

ATTI PARLAMENTARI

XIII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**
n. **10**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

*sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259*

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

(Esercizi 1987, 1988, 1989, 1990, 1991, 1992, 1993 e 1994)

Trasmessa alla Presidenza il 10 luglio 1996

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 30/96 del- l'11 giugno 1996	Pag.	7

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla ge- stione finanziaria del Fondo nazionale di previdenza per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime per gli esercizi dal 1987 al 1994	»	13

DOCUMENTI ALLEGATI.

Esercizio 1987:

Relazione del Commissario straordinario	»	65
Relazione del Collegio dei sindaci	»	69
Bilancio consuntivo	»	79

Esercizio 1988:

Relazione del Commissario straordinario	»	129
Relazione del Collegio dei sindaci	»	133
Bilancio consuntivo	»	143

Esercizio 1989:

Relazione del Commissario straordinario	»	193
Relazione del Collegio dei sindaci	»	197
Bilancio consuntivo	»	207

Segue: *DOCUMENTI ALLEGATI.*

Esercizio 1990:

Relazione della Direzione generale	<i>Pag.</i>	259
Relazione del Collegio dei sindaci	»	285
Bilancio consuntivo	»	295

Esercizio 1991:

Relazione della Direzione generale	»	329
Relazione del Collegio dei sindaci	»	355
Bilancio consuntivo	»	365

Esercizio 1992:

Relazione della Direzione generale	»	399
Relazione del Collegio dei sindaci	»	429
Bilancio consuntivo	»	439

Esercizio 1993:

Relazione del Presidente	»	473
Relazione della Direzione generale	»	477
Relazione del Collegio dei sindaci	»	503
Bilancio consuntivo	»	513

Esercizio 1994:

Relazione del Presidente	»	551
Relazione della Direzione generale	»	555
Relazione del Collegio dei sindaci	»	581
Bilancio consuntivo	»	595

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 30/96.

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEGLI ENTI A CUI LO STATO CONTRIBUISCE IN VIA ORDINARIA

nell'adunanza dell'11 giugno 1996;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 17 gennaio 1980, con il quale il Fondo nazionale di previdenza per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1987 al 1994, nonché le annesse relazioni del Commissario straordinario e del presidente nonché del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Mario Giaquinto e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in

base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per gli esercizi dal 1987 al 1994;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi — corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 1987 al 1994 — corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — del Fondo nazionale di previdenza per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE
F.to: Giaquinto

IL PRESIDENTE
F.to: Coltelli

Depositata in Segreteria il 21 giugno 1996.

p.c.c.

IL DIRIGENTE SUPERIORE
(Dr. Roberto Serra)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA
GESTIONE FINANZIARIA DEL FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA
PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE E DELLE
AGENZIE MARITTIME PER GLI ESERCIZI DAL 1987 AL 1994

SOMMARIO

<i>Premessa</i>	<i>Pag.</i>	13
Origini, natura e funzione	»	14
Origine corporativa - Limitazione al settore commercio - Inquadramento previdenziale e competenza del Fondo - Obbligatorietà della contribuzione - Privatizzazione del Fondo - Compito del Fondo - Conti individuali - Investimenti e reddito - Conti attivi, sospesi, liquidati - Accrediti ai conti.		
Gli organi	»	19
Cessazione del regime commissariale - Emolumenti e rimborsi - Attività svolta.		
La gestione di parte corrente alla stregua dei conti economici	»	20
Dimensione complessiva - Saldo nullo - Entrate contributive ed accrediti ai conti - Utili di gestione ed accrediti ai conti - Prestazioni istituzionali e liquidazioni dei conti - Effetti patrimoniali.		
La gestione di parte corrente alla stregua dei rendiconti finanziari	»	21
Dimensione complessiva in termini di cassa e di competenza - Avanzo complessivo - Peculiarità degli esercizi 1992-1994 - Smobilizzo di titoli - Componenti dell'entrata corrente.		

La gestione di parte corrente in senso stretto	Pag.	23
Gestione al netto dei contributi e delle prestazioni - Sistematico avanzo di gestione - Rapporto tra entrata e spesa correnti nette - Utile di esercizio medio annuo - Rapporto tra spesa di funzionamento e spesa per prestazioni - Rapporto tra spesa di funzionamento ed entrata per contributi - Rapporto tra spesa di funzionamento ed entrata corrente netta.		
Il gettito contributivo ed i redditi patrimoniali	»	25
Trend del gettito contributivo - Trend del contributo unitario annuo - Analisi dei redditi e proventi patrimoniali - Entrata da affitti immobiliari in particolare - Rendimento del patrimonio immobiliare.		
La spesa di funzionamento	»	28
Componenti rilevanti - Centro elettronico - Lavori affidati all'esterno - Personale - Beni e servizi - Proprietà immobili - Oneri tributari.		
Componenti non finanziarie del conto economico	»	32
Consistenza notevole ed evidenza ai movimenti interni - Poste tradizionali - Ammortamento immobili - Accantonamenti per TFR.		
La gestione in conto capitale	»	35
Autofinanziamento - Investimenti immobiliari - Acquisizioni di valori mobiliari - Smobilizzi per provvedere alla liquidazione di conti individuali - Versamento a deposito presso la Tesoreria dello Stato - Immobilizzazioni tecniche - Rimborsi dal fondo manutenzione immobili.		
La situazione patrimoniale	»	40
Equivalenza tra attività e passività - Impossibilità di un disavanzo d'esercizio - Neutralità patrimoniale degli accreditati ai conti e delle liquidazioni degli stessi - Sovrapposizione tra passività e conti - Composizione delle attività - Rapporto tra immobili ed altre attività - Elasticità da ripristinare - Rivalutazioni immobiliari 1990-1992.		
I residui e la situazione amministrativa	»	45
Residui al 31 dicembre 1993 e residui prodotti dall'esercizio 1994 - Analisi dei residui per voci di entrata e di spesa e per esercizi di provenienza - Tasso di smaltimento dei residui - Tasso di produzione dei residui.		
Partite di giro	»	50
Analisi delle varie gestioni - Anomalie della partita di giro « somme pagate per conto di terzi ».		
Sintesi conclusiva	»	54
Appendice I - Rendiconto finanziario: accertamenti in milioni di lire		
Appendice II - Rendiconto finanziario: impegni in milioni di lire		
Appendice III - Rendiconto finanziario: cassa: riscossioni in milioni di lire		
Appendice IV - Rendiconto finanziario: cassa: pagamenti in milioni di lire		

PREMESSA

Il Fondo nazionale di previdenza per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime venne sottoposto al controllo della Corte dei conti, con D.P.R. 17 gennaio 1980 n. 627, a norma dell'art. 2 della legge 21 marzo 1958 n. 259.

Il D. L.vo 30 giugno 1994 n. 509 ha avviato la trasformazione in persone giuridiche private di vari enti previdenziali, tra i quali il Fondo succitato, ed ha nel contempo presupposto e ribadito che gli stessi, anche a trasformazione avvenuta, restano assoggettati al controllo ed al referto della Corte dei conti per quanto di sostanziale rilievo pubblico nelle relative gestioni.

La gestione finanziaria del Fondo nazionale di previdenza per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime ha già formato oggetto di referto al Parlamento fino all'esercizio 1986¹.

Con la presente relazione la Corte riferisce per gli esercizi successivi sino al 31 dicembre 1994. I dati esposti con riferimento all'anno 1986, come le anticipazioni a data più aggiornata, sono funzionali alla più agevole intelligenza del testo, specialmente per quanto in esso concerne gli andamenti pluriennali, e sono ispirati all'intento di conferire al referto, per quanto possibile, la maggiore e più attuale potenzialità informativa.

