nazionale Assistenza Orfani Sanitari Italiani PERUGIA Amm.ne Centrale

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL RENDICONTO DELL'ESERCIZIO 2000 DELL'OPERA NAZIONALE PER L'ASSISTENZA AGLI ORFANI DEI SANITARI ITALIANI (O.N.A.O.S.I.).

I sottoscritti revisori dei conti hanno proceduto all'esame del rendiconto dell'esercizio 2000, approvato dalla Giunta Esecutiva nella seduta dell'12.5.2001, al fine di redigere la relazione a norma di quanto previsto dall'art. 17 del vigente Statuto.

Fanno preliminarmente presente che il rendiconto dell'esercizio 2000 è risultato composto dal conto finanziario sottoscritto dal tesoriere Monte dei Paschi DI SIENA, Filiale di Perugia, dal consuntivo, dal conto economico, dalla situazione patrimoniale e dalla relazione illustrativa. Inoltre è stata acquisita, a corredo, la seguente documentazione:

- rendiconto dell'esercizio 1999;
- bilancio preventivo dell'esercizio 2000 deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30.10.99 con atto n. 38;
- atti deliberativi con i quali sono state disposte variazione del bilancio dell'esercizio 2000;

- libri, registri, schede contabili, mandati e reversali e, quando ritenuti necessari,i relativi atti deliberativi.

Sulla scorta dei documenti suelencati il Collegio ha verificato quanto segue.

A.1 CONTO FINANZIARIO E CONSUNTIVO

Tra il bilancio di previsione dell'esercizio 2000 ed il conto consuntivo finanziario dello stesso esercizio sussiste la perfetta corrispondenza della classificazione delle partite di entrata e di spesa.

Il Conto consuntivo evidenzia chiaramente:

- la gestione delle entrate distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione, per ogni capitolo, delle previsioni iniziali, delle variazioni, delle previsioni finali, delle somme riscosse, delle somme da riscuotere, del totale degli accertamenti e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l'ammontare accertato;

-la gestione delle spese distinte, sia per la competenza che per i residui, in titoli, categorie e capitoli, con l'indicazione per ogni capitolo, degli stanziamenti iniziali, delle variazioni, degli stanziamenti finali, delle somme pagate, delle somme

rimaste da pagare, del totale degli impegni e del risultato differenziale tra la previsione definitiva e l' ammontare impegnato;

- il conto dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio successivo.

Il conto finanziario evidenzia altresì, per ciascun capitolo dell'entrata e della spesa, la gestione inerente alla cassa.

A.2 PREVISIONI DEFINITIVE

Le previsioni definitive delle entrate e delle spese di competenza dell'esercizio 2000, esposte per un totale bilanciante di £.394.050.000.000, corrispondono a quelle iniziali di bilancio pari a £.386.780.000.000 incrementate di £.7.270.000.000 per effetto delle seguenti variazioni apportate in corso di esercizio:

ENTRATA	
-Applicazione ulteriore quota avanzo di amministrazione	+ £.7.270.000.000
SPESA	
- minori spese correnti	- £.1.390.000.000
- maggiori spese investimento	+ £.8.660.000.000
Maggiori spese nette	+ £.7.270.000.000

Le spese di investimento alle quali sono state destinate le nuove e maggiori risorse sono le seguenti:

Cap.721/1 Realizzazione opere di completamento e forniture per la struttura per sanitari anziani per un importo di £. 4.150.000.000;

Cap.740/02 Nuovi acquisti valori mobiliari per un importo di £. 4.510.000.000;

A.3 AVANZO DI AMM.NE APPLICATO AL BILANCIO

L'avanzo di amministrazione dell'esercizio 1999, accertato in £.14.015.938.787, è stato applicato al bilancio 2000 limitatamente a £. 12.270.000.000 e destinato a finanziare spese di investimento.

A.4 PARTITE DI GIRO

Per quanto attiene alle partite di giro, il totale accertato in ciascun capitolo della entrate di competenza concorda con il totale degli impegni del corrispondente capitolo delle spese.

A.5 RISCOSSIONI E PAGAMENTI

L'ammontare delle riscossioni esposto in ciascun capitolo della parte entrata del conto in esame corrisponde al totale delle reversali estinte dal tesoriere, come pure sussiste perfetta corrispondenza tra i pagamenti indicati nel conto stesso ed i mandati estinti.

A.6 SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Il conto consuntivo finanziario dell'esercizio 2000 si riassume nei seguenti dati (in migliaia):

GESTIONE DELLA COMPETENZA

PARTE ENTRATA	**PREVIS.DEFINITIVA**	**ACCERTAMENTI**
Avanzo di amm.ne	12.270.000	12.270.000
Entrate contributive	61.700.000	63.255.613
Altre entrate (tit.3°)	21.700.000	22.927.381
Alienaz.di beni riscossione crediti (tit.4°)	97.310.000	60.808.343
Partite di giro (tit.7°)	201.070.000	72.077.436
TOTALE ENTR.di COMPET.	394.050.000	231.338.773

PARTE SPESA	**PREVIS.DEFINITIVA**	**IMPEGNI**
Spese correnti	71.760.000	64.288.862
Spese in c/capitale	121.220.000	84.676.005
Partite giro	201.070.000	72.077.436
TOTALE USCITA	394.050.000	221.042.303
Avanzo di gestione del c/competenza 2000		10.296.470
Totale a pareggio		231.338.773

GESTIONE DEI RESIDUI

RESIDUI ATTIVI

Esistenti al 1.1.00		56.917.747
Riscossi	17.116.771	
Rimasti da riscuotere	40.026.561	57.143.332
Maggiori accertamenti netti dei residui attivi		225.585

dovuti a maggiori introiti derivanti da contributi obbligatori per £.173.204, da contributi volontari per £.26.307 e da interessi su titoli per £.26.073.

RESIDUI PASSIVI

Esistenti al 1.1.00		58.371.236
Pagati	24.859.035	
Rimasti da pagare	27.680.488	52.539.523
Economie nella gestione dei residui passivi		5.831.713

dovute, per la massima parte (£.4667.319),a minori erogazioni per prestazioni istituzionali (contributi in denaro).

La gestione del conto residui si è conclusa con un avanzo di £.6.057.298 costituito da:

- maggiori accertamenti netti di residui attivi	225.585
- economie nella gestione di residui passivi	5.831.713
Totale	6.057.298

La gestione complessiva dell'esercizio 2000 (sia della competenza che del conto dei residui) si è, pertanto, conclusa con un avanzo di amministrazione di £.18.099.706 costituito da:

-avanzo della gestione del c/competenza	10.296.470
-avanzo della gestione del c/residui	6.057.298
-avanzo amm.ne 1999 non utilizzato	1.745.938
Totale	18.099.706

Al medesimo risultato si perviene valutando la gestioni complessiva:

Fondo iniziale di cassa	15.469.427
Riscossioni	218.292.474
Somma	233.761.901
Pagamenti	208.078.901
Fondo di cassa al 31.12.2000	25.683.000
Residui attivi	57.919.632
Somma	83.602.632
Residui passivi	65.502.925
Avanzo di amministrazione	**18.099.706**

A.7 RESIDUI ATTIVI E PASSIVI A FINE ESERCIZIO

L'ammontare complessivo dei residui attivi e passivi che si tramandano all'esercizio 2001 sono i seguenti:

RESIDUI ATTIVI

- degli anni 1999 e precedenti	40.026.561
- della competenza 2000	17.893.071
Totale residui attivi alla chiusura dell'esercizio 2000	57.919.632

Detto importo è costituito per £.45.831.654 da impieghi fruttiferi a breve termine di somme eccedenti il fabbisogno di cassa corrente, per £. 9.866.000 da contributi a carico dei sanitari,già riscossi per £.5.196.000,così come emerge dalla relazione e per £. 1.040.000 da interessi attivi, che risultano interamente riscossi.

Fra i crediti per contributi sono compresi £.1.814.000 relativi a morosità anni 99 e precedenti, oggetto di vertenze e,quindi,di incerta realizzazione. Al riguardo il Collegio, tenuto conto che in bilancio non sono previsti fondi di svalutazione di crediti, ritiene che l'avanzo di amministrazione,alla cui formazione hanno concorso i crediti nel loro intero ammontare, debba essere utilizzato a misura della sua realizzazione.

RESIDUI PASSIVI

- degli anni 1999 e precedenti	27.680.488
- della competenza 2000	37.822.437
Totale residui passivi alla chiusura Dell'esercizio	65.502.925

Di tali residui passivi fanno parte £.25.797.800 per contributi in denaro per prestazioni istituzionali,che vengono normalmente erogati nella seconda parte dell'anno scolastico e/o accademico, £.31.375.854 per impegni ed accantonamenti per interventi straordinari sul patrimonio immobiliare, per acquisto di immobili e per provviste mobili e £.2.882.632 per accantonamento TFR in favore del personale. A proposito di tale accantonamento si è constatato che il fondo T.F.R. al 31.12.2000 doveva essere determinato in £.3.171.141; la differenza di £.288.509 è stata inclusa fra i debiti della situazione patrimoniale.

Per quanto attiene gli accantonamenti per interventi straordinari nel patrimonio mobiliare ed immobiliare e per acquisto di immobili, per i quali solo in parte corrispondono impegni contabili che configurano obbligazioni giuridicamente assunte, il Collegio prende atto che la Fondazione con delibera n. 32 del

31.10.96, confermata per i successivi esercizi finanziari e da ultimo con atto n.60 del 27.10.2000, ha disciplinato la materia stabilendo di conservare a residui gli stanziamenti di spesa in conto capitale, anche se formalmente non impegnati, nel caso in cui il programma originario di spesa venga mantenuto e pertanto considerato valido.

A.8 SITUAZIONE di TESORERIA

La situazione di tesoreria è, in sintesi, la seguente:

-fondo di cassa al 1.1.2000	15.469.427.064
-riscossioni complessive dello esercizio	218.292.473.961
Somma	233.761.901.025
-pagamenti complessivi dell'esercizio	208.078.901.367
-fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2000	25.682.999.658

I dati suesposti concordano con quelli risultanti dal conto del tesoriere dell'Ente.

A.9 INVESTIMENTI MOBILIARI E LIQUIDITA (in migliaia)

Gli investimenti mobiliari intestati all' ONAOSI ed in essere alla data del 31 dicembre 2000, sono risultati i seguenti (valore nominale):

1. B.T.P. e C.C.T	276.782.402
2. GESTIONI PATRIMONIALI	96.500.000
3. C.T.Z.	8.713.215
4. OBBLIGAZIONI BANCARIE	51.050.000
TOTALE	458.729.000

A.10 CONTO ECONOMICO (in migliaia) redatto su modello del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato)

- Ricavi	102.626.856
- Costi	66.473.557
Utile di esercizio	36.153.299

che va ad incrementare il patrimonio netto dell'Ente.

A.11 CONTO PATRIMONIALE (in migliaia)

Lo stato patrimoniale dell'Ente al termine dell' esercizio 2000, posto a raffronto di quello risultante al 31.12.99, è riassunto come segue (dati in migliaia di lire):

A t t i v i t à	**1998**	**1999**
-investimenti mobiliari (esclusi quelli a breve- termine)	368.391.024	392.931.059
-immobili (terreni e fabbricati)	85.825.688	85.477.100
-mobili, arredi e macchine d'ufficio	3.223.619	3.261.055
-disponibilità da reinvestire	16.137.930	20.456.914
-avanzo di cassa gestione finanziaria	15.469.427	25.683.000
-residui attivi	56.917.747	57.919.632
- altri crediti	241.000	126.000
- ratei attivi	==	4.007.431
TOTALE ATTIVITA	**546.206.435**	**569.405.277**
P a s s i v i t à		
- Debiti ed accantonamenti	58.716.777	45.762.320
PATROMONIO NETTO	**487.489.658**	**523.642.957**

L'incremento patrimoniale di £.36.153.299 corrisponde al risultato del conto economico.

A.12 RISERVA LEGALE

La riserva legale, determinata con riferimento a 5 annualità dell'importo delle prestazioni 1994, rimane determinata in £. 203.500.000. Ponendola a raffronto con il patrimonio netto della Fondazione si ha:

- patrimonio netto al 31.12.2000	£.	523.642.957
- riserva legale	£.	203.500.000
- residuo patrimonio netto disponibile	£.	320.142.957

Poiché l'art.23, comma secondo, del vigente Statuto stabilisce che la riserva legale deve essere non inferiore a cinque volte il valore delle prestazioni obbligatorie erogate, secondo quanto risulta dall'ultimo conto consuntivo disponibile, la stessa - come specificato nella relazione al consuntivo - viene ad essere determinata nell'importo di £.279.000.000, anziché £.203.500.000, con un residuo patrimonio disponibile di £.244.642.957, che comunque risulta in grado di garantire ampiamente la continuità nella erogazione delle prestazioni.

Il Collegio ribadisce la opportunità della formazione e/o aggiornamento dell'anagrafe dei contribuenti e dell'adozione di una nuova regolamentazione atta a disciplinare le modalità di riscossione dei contributi

obbligatori, per le motivazioni contenute nella relazione al conto consuntivo 1999.

Tutto ciò premesso i sottoscritti Revisori, accertato:

- che i contributi dovuti dall'Ente agli istituti previdenziali e assistenziali di categoria per il personale dipendente sono stati regolarmente versati, come risulta comprovato dalla documentazione conservata in atti, opportunamente verificata anche in occasione delle verifiche periodiche;
- che i fini istituzionali risultano essere stati conseguiti e gli interventi assistenziali, così come previsto dal piano di assistenza approvato contestualmente al bilancio preventivo, assicurati sia in forma diretta che indiretta;
- che il patrimonio dell'Ente si è ulteriormente incrementato di oltre £.36,153 miliardi e che le disponibilità liquide sono state opportunamente impiegate assicurando una adeguata redditività;
-che permane l'eccedenza delle entrate correnti rispetto al normale fabbisogno dì spesa corrente per il raggiungimento delle finalità istituzionali, il che oltre a garantire la continuità delle prestazioni ed il loro miglioramento, ha consentito e consente di far

fronte sia a nuove acquisizioni che ad interventi di manutenzione e miglioramento del patrimonio immobiliare utilizzato per le attività della Fondazione, nonché ad investimenti senza ricorrere all'indebitamento.

- che il consuntivo 2000 è stato certificato dalla Società Bompani Audit s.r.l. appositamente incaricata;

- che il fondo T.F.R. va integrato con un ulteriore accantonamento di £.288.509.000 al fina di adeguarlo all'importo effettivamente occorrente;

D I C H I A R A N O

Che il conto consuntivo dell'esercizio 2000 dell'O.N.A.O.S.I. sottoposto al loro esame ai fini della revisione contabile prevista dall'art.17 dello Statuto, è stato sostanzialmente redatto con l'osservanza delle norme di contabilità pubblica contenute nel Regolamento approvato con D.P.R. 18.12.1979, n.696 e di quelle che, in via autonoma, sono state stabilite con deliberazioni consiliari n. 32 del 31.10.96 e 27 del 31.10.97 e n.38 del 30.10.1999 e danno atto che le sue risultanze corrispondono alle scritture contabili di cui è stata accertata la regolare tenuta.

E, pertanto, ne

P R O P O N G O N O

l'approvazione.

