

Assegni in portafoglio

Consistenza iniziale all'1/1/98	7.523.404
Aumenti	612.166.986
Diminuzioni	608.871.850
Consistenza finale al 31/12/98	10.818.540

La consistenza rappresenta gli assegni pervenuti al 31/12/1998, che sono stati incassati nei primi giorni dell'esercizio 1999.

Valori bollati

Consistenza iniziale all'1/1/98	61.000
Aumenti	853.300
Diminuzioni	788.300
Consistenza finale al 31/12/98	126.000

La consistenza rappresenta i valori bollati esistenti al 31/12/1998.

C/C postali

Consistenza iniziale all'1/1/98	418.707.263
Aumenti	12.917.900.785
Diminuzioni	11.643.057.428
Consistenza finale al 31/12/98	1.693.550.620

La consistenza rappresenta la disponibilità esistente sui c/c postali al 31/12/1998 comprensiva delle competenze attive maturate.

1600 - RATEI E RISCONTI ATTIVI

Consistenza all' 1/1/1998
Consistenza al 31/12/1998

L. 963.268.808
L. 920.649.981

Variazione

L. - 42.618.827

Così specificata:

Ratei attivi

Consistenza iniziale all' 1/1/98	925.053.552
Aumenti	885.663.765
Diminuzioni	924.687.252
Consistenza finale al 31/12/98	886.030.065

La consistenza rappresenta la quota di interessi maturata nel 1998 e non riscossa relativa ai titoli in portafoglio, ed a prestiti ad iscritti. La riscossione avverrà nel corso dell' esercizio 1999.

La variazione in aumento rappresenta la quota di competenza 1998, mentre la variazione in diminuzione è determinata dagli incassi relativi al 1997.

Risconti attivi

Consistenza iniziale all' 1/1/98	38.215.256
Aumenti	34.619.916
Diminuzioni	38.215.256
Consistenza finale al 31/12/98	34.619.916

La consistenza rappresenta la quota di costo di competenza dell' esercizio 1999, relativa a premi di assicurazione sottoscritti per incendio, furto e responsabilità civile, sugli immobili di proprietà dell'Ente, nonché per infortuni dei componenti gli Organi Collegiali dell'Ente.

La variazione in aumento rappresenta la quota relativa all' esercizio 1999, mentre la variazione in diminuzione la quota di competenza 1998.

6000 - CONTI D'ORDINE

Consistenza all' 1/1/1998

L. 4.397.470.519

Consistenza al 31/12/1998

L. 2.414.656.581

Variazione

L. - 1.982.813.938

Così specificata:

Impegni: immobilizzazioni c/impegni

Consistenza iniziale all' 1/1/98	1.502.470.519
Aumenti	0
Diminuzioni	402.813.938
Consistenza finale al 31/12/98	1.099.656.581

La consistenza rappresenta gli impegni per la ristrutturazione delle proprietà immobiliari dell'Ente.

La variazione in diminuzione è dovuta alle spese sostenute per la conclusione dei lavori effettuati sull'immobile di Via Castelfidardo, 41.

Impegni : altri impegni

Consistenza iniziale all' 1/1/98	2.895.000.000
Aumenti	370.000.000
Diminuzioni	1.950.000.000
Consistenza finale al 31/12/98	1.315.000.000

La consistenza rappresenta gli impegni per prestiti concessi agli iscritti ma non ancora corrisposti.
La variazione in aumento è dovuta ai prestiti deliberati entro la fine del 1998 ma non ancora erogati.
La variazione in diminuzione è rappresentata dai prestiti di competenza 1997, erogati nel 1998.

PASSIVITA'**2000 - FONDI PER RISCHI E ONERI**

Consistenza all' 1/1/1998	L. 1.222.875.676
Consistenza al 31/12/1998	L. 2.309.394.259
Variazione	<u>L. + 1.086.518.583</u>

Così specificata:

Fondo svalutazione crediti

Consistenza iniziale all' 1/1/98	776.634.607
Aumenti	57.398.327
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	834.032.934

La consistenza rappresenta un prudentiale accantonamento effettuato per far fronte a perdite presunte nella riscossione dei crediti nei confronti del Servizio Riscossione Tributi.