Gli elementi e le notizie non direttamente desumibili dai conti consuntivi e dalle relative relazioni sono stati acquisiti dalla diversa altra documentazione rimessa in ottemperanza alla generale prescrizione della Corte (Determinazione n. 1594 in data 24 febbraio 1981) nonché dalle risposte fornite dagli organi ed uffici del Fondo a seguito di specifiche richieste.

¹ Atti Camera dei Deputati - X Legislatura - Doc. XV n. 39

ORIGINI, NATURA E FUNZIONE

Il Fondo trae origine da un contratto **collettivo nazionale di lavoro**, stipulato nell'anno 1933 con efficacia cogente erga omnes, giusta il sistema di rappresentanza sindacale all'epoca vigente²; efficacia, peraltro, non travolta dalla soppressione di quel sistema, in quanto con il decreto legislativo luogotenenziale 21 novembre 1944 n. 369 si dispose che le norme corporative mantenessero la loro originaria vigenza.

L'origine non legislativa consente di prendere atto del fatto che l'obbligatorietà della contribuzione al Fondo non è del tutto assimilabile a quella degli oneri previdenziali posti a carico dei datori di lavoro e dei lavoratori nel sistema generale (A.G.O.), giacché le norme corporative - e tra queste i contratti collettivi -, seppure annoverate tra le "fonti del diritto", erano poste in posizione di subordinazione rispetto alle leggi ed ai regolamenti³.

Quanto sopra consente altresì di dare ragione dei limiti dell'**area applicativa dell'obbligo contributivo** e quindi della sfera di competenza del Fondo, evidenziando come questa sia influenzata dall'assetto del sistema previdenziale generale, per quanto in esso rileva in termini di inquadramento del datore di lavoro in uno od altro settore produttivo. In altri termini, l'inquadramento odierno del soggetto imprenditoriale ai fini della contribuzione dovuta all'INPS costituisce l'unico elemento di eventuale innesco dell'obbligo contributivo a favore del Fondo, per un verso, e del diritto del prestatore di lavoro dipendente ad avere una propria personale "posizione" presso il Fondo stesso, per un altro verso.

Riassumendo, può enunciarsi che il Fondo sorse nel 1933 nell'ambito del **settore produttivo del commercio** e che quest'originaria connotazione rileva a tutt'oggi, anche perché lo stesso sistema generale della previdenza (A.G.O.) è improntato alla distinzione tra grandi comparti produttivi e quindi, tra le altre, alla distinzione tra terziario ed industria.

Tutto quanto precede getta luce sull'annosa querelle dell'**elusione contributiva** lamentata dal Fondo con riferimento al fenomeno della "**fuga**" delle imprese di spedizione dal settore commercio per transitare ad altro più conveniente sotto il profilo del carico contributivo o di altri vantaggi compensativi. Gli approdi di destinazione sono stati il comparto dell'artigianato e quello dell'industria, ma solo quest'ultimo ha assunto rilievo apprezzabile, dal momento che al primo sono potute passare soltanto imprese con pochissimi dipendenti (imprese quindi con trascurabile peso contributivo dal punto di vista del Fondo). La questione, come si è accennato, è di antica data, ed è stata costantemente posta in evidenza dagli amministratori del Fondo⁴. I termini del problema sono stati modificati dalla riforma dell'INPS del 1989, che - tenuti fermi gli inquadramenti effettuati prima della riforma stessa - ha chiaramente assegnato al settore industria le imprese di trasporto ed a quello terziario le imprese di spedizione, rinviando nel contempo al regolamento ministeriale la di-

² C.C.N.L. 16 nov. 1933 pubb. in G.U. n. 274 del 27 nov. 1933 - Cfr. anche i CC.CC.NN.LL. 25.1.1936 in G.U. n. 47 del 26 feb. 1936, 15 dic. 1938 in G.U. n. 59 dell'11 mar. 1939; v. anche D.P.R. 8.9.1951 n. 1635 in G.U. n. 27 del 1° feb. 1952. La fonte primaria del Fondo è costituita dall'art. 4 della L. 3 aprile 1926 n. 563. E' interessante annotare che l'iscrizione al Fondo è stata contemplata anche da contratti collettivi post-corporativi con riferimento ai dipendenti da imprese inquadrate per disposizione dell'INPS nel settore commercio (CC.CC.NN.LL. 4.5.1976, 1° 11.1983, 1° 3.1991, 11.4.1995). Detti contratti collettivi disciplinano il rapporto di lavoro del personale delle imprese di spedizione, di autotrasporto merci su strada per conto terzi e delle imprese di servizi ausiliari del trasporto.

³ Disposizioni sulla legge in generale: artt. 1, 5, 6 e 7 nel testo previgente alla soppressione dell'ordinamento corporativo, disposta con il d. lg. n. 369 del 1944.

⁴ Riallacciando al referto che precede il presente, è opportuno porre in evidenza che nella relazione al consuntivo 1986 si legge quanto segue: "Durante l'esercizio si è aggravato a dismisura il fenomeno dell'evasione contributiva attraverso il facile strumento del trasferimento delle aziende dal settore previdenziale commercio a quello industria. Il Commissario ha cercato di arrestare tale emorragia finanziaria mediante appropriate azioni legali...ma il fenomeno - come spiegato in tutte le relazioni precedenti - ha assunto proporzioni non più controllabili."

sciplina dei casi misti (imprese di spedizione e di trasporto)⁵. Il Ministero, dopo una prima scelta netta nel senso della ascrizione in ogni caso al settore terziario⁶, ha optato per il criterio della prevalenza⁷. Ne è derivato che l'INPS ha proceduto e procede agli inquadramenti delle imprese esercenti attività plurime sulla base di parametri obbiettivi, che consentono di individuare l'attività di maggiore rilievo.

Tuttavia per il Fondo il discorso non è ancora del tutto chiuso, dal momento che si è dato spazio ad iniziative volte ad ottenere una più rigorosa e puntuale applicazione della normativa concernente gli inquadramenti⁸. Il risvolto pratico di tutto quanto precede sta nell'esistenza di un notevole contenzioso e nell'accumulo di una non trascurabile consistenza di residui attivi per contributi accertati ma non riscossi per resistenza degli intimati; residui, peraltro, in parte provenienti da esercizi remoti⁹.

A questo punto è opportuno chiarire che il fenomeno della mancata acquisizione di contributi - riguardato dal punto di vista del Fondo - è riconducibile a cause diverse, da tenere ben distinte ai fini della migliore intelligenza anche dei dati finanziari relativi ai residui. L'evasione contributiva vera e propria è da ricollegare all'ipotesi che l'imprenditore - ben inteso: inquadrato nel commercio - tenga occulto il rapporto di lavoro e di conseguenza il dipendente non venga iscritto al Fondo. Caso ben diverso è quello dell'elusione, che si verifica quando - sempre dal punto di vista del Fondo: indebitamente - il datore di lavoro è iscritto per provvedimento autoritativo in un settore diverso dal commercio.

Altro caso infine, è quello del rifiuto di versamento da parte del datore di lavoro il quale, benché iscritto al comparto del terziario e quindi rientrante nella competenza del Fondo, contesti apertamente la richiesta dei contributi, negandone l'obbligatorietà. L'obbligatorietà della contribuzione a favore del Fondo è stata posta in dubbio con riferimento all'istituzione del trattamento di fine rapporto (TFR), disposta dalla legge 29 maggio 1982 n. 297, la quale nel contempo ha soppresso tutte le previgenti forme di indennità di anzianità, di fine rapporto e di buonuscita, comunque denominate, senza tuttavia fare menzione di forme integrative. A questo riguardo è opportuno evidenziare che le prestazioni del Fondo, ancorché riconducibili al concetto di retribuzione differita, sono state

⁵ Art. 49 della L. 9 marzo 1989 n. 88 concernente: "Ristrutturazione dell'INPS e dell'INAIL". E' da notare che la medesima legge n. 88, nel fare salvi gli inquadramenti effettuati prima della propria entrata in vigore, ha di fatto determinato una disparità di trattamento tra imprese che esercitano la medesima attività (disparità consistente in un regime contributivo agevolato per alcune e non per altre). In questi sostanziali termini è la sentenza n. 378 del 7 novembre 1994 della Corte costituzionale, che ha invitato il Parlamento ad emanare "in tempi ragionevoli" una legge idonea a sanare la situazione. E ciò - secondo la motivazione della citata sentenza - perché, se il legislatore è libero di dettare norme transitorie che di fatto regolino in modo difforme situazioni analoghe, è necessario che il "transitorio" non divenga "definitivo" con pericolo di "effetti gravemente distorsivi sull'equilibrio dei mercati". Con sentenza n. 4837 del 18 maggio 1994, la Corte di Cassazione si era pronunciata per la definitività degli inquadramenti delle imprese di servizi nate prima della legge n. 88 del 1989. Secondo la relativa massima "in tema di inquadramento delle imprese ai fini del regime della contribuzione previdenziale, il sistema di classificazione introdotto con l'art. 49 della legge 9 marzo 1989 n. 88 trova piena applicazione soltanto nei confronti dei datori di lavoro che hanno iniziato la loro attività a partire dal 28 marzo 1989, data di entrata in vigore della legge stessa".

⁶ D.M. 9 ottobre 1991 (G.U. 24.10.1991 n. 250): nell'intento di definire per gli spedizionieri-vettori un settore unico di riferimento ai fini previdenziali ed assistenziali, aggrega le aziende di spedizione e trasporto al settore terziario di cui alla lettera d) dell'art. 49 della L. n. 88/89. (G.U. n. 250 del 24 ott. 1991)

⁷ Circolare n. 13/PS del 23 gennaio 1992: esclude dall'aggregazione disposta con il D.M. di cui alla nota precedente le imprese a carattere artigianale e le imprese di trasporto che, ancorché iscritte negli elenchi di cui alla legge 14 nov. 1941, n. 1442, esercitano l'attività di spedizione in maniera saltuaria o comunque marginale.

⁸ Nella relazione al consuntivo 1993 si dà notizia che "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 i primi significativi risultati".

⁹ Sul totale dei residui attivi esistenti alla data del 31 dicembre 1995 quelli riferibili direttamente o indirettamente a contributi non versati ammontano a 1991 milioni. Per la maggior parte, si tratta del debito contributivo di imprese fallite o comunque in grave stato di crisi. Le imprese di cui è stato contestato l'inquadramento nel settore della industria sono 17 ed i dipendenti complessivamente interessati 157: i relativi residui attivi - sempre alla data del 31 dicembre 1995 - ammontano a 238 milioni (224 per contributi e 14 per sanzioni civili).

sin dalle origini ben distinte dal trattamento di fine rapporto erogato dal datore di lavoro, rispetto al quale costituiscono un apporto aggiuntivo ma non necessario. Esse infatti sono erogate al dipendente per effetto dell'uscita dalla specifica area di attività produttiva e non già per effetto della non sempre coincidente cessazione del rapporto di lavoro¹⁰.

Un ultimo aspetto meritevole di evidenziazione sta nel fatto che obbligati al versamento dei contributi¹¹ sono anche i lavoratori, i quali peraltro rivestono anche la contrapposta parte di interessati al versamento, dal momento che esso consiste sostanzialmente in un accreditamento a loro nome presso il Fondo. Con l'ulteriore e finale annotazione che i lavoratori, benché interessati, perché - come si è visto - i contributi sono oggetto di "versamenti effettuati a nome ed a loro favore" secondo la formula statutaria, risultano sprovvisti di tutela, in quanto vincolati dall'inquadramento conseguente dal proprio datore di lavoro.

* * *

Ricordato che il Fondo per il periodo in esame nel presente referto trova collocazione nell'ambito degli enti pubblici cosiddetti parastatali, definito e delimitato dalla legge 20 marzo 1975 n. 70¹², e che il Fondo stesso è sfuggito alla generale revisione dei cosiddetti enti inutili¹³, è opportuno evidenziare che esso rientra tra quelli privatizzabili ai sensi del Decreto Legislativo 30 giugno 1994 n. 509. Il consiglio d'amministrazione ha tempestivamente (16 dicembre 1994) deliberato la **trasformazione in fondazione** (artt. 12 e seguenti del codice civile)¹⁴: la deliberazione in questione è stata assunta "d'intesa con le parti sociali firmatarie dei contratti collettivi nazionali di categoria in vigore"¹⁵ ed ha comportato anche l'adozione di uno statuto e di un regolamento. Ad un primo sommario esame il nuovo statuto può essere valutato alla stregua di un tentativo d'ampliamento dell'attività del Fondo, nella direzione anche di forme più aggiornate d'interventi integrativi¹⁶. Sullo sfondo resta peraltro il limite originario entro il quale può operare l'obbligo contributivo, dal momento che il decreto legislativo n. 509 sul punto non è andato oltre la pura e semplice conservazione dello statu quo¹⁷. Ad ogni modo, al momento il discorso è di sola prospettiva¹⁸, anche perché

¹⁰ La previdenza gestita dal Fondo è stata definita obbligatoria dalla Corte di cassazione con sentenza 10 ottobre 1988 n. 5456.

¹¹ Lo statuto, nel testo approvato con il C.C.N.L. 25 gen. 1936 e succ. integrato e modificato con i CC.CC.NN.LL. 7 giu. 1937 e 11 nov. 1939 nonché con delibera del Commissario ministeriale 31 mag. 1951, al riguardo dispone: "I datori di lavoro ed i dipendenti verseranno quale contributo al Fondo due quote uguali dell'importo complessivo del 5 per cento sullo stipendio lordo corrisposto ad ogni impiegato. La quota a carico del dipendente sarà trattenuta dal datore di lavoro sullo stipendio e versata al Fondo contemporaneamente alla quota a carico del datore di lavoro".

¹² Il Fondo è inserito nella categoria II (enti di assistenza generica) della tabella allegata alla legge n. 70.

¹³ Il Fondo è stato riconosciuto come ente pubblico necessario con D.P.R. 1° 4.1978 n. 237 in G.U. n. 156/1978.

¹⁴ La nuova denominazione dell'ente è: "Fondazione Fondo nazionale di previdenza per i lavoratori delle imprese di spedizione corrieri e delle agenzie marittime raccomandatarie e mediatori marittimi" - FASC - Fondo Agenti Spedizionieri Corrieri -

¹⁵ FILT CGIL; FIT CISL; UILTRASPORTI; Federazione Italiana Spedizionieri (Fedespedi); Federazione Nazionale Corrieri (Federcorrieri); Federazione Italiana Spedizionieri Industriali (FISI); Federazione Agenti Marittimi e Raccomandatori e Mediatori Marittimi (Federagenti).

¹⁶ Il nuovo statuto all'art. 2 recita: "La Fondazione espleta, senza scopo di lucro, le funzioni previdenziali ed assistenziali già espletate in esecuzione dei contratti collettivi nazionali di lavoro pubblicati nella gazzetta ufficiale del 26 febbraio 1936 n. 47 e nella gazzetta ufficiale dell'11 marzo 1939 n. 59 e successive aggiunte e modifiche, nonché quelle che saranno disposte dagli organi della Fondazione in esecuzione di successive intese sindacali stipulate dai soci fondatori."

