

SENATO DELLA REPUBBLICA

XI LEGISLATURA

N. 797/12

ANNESSE 4

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal **Ministro del tesoro**
(BARUCCI)

di concerto con il **Ministro del bilancio e della programmazione economica**
(REVIGLIO)

(V. stampato Camera n. 1446)

*modificato con le Note di variazioni presentate dal Ministro del tesoro
(Barucci) di concerto con il Ministro del bilancio e della programmazione
economica (Reviglio) (V. stampati Camera nn. 1446-bis e nn. 1446-ter)*

Approvato dalla Camera dei deputati nella seduta del 20 novembre 1992

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 23 novembre 1992*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 1993
e bilancio pluriennale per il triennio 1993-1995**

TABELLA n. 12

Stato di previsione del Ministero della difesa

ANNESSE N. 4

CONTO CONSUNTIVO

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO FINANZIARIO 1991

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1991

ENTRATE — SPESE

RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE 1	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali 2	in più (5-2) 3	in meno (2-5) 4

TITOLO I

ENTRATE CONTRIBUTIVE

CATEGORIA I - Aliquote contributive.

Cap. 1. - Quote legge n. 1226/36 e successive modificazioni	450.000.000	—	—
Totale Categoria I . . .	450.000.000	—	—
Totale Titolo I . . .	450.000.000	—	—

TITOLO III

ALTRE ENTRATE

CATEGORIA VII - Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione servizi.

Cap. 2. - Fondo garanzia prestiti	—	—	—
Totale Categoria VII . . .	—	—	—

— ENTRATE

DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2+3-4)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (8-6)	Totali accertati (6+7)	in più (8-5)	in meno (5-8)
5	6	7	8	9	10
450.000.000	3.943.490.515	700.000.000	4.643.490.515	143.490.515	—
450.000.000	3.943.490.515	700.000.000	4.643.490.515	143.490.515	—
450.000.000	3.943.490.515	700.000.000	4.643.490.515	143.490.515	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali	in più (5-2)	in meno (2-5)
1	2	3	4
<i>CATEGORIA VIII - Redditi e proventi patrimoniali.</i>			
Cap. 3. - Affitti di immobili	105.000.000	—	—
Cap. 4. - Interessi su Titoli di Stato	1.400.000.000	—	—
Cap. 5. - Interessi su prestiti e c/correnti	140.000.000	—	—
Totale Categoria VIII	1.645.000.000	—	—
<i>CATEGORIA IX - Poste correttive e compensative.</i>			
Cap. 6. - Recupero e rimborsi diversi	—	—	—
Totale Categoria IX	—	—	—
Totale Titolo III	1.645.000.000	—	—

— ENTRATE

DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2+3-4)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (8-6)	Totali accertati (6+7)	in più (8-5)	in meno (5-8)
5	6	7	8	9	10
105.000.000	111.700.000	—	111.700.000	6.700.000	—
1.400.000.000	1.124.341.756	406.156.810	1.530.498.566	130.498.566	—
140.000.000	183.506.518	5.202.442	188.708.960	48.708.960	—
1.645.000.000	1.419.548.274	411.359.252	1.830.907.526	185.907.526	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
1.645.000.000	1.419.548.274	411.359.252	1.830.907.526	185.907.526	—

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali	in più (5-2)	in meno (2-5)
1	2	3	4
TITOLO IV			
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI CREDITI			
<i>CATEGORIA XIII - Realizzo valori mobiliari.</i>			
Cap. 7. - Realizzi di Titoli di Stato	1.500.000.000	—	—
Totale Categoria XIII . . .	1.500.000.000	—	—
<i>CATEGORIA XIV - Riscossioni di crediti.</i>			
Cap. 8. - Riscossioni di prestiti	800.000.000	—	—
Cap. 9. - Riscossioni crediti diversi	—	—	—
Cap. 10. - Garanzia prestiti	26.000.000	—	—
Totale Categoria XIV . . .	826.000.000	—	—
Totale Titolo IV . . .	15.826.000.000	—	—