Perugia, 21 maggio 2001

IL PRESIDENTE

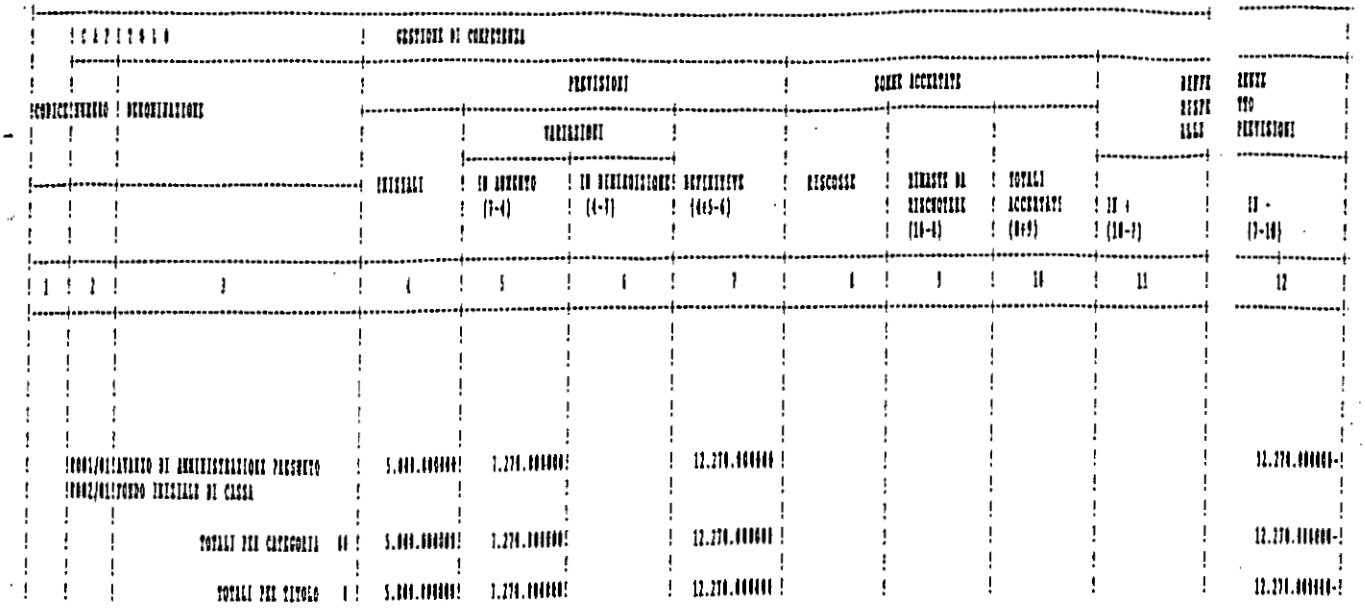
f.to Augusto Falchetti

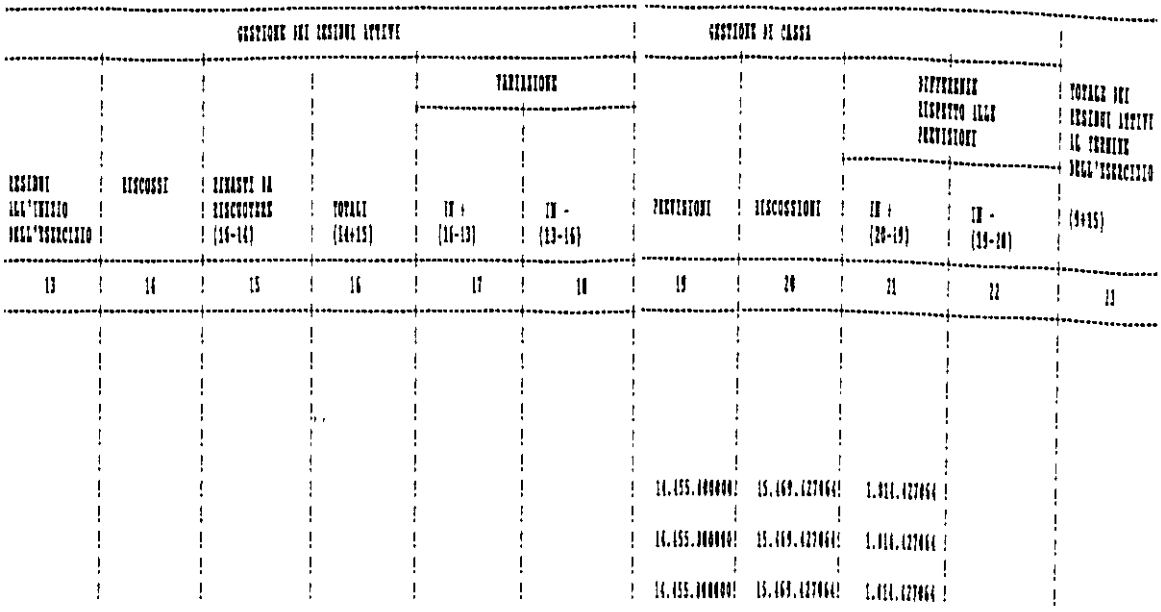
I MEMBRI

f.to Maria Grazia Zucchini

f.to Carmela Termini

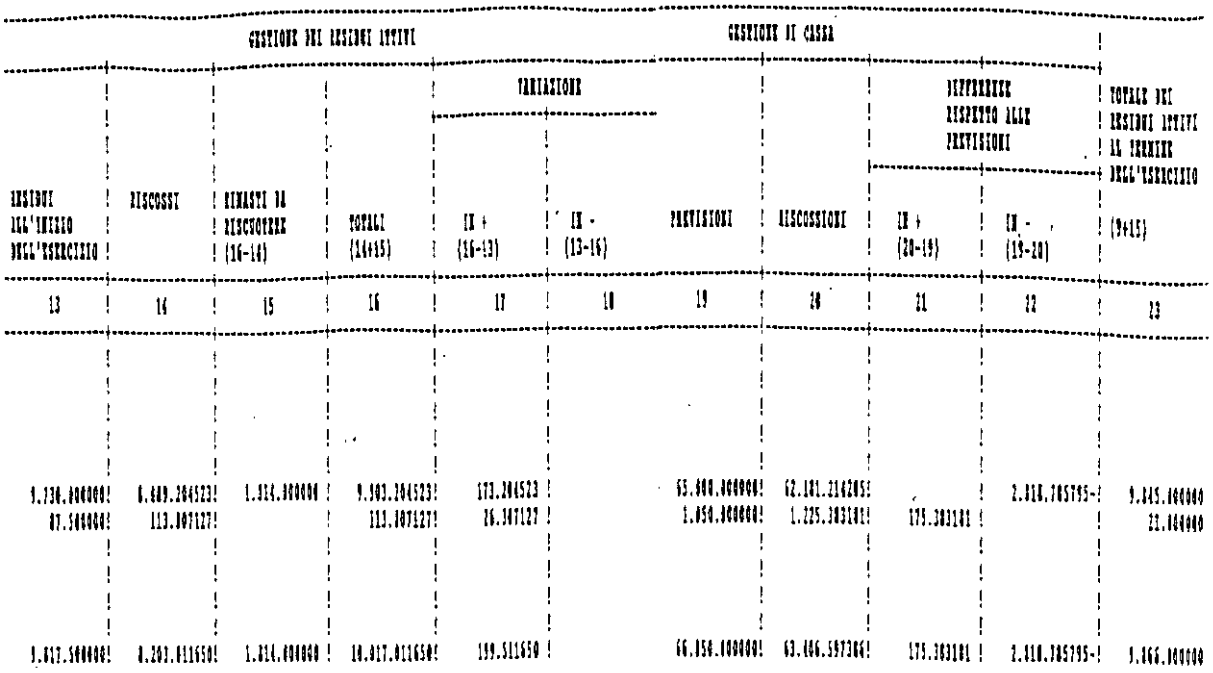
BILANCIO CONSUNTIVO





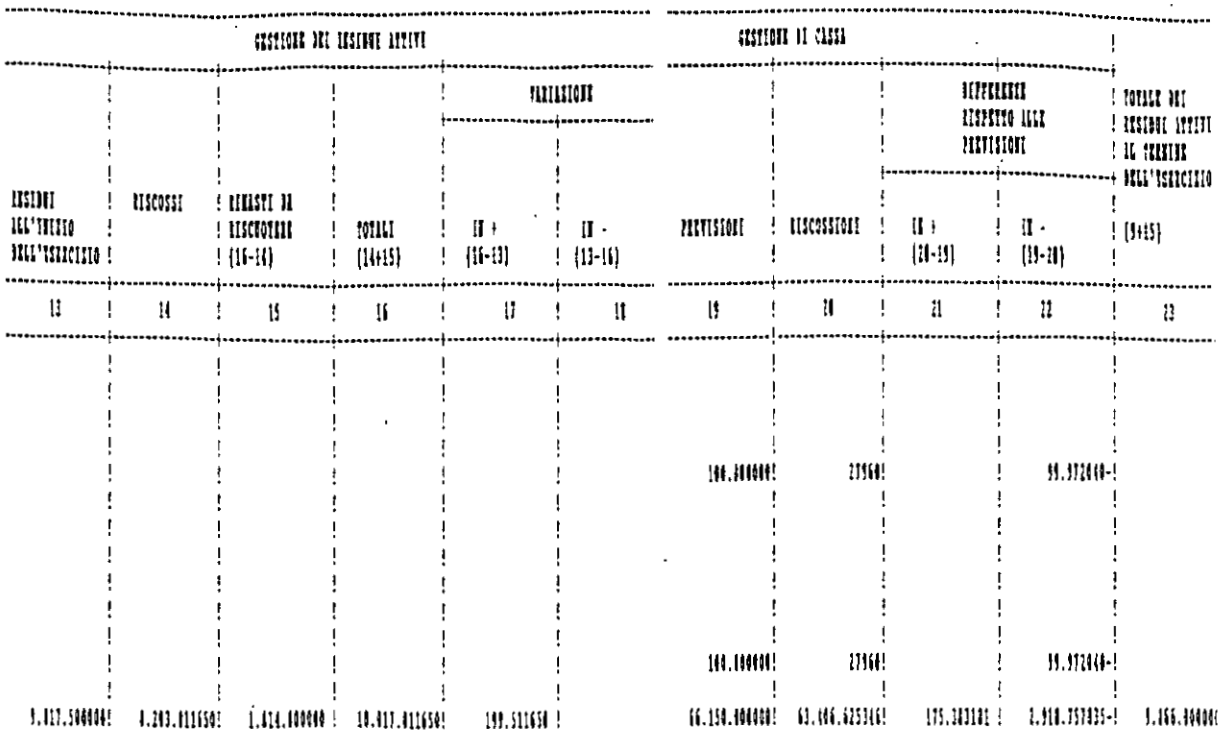
GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				RIFERIMENTI RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (13-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						16.455.000000	15.469.427664	1.011.427664		
						16.455.000000	15.469.427664	1.011.427664		
						16.455.000000	15.469.427664	1.011.427664		

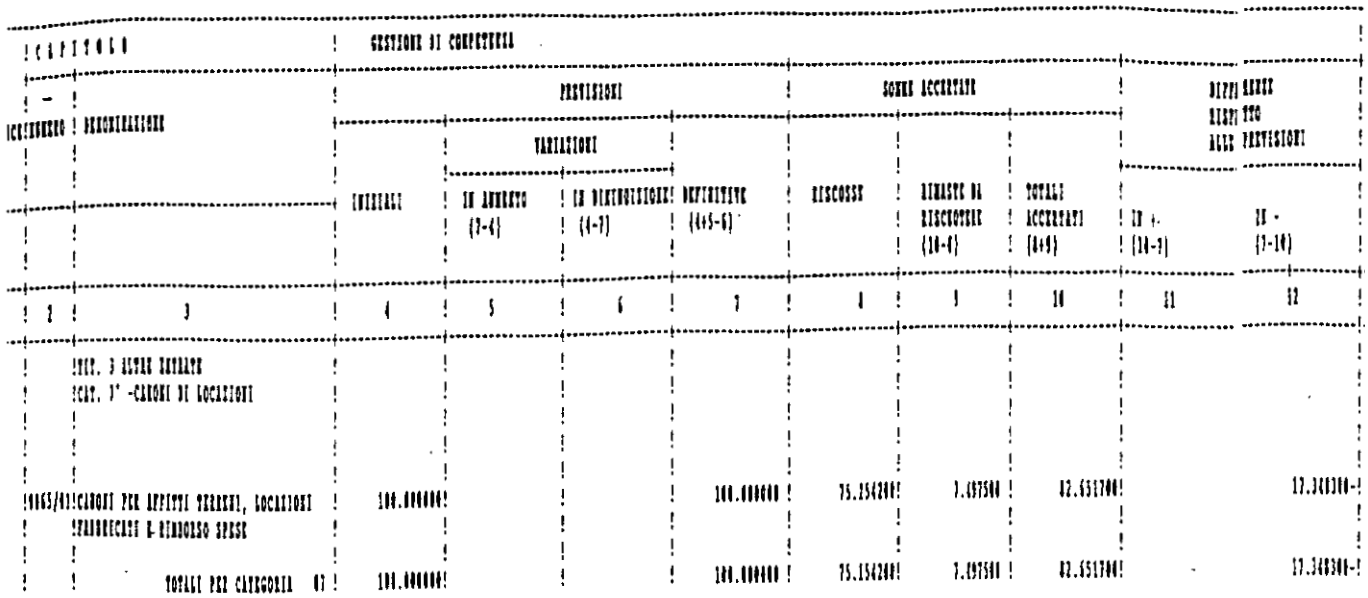
CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFF. ERRE RIFF. TRA LE PREVISIONI	
CODICE	INTERV.	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (3-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-3)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RESIDUI DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT. 1 ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		CAT. 1° -CONTRIBUTI A CARICO ISCRITTI									
101011	0040	011 CONTRIBUTI SOGGETTIVI OBBLIGATORI	60.500.000000			60.500.000000	58.892.809682	0.831.000000	62.123.809682	1.623.809682	
101012	0050	011 CONTRIBUTI SOGGETTIVI VOLONTARI	1.100.000000			1.100.000000	1.111.576054	21.000000	1.132.576054	32.576054	
	0051	011 CONTRIBUTI INTEGRATIVI									
	0052	011 CONTRIBUTI DI SOLIDARIETA'									
	0053	011 CONTRIBUTI LEGGE 379/90									
		TOTALI PER CATEGORIA 01	61.600.000000			61.600.000000	55.285.385736	0.852.000000	63.255.385736	1.655.385736	



GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	IX + (16-13)	IX - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IX + (20-19)	IX - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9.730.000000	6.609.206523	1.314.000000	9.303.206523	573.206523		55.000.000000	62.181.214205		2.318.785795	9.045.000000
87.000000	113.007127		113.007127	26.007127		1.050.000000	1.225.203181	175.203181		23.000000
9.617.000000	6.202.011650	1.314.000000	10.017.011650	599.511650		66.150.000000	63.406.597386	175.203181	2.318.785795	9.068.000000

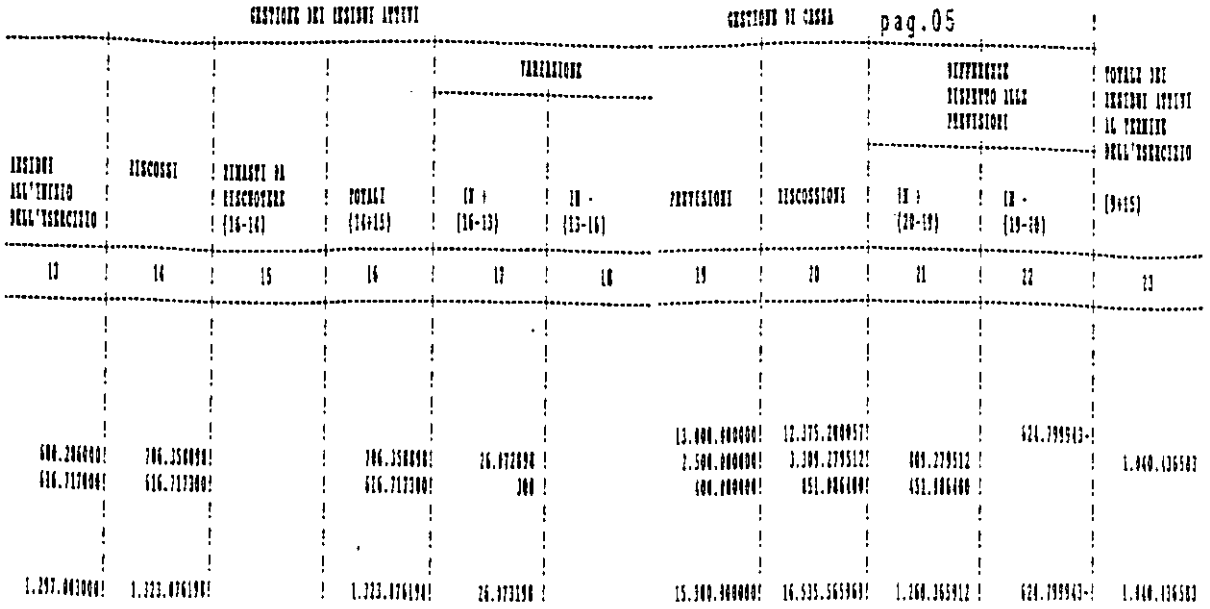
C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFF. TRA RISC. TOT. E PREVISIONI	
NUMERO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAT. 2° - ALTRE ENTRATE CORRENTI									
0060/01	UTILIZZAZIONE ANT.VA E SOMME PER RIMBORSO ANTICIPAMENTO CONTRIBUTI	100.000000			100.000000	27960		27960		99.972040-
0061/01	CONTRIBUTI DA ENTI PREVIDENZIALI									
0062/01	CONTRIBUTI RISCOSSI PER CONTO INPS (LEGGE 335/95)									
0063/01	ALTRI CONTRIBUTI									
	TOTALI PER CATEGORIA 02	100.000000			100.000000	27960		27960		99.972040-
	TOTALI PER TITOLO 1	61.700.000000			61.700.000000	55.203.613696	8.052.000000	63.255.613696	1.555.585736	99.972040-

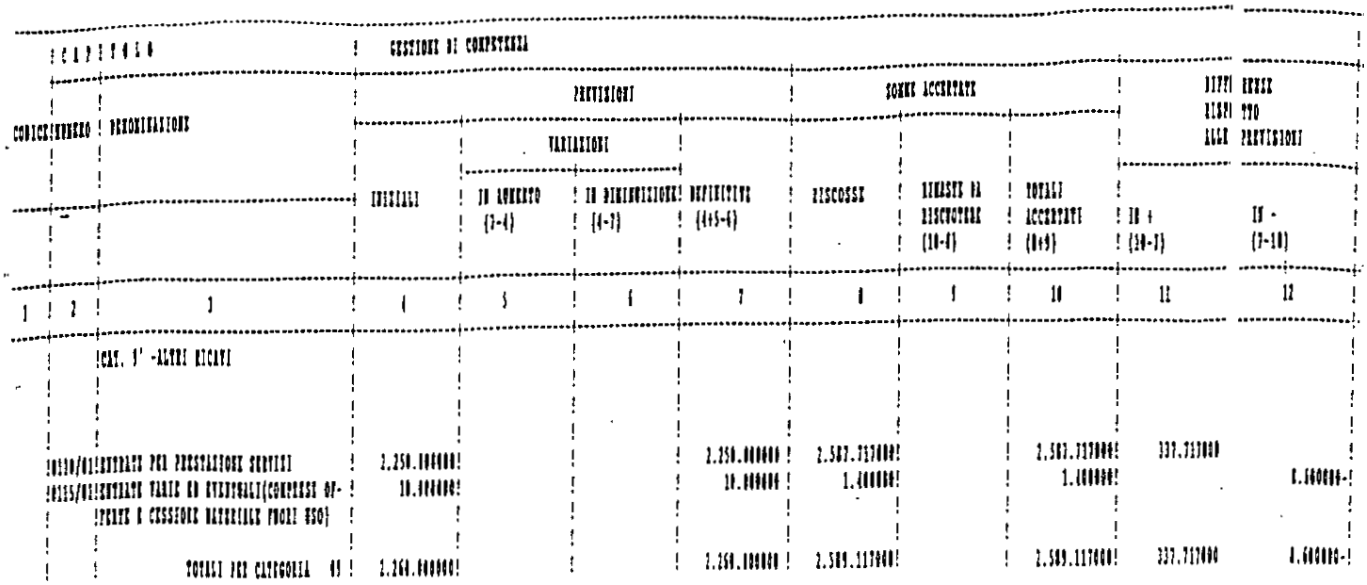




GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA						
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ATTIVI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RESIDUI DA RISCUOTERE (14-11)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
7.497540	7.497540		7.497540			100.000000	82.551700		17.248300	7.497540
7.497540	7.497540		7.497540			100.000000	82.551700		17.248300	7.497540

CODICE		DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				DIFF. RISC. ACCE	ECCESSO PIU' PREVISIONE
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (8-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-9)	TOTALI ACCERTATI (9+9)	DI 9 (10-7)	DI - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. I° -INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI										
300021	0100/01	INTERESSI SU TITOLI	13.000.000			13.000.000	12.375.200531		12.375.200531			624.799469-
	0101/01	INTERESSI BANCARI E POSTALI	2.500.000			2.500.000	2.502.920614	1.041.036583	3.543.357197	1.143.357197		
	0104/01	INTERESSI SU DEPOSITO TESORERIA DELLO STATO	100.000			100.000	234.369100		234.369100	134.369100		
300021	0106/01	ALTRI PROVENTI										
		TOTALI PER CATEGORIA 01	15.600.000			15.600.000	15.212.489731	1.041.036583	16.252.526314	1.277.726297		624.799469-



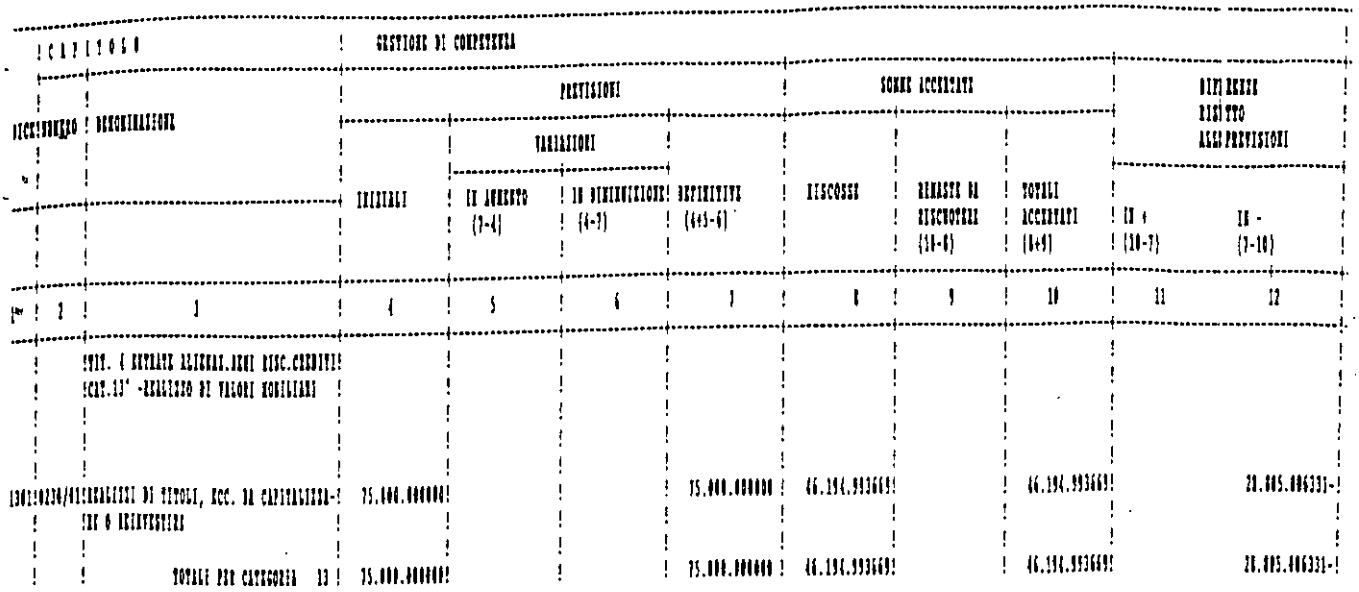


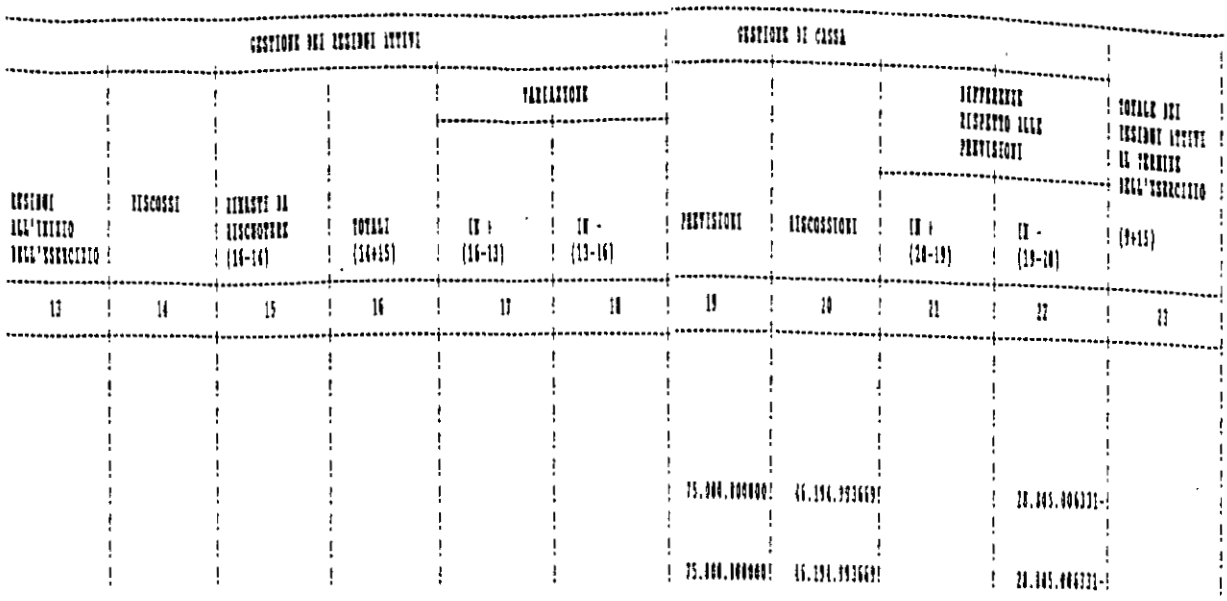
CODICE	NUMERO	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (3-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-3)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-9)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		CAT. 3° -ALTRI RICAVI										
0110	01	ENTRATE PER PRESTAZIONI SERVIZI	2.250.000000			2.250.000000	2.587.717000		2.587.717000	337.717000		
0155	01	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI(COMPRESI RI-PROVE E CESSIONI MATERIALE FUORI USO)	10.000000			10.000000	1.400000		1.400000		8.600000	
		TOTALI DEI CAPITOLI 01	2.260.000000			2.260.000000	2.589.117000		2.589.117000	337.717000	8.600000	

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-18)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						2.250.000000	2.587.117000	337.117000		
						10.000000	1.000000		9.000000-	
						2.260.000000	2.588.117000	337.117000	9.000000-	

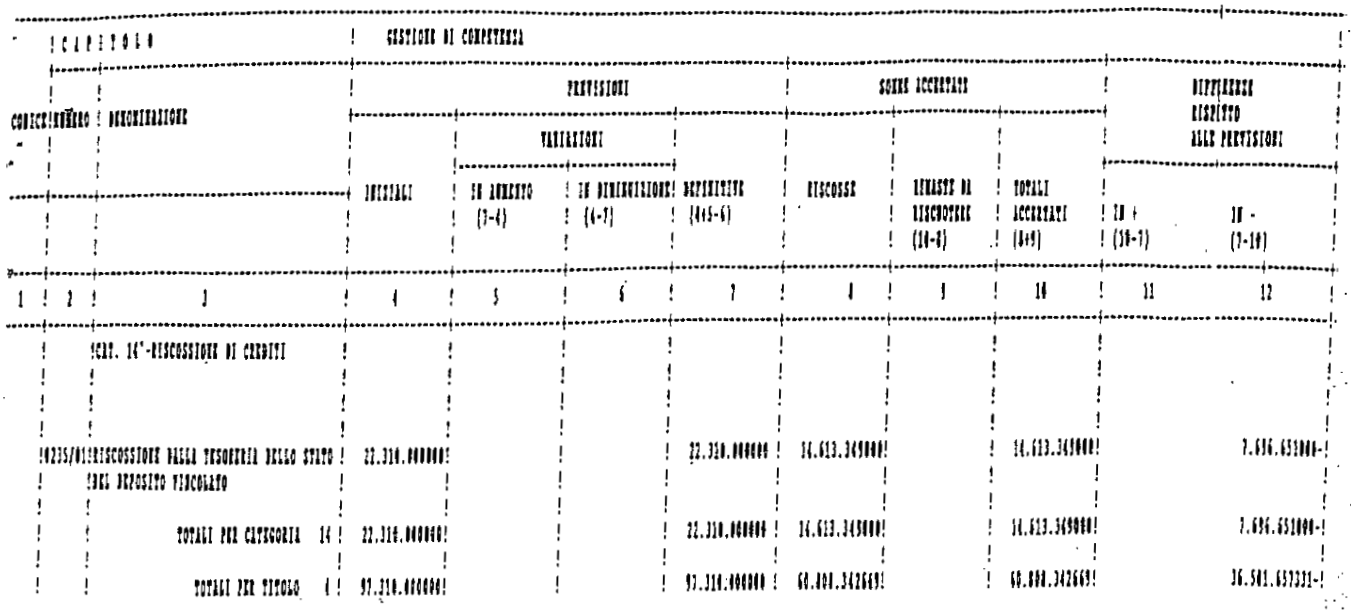
CATEGORIA	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								
		RESIDUI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	SPECIFICA	PREVISIONI INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-1)	PREVISIONI DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RESIDUI DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALE ACCERTATI (8+9)	II + (10-7)	II - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TIT.III° -RETTIFICHE:POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI								
	00120/01	RIMBORSO PRESTAZIONI	10.000000			10.000000	9.197283		9.197283		802717-
	00140/01	INTERESSI FIGURATIVI	3.523.500000			3.523.500000	3.522.550000		3.523.550000	50000	
	00150/01	RIMBORSI/ASSUNZIONI RENDITE DI NATURA PUBBLICA	50.000000			50.000000	44.556282		44.556282		5.443718-
		DEL PERSONALE									
	00160/01	DIMINUZIONI PER CONTABILIZZAZIONE SPESE	50.000000			50.000000	57.897342		57.897342	7.897342	
		DI ALTRE GESTIONI									
	00161/01	RIMBORSI QUOTE A CARICO CONTRIBUENTI	10.000000			10.000000	7.454000		7.454000		2.546000-
		PREVIDENZA ASSISTENZIALI E PROFESSIONISTI									
		DI ASSICURATI									
	00172/01	ALTRI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	96.500000			96.500000	359.592840		359.592840	263.092840	
		TOTALE PER CATEGORIA 10	3.740.000000			3.740.000000	4.002.689947		4.002.689947	271.036382	8.354435-
		TOTALE PER TITOLO 3	21.700.000000			21.700.000000	21.879.446918	1.443.331083	22.323.381001	1.066.475679	659.093678-

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	DI + (16-13)	DI - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DI + (20-19)	DI - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						10.000000	1.197283		802717-	
						3.523.500000	3.523.550000	50000		
						50.000000	43.358282		5.641718-	
						50.000000	57.894342	7.894342		
						10.000000	7.454000		2.546000-	
						95.500000	359.532000	263.932940		
						3.749.000000	4.007.635947	271.456382	8.356435-	
1.346.5005001	1.338.573598		1.338.573598	26.073198		22.000.000000	23.210.926616	1.160.189234	659.862678-	1.447.934483





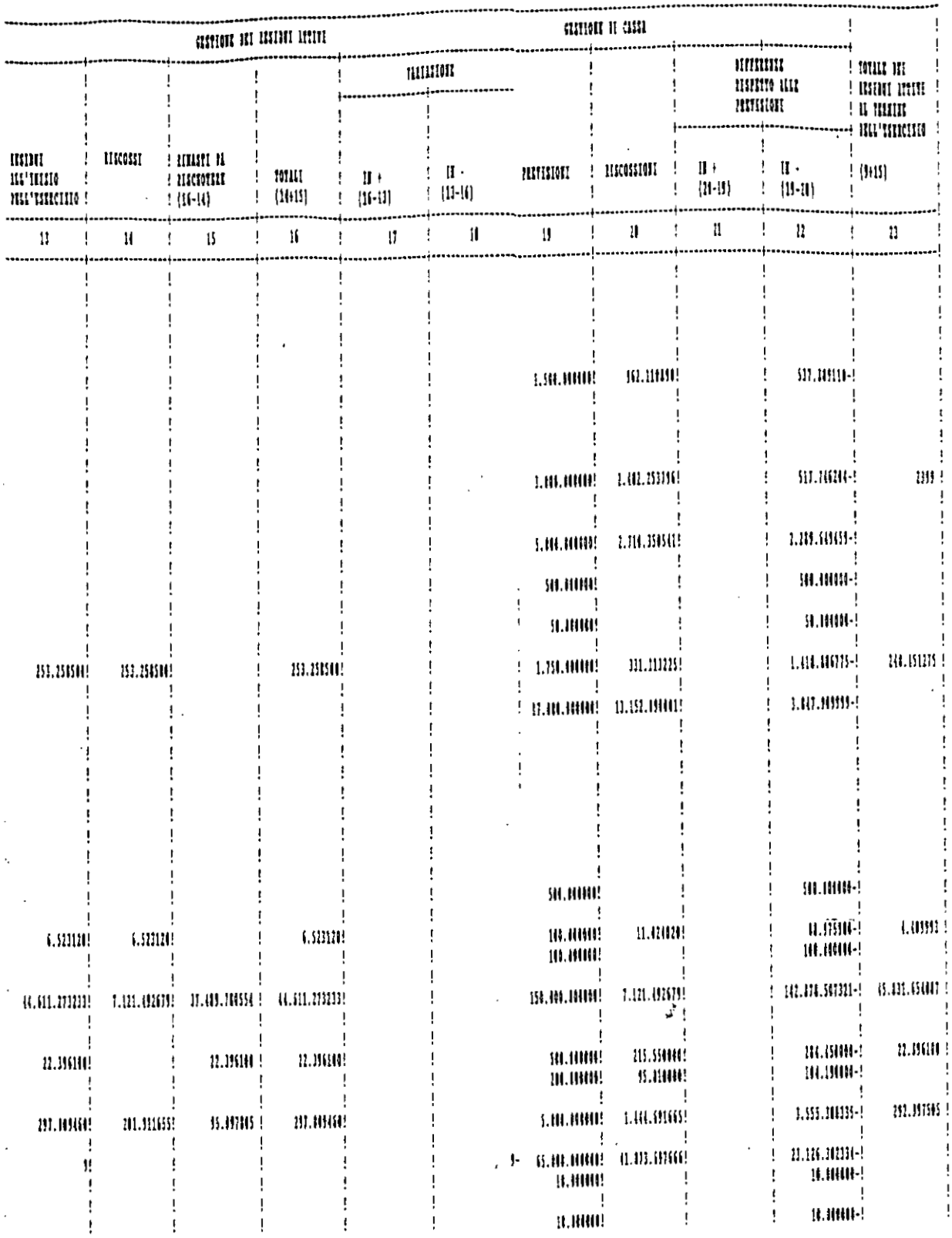
GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						75.000.000000	46.154.993669		28.845.006331-	
						75.000.000000	46.154.993669		28.845.006331-	



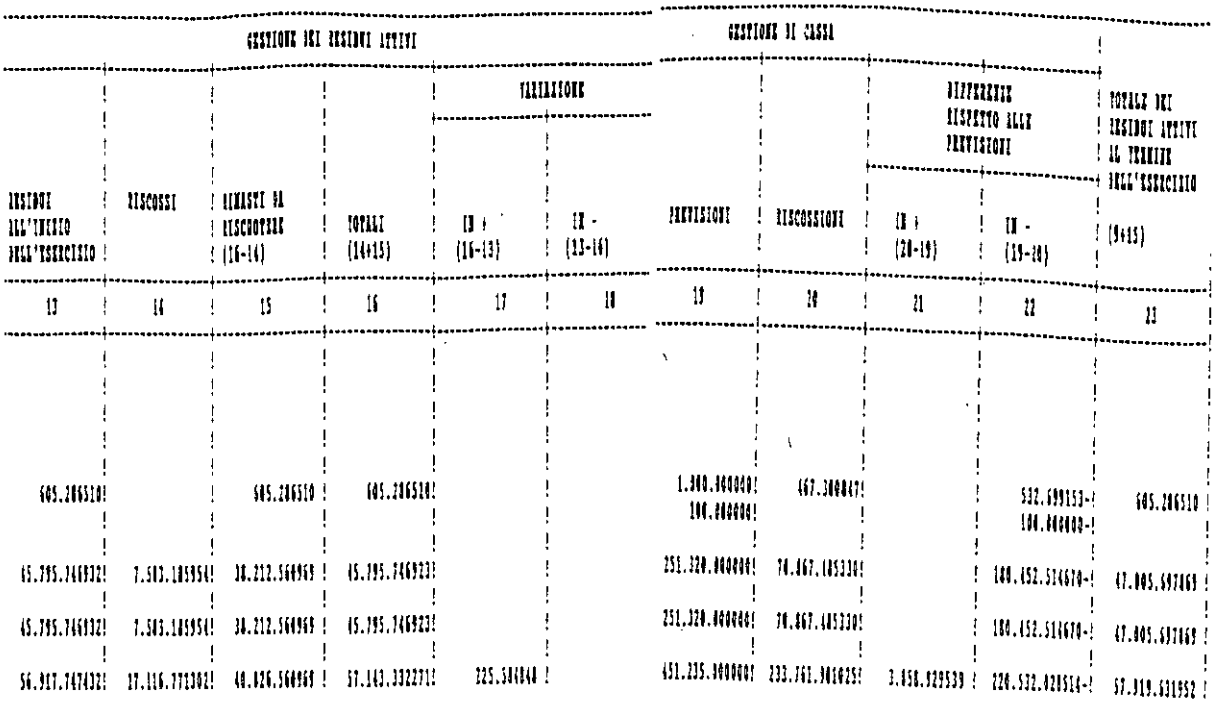
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA									
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE INTERNO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI								
		INIZIALI	IN AUMENTO (3-4)	IN DIMINUZIONE (4-5)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RESIDUI DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		SEZ. II^-RISCOSSIONE DI CREDITI									
10235/01		RISCOSSIONE DELLA TESORERIA DELLO STATO DEL DEPOSITO VINCOLATO	22.310.000000			22.310.000000	16.613.349000		16.613.349000		7.696.651000-
		TOTALI PER CATEGORIA 14	22.310.000000			22.310.000000	16.613.349000		16.613.349000		7.696.651000-
		TOTALI PER TITOLO 4	97.310.000000			97.310.000000	60.808.342669		60.808.342669		36.501.657331-

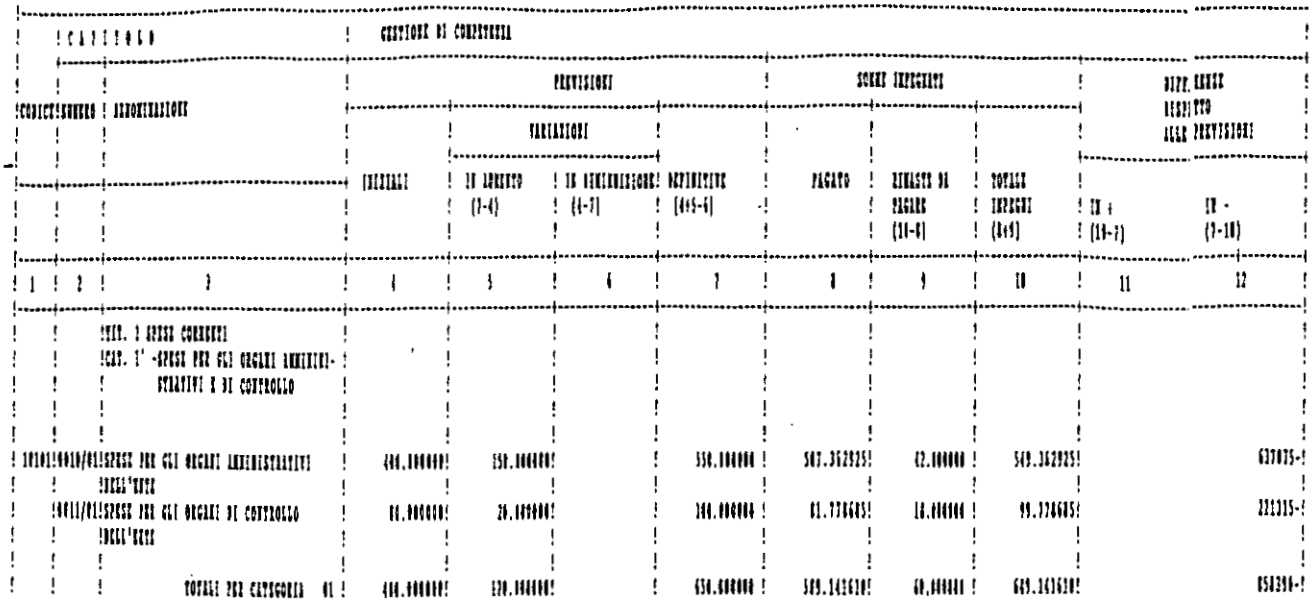
GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (15-14)	TOTALI (14+15)	II + (16-13)	III - (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	II + (20-19)	III - (19-20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						22.310.000000	14.613.349000		7.696.651000-	
						22.310.000000	14.613.349000		7.696.651000-	
						57.310.000000	40.801.342669		16.501.657331-	

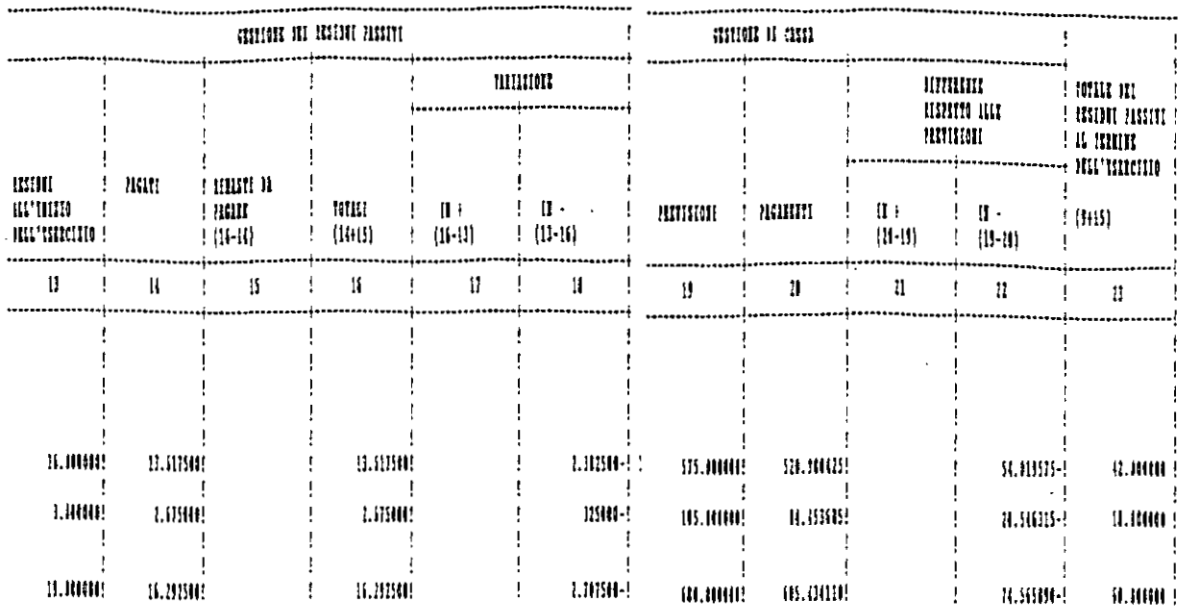
CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
NUMERO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7+8)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (8+9)	DEFINITIVE (6+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	(11 + (10-7)	(11 - (7-10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. I PARTITE DI GIRO									
	CAP.22° -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
1201	ENTRATE PROVVID-ASSISTENZIALI E TRATTENUTE	1.500.000.000			1.500.000.000	962.110.990		962.110.990		537.889.110-
	PER TASSE AI PERSONALE									
1202	RIMBORSO TASSE AI PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONI STIPENDIO, SUSSIDIARI E VARIE)									
1203	ENTRATE TRANSITANTE DA ASSEGNI AL PERSONALE E DA COMPENSI AD INCARICATI E PROFESSIONISTI	3.000.000.000			3.000.000.000	2.482.256795	2299	2.482.256795		517.743205-
1204	ENTRATE TRANSITANTE DA PRESTAZIONI IN AGRARIO AGLI ASSISTITI	5.000.000.000			5.000.000.000	2.710.350543		2.710.350543		2.289.649457-
1205	RIMBORSO IVA SULLE CESSIONI DI BENI E PRESTAZIONI DI SERVIZI DEL ISTITUZIONALI	500.000.000			500.000.000					500.000.000-
1206	RIMBORSI DELLA C.P.D.E.L. PER ACCONTI DI PENSIONE	50.000.000			50.000.000					50.000.000-
1207	RIMBORSO ANTICIPAZIONI ACCORDATI ED AI PENSIONE	1.500.000.000			1.500.000.000	77.054725	248.451275	326.346000		1.173.654000-
1208	RIMBORSO PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI RIPARTITI ITA I VARI SERVIZI	17.000.000.000			17.000.000.000	13.152.050005		13.152.050005		3.847.949995-
1209	RIMBORSO PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI									
1210	RIMBORSO PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E GIORNALIERI) RIPARTITI									
1211	RIMBORSO PAGAMENTO SPESE CORSI RIPARTITI TRA I VARI SERVIZI	500.000.000			500.000.000					500.000.000-
1212	DEPOSITO TRATTENUTE A GESTORI	100.000.000			100.000.000	4.500.000	4.499.993	8.999.993		91.000.007-
1213	DEPOSITO DI SOMME DA TRASFERIRE ALL'AVENTE SUCCESSIVO	100.000.000			100.000.000					100.000.000-
1214	DEPOSITO DI SOMME IN TEMPORANEO DEPOSITO PRESSO IL BANCARIO A RIFERIMENTO DEL C-C DI TESORERIA	100.000.000.000			100.000.000.000		4.341.873533	4.341.873533		91.658.126467-
1215	DEPOSITI	500.000.000			500.000.000	215.550000	50000	216.050000		283.950000-
1216	CONTRIBUTI ASSICURAZIONE MINI-APPARTAMENTI DA CONTABILIZZARE O DA RESTIT.	200.000.000			200.000.000	93.810000		93.810000		106.190000-
1217	RIMBORSO PAGAMENTI PROVVISORI CAPITOLI DI PERTINENZA	5.000.000.000			5.000.000.000	1.202.700030	197.099781	1.440.679735		3.559.320256-
1218	PARTITE IN CORSO SOSPESO	65.000.000.000			65.000.000.000	41.873.697666		41.873.697666		23.126.302334-
1220	RIMBORSO RITENUTE PROVVISORIE DI LAVORI, PER RESTITUIRE A BORSE DI STUDIO	10.000.000			10.000.000					10.000.000-
1221	GENERALE.: RIMBORSO ARTICOL. COLTURE	10.000.000			10.000.000					10.000.000-

