

SENATO DELLA REPUBBLICA

— XI LEGISLATURA —

N. 1450/7

ANNESSO 3

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro del tesoro

(BARUCCI)

di concerto con il Ministro del bilancio e della programmazione economica

(SPAVENTA)

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 1994
e bilancio pluriennale per il triennio 1994-1996

—————
COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 31 LUGLIO 1993
—————

TABELLA n. 7

Stato di previsione del Ministero della pubblica istruzione

ANNESSO N. 3

CONTO CONSUNTIVO

**ENTE NAZIONALE ASSISTENZA MAGISTRALE
(E.N.A.M.)**

ESERCIZIO FINANZIARIO 1992

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 1992

ENTRATE — SPESE

CODICE ICAP.		OGGETTO DELL' ENTRATA		Somme accertate esercizio precedente	iniziali
1	2	3	4		
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE					
CATEGORIA 1- ALIQUOTE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI					
10101	20	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI DA MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE	144.328.336.260	144.000.000.000	
10102	21	CONTRIB. A CARICO DEGLI ISCRITTI DA DIR. PROV. TESORO, SCUOLA MATERNA, PERSON. DIRET			
Totali CATEGORIA 1			144.328.336.260	144.000.000.000	
CATEGORIA 2- QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI SPECIF. GESTIONALE					
10201	30	INTEGRAZIONE RETTE PER L'ATTIVITA' CULTURALE	319.791.200	275.000.000	
10202	40	INTEGRAZIONE RETTE PER LE CASE SOGGIORNO	3.105.932.550	2.750.000.000	
10203	50	INTEGRAZIONE RETTE PER LA CASA SOGGIORNO PERMANENTE	360.935.251	500.000.000	
10204	60	TASSA DI AMMISSIONE PER ISCRIZIONE CASSA MUTUA DI PICCOLO CREDITO	1.524.000	2.000.000	
Totali CATEGORIA 2			3.788.183.001	3.527.000.000	
Totali TITOLO I			148.116.519.261	147.527.000.000	
TITOLO III - ALTRE ENTRATE					
CATEGORIA 7- ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZ. DI SERVIZI					

G E S T I O N E D E L L A C O M P E T E N Z A									
P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E					
variazioni in plu'		definitive in meno		(4 + 5 - 6)	riscosse	rimaste da riscuotere		Tot. accertan. (8 + 9)	
5	6	7	8	9	10				
		5.000.000				150.000			150.000
		5.000.000				150.000			150.000
		28.552.000		24.348.600		8.116.200			32.464.800
		120.000.000		144.927.553					144.927.553
		380.000.000		376.687.680					376.687.680
		700.000.000		43.912.916		810.834.100			854.747.016
		1.228.552.000		589.876.749		818.950.300			1.408.827.049

G E S T I O N E D E L L A C O M P E T E N Z A									
P R E V I S I O N I					S O M M E A C C E R T A T E				
v a r i a z i o n i		d e f i n i t i v e			r i s c o s s e		r i n a s t e		T o t . a c c e r t a m .
in piu'	in meno	(4 + 5 - 6)					da riscuotere	(8 + 9)	
5	6	7	8	9	10				
			142.500.000		141.257.880				141.257.880
			900.000.000		108.957.877		1.201.870.021		1.310.827.898
			1.042.500.000		250.215.757		1.201.870.021		1.452.085.778
			5.000.000						
			5.000.000						
			2.281.052.000		840.092.506		2.020.970.321		2.861.062.827
			149.808.052.000		142.787.492.755		9.590.086.963		152.377.579.718