— ENTRATE

DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2+3-4)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (8-6)	Totali accertati (6+7)	in più (8-5)	in meno (5-8)
5	6	7	8	9	10
1.500.000.000	25.238.541.950	15.724.174.090	40.962.716.040	25.962.716.040	—
1.500.000.000	25.238.541.950	15.724.174.090	40.962.716.040	25.962.716.040	—
800.000.000	228.910.000	1.271.690.000	1.500.600.000	700.600.000	—
—	—	—	—	—	—
26.000.000	22.509.000	—	22.509.000	—	3.491.000
826.000.000	251.419.000	1.271.690.000	1.523.109.000	700.600.000	3.491.000
15.826.000.000	25.489.960.950	16.995.864.090	42.485.825.040	26.663.316.040	3.491.000

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE 1	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali 2	in più (5-2) 3	in meno (2-5) 4
<p align="center">TITOLO VII PARTITE DI GIRO</p>			
<p>CATEGORIA XXII - <i>Entrate per partite di giro.</i></p>			
Cap. 10. - Ritenute erariali	—	—	—
Totale Categoria XXII . . .	—	—	—
Totale Titolo VII . . .	—	—	—
<p align="center">RIEPILOGO DEI TITOLI</p>			
Titolo I	450.000.000	—	—
Titolo III	1.645.000.000	—	—
Titolo IV	15.826.000.000	—	—
Titolo VII	—	—	—
Totale generale . . .	21.971.000.000	—	—

— ENTRATE

DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2+3-4)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (8-6)	Totali accertati (6+7)	in più (8-5)	in meno (5-8)
5	6	7	8	9	10
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
450.000.000	3.943.490.515	700.000.000	4.643.490.515	143.490.515	—
1.645.000.000	1.419.548.274	411.359.252	1.830.907.526	185.907.526	—
15.826.000.000	25.489.960.950	16.995.864.090	42.485.825.040	26.663.316.040	3.491.000
—	—	—	—	—	—
21.971.000.000	30.852.999.739	18.107.223.342	48.960.223.081	26.992.714.081	3.491.000

RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali	in più (5-2)	in meno (2-5)
1	2	3	4
TITOLO I			
SPESE CORRENTI			
<i>CATEGORIA I - Spese per gli organi dell'Ente.</i>			
Cap. 1. - Rimborsi ai componenti del Consiglio di amministrazione e Comitato dei sindaci	600.000	—	—
Totale Categoria I . . .	600.000	—	—
<i>CATEGORIA IV - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi.</i>			
Cap. 2. - Acquisto materiale di consumo e servizi funzionamento uffici	3.000.000	—	—
Cap. 3. - Manutenzione, riparazioni e adattamenti locali e relativi impianti	60.000.000	—	—
Cap. 4. - Onorari e compensi per speciali incarichi	1.200.000	—	—
Cap. 5. - Premi di assicurazione	3.850.000	—	—
Totale Categoria IV . . .	68.050.000	—	—

— S P E S E

DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2+3-4)	Pagate	Rimaste da pagare (8-6)	Totali impegnati (6+7)	in più (8-5)	in meno (5-8)
5	6	7	8	9	10
600.000	200.000	—	200.000	—	400.000
600.000	200.000	—	200.000	—	400.000
3.000.000	32.969.054	19.239.000	52.208.054	49.208.054	—
60.000.000	109.506.180	233.568.900	343.075.080	283.075.080	—
1.200.000	9.297.170	—	9.297.170	8.097.170	—
3.850.000	3.643.711	—	3.643.711	—	206.289
68.050.000	155.416.115	252.807.900	408.224.015	340.380.304	206.289

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali	in più (5-2)	in meno (2-5)
1	2	3	4
<i>CATEGORIA V - Spese per prestazioni istituzionali.</i>			
Cap. 6. - Premi di previdenza	3.000.000.000	—	—
Totale Categoria V . . .	3.000.000.000	—	—
<i>CATEGORIA VII - Oneri finanziari.</i>			
Cap. 7. - Commissioni bancarie e postali	1.500.000	—	—
Totale Categoria VII . . .	1.500.000	—	—
<i>CATEGORIA VIII - Oneri tributari.</i>			
Cap. 8. - Imposte, tasse e tributi vari	56.000.000	—	—
Totale Categoria VIII . . .	56.000.000	—	—

— S P E S E

DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2+3-4)	Pagate	Rimaste da pagare (8-6)	Totali impegnati (6+7)	in più (8-5)	in meno (5-8)
5	6	7	8	9	10
3.000.000.000	2.597.633.155	4.118.545	2.601.751.700	—	398.248.300
3.000.000.000	2.597.633.155	4.118.545	2.601.751.700	—	398.248.300
1.500.000	542.600	—	542.600	—	957.400
1.500.000	542.600	—	542.600	—	957.400
56.000.000	45.453.000	10.547.000	56.000.000	—	—
56.000.000	45.453.000	10.547.000	56.000.000	—	—

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali	in più (5-2)	in meno (2-5)
1	2	3	4
<i>CATEGORIA IX - Poste correttive entrate correnti.</i>			
Cap. 9. - Rimborsi diversi (sopravvenienze passive)	—	—	—
Totale Categoria IX . . .	—	—	—
Totale Titolo I . . .	3.126.150.000	—	—
 TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE			
<i>CATEGORIA XI - Acquisizione beni di uso durevoli ed opere immobiliari.</i>			
Cap. 10. - Acquisti immobiliari	1.500.000.000	—	—
Totale Categoria XI . . .	1.500.000.000	—	—
 <i>CATEGORIA XII - Immobilizzazioni tecniche.</i>			
Cap. 11. - Ripristini, trasformazione e manutenzione straordinaria, riparazioni e adattamenti impianti e attrezzature	—	—	—
Cap. 12. - Acquisto mobili e macchine per ufficio	—	—	—
Totale Categoria XII . . .	—	—	—

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali	in più (5-2)	in meno (2-5)
1	2	3	4
<i>CATEGORIA XIII - Acquisto valori mobiliari.</i>			
Cap. 13. - Acquisto titoli di Stato	15.000.000.000	—	—
Totale Categoria XIII	15.000.000.000	—	—
<i>CATEGORIA XIV - Concessione di crediti.</i>			
Cap. 14. - Concessione prestiti a breve termine	1.500.000.000	—	—
Totale Categoria XIV	1.500.000.000	—	—
Totale Titolo II	18.000.000.000	—	—
 TITOLO III			
ESTINZIONE DI MUTUI ED ANTICIPAZIONI			
<i>CATEGORIA XVI - Rimborso mutui.</i>			
Cap. 15. - Rimborso quota capitale mutuo	2.588.000	—	—
Totale Categoria XVI	2.588.000	—	—
Totale Titolo III	2.588.000	—	—

— S P E S E

DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2+3-4)	Pagate	Rimaste da pagare (8-6)	Totali impegnati (6+7)	in più (8-5)	in meno (5-8)
5	6	7	8	9	10
15.000.000.000	40.509.484.054	—	40.509.484.054	25.509.484.054	—
15.000.000.000	40.509.484.054	—	40.509.484.054	25.509.484.054	—
1.500.000.000	1.500.600.000	—	1.500.600.000	600.000	—
1.500.000.000	1.500.600.000	—	1.500.600.000	600.000	—
18.000.000.000	43.210.084.054	—	43.210.084.054	25.510.084.054	300.000.000
2.588.000	2.473.012	—	2.473.012	—	114.988
2.588.000	2.473.012	—	2.473.012	—	114.988
2.588.000	2.473.012	—	2.473.012	—	114.988