¹⁷ Il comma 4 dell'art. 3 del D. L.vo n. 509/94 recita: "All'atto della trasformazione in associazione o fondazione dell'ente privatizzato, continuerà ad operare la disciplina della contribuzione previdenziale prevista in materia dai singoli ordinamenti."

¹⁸ Allo stato la neo fondazione resta un fondo a capitalizzazione individuale (e non a ripartizione). Essa pertanto è predisposta a che il patrimonio sia costantemente adeguato a far fronte a tutte le prestazioni presenti e future.

l'approvazione ministeriale sul nuovo statuto ed il relativo regolamento - approvazione che ne condiziona la piena operatività - è intervenuta soltanto sul finire del 1995¹⁹.

* * *

Il compito, che compendia la funzionalità del Fondo, sta nel garantire agli impiegati addetti al settore regolamentato dal contratto collettivo nazionale, istitutivo del Fondo stesso, un trattamento integrativo al momento della cessazione dell'attività lavorativa nel settore. Precisamente si tratta dell'erogazione di un capitale - una sorta di seconda indennità di "liquidazione", secondo la terminologia dell'epoca - di entità, solo indirettamente rapportata alla durata del rapporto di lavoro testé chiuso ed alla somma delle retribuzioni conseguite per effetto del rapporto stesso, bensì immediatamente conseguente all'accumulo dei contributi e degli interessi verificatosi durante il periodo di iscrizione (periodo che può concernere più rapporti di lavoro con datori diversi). Si perviene a questo risultato dopo che il datore di lavoro ed il dipendente hanno provveduto all'accantonamento, ad ogni scadenza retributiva, presso il Fondo di una somma pari complessivamente al 5% della retribuzione, e dopo che periodicamente il Fondo ha provveduto ad accreditare ad ogni conto individuale una quota parte degli utili di gestione realizzati.

In pratica accade che ad ogni assunzione avvenuta nel settore, su denuncia obbligatoria del datore di lavoro, presso il Fondo si apre un conto nominativo intestato al lavoratore dipendente; su detto conto affluiscono periodicamente, vale a dire ad ogni scadenza retributiva, i contributi commisurati proporzionalmente alla retribuzione, in ragione del 2,5% a carico sia del datore di lavoro che del lavoratore. Sin qui la funzione del Fondo è assimilabile a quella di un depositario, di un esattore e, se si vuole, di un accertatore di contribuzione obbligatoria. Indubbiamente il momento di maggiore difficoltà e delicatezza è proprio quello dell'accertamento, che tuttavia nel concreto si sostanzia nel contenzioso con le imprese che si ritengono estranee all'ambito applicativo del contratto collettivo nazionale o comunque non tenute alla contribuzione.

Ma l'attività del Fondo va naturalmente oltre, in quanto occorre far fronte all'esigenza di trarre reddito dai capitali in progressiva accumulazione. Infatti, per espressa previsione statutaria, il Fondo al momento della cessazione del rapporto di lavoro, non può limitarsi ad erogare il capitale che si è accumulato sul singolo conto individuale, deve invece restituirlo maggiorato degli "interessi"²⁰.

Pertanto, è isolabile un comparto gestionale intestato agli investimenti e sostanziato delle decisioni e degli adempimenti necessari a realizzare gli impieghi produttivi delle somme riscosse, nonché sostanziato della continua cura dei cespiti realizzati al fine di garantirne la conservazione e la redditività. Gli investimenti praticati dal Fondo consistono nell'acquisto di titoli a reddito fisso oppure nell'acquisto d'immobili²¹ destinati ad abitazioni e/o ad usi commerciali. A questa grande bipartizione si riconduce una prima seria difficoltà di scelta, in quanto non esistono argomenti decisivi per preferire l'una o l'altra forma. Infatti, se da una parte gli investimenti immobiliari offrono la più elevata garanzia di conservazione dei valori impiegati, è pur vero che la loro redditività a breve risulta assolutamente trascurabile a fronte di quella del portafoglio titoli. I titoli, poi, rispetto agli immobili, presentano il vantaggio della pronta liquidabilità; opportunità questa non trascurabile per una gestione, quale quella del Fondo, strettamente legata, per quanto attiene agli afflussi di denaro "fresco",

¹⁹ Decreto interministeriale 2 novembre 1995, in G.U. n. 267 del 15.11.1995. Detto decreto ha approvato anche il regolamento del Fondo.

²⁰ Al riguardo lo statuto recita: "Il Fondo si propone di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività professionale o ai loro aventi diritto, una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore, più gli interessi netti maturati salvo le detrazioni previste dal presente contratto".

²¹ E' da notare che lo statuto non contempla espressamente gli investimenti immobiliari né elenca gli affitti tra i proventi del Fondo.

alle sorti di un settore economico, e quindi di una platea contributiva, molto ristretti e di spinta specializzazione.

Sta di fatto che le scelte operate nella materia dal Fondo sino a tutto il 1994 sono state in qualche modo influenzate ed assistite dai ministeri competenti ad approvare annualmente il piano d'impiego delle disponibilità. Per l'avvenire, agendo quale soggetto di diritto privato, il Fondo usufruisce di maggiore discrezionalità, anche se negli spazi accordati dal bilancio di previsione, imposto dal decreto legislativo n. 509 come documento assoggettato a controllo ministeriale²². Aumenta quindi la necessità di attenta ponderazione nelle scelte degli investimenti, tanto più che recenti avvenimenti hanno dimostrato la concretezza del pericolo di ondate recessive aventi ripercussioni sugli equilibri di cassa del Fondo.

La cessazione del rapporto di lavoro, indipendentemente dalla causa che l'ha determinata, comporta l'obbligo a carico del Fondo di procedere, in favore del titolare o dei suoi eredi, alla liquidazione del conto per l'intera consistenza, derivante dalla somma dei vari versamenti contributivi e dei vari accrediti d'interessi succedutisi nel tempo. E' opportuno porre in evidenza che non è propriamente l'estinzione del rapporto di lavoro il fatto liberatorio del conto, bensì l'uscita dal settore produttivo, che peraltro si ritiene avvenuta dopo che sia trascorso un breve periodo senza riassunzione presso la stessa od altra impresa²³. Né efficacia liberatoria ha la pura e semplice sospensione del rapporto di lavoro, con il conseguente venire meno della retribuzione e della contribuzione al Fondo.

Consegue che è possibile distinguere i **conti individuali attivi**, che sono quelli regolarmente alimentati perché i titolari sono in servizio, nonché quelli per i quali la cessazione dell'alimentazione contributiva perdura da non più di quattro mesi; i **conti individuali sospesi** che sono complementariamente quelli che non ricevono versamenti di contributi da più di quattro mesi. I conti sospesi sono **liquidabili a domanda degli interessati**²⁴. Esiste, infine, una terza categoria di conti, detti **"in attesa"**, i quali, benché non alimentati, hanno titolari il cui rapporto di lavoro sussiste. In questo novero rientrano sia i casi di omissione contributiva (pura e semplice ovvero connessa ad una procedura concorsuale), sia quelli dei dipendenti in cassa integrazione guadagni, maternità o servizio militare di leva. I conti **"in attesa"**, pur non essendo più incrementati da versamenti di contributi, restano conti fruttiferi, in altre parole continuano a ricevere accrediti di interessi.

Tra le decisioni gestionali di rilievo vanno ricordate le deliberazioni con le quali si provvede agli accrediti ai conti degli utili derivanti dalla gestione degli investimenti, al netto, ovviamente, delle spese, comprese quelle generali. Dette decisioni sono di due tipi: a) **determinazione del tasso d'interesse da applicare per l'anno contemplato**; b) **decisione di rivalutazione degli immobili e fissazione dei criteri di ripartizione della sopravvenienza attiva tra i vari conti**²⁵.

²² Al comma 3 dell'art. 3 il D.L. vo n. 509/94 dispone che "Il Ministero del lavoro e della previdenza sociale... può formulare motivati rilievi su: i bilanci preventivi e i conti consuntivi; le note di variazione al bilancio di previsione; i criteri di individuazione e di ripartizione del rischio nella scelta degli investimenti così come sono indicati in ogni bilancio preventivo; le delibere contenenti criteri direttivi generali. Nel formulare tali rilievi il Ministero... rinvia gli atti al nuovo esame da parte degli organi di amministrazione per riceverne una motivata decisione definitiva. I suddetti rilievi devono essere formulati per i bilanci consuntivi entro sessanta giorni... entro trenta giorni... per tutti gli altri atti... Trascorsi detti termini ogni atto relativo diventa esecutivo."

²³ Secondo la prescrizione statutaria "le liquidazioni dovranno essere effettuate dopo quattro mesi dalla avvenuta risoluzione del rapporto di impiego, salvo che il lavoratore non sia stato assunto da altra azienda tenuta al versamento dei contributi. In tale caso la liquidazione non ha più luogo e i nuovi contributi saranno accreditati al precedente conto individuale del lavoratore".

²⁴ Sino a quando non interviene la materiale liquidazione del conto individuale sospeso, l'importo del conto stesso risulta ricompreso tra i residui passivi. La eventuale maturazione della prescrizione decennale comporta la cancellazione del residuo passivo e, quindi, una sopravvenienza attiva per il Fondo.

²⁵ A norma di statuto "spetta al consiglio di amministrazione... determinare la misura dell'accredito dei redditi del Fondo ai singoli conti".

GLI ORGANI

In tema di organi - presidente, consiglio d'amministrazione, comitato esecutivo, collegio dei sindaci - è da segnalare anzitutto la cessazione del regime commissariale, durato circa dieci anni a partire del 1980.

Con la nomina del presidente - D.P.R. 23 gennaio 1990 - e con la ricostituzione degli organi collegiali - D.M. 26 ottobre 1990 - si è fatto ritorno alla normalità, essendo stata superata la situazione di impasse nella sede delle designazioni dei rappresentanti sindacali in seno al Fondo.

Sommatoria indicazione dell'attività svolta dagli organi collegiali si desume dalla seguente tabella.

Riunioni e delibere del Consiglio di amministrazione e del Comitato esecutivo				
anno	Consiglio di amministrazione		Comitato esecutivo	
	n° riunioni	n° delibere	n° riunioni	n° delibere
1990	7	16	6	16
1991	8	35	4	14
1992	5	23	4	13
1993	10	37	3	6
1994	9	30	7	11

Per quanto concerne, invece, il collegio sindacale, che non ha risentito del commissariamento, valga il seguente prospetto.

Attività del collegio sindacale							
anno	riunioni	anno	riunioni	anno	riunioni	anno	riunioni
1987	4	1989	3	1991	5	1993	5
1988	4	1990	2	1992	4	1994	4

Durante il periodo cui si riferisce il presente referto il commissario straordinario e gli organi statutari hanno usufruito di vari emolumenti.

Assegni ed indennità sono stati erogati al commissario straordinario nel periodo 1987-90 per una somma complessiva pari a 316,1 milioni. A partire dal giugno 1993, al medesimo titolo, emolumenti sono stati riconosciuti al presidente per l'importo complessivo, a tutto il 1994, di 151 milioni.

In relazione alle riunioni degli organi collegiali sono stati effettuati rimborsi di spesa²⁶ e sono stati attribuiti gettoni di presenza: la spesa, per il periodo 1987-89 caratterizzato dall'attività del solo collegio sindacale, è ammontata a 10 milioni; per il periodo successivo sino a tutto il 1994, la spesa è stata di 215 milioni.

I componenti del collegio sindacale hanno usufruito di un compenso annuo e di gettoni di presenza per le riunioni del collegio medesimo: la relativa spesa impegnata nel periodo 1987-94 è stata di 69 milioni.

²⁶ I rimborsi riguardano spese di viaggio, vitto e alloggio, esposte in apposita nota, secondo quanto disposto dal D.P.R. 411/76, dal D.P.R. 509/79 e dal D.P.C.M. 16.3.90.

LA GESTIONE DI PARTE CORRENTE ALLA STREGUA DEI CONTI ECONOMICI

La gestione di parte corrente, alla stregua delle risultanze dei conti economici, presenta una dimensione complessiva riferita agli otto anni in esame di circa 1057 miliardi, cui corrisponde un valore medio annuale di circa 151 miliardi.

Caratteristica evidente della gestione in questione è che essa presenta sistematicamente, anno dopo anno, un saldo nullo.

La peculiarità è da porre in relazione alla natura della funzione assolta dal Fondo, che sarebbe bisognosa di una qualificazione più specifica di quella di "previdenziale"; nonché in relazione alla tecnica contabile applicata, la quale peraltro è fedele al generale modello che assegna in ogni caso le entrate contributive alla parte corrente, senza distinguere tra sistema a ripartizione e sistema a capitalizzazione e, più in generale, tra gestioni propriamente previdenziali-assicurative e gestioni soltanto affini.

In effetti le entrate contributive del Fondo costituiscono degli apporti cui devono corrispondere accreditamenti di pari importo sui conti individuali degli iscritti, ai quali nominativamente i contributi stessi si riferiscono.

I rimanenti proventi, provenienti essenzialmente dagli investimenti immobiliari e mobiliari, al netto dei costi generali di funzionamento e di gestione del patrimonio, costituiscono una sorta di utile che viene, per così dire, distribuito mediante accrediti ai vari conti individuali; accrediti di importo ovviamente proporzionato alla consistenza dei conti stessi.

Da quanto precede discende che all'entrata contributiva corrisponde un incremento della liquidità; in termini patrimoniali, tuttavia, i contributi riscossi sono neutralizzati dall'aumento, di pari importo, dell'esposizione debitoria del Fondo nei confronti degli iscritti, titolari dei conti individuali. Analogo discorso è da farsi per i proventi patrimoniali al netto delle spese di funzionamento e di gestione; essi possono essere assimilati, come si è accennato, ad un utile di gestione; tuttavia essi sono irrilevanti per quanto concerne il patrimonio, in quanto non ne incrementano la sostanza, perché essi sono bilanciati da un equivalente aumento delle passività in termini di maggiore esposizione nei confronti degli iscritti.

Di converso si deve rilevare che le prestazioni istituzionali, anch'esse assegnate alla gestione di parte corrente, coincidono con le liquidazioni dei singoli conti individuali, secondo la consistenza da ciascuno di essi raggiunta al momento della cessazione dal servizio del titolare. Ne deriva che gli esborsi in questione, se pure comportano, com'è ovvio, una diminuzione delle disponibilità di cassa, tuttavia non intaccano la sostanza patrimoniale, in quanto determinano una pari riduzione delle passività per debiti verso gli iscritti.

LA GESTIONE DI PARTE CORRENTE ALLA STREGUA DEI RENDICONTI FINANZIARI

Da tutto quanto precede si può dedurre che più significativi riferimenti dimensionali della gestione di parte corrente complessivamente considerata si rinvencono nelle risultanze del conto di cassa. Nel periodo 1987-94 le riscossioni sono ammontate a circa 524 miliardi²⁷ (mediamente 65,5 miliardi per anno), mentre i pagamenti hanno raggiunto all'incirca i 427 miliardi²⁸ (mediamente 53,4 miliardi per anno); ne è derivata approssimativamente una liquidità di 97 miliardi.