CODICE		ICAP.	OGGETTO DELL'ENTRATA	Somme accertate	esercizio precedente	iniziali
1	2	3	4	5	6	7
			TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE CREDITI			
			CATEGORIA 13- REALIZZO DI VALORI MOBILIARI			
41301	190		REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO			550.000.000
			Totali CATEGORIA 13			550.000.000
			CATEGORIA 14- RISCOSSIONE DI CREDITI			
41401	220		PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI VINCOLATI ENAM E CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO	112.826.883		60.000.000
41402	230		RISCOSSIONI RATE PRESTITI GESTIONE CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO	9.049.229.630		9.000.000.000
41403	240		DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	180.000		5.000.000
41404	250		RISCOSSIONI CREDITI RATE PRESTITI AL PERSONALE	123.605.373		130.000.000
41405	260		ENTRATE PER INVEST. IN C/CAPITALE (P.M.)			
41406	270		ENTRATE PER TRATTENUTE FONDO GARANZIA CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO	46.000.440		47.500.000
41407	280		ENTRATE PER CONTRIBUTI FRUTTIFERI CASSA MUTUA PICCOLO CREDITO	13.716.000		20.000.000
			Totali CATEGORIA 14	9.345.558.326		9.262.500.000
			Totali TITOLO IV	9.345.558.326		9.812.500.000
			TITOLO VII - PARTITE DI GIRO			
			CATEGORIA 22 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			


```

=====
I      I      I                                     I      I
I      I      I                                     I      I-----
I      I      I                                     I      I
I      I      I                                     I      Somme      I
I CODICE ICAP. I O G G E T T O   D E L L'   E N T R A T A I accertate I-----I
I      I      I                                     I esercizio I      I
I      I      I                                     I precedente I      iniziali I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I      1      I      I                                     I      3      I      4      I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I 72201 360 I RITENUTE ERARIALI I 1.250.388.709 I 1.400.000.000 I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I 72202 370 I RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI I 647.184.328 I 850.000.000 I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I 72203 380 I TRATTENUTE PER CONTO DI TERZI I 28.699.457 I 40.000.000 I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I 72204 390 I RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI I I I
I I I FONDO GARANZIA PERSONALE I 1.950.077 I 5.000.000 I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I 72205 410 I PARTITE IN SOSPESO I 3.316.089.000 I 3.500.000.000 I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I 72206 420 I QUOTA FONDO INCENTIV. (P.M.) I I I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I I I Totali CATEGORIA 22 I 5.244.311.571 I 5.795.000.000 I
I I I I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----
I I I I I I
I I I Totali TITOLO VII I 5.244.311.571 I 5.795.000.000 I
I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----I-----

```

G E S T I O N E D E L L A C O M P E T E N Z A									
P R E V I S I O N I				S O M M E A C C E R T A T E					
v a r i a z i o n i		d e f i n i t i v e		r i s c o s s e		r i n a s t e		T o t . a c c e r t a m .	
in piu'	in meno	(4 + 5 - 6)				da riscuotere		(8 + 9)	
5	6	7	8	9	10				
		1.400.000.000	1.245.631.824	14.038.176	1.259.670.000				
		850.000.000	682.888.979	9.552.965	692.441.944				
		40.000.000	35.989.321	180.225	36.169.546				
		5.000.000	796.647	568.675	1.365.322				
		3.500.000.000	365.402.420	2.883.048.750	3.248.451.170				
		5.795.000.000	2.330.709.191	2.907.388.791	5.238.097.982				
		5.795.000.000	2.330.709.191	2.907.388.791	5.238.097.982				

G E S T I O N E D E L L A C O M P E T E N Z A									
P R E V I S I O N I				S O M M E I M P E G N A T E					
v a r i a z i o n i in piu'		I definitive in meno (4 + 5 -6)		I pagate		I rimaste da pagare		I Totale Impegni (8 + 9)	
5	6	7	8	9	10				
		60.000.000	52.611.134						52.611.134
1.100.000.000		4.100.000.000	3.734.756.536	293.407.298					4.028.163.834
200.000.000		1.300.000.000	1.163.438.121	48.841.479					1.212.279.600
1.301.050.000	220.000.000	11.481.050.000	9.954.041.829	688.017.655					10.642.059.484
10.000.000		20.000.000	11.259.980	3.024.000					14.283.980
		120.000.000	97.028.245	57.487					97.085.732
		25.000.000	13.499.650	927.800					14.427.450
	20.000.000	280.000.000	112.610.510	121.560.000					234.170.510
		2.000.000	93.154						93.154
		5.000.000	46.000	4.954.000					5.000.000
214.200.000		714.200.000	510.505.722	163.781.748					674.287.470
		350.000.000	273.566.207	75.115.440					348.681.647
		450.000.000	382.256.785	6.100					382.262.885
		200.000.000	34.694.984	52.150.196					86.845.180