Segue: RENDICONTO FINANZIARIO 1991

DENOMINAZIONE	GESTIONE		
	PREVISIONI		
	Variazioni		
	Iniziali	in più (5-2)	in meno (2-5)
1	2	3	4
TITOLO IV			
PARTITE DI GIRO			
<i>CATEGORIA XXI - Spese per partite di giro.</i>			
Cap. 16. - Ritenute erariali	—	—	—
Totale Categoria XXI . . .	—	—	—
Totale Titolo IV . . .	—	—	—
RIEPILOGO			
Titolo I	3.126.150.000	—	—
Titolo II	18.000.000.000	—	—
Titolo III	2.588.000	—	—
Titolo IV	—	—	—
Totale generale . . .	21.128.738.000	—	—

— S P E S E

DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni	
Definitive (2+3-4)	Pagate	Rimaste da pagare (8-6)	Totali impegnati (6+7)	in più (8-5)	in meno (5-8)
5	6	7	8	9	10
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
—	—	—	—	—	—
3.126.150.000	2.799.244.870	267.473.445	3.066.718.315	340.380.304	399.811.989
18.000.000.000	43.210.084.054	—	43.210.084.054	25.510.084.054	300.000.000
2.588.000	2.473.012	—	2.473.012	—	114.988
—	—	—	—	—	—
21.128.738.000	46.011.801.936	267.473.445	46.279.275.381	25.850.464.358	699.926.977

**SITUAZIONE PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO
DELL'ESERCIZIO 1991**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

DENOMINAZIONE	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 1991	al 31 dicembre 1991	in più	in meno
ATTIVITÀ				
Conti correnti e cassa	949.180.774	1.085.763.391	136.582.617	—
Titoli di Stato	12.759.000.000	15.724.174.090	2.965.174.090	—
Beni immobili	319.800.000	1.519.800.000	1.200.000.000	—
Crediti contribuiti	1.158.000.000	700.000.000	—	458.000.00
Crediti prestiti	1.472.941.520	1.708.800.625	235.859.105	—
Crediti vari	95.667.819	411.359.252	315.691.433	—
Totali . . .	16.754.590.113	21.149.897.358	4.853.307.245	458.000.00
Totale a pareggio . . .	—	21.149.897.358	—	—

AL 31 DICEMBRE 1991

DENOMINAZIONE	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 1991	al 31 dicembre 1991	in più	in meno
PASSIVITÀ				
Interessi potenziali BOT	258.783.022	712.015.008	453.231.986	—
Mutuo immobile	4.941.960	2.468.948	—	2.473.012
Fondo ammortamento immobile	110.000.000	115.000.000	5.000.000	—
Fondo ristrutturazione immobile	100.000.000	333.568.900	233.568.900	—
Fondo garanzia prestiti	46.675.590	69.184.590	22.509.000	—
Debiti premio previdenza	593.525	4.118.545	3.525.020	—
Debiti vari	10.094.800	29.786.000	19.691.200	—
Totale . . .	531.088.897	1.266.141.991	737.526.106	2.473.012
Patrimonio netto al 1° gennaio 1991	16.223.501.216	—	—	—
Avanzo economico dell'esercizio 1991	3.660.254.151	—	—	—
Patrimonio netto al 31 dicembre 1991	19.883.755.367	19.883.755.367	—	—
Totale a pareggio . . .	—	21.149.897.358	—	—