Così come gli esposti dati di cassa, anche le risultanze del conto della competenza forniscono un quadro più fedele, rispetto a quello offerto dal conto economico, dell'effettiva dimensione della gestione di parte corrente svolta dal Fondo. I relativi accertamenti effettuati negli otto anni sono ammontati complessivamente a circa 536 miliardi²⁹ (mediamente 67 miliardi per anno); nel medesimo periodo 1987-94 sono stati assunti impegni per complessivi 452 miliardi circa (mediamente 56,5 per anno). Come si vede, il saldo accertamenti-impegni è positivo, segnando una prevalenza dei primi, sempre con riferimento all'intero periodo, per una differenza di circa 84 miliardi.

La gestione di parte corrente dell'intero periodo in termini di contabilità finanziaria offre un risultato largamente positivo, vale a dire un avanzo, come si è visto, di 84 o 97 miliardi secondo l'ottica applicata: rispettivamente quella della competenza e quella della cassa.

Si deve peraltro evidenziare che nell'arco temporale considerato si distinguono gli ultimi due anni, che a differenza dei precedenti, registrano l'eccedenza delle spese di parte corrente sulle corrispondenti entrate.

I negativi risultati ora menzionati vanno posti in relazione con l'inversione di tendenza che si presenta già nel 1992, anno in cui per la prima volta i contributi accertati risultano inferiori alle prestazioni istituzionali impegnate. Valga al riguardo il seguente prospetto:

Accertamenti per contributi ed impegni per prestazioni - Milioni di lire			
esercizio	contributi (a)	prestazioni (b)	differenza (a - b)
1986	34227,8	24943,3	9284,5
1987	35896,6	27933,8	7962,8
1988	37272,1	33180,3	4091,8
1989	40932,6	35789,5	5143,1
1990	44042,0	35943,4	8098,6
1991	50407,2	33996,4	16410,8
1992	53460,3	54567,2	- 1106,9
1993	52609,1	101361,8	- 48752,7
1994	52854,9	70060,1	- 17205,2

Il negativo andamento degli ultimi anni trova le sue cause nella generale stagnazione economica che ha caratterizzato il periodo ed in particolare nella crisi dello specifico settore del terziario. E' da notare che i licenziamenti ed i pensionamenti anticipati hanno agito negativamente in due sensi convergenti: quello degli esborsi conseguenti alle liquidazioni dei conti individuali e quello della

²⁷ A parte 359 mld di contributi, si tratta di 89 mld di affitti, di 66 mld di proventi dei titoli, di 6 mld di interessi attivi, di 3 mld di varie altre entrate.

²⁸ La componente prevalente è costituita dalle prestazioni istituzionali pari a 371 mld; per il resto si tratta di 7 mld di spese per il personale, di 1 mld di spese per il funzionamento del centro elettronico, di 10 mld per acquisti di beni e servizi, di 25 mld di tributi, di 13 mld di varie altre spese.

²⁹ Per la quasi totalità gli accertamenti si riferiscono a contributi ed a redditi patrimoniali: rispettivamente 367 mld e 167 mld.

diminuzione del gettito contributivo concomitante alla contrazione del numero degli addetti nel settore.

Ad ogni modo è opportuno evidenziare che il Fondo ha fatto fronte alle difficoltà con mezzi propri, vale a dire mediante lo smobilizzo d'investimenti in titoli. Si deve pertanto positivamente annotare che la gestione del Fondo è stata per tempo orientata anche nella direzione dell'apprestamento e della conservazione di un'adeguata elasticità di manovra da utilizzare nei casi di contingenti difficoltà di cassa.

Considerando gli ultimi quattro anni, emerge che sono state accertate entrate derivanti dal realizzo di valori mobiliari per complessivi 64638 milioni a fronte delle quali si riscontrano impegni per reimpieghi per soli 10513 milioni: è di tutta evidenza il notevole apporto derivatone a copertura del fabbisogno di cassa³⁰. E' altrettanto evidente che altre fonti d'entrata hanno concorso a fronteggiare l'inadeguatezza dei contributi rispetto alle prestazioni (in effetti nel triennio 1992-94 la differenza tra contributi e prestazioni è stata, come si è visto, dell'ordine dei 67 miliardi). Si è trattato essenzialmente dei redditi e dei proventi patrimoniali, i quali costituiscono una voce di notevolissimo rilievo nell'ambito dell'entrata corrente, la quale sostanzialmente s'esaurisce nelle due sole componenti dei contributi e dei redditi e proventi in questione. Basti porre in evidenza, con riferimento all'ampissimo arco temporale che va dal 1986 al 1994, che sul totale dell'entrata corrente i contributi ed i redditi e proventi lasciano alle altre voci l'irrisorio margine dello 0,32% (l'incidenza dei primi è del 68,54%; quella dei secondi del 31,15%). Valga il prospetto che segue:

Analisi della entrata corrente - Accertamenti in milioni di lire						
eserciz.	contributi datori e iscritti cat. 1 [^]	vendita beni prestazioni e servizi cat. 7 [^]	redditi e pro- venti patri- moniali cat. 8 [^]	poste corret- tive e com- pensative cat. 9 [^]	entrate non classificabili cat. 10 [^]	totale entrate correnti
1986	34227,8	101,2	18026,5	22,0	89,5	52467,0
1987	35896,6	106,8	16828,7	9,9	71,6	52913,6
1988	37272,1	110,5	17145,7	9,9	74,4	54612,6
1989	40932,6	118,3	18168,2	5,8	106,3	59331,2
1990	44042,0	129,4	22131,5	6,8	90,5	66400,2
1991	50407,2	148,7	23328,7	0,4	48,5	73933,5
1992	53460,3	167,7	24670,1	0,0	34,4	78332,5
1993	52609,1	163,6	23639,3	0,0	38,3	76450,3
1994	52854,9	163,2	21086,0	0,0	51,2	74155,3
1987-94	367474,8 (68,54%)	1108,2 (0,21%)	166998,2 (31,15%)	32,8 (0,01%)	515,2 (0,10%)	536129,2 (100,00%)

³⁰ V. prospetto "entrate e spese in conto capitale - gestione di competenza - gestione di cassa" infra nel cap. relativo alla gestione in conto capitale.

LA GESTIONE DI PARTE CORRENTE IN SENSO STRETTO

A questo punto è agevole osservare che l'attività gestionale svolta dal Fondo è riferibile ai seguenti momenti operativi: a) accertamento e riscossione dei contributi; b) tenuta dei conti individuali; c) investimenti in titoli e cura del portafoglio relativo; d) investimenti immobiliari; e) manutenzione degli immobili, messa a reddito degli stessi e riscossione degli affitti; f) liquidazione a richiesta dei conti individuali.

Da quanto precede e richiamate in particolare le considerazioni svolte in ordine al particolare significato da riferire alle entrate per contributi ed alle spese per liquidazioni di conti individuali, si evince come la gestione di parte corrente strettamente intesa si presenti in termini finanziari assai ridotti, per la parte della spesa, e si articoli sostanzialmente nelle due sole voci degli affitti e dei redditi e proventi mobiliari, per la parte dell'entrata.