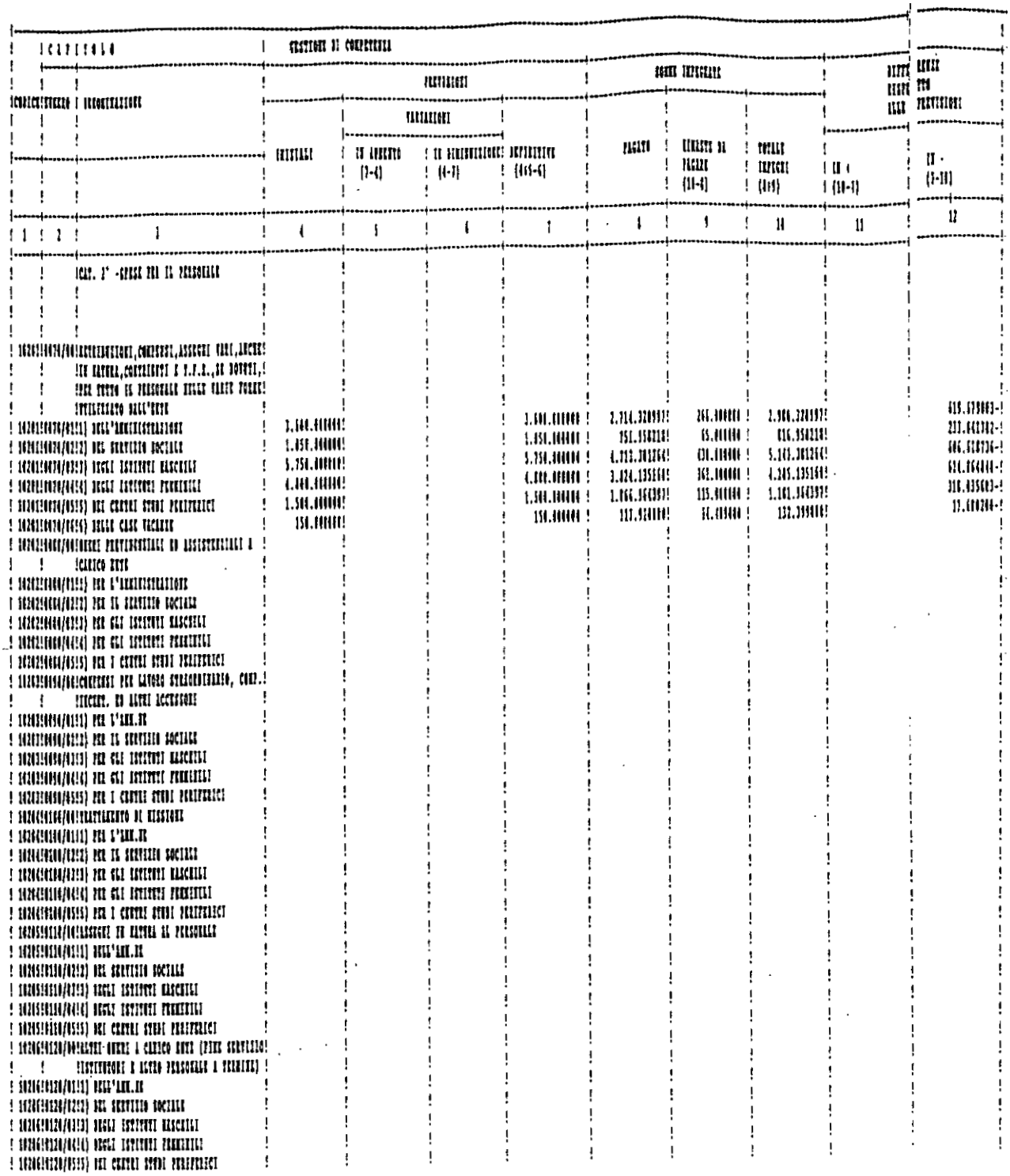


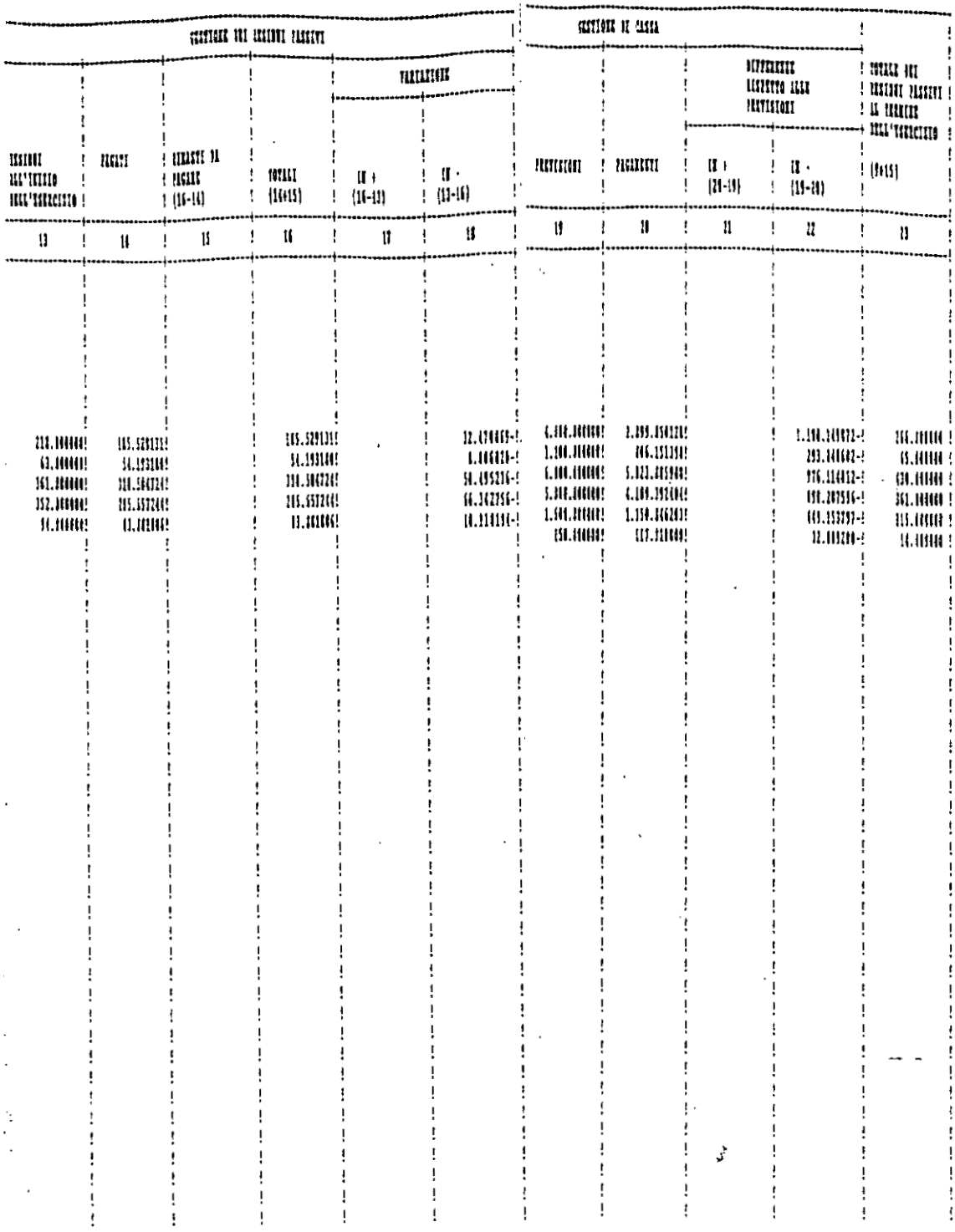
CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			MAGGIORI RISPETTO ALLE PREVISIONI	
ACCERTAMENTO	DENOMINAZIONE		VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (3-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. I PARTITE DI GIRO									
	CAT.2^ -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
19420/01	FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE	1.000.000.000			1.000.000.000	467.300.437		467.300.437		532.699.563-
19430/01	RECUPERO ANTICIPO TERMF SU T.F.R.	100.000.000			100.000.000					100.000.000-
	TOTALI PER CATEGORIA 22	201.070.000.000			201.070.000.000	63.284.299.376	8.793.136.900	72.077.436.276		128.992.563.724-
	TOTALE PER TITOLO 7	201.070.000.000			201.070.000.000	63.284.299.376	8.793.136.900	72.077.436.276		128.992.563.724-
	TOTALI GENERALI	386.700.000.000	1.270.000.000		394.150.000.000	203.135.782.659	17.385.170.933	219.960.773.642	3.542.463.415	178.523.291.773-









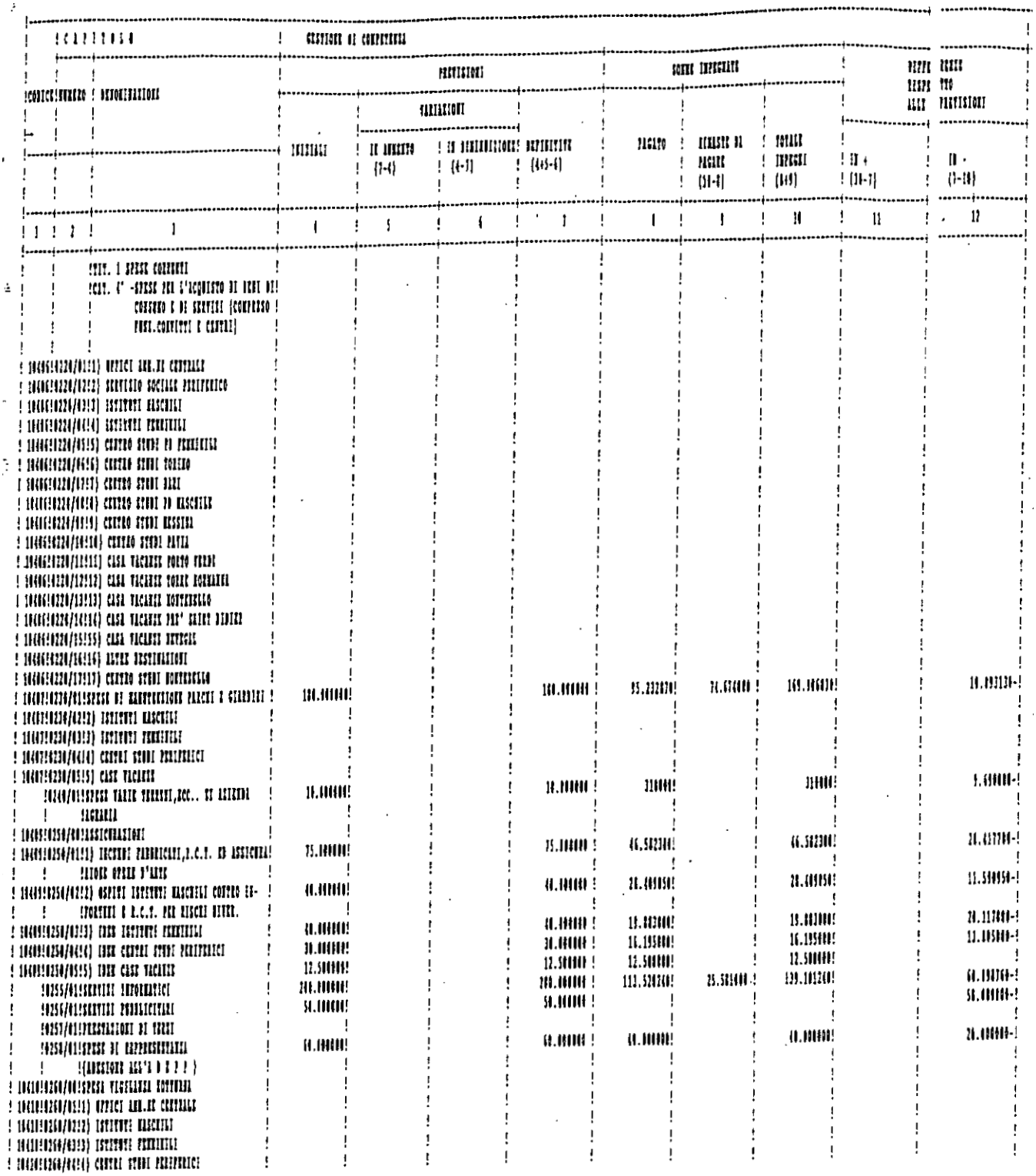


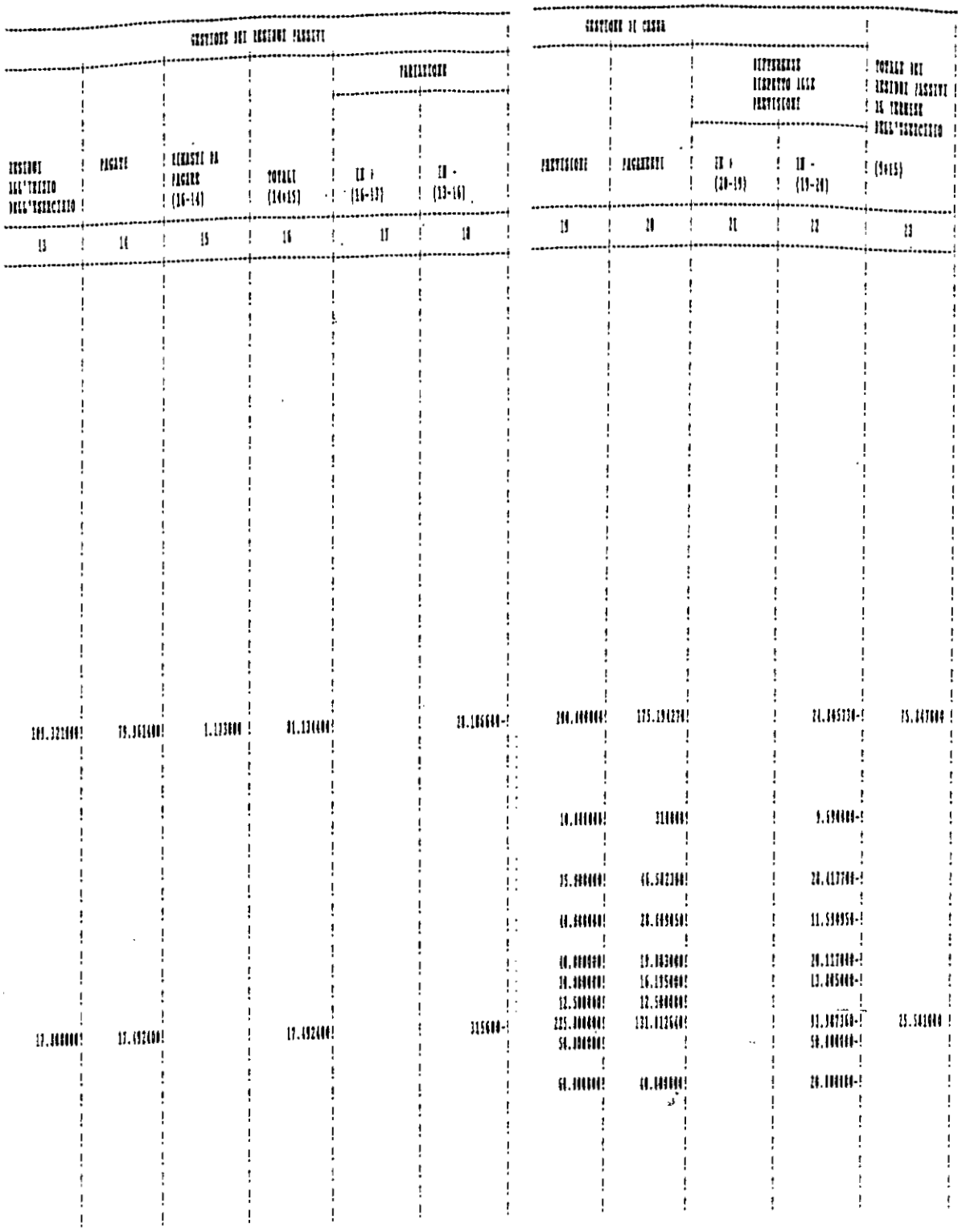
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (8-1)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RESIDUI DA PAGARE (10-4)	TOTALE IMPEGNI (9+9)	XI + (10-7)	XII - (7-10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1111. 1 SPESE CORRENTI									
	SECT. 2° -SPESE PER IL PERSONALE									
102071 0130/011	ALTRI ONERI:CORSI DI QUALIFICAZIONE,	100.000000			100.000000	31.539300	0.352000	30.291300		69.708700-
	CONCORSI E PROVE SELETTIVE TASSE PER									
	IL PERSONALE									
102071 0130/021	DEL SERVIZIO SOCIALE									
102071 0130/031	DEGLI ISTITUTI MASCHILI									
102071 0130/041	DEGLI ISTITUTI FEMMINILI									
102071 0130/051	DEI CENTRI STUDI PENITENZIARI									
102081 0140/011	ALTRI ONERI:ASSICURAZIONI PER USO AUTO	5.000000			5.000000	1.311200		1.311200		3.688800-
	PERSONALE									
102091 0150/011	FONDO SPECIALE DISPOSIZIONI LEGISLATIVE									
	- - -PER ANNI PRECEDENTI									
0150/011	QUOTE PENSIONI E FINE SERVIZIO A CARICO	75.000000			75.000000	3514301	45.000000	45.351430		29.648570-
	DELL'ENTE(L.336/1970 ECC...)									
	TOTALI PER CATEGORIA 02	11.030.000000			11.030.000000	11.211.072766	1.205.241000	14.517.313766		2.512.886234-

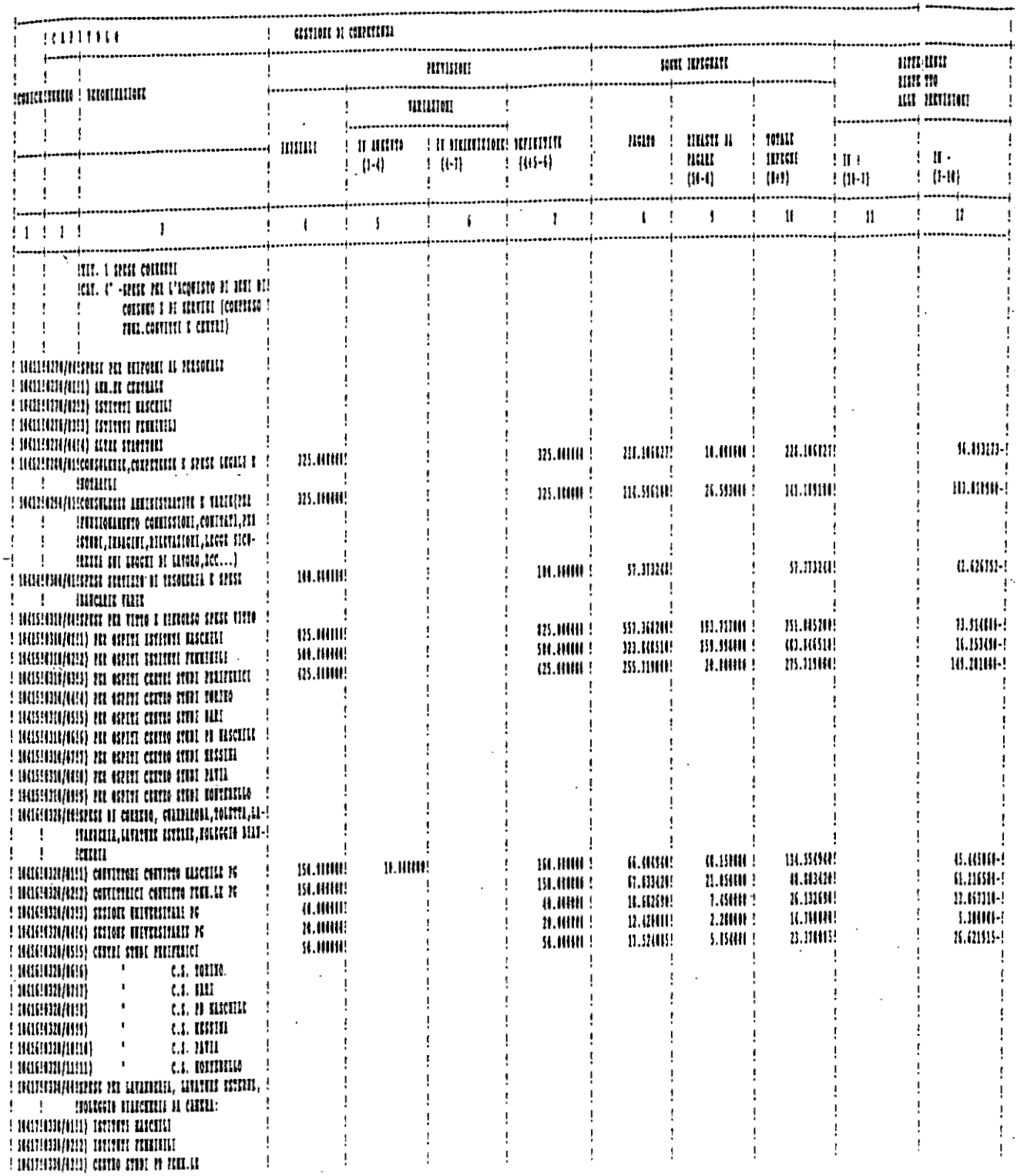
GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (15-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(7+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.360000					1.360000-	100.000000	21.539360		78.460700-	0.752000
						5.000000	1.311240		3.688800-	
20.000000	19.216640		19.216640		283360-	100.000000	20.170670		79.929330-	15.000000
1.111.360000	939.000725		939.000725		171.075275-	10.455.000000	14.151.357491		3.303.642509-	1.305.283000