G E S T I O N E D E L L A C O M P E T E N Z A									
P R E V I S I O N I			S O M M E I M P E G N A T E						
variazioni in piu'	definitive in meno	(4 + 5 - 6)	pagate	rimaste da pagare	Totale Impegni (8 + 9)				
5	6	7	8	9	10				
		200.000.000	180.000.000		180.000.000				
	70.000.000	30.000.000	12.750.000	4.800.000	17.550.000				
10.000.000		30.000.000	19.497.157		19.497.157				
		1.200.000	741.866		741.866				
30.000.000		75.000.000	47.204.350		47.204.350				
		70.000.000	48.843.000	3.746.700	52.589.700				
	50.000.000	150.000.000	34.933.340	18.130.000	53.063.340				
		20.000.000	42.840	19.483.841	19.526.681				
	10.000.000	140.000.000	123.352.810		123.352.810				
985.800.000		2.485.800.000	1.843.786.000	626.654.000	2.470.440.000				
15.000.000		35.000.000	18.624.769	4.403.365	23.028.134				
	30.000.000	80.000.000	69.351.833	7.955.388	77.307.221				
1.265.000.000	180.000.000	5.483.200.000	3.834.689.202	1.106.750.065	4.941.439.267				
		3.600.000	1.080.000		1.080.000				
20.000.000	100.000.000	270.000.000	261.963.883	6.312.496	268.276.379				

G E S T I O N E D E L L A C O M P E T E N Z A									
P R E V I S I O N I					S O M M E I M P E G N A T E				
variazioni in piu'	in meno	definitive (4 + 5 -6)			pagate	rimaste da pagare			Totale Impegni (8 + 9)
5	6	7			8	9			10
		7.000.000			3.789.800				3.789.800
		7.000.000			3.789.800				3.789.800
		1.400.000.000			1.142.859.000	116.811.000			1.259.670.000
		850.000.000			634.118.504	58.323.440			692.441.944
		40.000.000			33.874.909	2.294.637			36.169.546
		5.000.000			796.647	568.675			1.365.322
		3.500.000.000			3.223.000.000	25.451.170			3.248.451.170
		5.795.000.000			5.034.649.060	203.448.922			5.238.097.982
		5.795.000.000			5.034.649.060	203.448.922			5.238.097.982

G E S T I O N E D E L L A C O M P E T E N Z A									
P R E V I S I O N I					S O M M E I M P E G N A T E				
v a r i a z i o n i		d e f i n i t i v e			r i m a s t e		T o t a l e I m p e g n i		
in piu'	in meno	(4 + 5 - 6)			p a g a t e	da p a g a r e	(8 + 9)		
5	6	7	8	9	10				
5.796.050.000	3.611.050.000	51.887.200.000	139.781.177.846	10.069.991.374	149.851.169.220				
	2.185.000.000	115.830.908.000	112.324.779.119	3.292.460.268	115.617.239.387				
		7.000.000	3.789.800		3.789.800				
		5.795.000.000	5.034.649.060	203.448.922	5.238.097.982				
5.796.050.000	5.796.050.000	173.520.108.000	157.144.395.825	13.565.900.564	170.710.296.389				

**SITUAZIONE PATRIMONIALE, CONTO ECONOMICO,
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA E FINANZIARIA
DELL'ESERCIZIO 1992**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