Nel raffronto tra entrate e spese correnti - sempre intese nei ristretti termini sopra chiariti, cioè al netto dei contributi e delle prestazioni - si evidenzia un netto divario a vantaggio delle prime, talché è sistematico che ogni esercizio produca un notevole avanzo di gestione, una sorta d'utile d'esercizio che, proporzionalmente ripartito a vantaggio dei singoli conti individuali, va a remunerare il capitale immobilizzato su ciascuno di essi. Valga in proposito il seguente prospetto:

Entrate correnti al netto dei contributi - Spese correnti al netto delle prestazioni Accertamenti ed impegni in milioni di lire										
	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994	1986- -1994
entrate	18239	17017	17341	18398	22358	23526	24872	23841	21301	186893
spese	3127	3482	4043	4960	5587	7418	9249	10383	13701	61950
differenz	15112	13535	13298	13438	16771	16108	15623	13458	7600	124943

Sembra opportuno evidenziare il rapporto di grandezza corrente tra i suindicati termini, che possono sintetizzarsi in redditi e proventi degli investimenti mobiliari ed immobiliari, da una parte, ed in spese di funzionamento, dall'altra. Sulla scorta dell'ampia serie storica (1986-94) si perviene ad un dato medio di evidente elevata significatività secondo cui le dette entrate e spese stanno tra loro, nell'ordine, come 3 sta ad 1, anche se deve constatarsi che la tendenza è nel senso del progressivo peggioramento del rapporto (nel 1986 è pari a 5,83 mentre nel 1994 è sceso ad 1,55).

L'esame della esposta serie storica consente anche d'indicare in circa 14 miliardi di lire l'importo annuo medio dell'utile d'esercizio realizzato (l'indicato valore deriva dalla ripartizione su nove anni della differenza tra il totale degli accertamenti correnti al netto dei contributi ed il totale degli impegni correnti al netto delle prestazioni).

Proseguendo nella logica di acquisire parametri ed indicatori finanziari sulla base della serie storica di dati che copre gli anni dal 1986 al 1994, è opportuno considerare quale sia la spesa sostenuta per l'erogazione delle prestazioni in relazione con il volume delle prestazioni stesse. In prima approssimazione si possono contrapporre la spesa corrente al netto delle prestazioni e le prestazioni stesse (rispettivamente circa 62 e 418 miliardi), pervenendo alla constatazione che per l'erogazione di 100 lire di prestazioni è stata sostenuta una spesa di circa 14,8 lire. Quest'indicatore, benché grossolano, appare già favorevole. Se si tiene conto del fatto che nella spesa di funzionamento, come sopra indicata, è ricompresa quella sostenuta per la gestione del patrimonio immobiliare, per pervenire ad un più affinato indicatore occorrerebbe provvedere alla relativa depurazione; in mancanza di una evidenza contabile esaustiva, nei documenti di sintesi, della spesa afferente alla gestione degli immobili, è in ogni modo opportuno espungere almeno la voce "imposte, tasse e tributi

vari", assumendo che essa è quasi totalmente rappresentativa dell'onere fiscale relativo agli immobili stessi: per questa via la spesa di funzionamento si ridimensiona in misura notevole, talché si ricava il più favorevole indicatore di **8,6 lire di spesa per ogni cento lire di prestazioni istituzionali** (62 meno 26).

Nel mentre si dà atto di ciò, si deve ricordare che il Fondo presenta caratteristiche tali da renderlo difficilmente assimilabile alle gestioni propriamente previdenziali-assicurative, fatte salve ovviamente le esigenze pratiche d'inquadramento. Sta di fatto che l'erogazione delle prestazioni è notevolmente **semplificata**, dal momento che essa si risolve in un'unica operazione a seguito della quale cessa ogni rapporto con l'iscritto, il quale esce dalla categoria degli attivi, ma, a differenza di ciò che accade tipicamente nelle gestioni previdenziali, non passa in quella dei pensionati e quindi non resta a carico della gestione. Né ricorre l'ipotesi di una laboriosa computazione ai fini della liquidazione del singolo conto individuale, dal momento che la consistenza della spettanza di ogni iscritto deriva dalla mera sommatoria dei vari accrediti di contributi e di quote di utile succedutisi negli anni³¹. In effetti il maggiore impegno è da riferire alla **tenuta dei conti individuali**, che comporta accuratezza di annotazioni, controllo della regolarità degli importi e della frequenza, presa nota delle sospensioni e in ogni caso l'assidua applicazione che è doverosa da parte dei percettori di contribuzioni obbligatorie al fine della prevenzione e del recupero dell'evasione.

Conviene, pertanto, ricercare un indicatore di efficienza sul versante delle entrate, apparendo l'impegno gestionale su di esso di gran lunga maggiore di quello rinvenibile a sostrato della spesa; questa via consente anche un raffronto di più immediata omogeneità, dal momento che l'entrata può essere considerata nel suo complesso e la spesa - per essere l'entrata comprensiva dei redditi e proventi patrimoniali - può essere depurata delle sole prestazioni istituzionali (liquidazioni dei conti). In questa ottica si constata che l'entrata corrente complessivamente realizzata nel periodo 1986-94 ammonta a circa 589 miliardi, e che ad essa, nel medesimo arco temporale, si contrappone una spesa corrente complessiva, al netto delle prestazioni, pari a 62 miliardi circa. Se ne ricava che per l'accertamento di **100 lire di entrata** si è reso necessario un impegno di spesa di **10,5 lire** circa, anche se - com'è ovvio - la conclusione deve essere intesa in senso convenzionale, dal momento che sicuramente una quota parte della spesa stessa è da riferire alla gestione dei conti e quindi non attiene al momento dell'acquisizione di contributi e proventi.

³¹ Lo statuto dispone che il Fondo invii "a chiusura di ogni esercizio a ciascun impiegato l'estratto dei conti individuali". Dispone altresì che "il Fondo non ha alcuna responsabilità per quanto può derivare da mancanze, irregolarità od errori non denunziati in occasione dei ricevimenti degli estratti conti".

IL GETTITO CONTRIBUTIVO ED I REDDITI PATRIMONIALI

L'entrata di parte corrente in termini di analisi non offre materia per altre considerazioni rispetto a quanto già esposto, restando peraltro per il momento accantonato il discorso sulle componenti non finanziarie del conto economico, singolarmente elevate specialmente negli ultimi anni, come sarà evidenziato nell'apposita trattazione.

In termini di tendenza, invece, è da osservare, con riferimento alle due voci che sostanzialmente (per oltre il 99%) compendiano l'entrata stessa, quanto segue.

Il gettito contributivo nell'arco degli otto esercizi cui si riferisce il presente referto subisce un incremento del 54,5% circa (dai 34,2 miliardi accertati nel 1986 ai 52,9 miliardi accertati nel 1994). Il trend è in aumento sino a tutto il 1992, anno in cui si registra la punta massima (53,5 miliardi). Non è possibile rinvenire una regolarità di crescita del gettito, in quanto questo è evidentemente influenzato, oltre che dalla dinamica salariale, anche dal numero degli iscritti attivi (iscritti per i quali vengono versati i contributi, da tenere distinti dagli iscritti titolari di conti "in attesa", vale a dire da quei dipendenti che non sono cessati dal servizio per licenziamento o dimissioni e tuttavia non percepiscono retribuzione assoggettata a contribuzione) e quindi dall'andamento occupazionale del settore. Ed è per l'appunto alla crisi del settore che deve essere riferito il calo registratosi nel 1993 (-1,6%) cui è seguito nell'anno successivo un aumento appena apprezzabile (+ 0,47%).