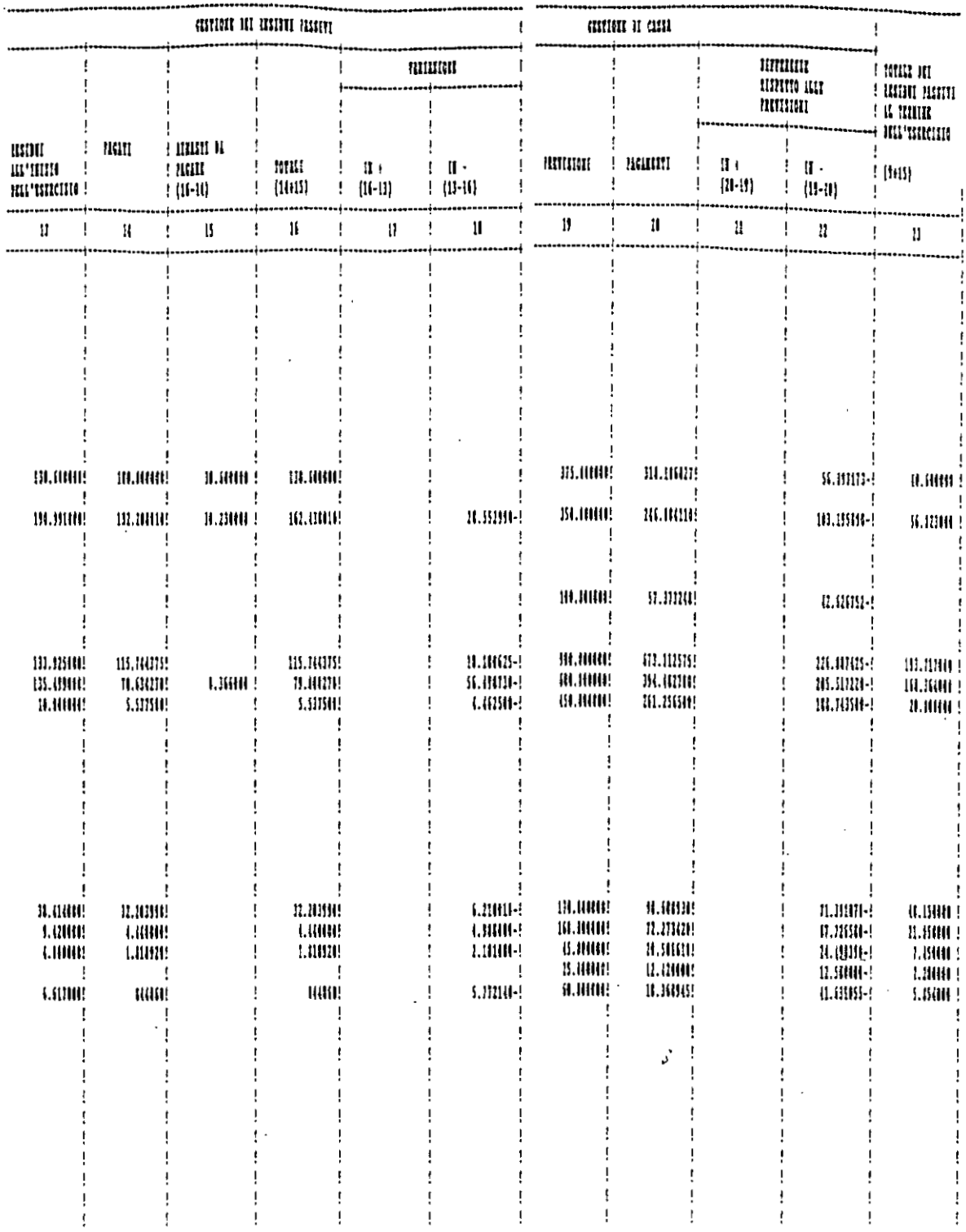
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUZIONE (4-3)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RESIDUI DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	(11+) (10-7)	(11-) (7-10)
-1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		SCAT. (" -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO PREL.CONTRATTI E CAPITOLI)								
1040129100/0111	QUOTE PENSIONE E FINE SERVIZIO A CARICO									
1040129100/0112	MANUTENZIONE, RIPARAZIONE E ADATTAMENTO									
	DEI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI, MOBILI E									
	SUPPELLETTILI,FITTI PASSIVI VARIE VARIE									
	TASSA R.U. E SPESE,PULIZIA,PIC.RIPARAZ.									
	MINUTE AL PERSONALE									
1040129100/0121	DELL'AMM.NE	225.000000			225.000000	101.513430	33.202000	165.715430		59.284570
1040129100/0122	CANONI IN LUOGO DI ALTRI DISPONIBILI	25.000000			25.000000	1.146300	2.000000	3.146300		21.853700
1040129100/0123	DEL SERVIZIO SOCIALE	105.000000			105.000000	39.167820	5.230000	44.397820		60.602180
1040129100/0124	DEGLI ISTITUTI MASCHILI	1.600.000000			1.600.000000	705.174500	396.325000	1.101.499500		498.500500
1040129100/0125	DEGLI ISTITUTI FEMMINILI	1.200.000000			1.200.000000	551.457395	299.872000	851.329395		348.670605
1040129100/0126	DEI CENTRI STUDI PERIFERICI	1.325.000000			1.325.000000	466.295905	123.357000	968.396905		356.603095
1040129100/0127	DELLE CASE VACANZE	500.000000			500.000000	296.668040	42.352000	339.020040		160.979960
	MINUTE AL PERSONALE	46.000000			46.000000	5.799635	10.200000	15.999635		30.000365
1040129150/0000	UFFICI PERIFERICI:									
1040129150/0121	UFFICI AMM.NI	225.000000			225.000000	225.000000		225.000000		
1040129150/0122	ISTITUTI MASCHILI	1.195.370000			1.195.370000	1.195.370000		1.195.370000		
1040129150/0123	ISTITUTI FEMMINILI	654.630000			654.630000	654.630000		654.630000		
1040129150/0124	CENTRI STUDI PERIFERICI	801.290000			801.290000	801.290000		801.290000		
1040129150/0125	CASE VACANZE	363.580000			363.580000	363.580000		363.580000		
1040129150/0126	UFFICI PERIFERICI SERVIZIO SOCIALE									
1040129150/0129	ALTRE DESTINAZIONI	202.480000			202.480000	202.480000		202.480000		
1040413200/0000	FITTO BENI DEI LOCALI									
1040413200/0121	PER UFFICI SERV. SOCIALE PERIFERICO									
1040413200/0122	PER CENTRI STUDI PERIFERICI									
1040591210/0000	SPESE D'UFFICIO VARIE (POSTALI, TELEGRA-									
	FICHE, STAMPATI, CANCELLERIA, ECC.);RI-									
	STAMPE E PUBBLICAZIONI PER UFFICI AMM.NI									
1040591210/0101	AMM.NI CENTRALI	400.000000			400.000000	213.544610	18.669000	232.413610		167.586390
1040591210/0102	SERVIZIO SOCIALE	125.000000			125.000000	53.542555		53.542555		71.457445
1040591210/0103	ISTITUTI MASCHILI	65.000000			65.000000	31.220850	2.039000	41.309850		23.690150
1040591210/0104	ISTITUTI FEMMINILI	50.000000			50.000000	23.313610	2.833000	26.146610		23.853390
1040591210/0105	CENTRI STUDI PERIFERICI	100.000000			100.000000	61.427777	1.216000	62.643777		37.356223
1040591210/0106	CENTRO STUDI TORINO									
1040591210/0107	CENTRO STUDI BARI									
1040591210/0108	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
1040591210/0109	CENTRO STUDI MESSINA									
1040591210/0110	CENTRO STUDI PAVIA									
1040591210/0111	CASE VACANZE	15.000000			15.000000	3.429770		3.429770		11.570230
1040591210/0112	CENTRO STUDI ROVERETO									
1040591220/0000	SPESE ENERGIA ELETTRICA, ACQUA, GAS, RI-									
	SCALDAMENTO, PULIZIE, TASSA R.U. E TASSE									
	SIMILI, ARREDAM. VV, CONDOMINIO:									

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	(+) (16-13)	(-) (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	(+) (20-19)	(-) (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
23.102000	15.360700		15.360700		7.613300	250.000000	143.021190		106.117890	37.202000
500000	397500		397500		102500	30.000000	2.243000		27.756200	2.100000
6.243000	993250		993250		5.249750	120.000000	29.761870		90.238930	5.220000
283.130000	203.833210	14.504000	218.337210		64.296790	1.350.000000	969.127790		360.872210	433.209000
108.629000	93.121700	1.171000	94.292700		14.336300	1.350.000000	652.621375		697.378625	300.150000
157.343000	42.044500		42.044500		115.298500	1.400.000000	927.684485		472.315515	123.357000
19.414000	17.064330		17.064330		2.349670	680.000000	313.730370		366.269622	42.362000
8.057000	100000	7.957000	7.957000		100000	50.000000	6.699615		43.300385	12.257000
						225.000000	225.000000			
						1.195.970000	1.195.970000			
						654.530000	654.530000			
						401.290000	401.290000			
						163.000000	163.000000			
						202.000000	202.000000			
1.032000	4.127180		4.127180		4.904820	450.000000	217.672790		232.320210	16.161000
200000	197400		197400		600	225.000000	53.559955		71.660045	
1.665590	494000		494000		1.170600	70.000000	39.704450		30.295550	1.199000
2.720000					2.720000	50.000000	23.113610		26.686390	2.833000
500000					500000	110.000000	61.427777		48.572223	1.225000
						20.000000	3.459770		16.540230	

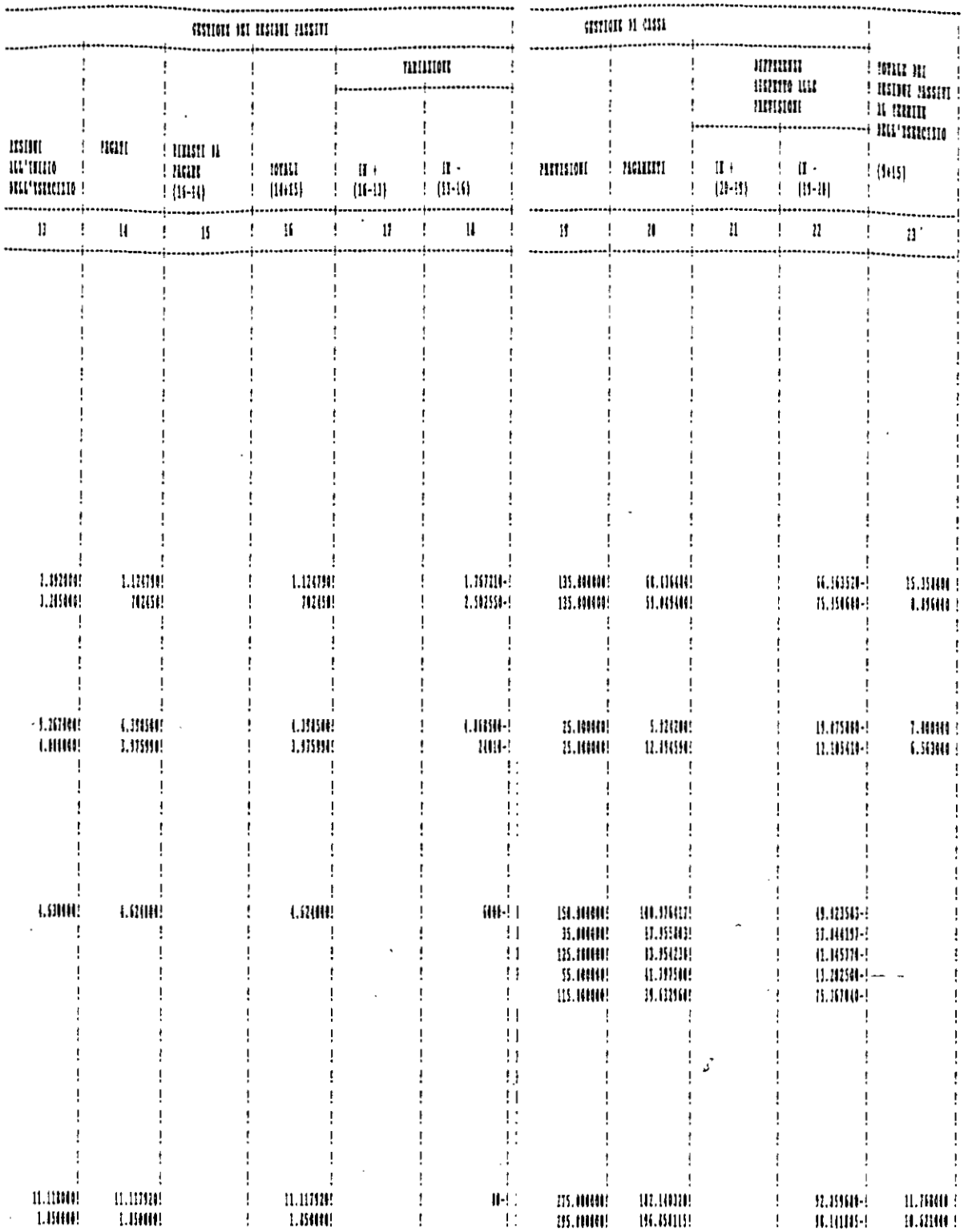


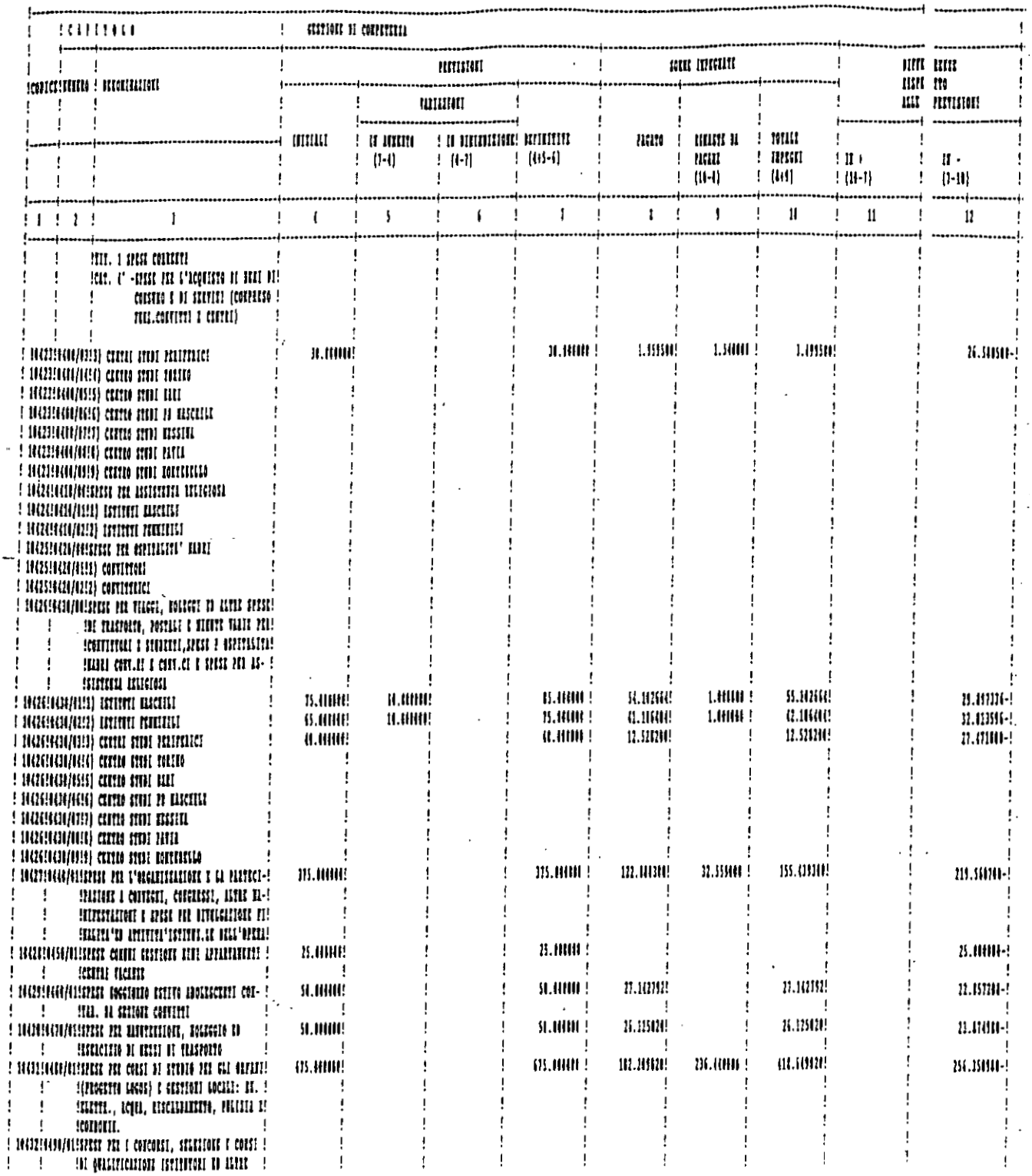


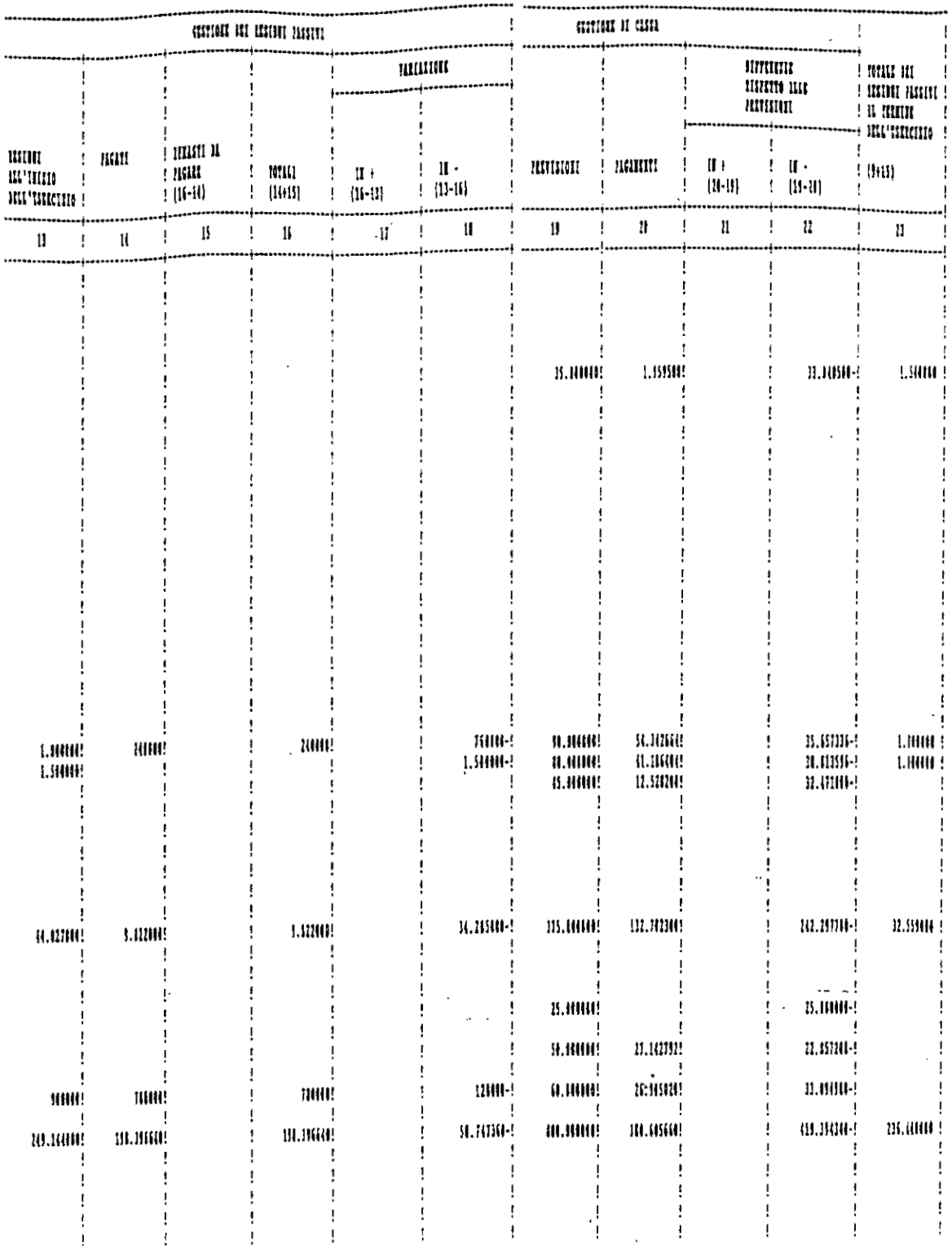


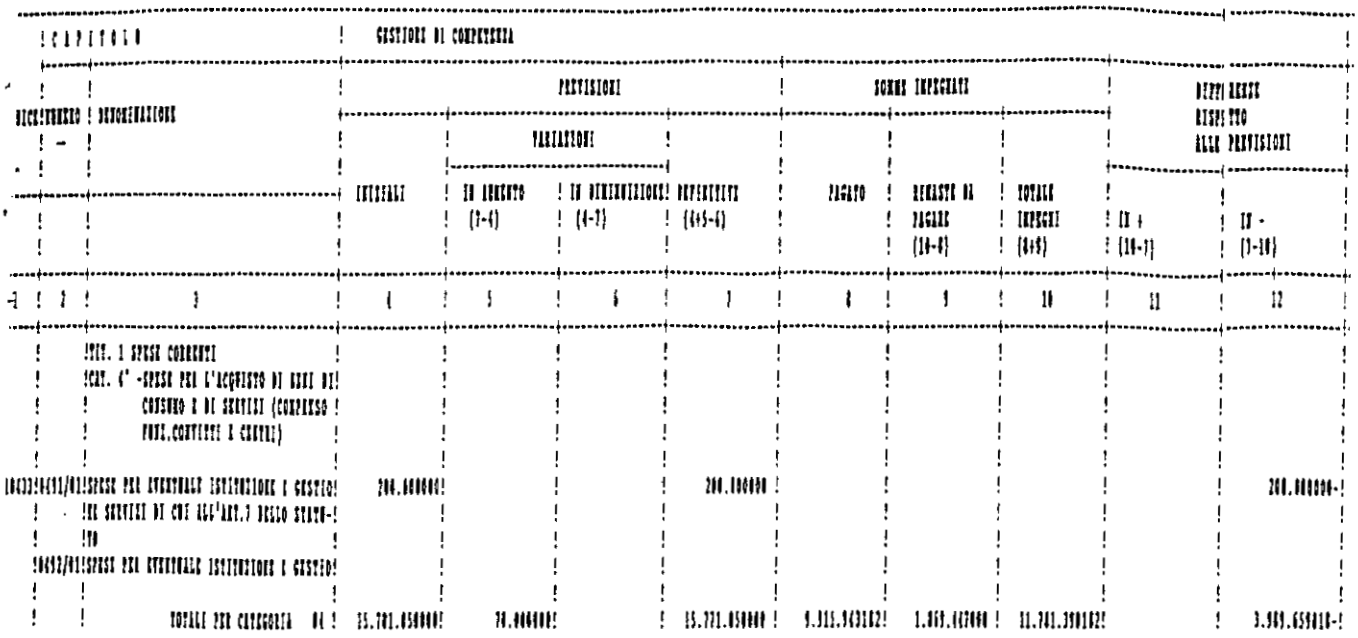


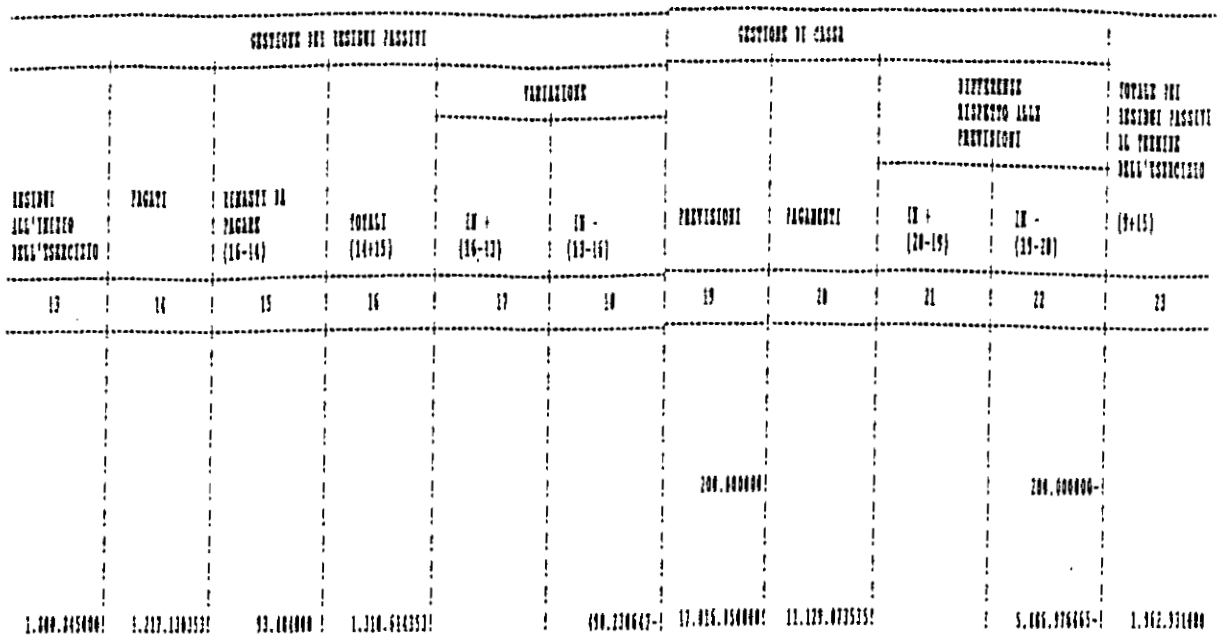
CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA									
CODICE/NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			RIPPE RENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (6+5-6)	PAGATO	RESIDUI DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2 3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	SPESE CORRENTI									
	CAT. I -SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI (COMPRESO PREL.CONTRATTI E CENTRI)									
1041210330/0414	CENTRO STUDI TORINO									
1041210330/0415	CENTRO STUDI BARI									
1041210330/0416	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
1041210330/0417	CENTRO STUDI MESSINA									
1041210330/0418	CENTRO STUDI PAVIA									
1041210330/0419	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1041810330/0413	SPESE PER TASSE,CONTRIBUTI SCOLASTICI, SPESE IN SCUOLE A PAGAMENTO,ACQUISTO LIBRI E PRESTITI SCOLASTICI,CANCELLERIA E SPESE PREVISTE PER:									
1041810330/0121	CONTRIBUTI CONVITTO MASCHILE	125.000000			125.000000	67.311690	15.350000	82.661690		42.338310-
1041810330/0212	CONTRIBUTI CONVITTO FEM.LE	125.000000			125.000000	58.342950	4.350000	63.242950		51.757050-
1041910330/0413	ACQUISTO LIBRI E PRESTITI SCOLASTICI E CANCELLERIA PER:									
1041910330/0121	CONTRIBUTI CONVITTO MASCHILE									
1041910330/0212	CONTRIBUTI CONVITTO FEM.LE									
1042010330/0413	SPESE PER BIBLIOTECA									
1042010330/0121	ISTITUTI MASCHILI	20.000000			20.000000	8.525700	1.000000	9.525700		11.474300-
1042010330/0212	ISTITUTI FEMMINILI	20.000000			20.000000	8.918600	6.563000	15.481600		4.518400-
1042210330/0413	SPESE PER DOPOSCUOLA E LEZIONI PRIVATE									
1042210330/0121	CONVITTORI CONVITTO MASCHILE									
1042210330/0212	CONVITTRICI CONVITTO FEM.LE									
1042210330/0413	ABBONAMENTI RIVISTE, SPORTIVE E CITTADINE SCOLASTICHE, ACQUISTO GIORNALI, RIVISTE E ALTRE PUBBLICAZIONI A CORSO LIMITATO SPESE:									
1042210330/0121	SEZIONI CONVITTORI PG	135.000000			135.000000	96.356417		96.356417		38.643583-
1042210330/0212	SEZIONI UNIVERSITARI PG	30.000000			30.000000	17.955803		17.955803		12.044197-
1042210330/0313	SEZIONI CONVITTRICI PG	100.000000	10.000000		110.000000	83.954230		83.954230		26.045770-
1042210330/0414	SEZIONI UNIVERSITARIE PG	40.000000	10.000000		50.000000	41.797500		41.797500		8.202500-
0114330/0515	CENTRI STUDI PERIFERICI	135.000000			135.000000	39.632960		39.632960		95.367040-
1042210330/0416	CENTRO STUDI TORINO									
1042210330/0717	CENTRO STUDI BARI									
1042210330/0418	CENTRO STUDI PD MASCHILE									
1042210330/0519	CENTRO STUDI MESSINA									
1042210330/10110	CENTRO STUDI PAVIA									
1042210330/11111	CENTRO STUDI MONTEBELLO									
1042210400/0413	SPESE PER ASSISTENZA SANITARIA: PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE, MEDICHE, MEDICO SPECIALISTICHE, ECC.									
1042210400/0121	ISTITUTI MASCHILI	250.000000			250.000000	171.022400	11.760000	182.790400		67.209600-
1042210400/0212	ISTITUTI FEMMINILI	250.000000	20.000000		270.000000	195.000115	10.625000	205.625115		64.374885-





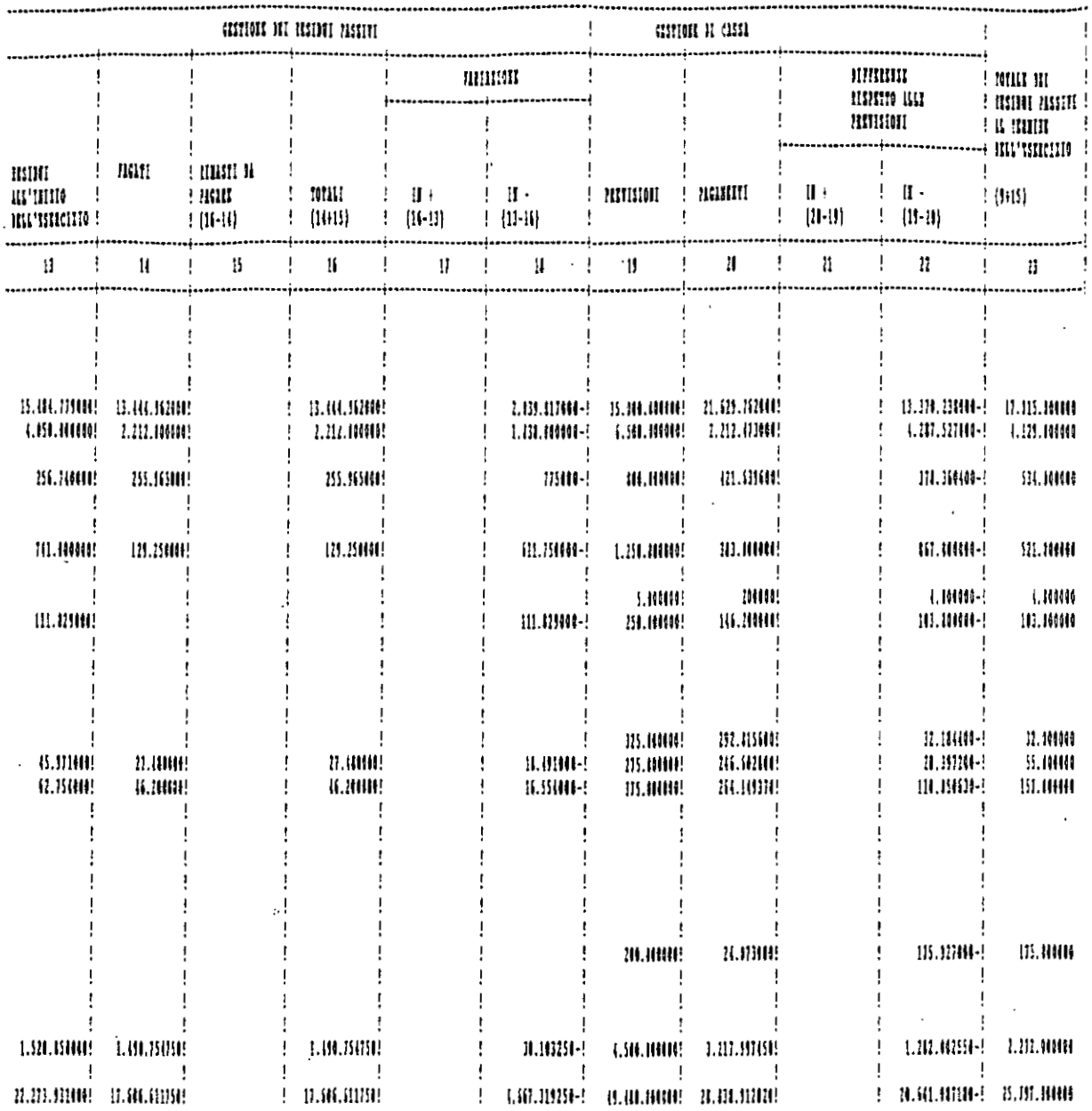


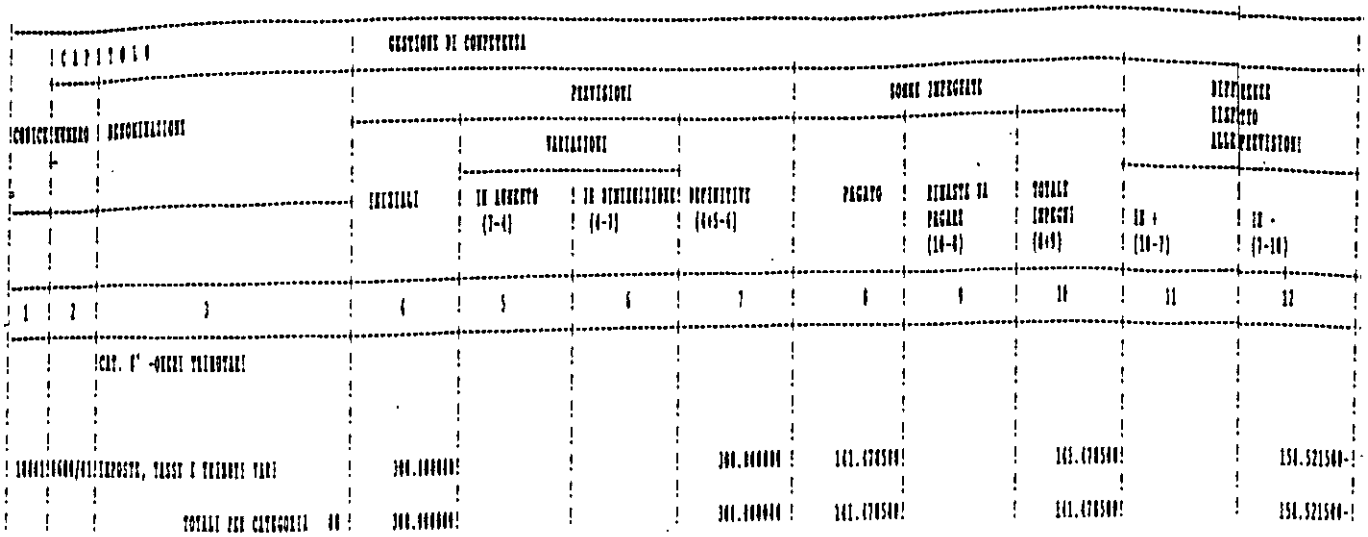




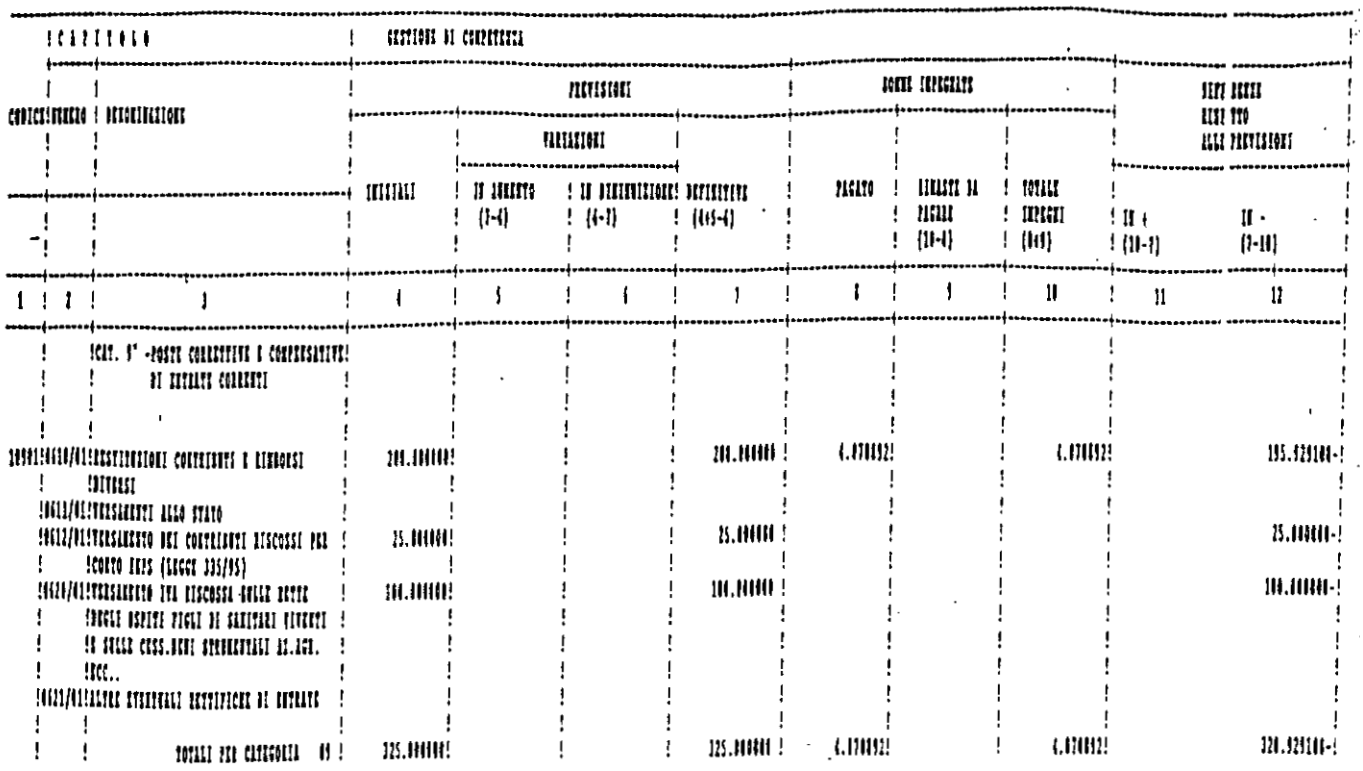
GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	+ (16-13)	- (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	+ (20-19)	- (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						200.000000			200.000000-	
1.800.845000	1.217.130353	93.484000	1.310.614353		490.230647-	17.015.150000	11.129.073535		5.685.976465-	1.952.931000

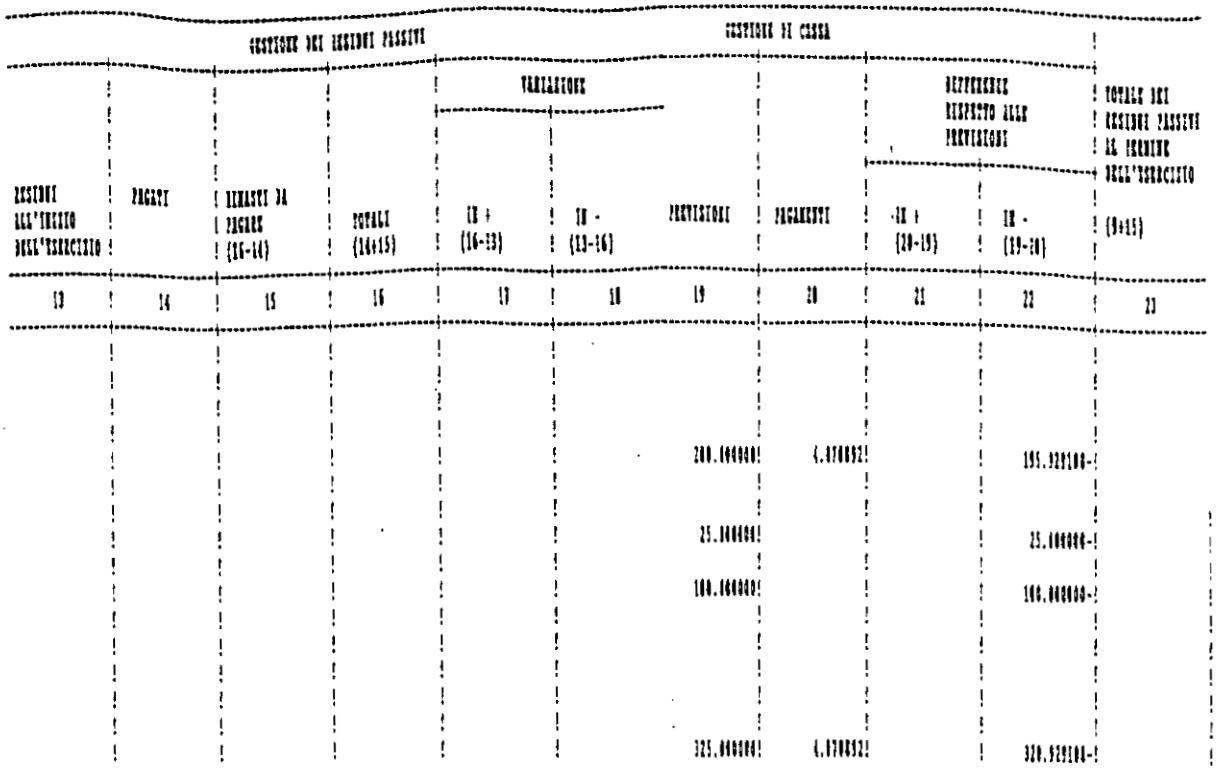
CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA									
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFF. TRA LE RISP. TRA LE PREVISIONI	
ARTICOLO	DENOMINAZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (3-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-5)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RESIDUI DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	II + (10-7)	II - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	CAP. 1° -SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUTIVE DELL (CONTRIBUTI IN DENARO)									
105001	9530/011- CONTRIBUTI ORDINARI DOMICILIARI	26.000.000			26.000.000	4.306.000	31.015.000	35.991.000		20000-
105002	9530/011- CONTRIBUTI INTEGRATIVI PER ASSISTITI	4.130.000			4.130.000	473000	4.129.000	4.129.473000		527000-
	IN CONDIZIONI ECONOMICHE DISAGIATE									
105003	9530/011- ASSEGNI,CONTRIBUTI VARIA PER OSPITALI-	700.000			700.000	165.674600	534.000	699.674600		325400-
	ZIONE IN ALTRI CONVITTI O PENSIONATI,									
	ASSEGNI SPECIALI,HANDICAP									
105004	9530/011- CONTRIBUTO SPESE PER CORSI DI STUDIO	775.000			775.000	253.750000	521.000	774.750000		250000-
	ALL'ESTERO E VIAGGI PREMIO OSPITI IS.									
105005	9540/011- BORSE DI STUDIO SU FONDAZIONI	5.000			5.000	200000	4.000	5.000000		
105006	9550/011- PREMI SPECIALI PER RICERCHE SANITA' E	250.000			250.000	146.200000	103.000	249.200000		800000-
	SPESE RELATIVE									
105007	9560/01 CONTR. IN DENARO PER TASSE ASSIC. LIBRI									
	DEL TESTO E PRESTITI PER. SPESE PERSON.									
	SSEE OSPITI UNIVERSITARI:									
105007	9560/0111) DEL COLLEGIO UNIVERS. MASCH. PG	325.000			325.000	292.835600	32.000	324.835600		164400-
105007	9560/0212) DEL COLLEGIO UNIVERS. FEMM. PG	275.000			275.000	218.122000	55.000	274.122000		877200-
105007	9560/0313) DEL CENTRO STUDI PERUGINICI	375.000			375.000	217.949370	157.000	374.949370		50630-
105007	9560/0414) DEL CENTRO STUDI TORINO									
105007	9560/0515) DEL CENTRO STUDI DI BARI									
105007	9560/0616) DEL CENTRO STUDI PD ARSCHIVIO									
105007	9560/0717) DEL CENTRO STUDI MESSINA									
105007	9560/0818) DEL CENTRO STUDI PAVIA									
105007	9560/0919) DEL CENTRO STUDI NAPOLETANO									
105008	9570/01 CONTRIBUTI PER INTERVENTI STRAORDINARI	200.000			200.000	24.073000	175.000	199.073000		927000-
	ALLI									
105009	9580/01 CONTRIBUTI STRAORD. DEL TARTUFO (QUOTA									
	ENTRATA DI ART.11)									
105010	9590/01 CONTRIBUTI SPEC. POST-LAUREA	4.000.000			4.000.000	1.727.242700	1.272.000	3.999.242700		757300-
	TOTALE PER CATEGORIA 05	37.035.000			37.035.000	11.232.301870	25.797.000	37.030.301870		4.698130-