La variazione in aumento si riferisce all'accantonamento per i crediti vantati nei confronti di quei concessionari, che per legge possono effettuare il pagamento dei ruoli "al solo riscosso", nonché alle tolleranze concesse in occasione del sisma 1997.

Fondo spese e rischi futuri

Consistenza iniziale all' 1/1/98	413.123.186
Aumenti	1.305.969.869
Diminuzioni	276.849.613
Consistenza finale al 31/12/98	1.442.243.442

La consistenza rappresenta il residuo dell'accantonamento esistente per far fronte a spese e rischi futuri incerti e indeterminabili sia nell'entità che nella scadenza. La variazione in aumento si riferisce agli ulteriori accantonamenti effettuati nel 1998, per l'adeguamento e l'ottimizzazione delle procedure informatiche in previsione dell'introduzione dell'EURO e dell'anno 2000, nonché per le spese legali di competenza 1998 ma non ancora liquidate. La variazione in diminuzione quantifica l'utilizzo di detto fondo.

Altri fondi

Consistenza iniziale all' 1/1/98	33.117.883
Aumenti	12.596.445
Diminuzioni	12.596.445
Consistenza finale al 31/12/98	33.117.883

La consistenza rappresenta l'accantonamento per interessi Fondo Patronati INPS.

2100 - FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

Consistenza all' 1/1/1998	L. 778.491.838
Consistenza al 31/12/1998	L. 679.874.063
Variazione	<u>L. - 98.617.775</u>

Così specificata:

Fondo TFR dipendenti

Consistenza iniziale all' 1/1/98	778.491.838
Aumenti	144.464.056
Diminuzioni	243.081.831
Consistenza finale al 31/12/98	679.874.063

La consistenza rappresenta l'ammontare del fondo che copre integralmente i diritti maturati dai dipendenti in essere al 31/12/98 per il trattamento di fine rapporto. La variazione è così specificata :

- Incremento per acc.to dell'esercizio L. 144.464.056
- Decremento per quote di comp.za L. 243.081.831

2200 - DEBITI

Consistenza all' 1/1/1998	L. 2.560.121.946
Consistenza al 31/12/1998	L. 4.389.531.202
Variazione	<u>L. + 1.829.409.256</u>

La variazione è determinata da aumenti e diminuzioni dei sottoindicati conti e si riferisce alla rilevazione e al pagamento di debiti.

Così specificata:

Debiti verso ordini veterinari

Consistenza iniziale all' 1/1/98	5.392.000
Aumenti	0
Diminuzioni	5.392.000
Consistenza finale al 31/12/98	0

L'importo ancora dovuto agli Ordini Provinciali per il rimborso spese sostenute per la partecipazione al 2° Seminario Enpav, è stato stornato nel conto "Fondo spese e rischi futuri".

Debiti verso fornitori

Consistenza iniziale all' 1/1/98	42.931.260
Aumenti	115.174.522
Diminuzioni	79.842.894
Consistenza finale al 31/12/98	78.262.888

La consistenza rappresenta quanto interamente dovuto per fatture ricevute e da regolare nell'esercizio successivo.

Debiti verso Organi Ente

Consistenza iniziale all' 1/1/98	36.395.946
Aumenti	20.960.306
Diminuzioni	36.108.506
Consistenza finale al 31/12/98	21.247.746

La consistenza rappresenta quanto dovuto ai componenti gli Organi Collegiali per il rimborso spese di riunioni tenute a fine esercizio regolate nei primi giorni dell'anno 1999.

Debiti verso professionisti

Consistenza iniziale all' 1/1/98	11.709.000
Aumenti	68.035.476
Diminuzioni	72.749.768
Consistenza finale al 31/12/98	6.994.708

La consistenza rappresenta sia il debito verso professionisti per visite mediche effettuate agli iscritti al fine dell'accertamento delle invalidità e inabilità, sia quello verso gli altri consulenti dell'Ente.

Fatture da ricevere

Consistenza iniziale all' 1/1/98	107.946.522
Aumenti	76.166.152
Diminuzioni	107.946.522
Consistenza finale al 31/12/98	76.166.152

La consistenza rappresenta il debito nei confronti di fornitori per beni forniti e servizi prestati la cui fatturazione è avvenuta nell'esercizio 1999.

Parcelle da ricevere

Consistenza iniziale all' 1/1/98	310.907.679
Aumenti	70.808.400
Diminuzioni	310.907.679
Consistenza finale al 31/12/98	70.808.400

La consistenza rappresenta quanto dovuto ai professionisti per servizi prestati all'Ente, la cui fatturazione e pagamento sono avvenuti nei primi mesi del 1999.

Debiti verso erario Stato c/ IRPEG

Consistenza iniziale all' 1/1/98	92.155.000
Aumenti	0
Diminuzioni	92.155.000
Consistenza finale al 31/12/98	0

Il debito iniziale verso l'erario relativo all'anno 1997, per il saldo dell'IRPEG, risulta interamente pagato nei termini di legge.

Debiti verso erario Stato c/ ILOR

Consistenza iniziale all' 1/1/98	40.616.000
Aumenti	0
Diminuzioni	40.616.000
Consistenza finale al 31/12/98	0

Il debito iniziale verso l'erario relativo all'anno 1997, per il saldo dell'ILOR, risulta interamente pagato nei termini di legge.

Debiti verso erario Stato c/ ritenute alla fonte

Consistenza iniziale all' 1/1/98	684.415.000
Aumenti	11.746.169.315
Diminuzioni	9.749.324.315
Consistenza finale al 31/12/98	2.681.260.000

La consistenza rappresenta le ritenute operate dall'Ente quale sostituto d'imposta e già versate nel mese di gennaio 1999.

Addizionale IRPEF

Consistenza iniziale all'1/1/98	0
Aumenti	178.052.000
Diminuzioni	211.000
Consistenza finale al 31/12/98	177.841.000

La consistenza rappresenta il debito verso l'erario, relativo all'anno 1998, per l'addizionale regionale all'imposta sul reddito delle persone fisiche, già versato nel mese di gennaio 1999.

INPS c/ contributi

Consistenza iniziale all'1/1/98	69.983.000
Aumenti	476.948.147
Diminuzioni	487.101.147
Consistenza finale al 31/12/98	59.830.000

La consistenza rappresenta gli oneri previdenziali di competenza 1998 e già versati nel mese di gennaio 1999.

ENPDEP

Consistenza iniziale all'1/1/98	259.000
Aumenti	1.884.000
Diminuzioni	1.892.000
Consistenza finale al 31/12/98	251.000

La consistenza rappresenta gli oneri previdenziali di competenza 1998 e già versati nel mese di gennaio 1999.

Fondo Pensioni FF.SS.

Consistenza iniziale all'1/1/98	6.170.624
Aumenti	49.754.864
Diminuzioni	49.105.898
Consistenza finale al 31/12/98	6.819.590

La consistenza rappresenta gli oneri previdenziali di competenza 1998 e già versati nel mese di gennaio 1999.

INPS c/ S.S.N.

Consistenza iniziale all'1/1/98	42.912.868
Aumenti	1.242.639
Diminuzioni	44.155.507
Consistenza finale al 31/12/98	0

La consistenza iniziale rappresenta gli oneri previdenziali di competenza 1997 versati nel mese di gennaio 1998.

Debiti verso personale dipendente

Consistenza iniziale all'1/1/98	125.206.436
Aumenti	184.639.970
Diminuzioni	174.755.144
Consistenza finale al 31/12/98	135.091.262

La consistenza rappresenta il debito per retribuzioni lorde maturate e non ancora corrisposte alla data del 31/12/1998.

Ritenute sindacali

Consistenza iniziale all'1/1/98	144.370
Aumenti	890.516
Diminuzioni	901.612
Consistenza finale al 31/12/98	133.274

La consistenza rappresenta le trattenute operate sulle competenze 1998 riversate ai Sindacati nell'esercizio successivo.

Creditori per benefici assistenziali

Consistenza iniziale all'1/1/98	2.000.000
Aumenti	53.000.000
Diminuzioni	2.000.000
Consistenza finale al 31/12/98	53.000.000

La consistenza rappresenta il credito per benefici assistenziali concessi e non ancora erogati alla data del 31/12/98.

Altri debiti

Consistenza iniziale all' 1/1/98	0
Aumenti	402.255.446
Diminuzioni	235.303.729
Consistenza finale al 31/12/98	166.951.717

La consistenza finale si riferisce a costi di competenza 1998, pagati nei primi mesi dell'anno in corso.

Debiti per oneri previdenziali

Consistenza iniziale all' 1/1/98	0
Aumenti	28.633.612
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	28.633.612

La consistenza rappresenta il debito per oneri previdenziali relativi a retribuzioni maturate e non ancora corrisposte alla data del 31/12/1998.

Debiti per pensioni maturate

Consistenza iniziale all' 1/1/98	906.628.248
Aumenti	313.106.251
Diminuzioni	429.866.180
Consistenza finale al 31/12/98	789.868.319

La consistenza si riferisce alle pensioni di vecchiaia, anzianità, inabilità, invalidità e superstiti di competenza 1997 e 1998 in attesa di perfezionamento formale.

Debiti per interessi su depositi cauzionali

Consistenza iniziale all' 1/1/98	965.300
Aumenti	0
Diminuzioni	965.300
Consistenza finale al 31/12/98	0

Il debito risulta interamente pagato.

Debiti per depositi cauzionali

Consistenza iniziale all'1/1/98	22.084.500
Aumenti	571.100
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	22.655.600

La consistenza rappresenta il deposito cauzionale versato dai locatari degli immobili di proprietà dell'Ente.

Debiti verso veterinari per contributi erroneamente versati

Consistenza iniziale all'1/1/98	51.299.193
Aumenti	40.032.171
Diminuzioni	77.615.430
Consistenza finale al 31/12/98	13.715.934

La consistenza rappresenta quanto da restituire agli iscritti a fronte di errati versamenti al netto di incassi e restituzioni.

2300 - FONDI DI AMMORTAMENTO

Consistenza all' 1/1/1998

L. 1.515.270.740

Consistenza al 31/12/1998

L. 2.163.239.161

Variazione

L. + 647.968.421

Così specificata:

Fondo amm.to software di proprietà ed altri diritti

Consistenza iniziale all'1/1/98	0
Aumenti	18.030.500
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	18.030.500

La consistenza rappresenta gli ammortamenti calcolati nel 1998 quale posta rettificativa dei software di proprietà dell'Ente.

La percentuale applicata è del 10% ritenuta congrua rispetto all'effettiva utilizzazione.

Fondo amm.to mobili e macchine ordinarie d'ufficio

Consistenza iniziale all' 1/1/98	177.297.704
Aumenti	70.190.091
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	247.487.795

La consistenza rappresenta gli ammortamenti calcolati negli anni quale posta di rettifica dell'attivo. La percentuale applicata è del 10%, ritenuta congrua rispetto all'effettiva utilizzazione dei beni. La variazione in aumento è determinata dalla quota di competenza 1998.

Fondo amm.to fabbricati

Consistenza iniziale all' 1/1/98	1.337.973.036
Aumenti	559.747.830
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	1.897.720.866

La consistenza rappresenta gli ammortamenti calcolati negli anni per il patrimonio immobiliare dell'Ente. La percentuale applicata nell'esercizio chiuso al 31/12/1998 è determinata nella misura del 3%.

L'incremento sostanziale è dovuto alla conclusione dei lavori sull'immobile sede dell'Ente e alla loro capitalizzazione.

2400 - RATEI E RISCONTI PASSIVI

Consistenza all' 1/1/1998	L. 16.660.000
Consistenza al 31/12/1998	L. <u>11.400.703</u>
Variazione	<u>L. - 5.259.297</u>

Così specificata:

Ratei passivi

Consistenza iniziale all' 1/1/98	16.660.000
Aumenti	11.355.975
Diminuzioni	16.660.000
Consistenza finale al 31/12/98	11.355.975

La consistenza rappresenta la quota di costo per manutenzioni, spese di tipografia e contributi previdenziali di competenza dell'esercizio 1998 regolati nell'anno 1999.

Risconti passivi

Consistenza iniziale all' 1/1/98	0
Aumenti	44.728
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	44.728

La consistenza rappresenta la quota di ricavo per interessi su prestiti di competenza dell'esercizio 1999 ma incassati nel 1998.

3000 -PATRIMONIO NETTO

Consistenza all' 1/1/1998

L. 159.688.068.727

Consistenza al 31/12/1998

L. 175.710.152.181

Variazione

L. + 16.022.083.454

Così specificata:

Riserva legale

Consistenza iniziale all' 1/1/98	109.070.437.300
Aumenti	0
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	109.070.437.300

La consistenza rappresenta la Riserva legale come previsto dall'art.1 comma 4 lettera c del D.Lgs. n°509/94 e dall'art.59 comma 20 L. 449/97 (cinque annualità delle pensioni in essere alla data del 31.12.1994).

Altre riserve

Consistenza iniziale all' 1/1/98	34.829.332.124
Aumenti	15.788.299.303
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	50.617.631.427

La consistenza rappresenta l'esubero della sommatoria degli utili conseguiti nei singoli esercizi dall'inizio dell'attività dell'Ente a tutto il 31/12/97, al netto della Riserva legale.

La variazione in aumento è rappresentata dall'utile dell'esercizio 1997.

Utile d'esercizio portato a nuovo

Consistenza iniziale all'1/1/98	15.788.299.303
Aumenti	0
Diminuzioni	15.788.299.303
Consistenza finale al 31/12/98	0

La consistenza iniziale rappresenta l'utile realizzato nell'esercizio 1997, portato ad incremento delle "Altre riserve".

Utile d'esercizio

Consistenza iniziale all'1/1/98	0
Aumenti	16.022.083.454
Diminuzioni	0
Consistenza finale al 31/12/98	16.022.083.454

La consistenza rappresenta l'utile realizzato nell'esercizio in esame.

7000 - CONTI D'ORDINE

Consistenza all' 1/1/1998

L. 4.397.470.519

Consistenza al 31/12/1998

L. 2.414.656.581

Variazione

L.- 1.982.813.938

Così specificata:

Impegni : Terzi c/ immobilizzazioni

Consistenza iniziale all'1/1/98	1.502.470.519
Aumenti	0
Diminuzioni	402.813.938
Consistenza finale al 31/12/98	1.099.656.581

La consistenza rappresenta gli impegni per la ristrutturazione delle proprietà immobiliari dell'Ente.

La variazione in diminuzione evidenzia le spese sostenute per la conclusione dei lavori per la sede dell'Ente.

Impegni : Terzi c/ altri impegni

Consistenza iniziale all'1/1/98	2.895.000.000
Aumenti	370.000.000
Diminuzioni	1.950.000.000
Consistenza finale al 31/12/98	1.315.000.000

La consistenza rappresenta gli impegni per prestiti concessi agli iscritti ma non ancora corrisposti.

La variazione in aumento è rappresentata dai prestiti deliberati entro la fine del 1998 e regolati nell'anno in corso.

La variazione in diminuzione è rappresentata dai prestiti di competenza dell'esercizio 1997 ma erogati nel 1998.

PAGINA BIANCA