CONTO ECONOMICO
PARTE PRIMA — Entrate e spese

DENOMINAZIONE	Lire	Totali
TITOLO I		
ENTRATE CONTRIBUTIVE		
Categoria 1. – Aliquote contributive:		
– in conto competenza	3.943.490.515	
– in conto residui	700.000.000	
	4.643.490.515	
Totale . . .		4.643.490.515
TITOLO III		
ALTRE ENTRATE		
Categoria 7. – Entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazione di servizi		
		—
Categoria 8. – Redditi e proventi patrimoniali:		
– in conto competenza	1.419.548.274	
– in conto residui	411.359.252	
	1.830.907.526	
Totale . . .		1.830.907.526
Categoria 9. – Poste correttive di spese correnti:		
– residui attivi		—
		—
Totale parte prima . . .		6.474.398.041

DELL'ESERCIZIO 1991

finanziarie correnti

DENOMINAZIONE	Lire	Totali
TITOLO I		
SPESE CORRENTI		
Categoria 1. – Spese per gli Organi dell'Ente:		
– in conto competenza	200.000	
– in conto residui	—	
Totale . . .	200.000	200.000
Categoria 4. – Spese per acquisto di beni di consumo e servizi:		
– in conto competenza	155.416.115	
– in conto residui	252.807.900	
Totale . . .	408.224.015	408.224.015
Categoria 5. – Spese per prestazioni istituzionali:		
– in conto competenza	2.597.633.155	
– in conto residui	4.118.545	
Totale . . .	2.601.751.700	2.601.751.700
Categoria 7. – Oneri finanziari		542.600
Categoria 8. – Oneri tributari:		
– in conto competenza	45.453.000	
– in conto residui	10.547.000	
Totale . . .	56.000.000	56.600.000
Categoria 9. – Poste correttive di entrate correnti		—
Totale parte prima . . .		3.066.718.315

Segue: CONTO ECONOMICO
PARTE SECONDA - Componenti che non

DENOMINAZIONE	Lire
<i>D) Variazioni patrimoniali straordinarie:</i>	
— insussistenze passive	4.206.525
— sopravvenienze attive dei residui	253.367.900
Totale parte seconda . . .	257.574.425
RIEPILOGO	
Totale parte prima . . .	6.474.398.041
Totale parte seconda . . .	257.574.425
Totale generale . . .	6.731.972.466
Disavanzo economico . . .	—
Totale a pareggio . . .	6.731.972.466

DELL'ESERCIZIO 1991

danno luogo a movimenti finanziari

DENOMINAZIONE	Lire
<i>D) Ammortamenti e deperimenti:</i>	
— immobili	5.000.000
<i>F) Accantonamenti di competenza:</i>	
— debiti lavori all'immobile	—
— debiti premio di previdenza	—
— imposte e tasse da regolare	—
— rimborso ai componenti gli Organi collegiali	—
— fondo garanzia prestiti	—
<i>H) Variazioni patrimoniali straordinarie:</i>	
— insussistenze attive	—
Totale parte seconda . . .	5.000.000
RIEPILOGO	
Totale parte prima . . .	3.066.718.315
Totale parte seconda . . .	5.000.000
Totale generale . . .	3.071.718.315
Avanzo economico . . .	3.660.254.151
Totale a pareggio . . .	6.731.972.466

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

DENOMINAZIONE	Lire	Importo
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		949.180.774
<i>Riscossioni:</i>		
in conto competenza	30.852.999.739	
in conto residui	15.301.866.614	
	<hr/>	46.154.866.353
<i>Pagamenti:</i>		
in conto competenza	46.011.801.936	
in conto residui	6.481.800	
	<hr/>	- 46.018.283.736
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		1.085.763.391

Segue: SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

DENOMINAZIONE	Lire	Importo
<i>Segue:</i> Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		
		1.085.763.391
<i>Residui attivi:</i>		
degli esercizi precedenti	437.110.625	
dell'esercizio 1990	18.107.223.342	
	<hr/>	18.544.333.967
		<hr/> <hr/>
<i>Residui passivi:</i>		
degli esercizi precedenti	100.000.000	
dell'esercizio 1990	267.473.445	
	<hr/>	- 367.473.445
		<hr/> <hr/>
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio 1991		19.262.623.913