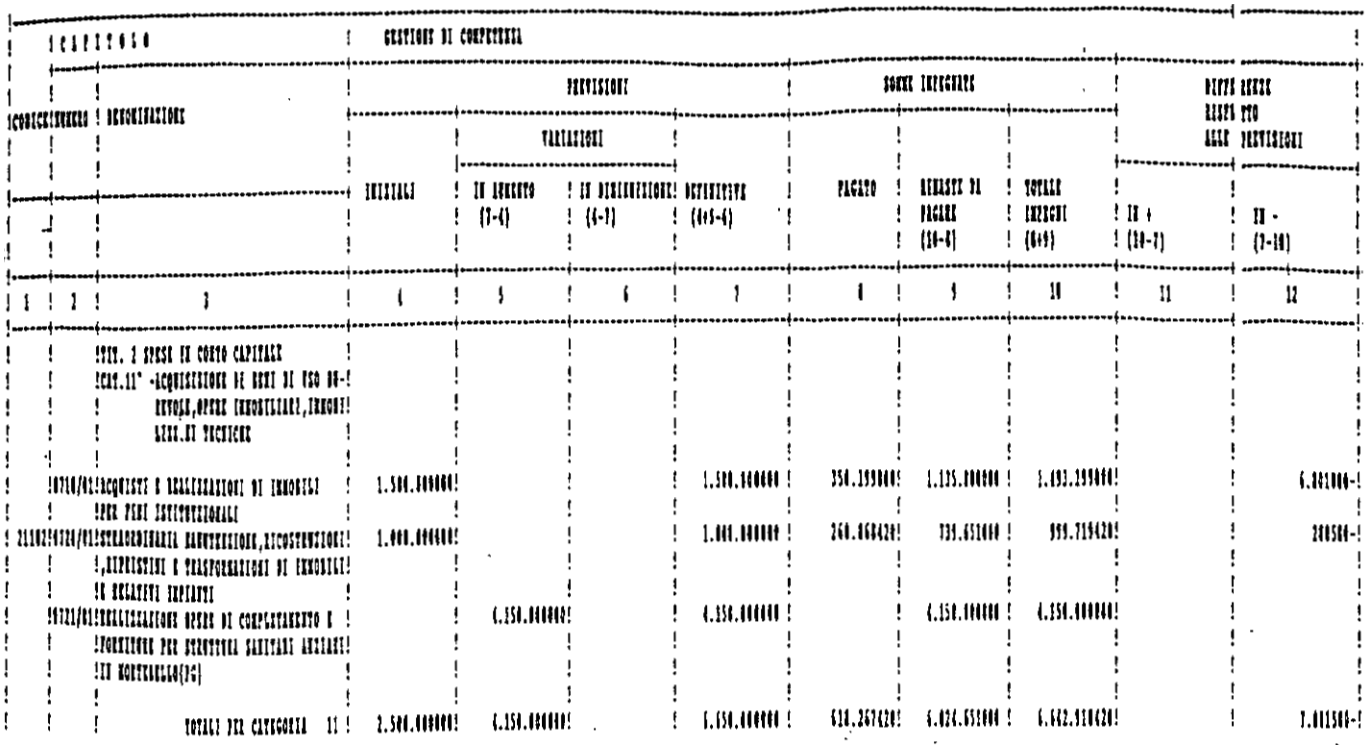
GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				RIFERIMENTO RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RESIDUI DA PAGARE (16-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						304.304408	141.674508		151.521500-	
						304.304408	141.674508		151.521500-	

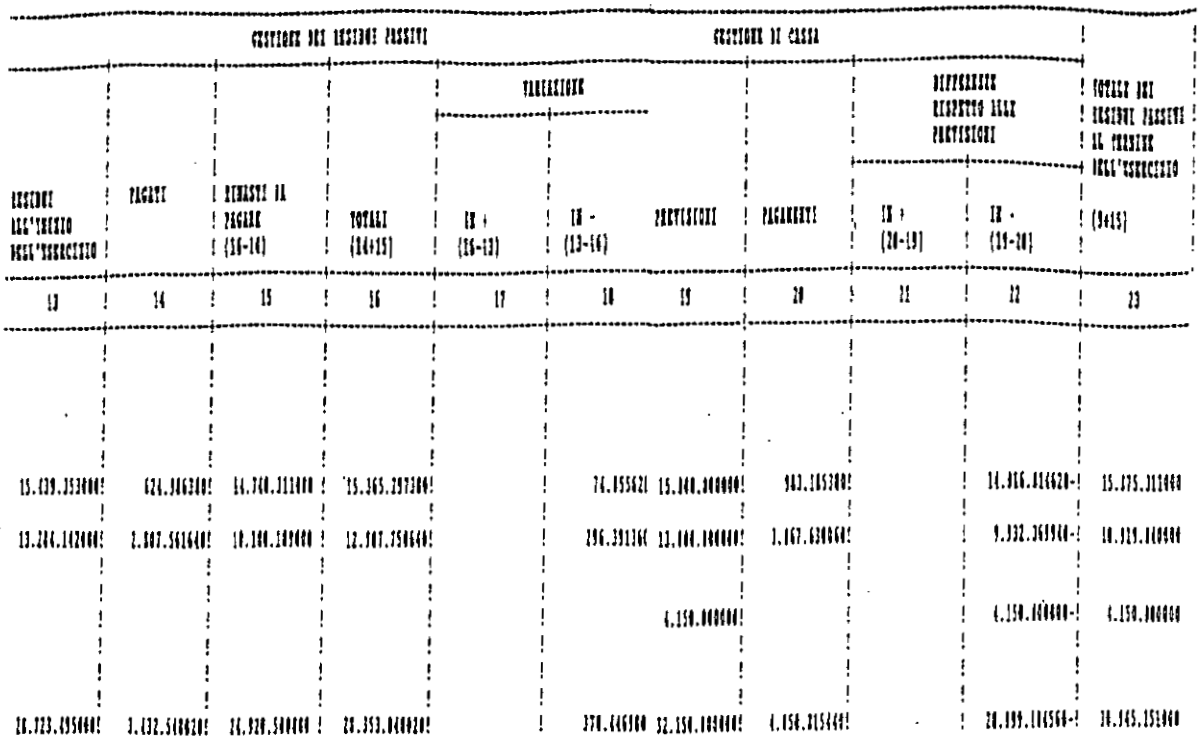




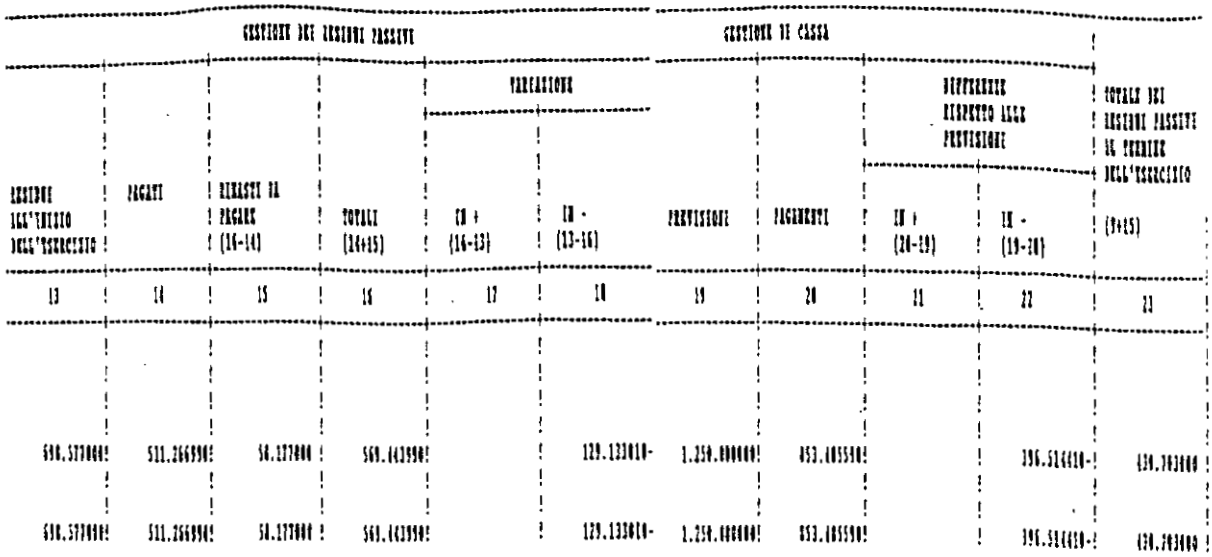
CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							DIFF. RISP. RISP. PTO ALLE PREVISIONI	
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				
			VARIAZIONI							
		INIZIALI	IN AUMENTO (3-4)	IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	(10-7)	(7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		"CAT.IV" -SPESE NON CLASSIFICABILI IN AL-TRE VOCI								
11002	10630	ALTRE EVENTUALI RETTIFICHE DI ENTRATE								
11003	10640	CONTRIBUTO E SPESE PER L'ASSOCIAZIONE "IL CARROCCIO" (EX GRUPPO ASS.SPORTIVA)	50.000000			50.000000	27.233380		27.233380		22.766620
11004	10650	SPESE PER L'ASSOCIAZIONE SPORTIVA "IL CARROCCIO"									
11005	10660	SPESE VARIE STRAORDINARIE(CERTIFICAZIONI, ALTRE SPESE ECC...) ED EVENTUALI SPESE NON-PREVISTE	250.000000			250.000000	89.873174	67.400000	97.263174		152.736826
11006	10670	SPESE DI REALIZZO DELLE ENTRATE	101.000000			101.000000	42.952650		42.952650		58.047350
		(SPESE A FAVORE TERZI PER COMPILAZIONE MODELLI CONTR. OBBLIGATORI)	100.000000			100.000000					100.000000
11007	10680	SPESE REALIZZAZIONE ANAGRAFE CONTRI-BUENTI	100.000000			100.000000	376.70		376.70		99.962330
	10685	SPESE VARIE: INTERESSI PASSIVI, ECC...	100.000000			100.000000					
11008	10690	SPESE VARIE PER REGOLARIZZ. DI PARTI-TE ANNUALI: CANONI, POSTALI, ECC..									
11009	10700	FONDO DI RISERVA	1.670.150000		1.630.000000	40.150000					40.150000
		TOTALI PER CATEGORIA 10	2.271.150000		1.630.000000	641.150000	98.159874	67.400000	165.559874		483.384126
		TOTALI PER TITOLO 1	73.150.000000	240.000000	1.630.000000	71.760.000000	35.288.967854	29.999.894000	64.288.861854		7.471.138146

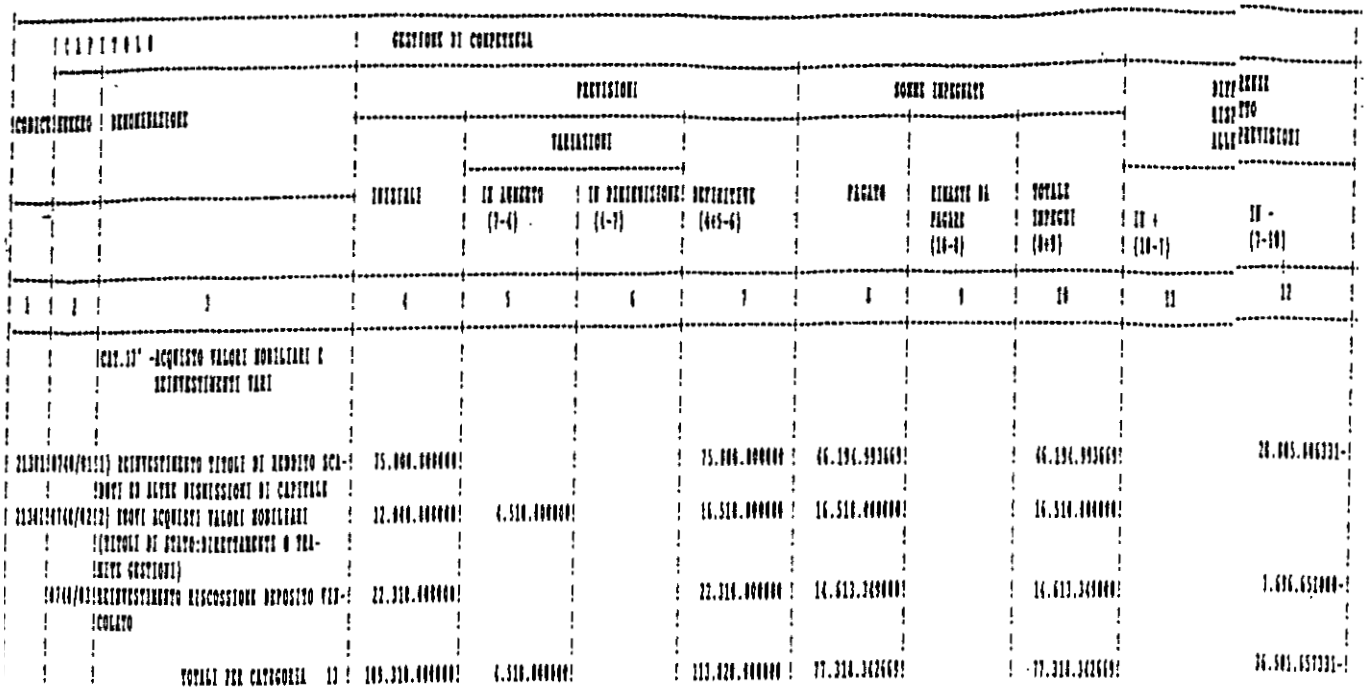
GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15-14)	TOTALE (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)	(9+15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						60.000000	27.332380		32.767620-	
48.055000	36.968800	11.086000	48.054800		200-	275.000000	66.825174		208.174826-	28.252000
						100.000000	41.852650		58.147350-	
						100.000000			100.000000-	
						100.000000	17670		99.982330-	
						5.928.950000			5.928.950000-	
48.055000	36.968800	11.086000	48.054800		200-	6.563.950000	135.126674		6.428.823326-	28.252000
25.291.191000	19.016.440120	104.570000	19.121.010120		5.332.132032-	92.420.000000	55.005.456022		37.414.543978-	28.204.464000

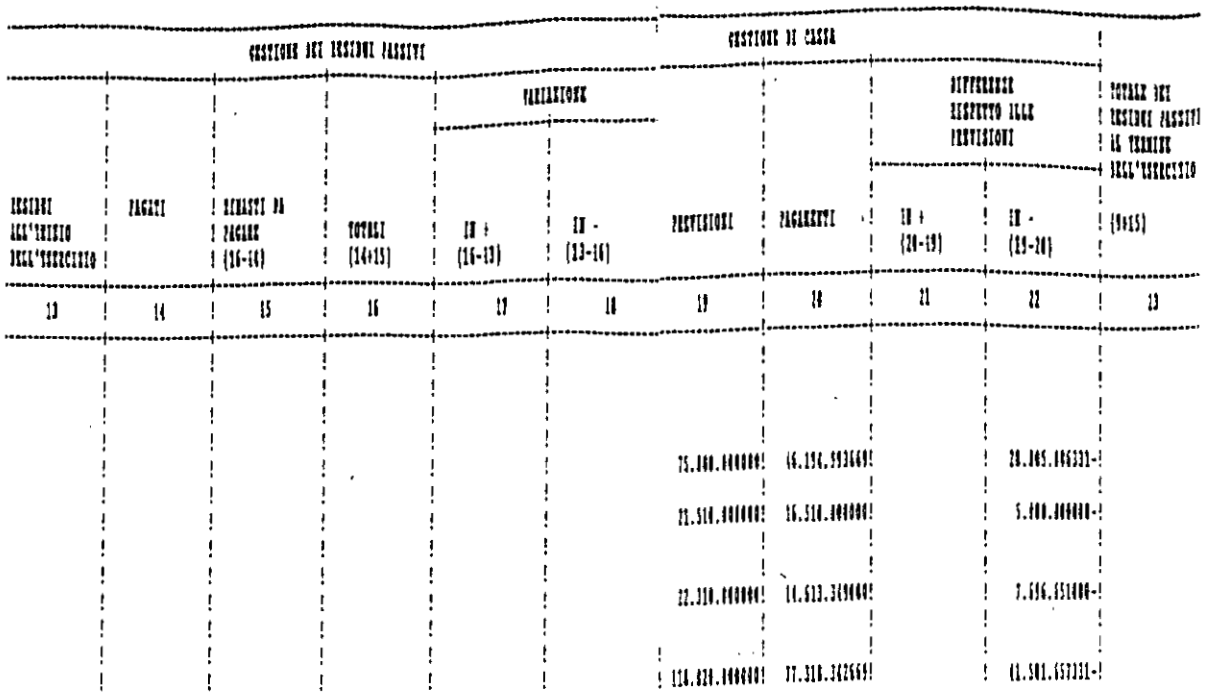


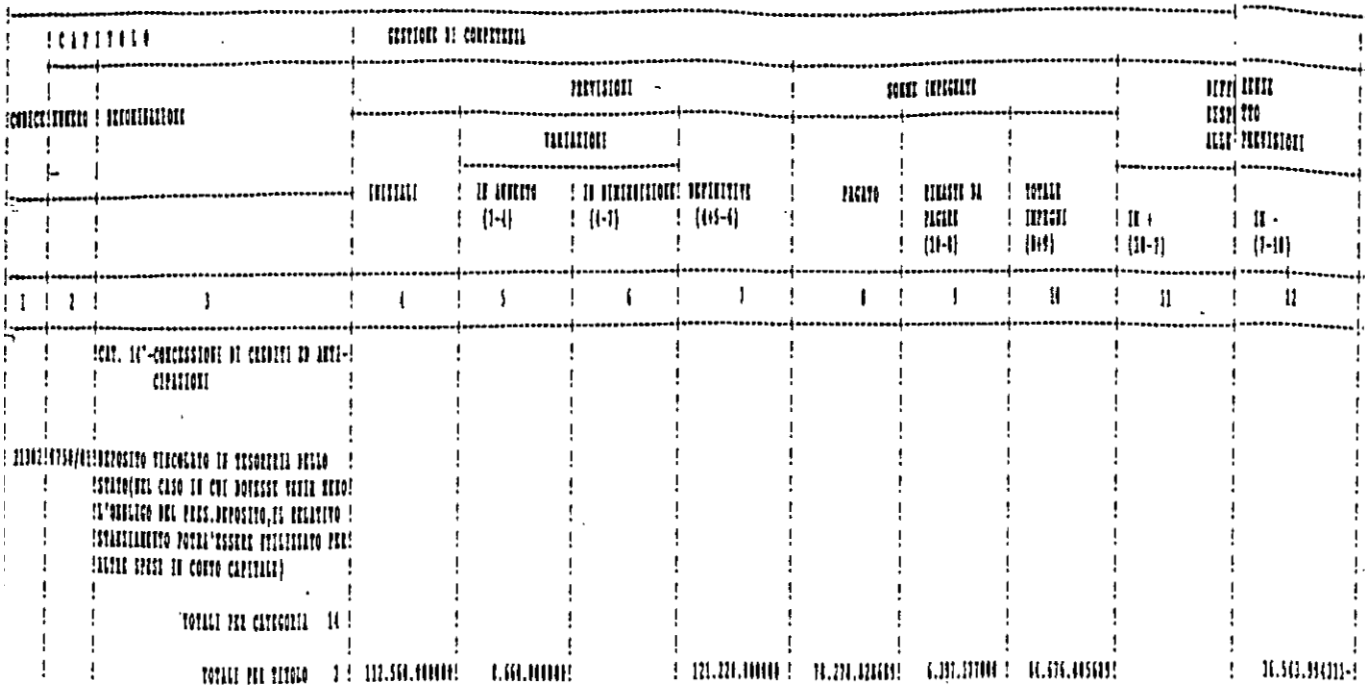


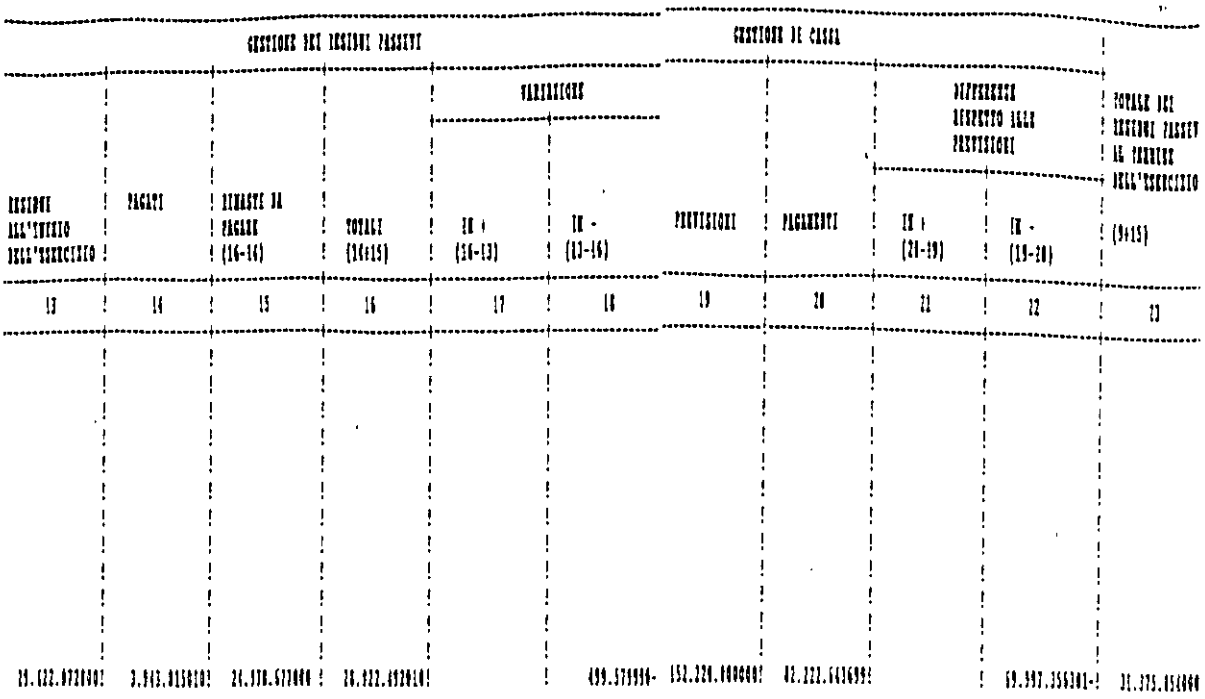
CODICE	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			RESIDUI ATTIVI DELLE PRECEDENTI	
		INIZIALI	VARIAZIONI IN AUMENTO (3-4)	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE (4-5)	DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		CAP.12° -ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIO-NI TECNICHE								
2120012	0/12	ACQUISTI BENI, MACCHINE D'UFFICIO, ARREDI E ATTREZZATURE	750.000001		750.000001	342.210600	372.525000	714.735600		35.255400
		TOTALI PER CATEGORIA 12	750.000001		750.000001	342.210600	372.525000	714.735600		35.255400



