

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESTUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESTUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (19+15)
RESTUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONE		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN + (16-13)	IN - (13-16)			IN + (20-19)	IN - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
24.073226	6.825000	15.238000	24.073000			226	1.000.000000	553.779670	446.220330	68.578215
173.809000	173.809000		173.809000				2.500.000000	1.777.196760	522.803240	149.789310
							2.000.000000	734.608000	1.065.392000	378.243460
							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	58.164255
							200.000000		200.000000	
							100.000000	22.603000	77.397000	
265000	265000		265000				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	
9.550077		9.550077	9.550077				60.000.000000	42.164.040051	17.835.959949	13.209277
							10.000000		10.000000	
							10.000000		10.000000	
							2.000.000000	1.573.506676	406.493324	

XIV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA										
CODICE NUMERO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI						SOME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	PAGATO	RINASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALE IMPEGNI (8+9)	IN + (10-7)	IN - (7-10)			
			IN AUMENTO (7-4)	IN DIMINUIZIONE (4-7)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	TTT. 4 PARTITE DI GIRO												
	CAT. 21 ^a - SPESE IN ATTO NATURA DI PARTITE DI GIRO												
	11300/01 FONDO T.F.R. PERSONALE DIPENDENTE		500.000000			500.000000		368.153235	368.153235			131.846765-1	
	TOTALI PER CATEGORIA 21		169.270.000000	3.000.000000		172.270.000000	117.819.446354	1.046.835175	118.866.281529			53.403.718471-1	
	TOTALI PER TITOLO 4		169.270.000000	3.000.000000		172.270.000000	117.819.446354	1.046.835175	118.866.281529			53.403.718471-1	
	TOTALI GENERALI		352.460.150000	18.466.293000	633.000000	870.433.433000	215.777.169431	80.844.178070	246.621.367533			123.812.065467-1	

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONE		GESTIONE DI CASSA		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (19+15)	
	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN + (16-13)	IN - (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN + (20-19)	IN - (19-20)			
										13		14
							100.000000			100.000000		368.153225
233.658367	203.354000	30.504361	233.658361			226-1	181.875.000000	118.022.800354		63.872.199646		1.077.337536
233.658367	203.354000	30.504361	233.658361			226-1	181.875.000000	118.022.800354		63.872.199646		1.077.337536
43.751.319550	14.781.722976	24.730.700311	29.912.423277				3.836.894263	413.363.433000		230.756.912437		55.774.078381

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
	Somma	£. 220.446.845.713
		£. 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
	Somma	£. 79.591.912.087
		£. 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	TITOLO I SPESE CORRENTI
Cat. 1 ^a - Aliquote contributive, ecc. £. 57.704.613	Cat. 1 ^a - Spese per gli organi dell'Ente £. 72.194
TITOLO III ALTRE ENTRATE	Cat. 2 ^a - Oneri per il personale in attività di servizio £. 8.349.078
Cat. 7 ^a - Entrate derivanti dalla vendita, ecc... £. 1.760.933	Cat. 3 ^a - Oneri per il personale in quiescenza £. 15.000
Cat. 8 ^a - Redditi e proventi patrimon. £. 20.421.179	Cat. 4 ^a - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi £. 7.273.019
Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensative, ecc... £. 520.317	Cat. 5 ^a - Spese per prestazioni istituzionali £. 29.256.099
Cat.10 ^a - Entrate non classificabili £. 415.849	Cat. 6 ^a - Oneri tributari £. 512.119
Totale parte prima £. 80.822.891 =====	Cat. 9 ^a - Poste correttive e compensative di entrate correnti £. 47.925
Sopravvenienze attive amministrative £. 7.857.511	Cat.10 ^a - Spese non classificabili in altre voci £. 439.660
Insussistenze passive amministrative £. 3.838.896	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 - Sopravvenienze attive	£. 45.091.729	Variazioni patrimoniali - Sopravvenienze passive - Insussistenze attive	£. 30.000 £. = ----- £. 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 =====

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1995
(attenzione: dati in migliaia di lire)

ATTIVITA'	consistenze		differenze		PASSIVITA'	consistenze		differenze	
	al 1.1.95	al 31.12.95	in più	in meno		al 1.1.95	al 31.12.95	in più	in meno
Disponibilità liquide					Residui passivi				
-fondo cassa	11.340.387	1.028.320	=	10.312.067	-prestaz. in favore assist.	12.364.440	13.246.061	881.621	=
	-----	-----	-----	-----	-diversi	2.514.106	3.800.998	1.286.892	=
	11.340.387	1.028.320	=	10.312.067		-----	-----	-----	-----
	=====	=====	=====	=====		14.878.546	17.047.059	2.168.513	=
						-----	-----	-----	-----
Residui attivi					Finanz. ristrutturaz., ac-				
-crediti contributivi	10.510.000	10.013.000		497.000	quisti, lavori straord., e				
-crediti diversi	1.984.982	3.678.482	1.693.500	=	provviste mobili	28.696.946	31.063.946	2.367.000	=
	-----	-----	-----	-----		-----	-----	-----	-----
	12.494.982	13.691.482	1.693.500	497.000		28.696.946	31.063.946	2.367.000	=
	=====	=====	=====	=====		-----	-----	-----	-----
Crediti bancari e finanz.					Fondi acquisto valori				
-depositi vincolati	42.889.234	65.900.430	23.011.196	=	mobiliari	175.828	7.663.873	7.488.045	=
	-----	-----	-----	-----		-----	-----	-----	-----
	42.889.234	65.900.430	23.011.196	=	Totale residui passivi				
	=====	=====	=====	=====	del conto finanziario	43.751.320	55.774.878	12.023.558	=
						-----	-----	-----	-----
-totale residui attivi					Fondi accantonamenti vari				
del conto finanziario	55.384.216	79.591.912	24.704.696	497.000	(quote per pensioni da riu-	70.000	100.000	30.000	=
	-----	-----	-----	-----	borsare all'INPDAP)	-----	-----	-----	-----
	55.384.216	79.591.912	24.704.696	497.000		70.000	100.000	30.000	=
	=====	=====	=====	=====		-----	-----	-----	-----
-totale situaz. am.v.a	66.724.603	80.620.232	24.704.696	10.809.067	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 garan- titi 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 depo- sitati 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 ASSICURAZIONE CREDITI SOCIETÀ ITALIANE
 - 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 va- rie strutture)	£. 10.677.400.000	£. 7.974.000.000
-Spese per prestazioni istituzionali (contri- buti 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 (consentendole 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: