

OMICO DELL' ESERCIZIO 1992

SECONDA

NNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

C A T E G . : 06 ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA	
S506010	ACCANTONAM.IMPOSTE E TASSE DA REGOLARE
S506011	ACCANTONAM.ALTRI ONERI DA DEFINIRE
S506012	ACCANTONAMENTI DIVERSI IMMOBILI 650.000.000
S506013	ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI
S506014	ACCANTONAMENTO RIPART.STRAORD.INT.C/PREV
S506	ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA 650.000.000
C A T E G . : 07 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	
S507010	QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE 32.000.000
S507	QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE 32.000.000
C A T E G . : 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
S508010	SOPPRAVVENIENZE PASSIVE 3.126.834
S508011	INESISTENZE ATTIVE
S508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE 3.126.834
C A T E G . : 09 ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.	
S509010	ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.
S509	ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.
C A T E G . : 10 AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
S510010	AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
S510	AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
S5	TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI 104.710.064.739
	TOTALE PARTE SECONDA (2) 104.710.064.739

TOTALE GENERALE (1+2)	168.526.123.234
-----------------------	-----------------

AVANZO ECONOMICO

TOTALE A PAREGGIO	168.526.123.234
-------------------	-----------------

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1992(04)

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.1992(00) 9.260.846.280

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	42.152.013.036	10.760.130.445	52.912.143.481	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI
III	23.729.848.271	1.278.748.746	24.009.597.017	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	64.881.861.307	12.038.879.191	76.920.740.498	ENTRATE CORRENTI
IV	14.522.847.000	0	14.522.847.000	ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	17.192.710.733	2.024.941.994	19.217.655.777	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	96.597.422.090	14.063.821.185	110.661.243.275	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	56.017.074.691	5.304.194.309	61.321.259.000	SPESE CORRENTI
II	29.498.781.444	2.143.000	29.500.924.444	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	0	0	0	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	17.429.991.532	1.594.911.562	19.024.903.094	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	102.945.847.667	6.901.238.871	109.847.086.538	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.1992(04) 9.075.003.017

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.1992(04) 9.075.003.017

-00,att 01/04/1993(4),vir 31/12/1992.04,at 0.ora 135402

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.923.212.973	11.308.357.923	13.231.570.896
II	0	0	0
III	1.462.051.036	2.142.327.067	3.604.378.103
IV	0	0	0
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	303.543.153	2.640.554.786	2.944.097.939

TOTALE RESIDUI ATTIVI:

3.685.807.162	16.091.239.776	19.780.046.938
---------------	----------------	----------------

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	6.409.622.340	7.792.983.804	14.202.606.144
II	0	6.172.653.292	6.172.653.292
III	0	0	0
IV	9.547.041	2.403.277.037	2.412.824.078

TOTALE RESIDUI PASSIVI:

6.419.165.381	16.374.916.133	22.794.085.514
---------------	----------------	----------------

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

6.060.964.441

FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI
DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1993

RELAZIONE
DEL PRESIDENTE

Signori Consiglieri,

il Bilancio dell'esercizio 1993 del Fondo di Previdenza evidenzia la crisi congiunturale che ha investito il settore delle spedizioni.

La contrazione delle entrate correnti da una parte (- L.1.882.228.254.=) e l'enorme crescita dei conti liquidati (+ L.46.794.638.689.=) hanno influenzato negativamente il Bilancio 93.

La maggiore uscita indotta dai conti individuali liquidati è stata fronteggiata con la vendita di titoli pari a L.46.305.099.000.=

I dati di Bilancio evidenziano un mancato flusso di conti individuali e il blocco di alcuni conti per sospensione dall'attività lavorativa, cui fa riscontro un incremento di nuovi iscritti.

Il rapporto tra conti liquidati e nuovi iscritti presenta un saldo negativo di 1.532 unità.

In questo dato è contenuta la sofferenza economica del Fondo.

Ma questo quadro non induca a ritenere il settore delle spedizioni in crisi. E' un settore vitale che però si avvale delle flessibilità introdotte nel mercato del lavoro (contratti di formazione, assunzioni a tempo determinato per coprire picchi di lavoro) che comportano una oggettiva tendenza alla diminuzione degli iscritti.

Questa tendenza, se confermata, esige una riflessione tra le parti sociali.

Tuttavia il Fondo, nell'intento di arginare il fenomeno della diminuzione degli iscritti, sta sviluppando un'azione di recupero nei confronti delle imprese che si sono sottratte agli obblighi della legge e del contratto collettivo e, grazie all'apporto dei nuovi legali del Fondo e alla maggiore sensibilità degli uffici del lavoro, ha conseguito primi significativi risultati.

Esistono segni di ripresa economica del Paese, che si auspica possano avere riflessi positivi nel Bilancio 1994.

Il Bilancio patrimoniale a fronte di una minore esposizione debitoria nei confronti degli iscritti e, a costante valore degli immobili del Fondo, presenta un perfetto equilibrio.

Il patrimonio immobiliare ha raggiunto L.566.510.130.858, quello mobiliare L.28.840.000.000.=; a fronte di un debito verso gli iscritti di L.587.524.207.037.=

L'apposita indagine sul valore commerciale degli immobili decisa dal Consiglio di Amministrazione in data 17.11.93 ha permesso di constatare che il valore commerciale degli immobili corrisponde globalmente al valore patrimoniale iscritto a Bilancio.

Tutto ciò permette di affermare che il Fondo poggia su basi solide e presenta, caso unico, la solvibilità totale delle rendite maturate.

Debbo però sottolineare che il patrimonio immobiliare, pur rappresentando la copertura totale delle rendite, è statico. Il rendimento degli immobili dell'esercizio 93, detratte tutte le spese e tasse è pari all'1,29% con un incremento dello 0,04% rispetto al 1992. Si stanno compiendo notevoli sforzi per aumentarne il rendimento (patti in deroga, diminuzione delle spese di manutenzione ordinaria) che tuttavia non potrà mai raggiungere i livelli propri del mercato finanziario.

Se il Fondo verrà privatizzato come prescrive la legge finanziaria 94 e il recente decreto legislativo presentato dal Governo al Parlamento, la politica finanziaria del Fondo dovrà essere indirizzata verso la crescita annuale delle rendite dei singoli iscritti.

All'atto del nostro insediamento avvenuto nel giugno 1993 tutto l'impegno si è concentrato a contenere le spese per cercare di attenuare l'enorme crescita delle liquidazioni dei conti individuali e a difendere il Fondo dai tentativi di annullarlo.

L'errore compiuto dal Governo nel suo progetto iniziale e consistente nel confondere le rendite a capitalizzazione degli iscritti al Fondo con le forme di previdenza sostitutiva di quella pubblica, è stato sventato grazie all'impegno unitario delle parti sociali e all'azione unanime svolta dal Consiglio di Amministrazione che con la risoluzione del 23.9.93 ha contribuito a far chiarezza sulla natura dei conti individuali.

Si aprirà ora una fase nuova che potrà permettere una politica finanziaria più agile e consentire al Consiglio di Amministrazione di definire meglio il profilo nuovo del Fondo, mantenendo i diritti acquisiti.

Il Consiglio di Amministrazione si atterrà scrupolosamente al dettato della legge e compirà tutti gli atti che gli saranno prescritti.

La relazione della Direzione, così come le poste di Bilancio, registrano fedelmente l'esercizio 1993.

Vi invito ad approvarlo insieme alla relazione del Collegio Sindacale.

RELAZIONE
DELLA DIREZIONE GENERALE

Il conto consuntivo dell'esercizio 1993, che è stato redatto seguendo lo schema stabilito dal D.P.R. 696 18.12.1979, prevede venga predisposto come segue:

- Allegato F Rendiconto Finanziario	da pag. 1 a pag. 3
- Allegato G Situazione Patrimoniale	da pag. 1 a pag. 3
- Allegato H Conto Economico	da pag. 1 a pag. 5
- Allegato I Situazione Amministrativa	da pag. 1 a pag. 2

L'esercizio 1993 è stato particolarmente pesante. Il Fondo si è trovato a fronteggiare la crisi drammatica del settore trasporti ma con la sua solidità patrimoniale è riuscito a superare il periodo difficile.

Dai dati che riportiamo emerge quanto segue:

CONTI DI PREVIDENZA

	1992	1993
<u>NUOVI ISCRITTI:</u>		
numero	3.764	3.168
importo accertato	53.460.370.959	52.609.112.537
<u>CONTI LIQUIDATI:</u>		
numero	3.287	4.700
importo pagato	52.388.874.129	90.371.317.296
<u>VALORI MOBILIARI:</u>		
Titoli	75.145.099.000	28.840.000.000
<u>VERSAMENTI TESORERIA CENTRALE STATO</u>	6.103.632.385	6.119.745.000
<u>IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI</u>	3.836.102.667	5.140.861.682

L'esercizio 1993 si è chiuso comunque con un avanzo di amministrazione di L.4.208.853.909.= (contro L.360.919.582 preventivati nel bilancio di previsione) e una consistenza di cassa di L.3.999.009.051.= (contro L.593.027 preventivati nel bilancio di previsione).

Sul piano economico l'Ente ha provveduto all'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza nella misura dello 0,47% come previsto dal bilancio di previsione. Questa è stata una decisione prudentiale poichè si teneva conto da un lato della crisi settoriale della quale non si conosceva l'entità e dall'altro si teneva conto che sui conti individuali di previdenza negli ultimi tre anni erano stati accreditati interessi pari al 72,34% (57,34 rivalutazione più 5% per i tre anni).

Il conto economico è stato pareggiato trasferendo l'importo di L.10.023.500.746.= sul conto n.354016 FONDO ACCANTONAMENTO interessi conti di previdenza ESERCIZI FUTURI.

Di tutto ciò si terrà conto nel predisporre le proposte di variazioni del bilancio di previsione per l'esercizio 1994 da presentare per l'approvazione al Consiglio di Amministrazione.

La Direzione Generale assicura il controllo tra le registrazioni contabili e le pezze giustificative. Gli atti finanziari e il bilancio inoltre vengono accompagnati da brevi note illustrative che facilitano la lettura dei vari Capitoli, Categorie e Titoli di Entrate e di Spesa.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Allegato G pag. 1-2-3)

Disponibilità liquide: L.3.999.009.051.= Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere - Banca Popolare di Novara - Milano per L.3.877.462.076.= e presso la Cassa di Risparmio di Jesi - Roma per L.121.546.975.= al 31.12.1993, senza gli interessi lordi che sono stati inseriti nei residui attivi (codice 10 dell'allegato F).

Crediti diversi - Residui attivi: L'ammontare complessivo di L.34.002.516.556.= risulta così composto:

	all'1.1.1993	al 31.12.1993
- relativi ad esercizi precedenti	L. 3.688.807.162	L. 4.389.815.746
- relativi all'esercizio 1993	L. 16.091.239.776	L. 29.612.700.810
	-----	-----
	L. 19.780.046.938	L. 34.002.516.556

Il dettaglio delle suddette somme è evidenziato per ogni singolo capitolo a pag.1 allegato F - colonne 9 e 15.

E' opportuno considerare che i residui attivi in essere all'1.1.1993 ammontanti a L.19.780.046.938.= si sono ridotti al 31.12.1993 a L.4.389.815.746.=

Per quanto riguarda poi quelli relativi all'esercizio 1993 ammontanti a L. 29.612.700.810.=, quanto a L.11.025.465.255.= (cod.1 allegato F colonna 9), riguardano i contributi di novembre e dicembre 1993, che sono già stati incassati nei mesi di gennaio e febbraio 1994, quanto a L.12.709.599.000.= residui di valori mobiliari che sono già stati incassati nei primi mesi del 1994: per un totale complessivo di L.23.735.064.255.=

Crediti bancari e finanziari: il conto ammonta a L.12.230.989.425.= ed è così suddiviso:

- depositi cauzionali ENEL - AEM - SIP	L. 7.612.040
-Tesoreria Centrale dello Stato	L. 12.223.377.385

	L. 12.230.989.425

Titoli: Il conto titoli ammonta a L.28.840.000.000.= di valore nominale.

	1992	1993	
Consistenza conto Titoli	75.145.099.000	28.840.000.000	
Acquisti	9.440.701.730	----	
Estrazioni e vendita durante l'esercizio	14.522.847.000	46.305.099.000	(all.F pag.3 cod.80)
			(all.F pag.2 cod.20)