DENOMINAZIONE	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 1992	al 31 dicembre 1992	in più	in meno
ATTIVITÀ				
<i>Disponibilità liquide:</i>				
Cassa	—	—	—	—
Banca di Roma C/c 183000.74	16.174.769.354	14.489.699.003	—	1.685.070.35
Istituti di credito periferici per depos. (All. A) . . .	165.453.713	83.474.953	—	81.978.76
<i>Crediti bancari e finanziari:</i>				
Crediti da dipendenti per anticipi articolo 59 del decreto del Presidente della Repubblica n. 509	420.151.262	397.462.137	—	22.689.12
Crediti da iscritti Cassa mutua per prestiti	12.054.332.269	11.860.893.399	—	193.438.27
Residui attivi	19.267.647.848	20.557.391.611	1.289.743.763	—
Depositi cauzionali presso terzi (All. B)	5.938.090	93.360.300	87.422.210	—
<i>Depositi vincolati:</i>				
Banca di Roma C/c 1830252 (All. C)	2.145.458.114	2.747.149.669	601.691.555	—
Banca di Roma C/c 1830155 (All. C)	19.750.871	20.473.288	722.417	—

AL 31 DICEMBRE 1992

DENOMINAZIONE	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 1992	al 31 dicembre 1992	in più	in meno
PASSIVITÀ				
<i>Debiti di regolamento:</i>				
Residui passivi	13.943.979.250	15.961.427.843	2.017.448.593	—
Contributo fruttifero Cassa mutua a fav. iscr.	355.045.199	378.645.380	23.600.181	—
Depositi cauzionali di terzi (All. F)	1.500.000	—	—	1.500.000
<i>Accantonamenti vari:</i>				
Fondo liquidazione personale	2.092.678.780	2.642.022.373	549.343.593	—
Fondo garanzia prestiti al personale	17.518.077	18.883.399	1.365.322	—
Fondo garanzia prestiti agli iscritti	325.295.847	372.381.807	47.085.960	—
<i>Poste rettificative:</i>				
<i>Fondi ammortamento:</i>				
a) Immobili	8.297.447.629	9.767.483.023	1.470.035.394	—
b) Impianti attrezzature e macchine	11.808.749.496	14.062.801.744	2.254.052.248	—
Totale passività	36.842.214.278	43.203.645.569	6.362.931.291	1.500.000

SITUAZIONE PATRIMONIALE

DENOMINAZIONE	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 1992	al 31 dicembre 1992	in più	in meno
<i>Segue: ATTIVITÀ</i>				
<i>Investimenti mobiliari:</i>				
Titoli emessi o garantiti dallo Stato (All. D)	1.111.581.500	1.101.581.500	—	10.000.00
<i>Investimenti immobiliari:</i>				
Edifici (All. E)	45.401.179.830	49.001.179.830	3.600.000.000	—
Impianti, attrezzature, mobili e macchine (Allegato E)	21.616.824.323	22.540.522.485	923.698.162	—
Totale attività . . .	118.383.087.174	122.893.188.175	6.503.278.107	1.993.177.1

AL 31 DICEMBRE 1992

DENOMINAZIONE	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1° gennaio 1992	al 31 dicembre 1992	in più	in meno
<i>Segue: PASSIVITÀ</i>				
<i>Patrimonio netto:</i>				
Patrimonio	76.108.960.016	76.108.960.016	—	—
Avanzo economico esercizio precedente	5.431.912.880	5.431.912.880	—	—
Disavanzo economico dell'esercizio	—	1.851.330.290	—	1.851.458.458
<hr/>				
Totale passività e netto	118.383.087.174	122.893.188.175	6.362.931.291	1.852.958.458

CONTO ECONOMICO
PARTE PRIMA - Entrate e spese

DENOMINAZIONE	Lire
ENTRATE	
Categoria 1. - Aliquote contributive a carico iscritti	45.288.399.601
Categoria 2. - Quote di partecipazione iscritti all'onere di specifiche gestioni	4.228.117.290
Categoria 3-4-5-6 -	—
Categoria 7. - Altre entrate	150.000
Categoria 8. - Redditi e proventi patrimoniali	1.408.827.049
Categoria 9. - Poste correttive e compensative di spese correnti	1.452.085.778
Categoria 10. - Entrate non classificabili in altre voci	—
<hr/>	
Totale parte prima	52.377.579.718
<hr/> <hr/>	

DELL'ESERCIZIO 1992

finanziarie correnti

DENOMINAZIONE	Lire
S P E S E	
Categoria 1. - Spese per gli organi dell'Ente	394.433.915
Categoria 2. - Oneri per il personale in attività di servizio	10.642.059.484
Categoria 3. - Oneri per il personale in quiescenza	—
Categoria 4. - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizio	4.941.439.267
Categoria 5. - Spese per prestazioni istituzionali	33.085.243.939
Categoria 6. - Trasferimenti passivi	62.400.000
Categoria 7. - Oneri finanziari	635.790
Categoria 8. - Oneri tributari	287.781.018
Categoria 9. - Poste correttive e compensative di entrate correnti	205.979.905
Categoria 10. - Spese non classificabili in altre voci	231.195.902
Totale parte prima	49.851.169.220

Segue: CONTO ECONOMICO
PARTE SECONDA - Componenti che non

DENOMINAZIONE	Lire
IN ENTRATA	
A) Residui dell'esercizio precedente imputati al presente esercizio (Cassa mutua e titoli)	382.080.000
B) <i>Variazioni patrimoniali straordinarie:</i>	
per residui passivi non dovuti	275.451.538
C) Altre somme non dovute	105.127.296
D) Altre partite di natura non finanziaria	57.007.171
	<hr/>
Totale parte seconda . . .	819.666.005
	<hr/> <hr/>
Totale generale . . .	53.197.245.723
	<hr/> <hr/>
Disavanzo economico . . .	1.851.330.290
	<hr/>
Totale a pareggio . . .	55.048.576.013

DELL'ESERCIZIO 1992

danno luogo a movimenti finanziari

DENOMINAZIONE	Lire
IN USCITA	
A) Residui dell'esercizio precedente imputati al presente esercizio (Cassa mutua)	826.051.790
B) Interessi sui contributi fruttiferi (3 per cento) articolo 89 dello Statuto	11.359.361
C) <i>Variazioni patrimoniali straordinarie:</i>	
Insussistenze attive	—
D) <i>Ammortamenti e deperimenti:</i>	
1) Immobili	1.470.035.394
2) Impianti, attrezzature, mobili, macchine	2.254.052.248
E) <i>Accantonamento al fondo liquidazione personale</i>	635.908.000
Totale parte seconda . . .	5.197.406.793
Totale generale delle spese . . .	55.048.576.013
Avanzo economico . . .	—
Totale a pareggio . . .	—

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 1992

DENOMINAZIONE	Lire	Importo
Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		16.174.769.354
<i>Riscossioni:</i>		
in conto competenze	54.767.251.186	
in conto residui	11.965.074.721	
		66.732.325.907
		81.210.459.179
<i>Pagamenti:</i>		
in conto competenze	57.144.395.825	
in conto residui	11.273.000.433	
		68.417.396.258
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio:		14.489.699.003

Segue: SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 1992

DENOMINAZIONE	Lire	Importo
<i>Segue:</i> Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio		14.489.699.003
<i>Residui attivi:</i>		
degli esercizi precedenti	7.302.573.127	
dell'esercizio	13.254.818.484	
		20.557.391.611
<i>Residui passivi:</i>		
degli esercizi precedenti	2.395.527.279	
dell'esercizio	13.565.900.564	
		15.961.427.843
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio 1992		19.085.662.771

SITUAZIONE FINANZIARIA DI CASSA

DENOMINAZIONE	Lire	Importo
In cassa al 1° gennaio 1992		16.174.769.354
<i>Riscossioni:</i>		
in conto competenze	54.767.251.186	
in conto residui	11.965.074.725	
	-----	66.732.325.907
	Totale . . .	82.709.095.261
<i>Pagamenti:</i>		
in conto competenze	57.144.395.825	
in conto residui	11.273.000.433	
	-----	68.417.396.258
	Totale . . .	14.489.699.003
<i>Totale di cassa al 31 dicembre 1992:</i>		-----