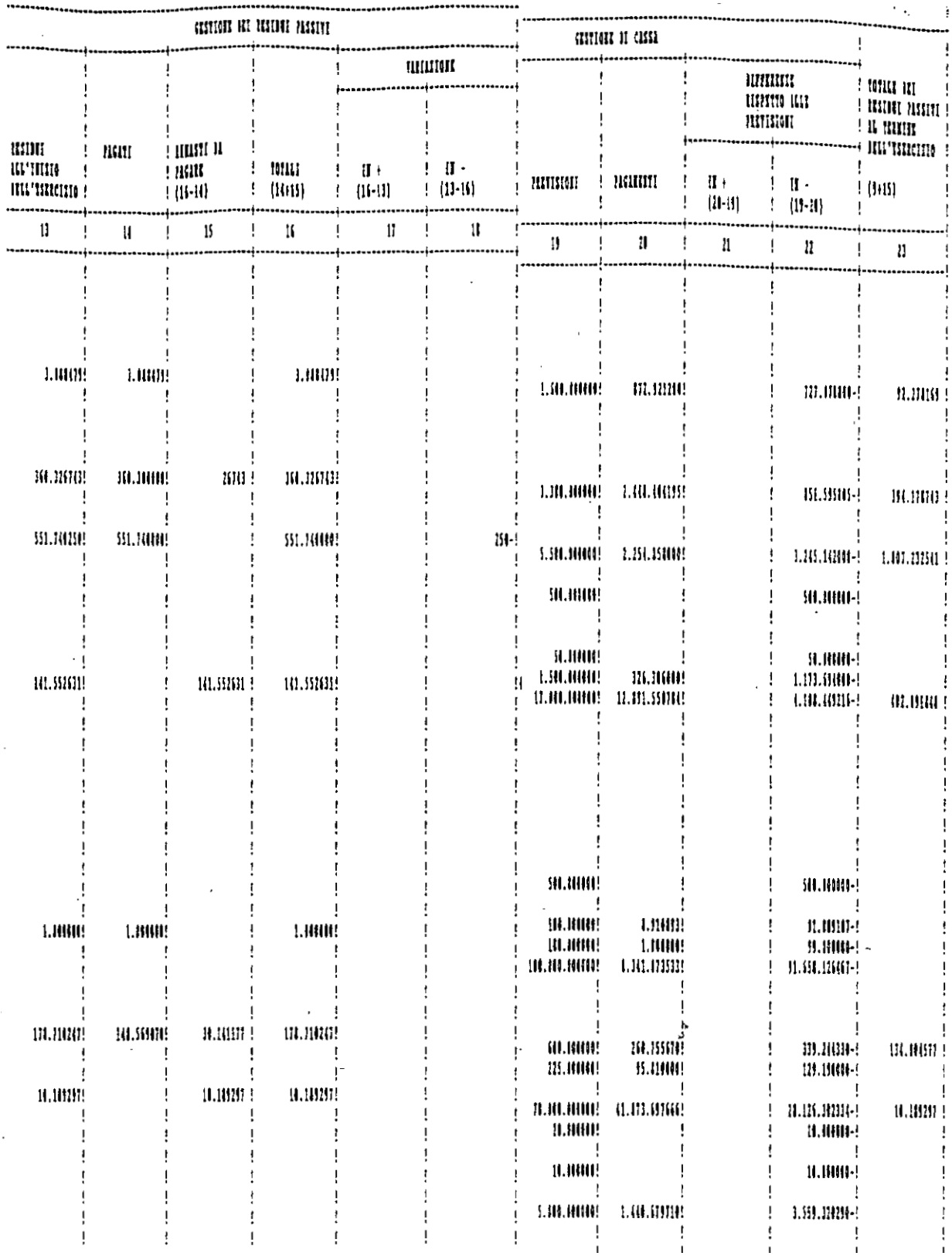




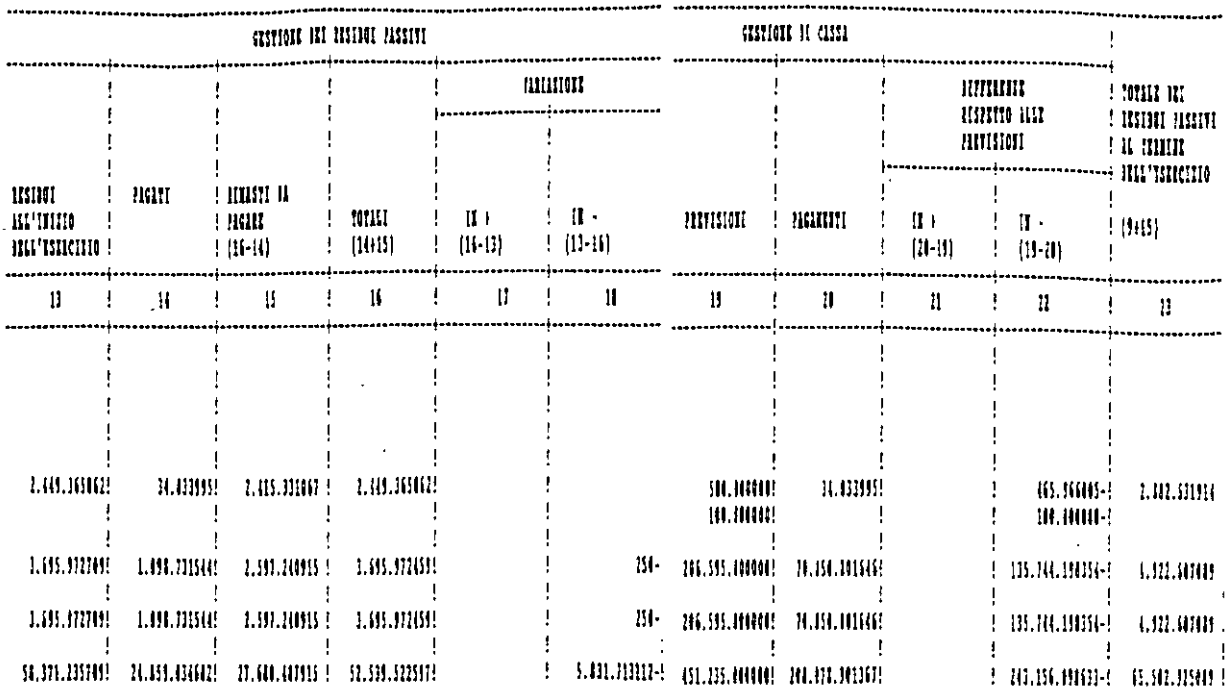




CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA — PREVISIONI — INIZIALI	VARIAZIONI — IN AUMENTO (7-4)	VARIAZIONI — IN DIMINUZIONE (4-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	SOMME IMPEGNATE — PAGATO	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI — IN + (10-7)	IN - (7-10)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. 4 PARTITE DI GIRO									
	CAT.21° -SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
1110/01	VERSAMENTO RITENUTE PREVID-ASSIST.LI E TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE	1.500.000000			1.500.000000	469.832721	92.278169	562.110890		937.889110-
1120/01	VERSAMENTO TRATTENUTE VARIE AL PERSONALE (QUOTE RISCATTO, CESSIONE STIPENDIO, SINDACALI, BUONI TESORO E VARIE)									
1130/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU ASSEGNI AL PERSONALE E SU COMPENSI AD INCARICATI PROFESSIONISTI	3.000.000000			3.000.000000	2.188.104195	294.152000	2.482.256195		517.743805-
1131/01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU PRESTAZIONI IN DENARO AGLI ASSISTITI	5.000.000000			5.000.000000	1.703.120000	1.087.230541	2.790.350541		2.209.649459-
1140/01	VERSAMENTO IVA RISCOSSA SULLE CESSIONI DEI BENI E SULLE PRESTAZIONI DEI SERVIZI NON ISTITUZIONALI	500.000000			500.000000					500.000000-
1150/01	ACCONTI SU PENSIONI DELLA C.P.D.E.L.	50.000000			50.000000					50.000000-
1160/01	ANTICIPAZIONI ECONOMALI ED ALTRI ANTIC.	1.500.000000			1.500.000000	326.346000		326.346000		1.173.654000-
1170/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI AL PERSONALE E RELATIVI CONTRIBUTI DA RIP.TRA I VARI SERVIZI	17.000.000000			17.000.000000	12.891.550784	260.539217	13.152.090001		3.847.909999-
1180/01	PAGAMENTO CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE DA RIPARTIRE TRA I VARI SERVIZI									
1200/01	PAGAMENTO RETRIBUZIONI E CONTRIBUTI PER OPERAI AGRICOLI (FISSI E STAGIONALI) DA RIPARTIRE									
1205/01	PAGAMENTO SPESE COMUNI DIVERSE DA RIPARTIRE TRA LE VARIE GESTIONI	500.000000			500.000000					500.000000-
1210/01	SPESE TELEFONI A GETTONE	100.000000			100.000000	8.910893		8.910893		91.089107-
1220/01	CONTROPARTITA DEL CAPITOLO 350 ENTRATE	100.000000			100.000000					100.000000-
1230/01	VERSAMENTO DI SOMME PER IMPIEGHI TEMPORANEI (IN DEPOSITI BANCARI,TITOLI DI STATO ECC..),SALVO SUCCESSIVO RIENTRO SUL C/C DI TESORERIA	100.000.000000			100.000.000000	8.341.873533		8.341.873533		91.658.126467-
1240/01	RIMBORSO DEPOSITO DI TERZI	500.000000			500.000000	112.186600	103.863400	216.050000		283.950000-
1245/01	CONTABILIZZAZIONE O RESTITUZIONE DI CONTRIBUTI ASSEGNAZIONE MINI-APPARTAMENTI	200.000000			200.000000	95.810000		95.810000		104.190000-
1250/01	PARTITE IN CONTO SOSPESO	65.000.000000			65.000.000000	41.873.697666		41.873.697666		23.126.302334-
1270/01	EROGAZIONE BORSE DI STUDIO(CONTROPARTITA CAPITOLO 400 ENTRATA)	10.000000			10.000000					10.000000-
1280/01	GESTIONE DELL'AZIENDA AGRARIA: ANTICIPAZIONI COLTURALI	10.000000			10.000000					10.000000-
1290/01	PAGAMENTI PROVVISORI DA CONTABILIZZARE AI CAPITOLI DI PERTINENZA O DA TRASFERIRE ALL'ANNO SUCCESSIVO	5.000.000000			5.000.000000	1.440.679710		1.440.679710		3.559.320290-



C A P I T O L O	GESTIONE DI COMPETENZA								
CAPITOLO / DESIGNAZIONE	PREVISIONI				SOMME RISCOSSE			RIPORTI ANNUALI RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		VARIAZIONI							
	INIZIALI	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	DEFINITIVE	PAGATO	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN +	IN -
		(3-4)	(4-7)	(4+5-6)		(10-8)	(8+9)	(10-7)	(7-10)
1 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TIT. I PARTITE DI GIRO									
	CAP.21° -ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO									
01300/01	FONDO F.F.S. PERSONALE DIPENDENTE	1.000.000.000			1.000.000.000		467.300.673	467.300.673		532.699.153-
01310/01	ANTICIPO SPESE DA F.F.S.	100.000.000			100.000.000					100.000.000-
	TOTALI PER CATEGORIA 21	201.070.000.000			201.070.000.000	69.752.070.102	2.315.366.174	72.077.436.276		128.992.563.724-
	TOTALI PER TITOLO 4	201.070.000.000			201.070.000.000	69.752.070.102	2.315.366.174	72.077.436.276		128.992.563.724-
	TOTALI GENERALI	386.781.000.000	6.900.000.000	1.630.000.000	391.051.000.000	183.219.366.605	37.822.437.174	221.042.303.779		170.007.696.141-



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			£. 15.469.427.064
RISCOSSIONI	in c/ competenza	£. 201.175.702.659	
	in c/ residui	£. 17.116.771.302	£. 218.292.473.961
	Somma		£. 233.761.901.025
PAGAMENTI	in c/ competenza	£. 183.219.866.685	
	in c/ residui	£. 24.859.034.682	£. 208.078.901.367
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			£. 25.682.999.658
RESIDUI ATTIVI	degli esercizi precedenti	£. 40.026.560.969	
	dell'esercizio di competenza	£. 17.893.070.983	£. 57.919.631.952
	Somma		£. 83.602.631.610
RESIDUI PASSIVI	degli esercizi precedenti	£. 27.680.487.915	
	dell'esercizio di competenza	£. 37.822.437.174	£. 65.502.925.089
AVANZO d'amministrazione alla fine dell'esercizio			£. 18.099.706.521

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31. 12. 2000

(modello tradizionale in uso negli anni precedenti)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze al 1.1.00	consistenze al 31.12.00	differenze in più	differenze in meno
Disponibilità liquide				
-fondo cassa	15.469.427	25.683.000	10.213.573	=
	15.469.427	25.683.000	10.213.573	=
Residui attivi				
-crediti contributivi	9.817.500	9.866.000	48.500	=
-crediti diversi	2.488.974	2.221.978	=	266.996
	12.306.474	12.087.978	48.500	266.996
Crediti bancari e finanz.				
-depositi vincolati	44.611.273	45.831.654	1.220.381	=
	44.611.273	45.831.654	1.220.381	=
-totale residui attivi del conto finanziario	56.917.747	57.919.632	1.268.881	266.996
-totale situaz. ann.va	72.387.174	83.602.632	11.482.454	266.996

PASSIVITA'	consistenze al 1.1.00	consistenze al 31.12.00	differenze in più	differenze in meno
Residui passivi				
-prestaz.in denaro in favore assistiti	22.273.931	25.797.800	3.523.869	=
-fondo T.F.R.person.dipend.	2.449.365	2.882.632	433.267	=
-diversi	4.225.868	5.446.639	1.220.771	=
	28.949.164	34.127.071	5.177.907	=
Finanz. ristrutturaz., acquisti, lavori straord., e provviste mobili	29.422.072	31.375.854	1.953.782	=
	29.422.072	31.375.854	1.953.782	=
Fondi acquisto valori mobiliari	=	=	=	=
Totale residui passivi del conto finanziario	58.371.236	65.502.925	7.131.689	=
Debiti vari	345.541	715.409	369.868	=
	345.541	715.409	369.868	=
Totale passività	58.716.777	66.218.334	7.501.557	=

Investimenti mobiliari				
-crediti verso lo Stato (art.12 D.L.152/93)	14.613.349	=	=	14.613.349
-partecipaz. azionarie	=	=	=	=
-titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	353.777.675	392.931.059	39.153.384	=
	368.391.024	392.931.059	39.153.384	14.613.349
-Ratei attivi *	=	4.007.431	4.007.431	=
-Crediti (non compresi nella situazione amministrativa)	241.000	126.000	=	115.000
Immobili				
-edifici	83.910.688	83.750.000	=	160.688
-terreni	1.915.000	1.727.100	=	187.900
	85.825.688	85.477.100	=	348.588
Immobilizzazioni tecn.				
-mobili e macchine uff.	3.223.619	3.261.055	37.436	=
	3.223.619	3.261.055	37.436	=
Ex Cat.XI IPAB (disp.in attesa invest.)	16.137.930	20.456.014	4.318.084	=
	16.137.930	20.456.014	4.318.084	=
totale situaz.patrimon.	473.819.261	506.258.659	47.516.335	15.076.937
totale attiv.compless.	546.206.435	589.861.291	58.998.789	15.343.933
Conti d'ordine				
-valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	178.710	134.005	=	44.705
	178.710	134.005	=	44.705

* (per interessi su titoli)

Patrimonio netto ad inizio esercizio		487.489.658		
Avanzo economico esercizio		36.153.299		
Patrimonio netto a fine esercizio (compresa riserva legale)		523.642.957		
di cui:				
-riserva legale		203.500.000		
-residuo patrimonio al netto della riserva legale		320.142.957		
Totale a pareggio		589.861.291		
Conti d'ordine				
-terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc...	178.710	134.005	=	44.705
	178.710	134.005	=	44.705

STATO PATRIMONIALE al 31.12.2000
(Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.1996)

(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	IMPORTO
Immobilizzazioni immateriali	=
Immobilizzazioni materiali (al netto degli ammortamenti)	88.738.155
Immobilizzazioni finanziarie	392.931.059
Crediti	12.213.978
Attività finanziarie	45.831.654
Disponibilità liquide	25.683.000
Ratei attivi	4.007.431
TOTALE ATTIVITA'	569.405.277
Conti d'ordine	134.005

PASSIVITA'	IMPORTO
Debiti (non compresi nella situazione amministrativa)	715.409
Fondo trattamento fine rapporto	2.882.632
Debiti (residui passivi dal rendiconto finanziario per vari impegni di spesa)	42.164.279
Fondi di ammortamento	=
Ratei e risconti passivi	=
TOTALE PASSIVITA'	45.762.320
Patrimonio netto (compresa riserva legale)	523.642.957
di cui: -riserva legale	203.500.000
-residuo patrimonio al netto della riserva legale	320.142.957
TOTALE A PAREGGIO	569.405.277
Conti d'ordine	134.005

CONTO ECONOMICO

Importi in migliaia di lire (Modello della Ragioneria Generale dello Stato del 4.7.96)

COSTI		RICAVI	
DESCRIZIONE		DESCRIZIONE	
Prestazioni previd. e assistenz. in denaro	37.030.101	Contributi	63.255.614
Prestazioni in servizi		Canoni di locazione	82.652
di cui 3.096.000 per fitti figurativi	20.992.000	Interessi e proventi finanziari	16.252.926
Organi amministrativi e controllo	649.142	Fitti figurativi	3.523.550
Competenze profess. e lav. auton.	369.296	Altri ricavi correnti	3.068.253
Personale (solo Amministrazione Centrale)	2.980.321		----------
Mat.li sussid. e consumo		Totale parziale ricavi = entrate correnti	86.182.995
Utenze varie (solo Amministrazione Centrale)	57.000	Crediti	=
Servizi vari (solo Amministrazione Centrale)		Rettifiche di valori (riaccertamenti	
di cui 225.600 per fitti figurativi	706.000	residui attivi)	225.585*
Affitti passivi		Rettifiche di costi (economie su	
Spese pubblicazione periodico		residui passivi)	5.831.713*
Oneri tributari	141.478	Rettifiche valori:	
Oneri finanziari		-plus valore valori mobiliari (titoli di	
Altri costi		Stato,similari,gestioni patrimoniali,ecc)	6.379.132
di cui 202.080 per fitti figurativi	1.363.524	Ratei attivi (per interessi su titoli)	4.007.431

Totale parziale costi = spese correnti	64.288.862		
Oneri straordinari	999.719		
Rettifiche di valori:			
-incremento debiti	369.868		
-ammortamenti ed altre rettifiche su mobili e macchine (compreso scarico di quelli inutilizzabili)	700.108		
-diminuzione crediti	115.000		

TOTALE	66.473.557	TOTALE (con arrotondamento a milioni)	102.626.856
UTILE D'ESERCIZIO	36.153.299	PERDITA D'ESERCIZIO	//
TOTALE A PAREGGIO	102.626.856	TOTALE A PAREGGIO	102.626.856

NOTE: I costi = spese correnti sono state ricavate dal rendiconto finanziario - somme impegnate - mediante aggregazioni e disaggregazioni delle relative voci di spesa;
Analogamente per i ricavi = entrate correnti

* Dal rendiconto finanziario

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Rosario Ruta)

IL V. PRESIDENTE
(Dott. Francesco Clementi)