Le argomentazioni di cui sopra suggeriscono l'utilità di porre a raffronto il gettito contributivo accertato per ciascun esercizio con il numero dei conti attivi cui il gettito stesso è affluito. Valga in proposito il seguente prospetto:

Contributi accertati in milioni di lire e numero dei corrispondenti conti attivi			
esercizio	contributi (a)	conti attivi (b)	contr.unitario (a/b)
1986	34227,8	30076	1,1380
1987	35896,6	29323	1,2241
1988	37272,1	29461	1,2651
1989	40932,6	30103	1,3597
1990	44042,0	31659	1,3911
1991	50407,2	31477	1,6013
1992	53460,3	31166	1,7153
1993	52609,1	29137	1,8055
1994	52854,9	28980	1,8238

I dati relativi al contributo unitario annuo consentono di cogliere l'andamento non lineare (l'incremento percentuale annuo è, infatti, assai vario³²) di una **crescita costante**, riferibile presumibilmente in modo esclusivo alla dinamica salariale ed al recupero delle retribuzioni sull'inflazione; deduzione questa obbligata, dal momento che le aliquote contributive (quella a carico del datore e quella a carico del lavoratore) sono restare invariate.

* * *

L'andamento dell'entrata per redditi e proventi patrimoniali è conseguente allo stato di locazione degli immobili, alla consistenza e composizione del portafoglio dei titoli, alla giacenza media dei fondi. Conviene pertanto in via preliminare scindere il dato sintetico come segue:

³² L'incremento di ciascun anno rispetto al precedente è il seguente: 1987 7,6% - 1988 3,3% - 1989 7,48% - 1990 2,31% - 1991 15,11% - 1992 7,12% - 1993 5,26% - 1994 1,01%

Redditi e proventi patrimoniali accertamenti in milioni di lire				
esercizio	affitti imm.	prov. titoli	interessi	totale
1986	6793	10957	277	18027
1987	7762	8692	375	16829
1988	9072	7811	263	17146
1989	9683	7370	1115	18168
1990	11022	9881	1229	22132
1991	12726	9486	1117	23329
1992	13192	10545	933	24670
1993	14342	8548	749	23639
1994	14919	4552	1615	21086
1986-94	99511	77842	7673	185026

La tabella che precede mostra la costante crescita della entrata da affitti: il fenomeno denota cura nella gestione dei cespiti immobiliari³³, ma è da porre anche in relazione all'intervento di nuovi investimenti succedutisi di anno in anno. Per gli incrementi della specifica voce della contabilità patrimoniale si fa rinvio alla trattazione dedicata alla gestione in conto capitale.

Per l'incremento dell'entrata da affitti riconducibile in modo esclusivo all'aggiornamento dei canoni al costo della vita e, più recentemente, all'introduzione degli accordi in deroga alla disciplina di legge dell'equo canone³⁴, valga il seguente prospetto nel quale sono esposti i soli redditi prodotti dagli immobili già in proprietà del Fondo alla data del 1° gennaio 1987 (restano pertanto esclusi gli affitti derivati dalle locazioni di immobili acquistati nel periodo cui si riferisce il presente referto).

³³ La gestione patrimoniale degli enti previdenziali ha formato oggetto, negli ultimi mesi del 1995, di indagine da parte di una commissione istituita presso il Ministero del lavoro (DD. MM. 28 agosto e 13 settembre 1995). Dalla relazione della commissione (7 dicembre 1995) si rileva che il Fondo procede, nella assegnazione degli alloggi, secondo i criteri stabiliti dalla delibera del consiglio di amministrazione del 14 giugno 1993, che prevede la priorità agli iscritti, salvi gli obblighi di legge per gli sfrattati ed i dipendenti pubblici; che per il periodo precedente non vi è stata autodisciplina del genere. La commissione ha giudicato i criteri troppo generali per garantire l'imparzialità. Nel contempo ha rilevato la mancanza: di forme di pubblicità delle liste degli appartamenti da locare; della fissazione di un termine per la presentazione delle domande; di criteri idonei a determinare scelte obiettive ed imparziali; della pubblicazione delle domande presentate o in alternativa delle domande accolte. Inoltre la commissione ha accertato che la riserva in favore degli sfrattati (50% a norma del D.L. 30.12.1988 n. 551 conv. in L. 21.2.1989 n. 61) è stata disattesa in larga misura, poiché, negli anni dal 1989 al 1994, a fronte di una disponibilità totale di 350 appartamenti, le assegnazioni agli sfrattati sono state solo 54. Dall'indagine è emersa anche una morosità nella riscossione dei canoni di locazione, alla data del 30 settembre 1995, di 2247 milioni.

³⁴ Gli accordi in deroga alle norme della legge 27 luglio 1978 n. 392 sono divenuti possibili per effetto dell'art. 11 del D.L. 11 luglio 1992 n. 333 come modificato dalla legge di conversione 8 agosto 1992 n. 359. Direttive in materia sono state impartite con circolare del 27 novembre 1992 del Ministro del lavoro e previdenza sociale (pubblicata nella G.U. n. 298 del 19 dicembre 1992). Il Fondo è addivenuto ad un protocollo di intesa con le organizzazioni dei conduttori (SICET - SUNIA - UNIAT) sottoscritto in data 22 novembre 1993. Detto protocollo ha riguardato 1468 unità abitative, di cui 139 considerate immobili di pregio e/o ubicate in zone di pregio. La commissione di indagine di cui alla nota che precede, nella relazione citata, con riferimento alla suindicata circolare, si è espressa nei seguenti termini: "La Commissione, considerato il carattere penalizzante della predetta circolare in ordine alla redditività degli immobili e le sperequazioni di offerta che essa ha indotto, prende atto degli effetti di antieconomicità di tali determinazioni".

Entrate per affitti di immobili già in proprietà al 1° gennaio 1987 Accertamenti in milioni di lire - Variazioni % rispetto all'anno precedente							
1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
7761	9071	9603	10767	12084	12392	13534	13305
+14,24	+16,87	+5,86	+12,12	+12,23	+2,54	+9,21	-1,69

E' appena il caso di precisare che i redditi indicati nei prospetti che precedono sono al lordo delle spese e che il differenziale rispetto al netto è di notevole entità per ciò che concerne le entrate ricavate dalla gestione del patrimonio immobiliare. La trattazione che segue, relativa alla spesa di funzionamento del Fondo, pone in evidenza oneri specificatamente riferiti all'amministrazione degli immobili; oneri tra i quali spiccano per entità quelli tributari segnatamente negli ultimi anni, caratterizzati dall'introduzione dell'ISI prima e dell'ICI poi, nonché caratterizzati dalla rivalutazione degli imponibili catastali. Occorre inoltre tenere conto, accanto alle cennate voci specifiche, anche di una quota - peraltro di difficile quantificazione - delle spese generali, il cui complessivo importo ovviamente risente dell'esistenza di un cospicuo patrimonio immobiliare. Da ultimo un accenno deve essere fatto a possibili oneri correlati a mancati recuperi di spese nei confronti degli inquilini; oneri in qualche modo "occulti" in quanto allocati tra le partite di giro, ma evidenziabili mediante l'analisi dell'accumulo dei residui e dei saldi di cassa delle partite di giro stesse. Al riguardo si fa rinvio alle specifiche trattazioni che più innanzi saranno dedicate ai due temi.

Tutto quanto precede autorizza alla formulazione della fondata ipotesi di un tasso estremamente basso del rendimento del patrimonio immobiliare, soprattutto a seguito della rivalutazione dei cespiti effettuata nel 1990. Una quantificazione precisa e di sicuro affidamento appare allo stato estremamente difficile, anche se si deve doverosamente evidenziare che il Fondo fornisce annualmente, in allegato al conto consuntivo, una puntuale indicazione al riguardo, corredata della relativa dimostrazione.

La tabella che segue pone a raffronto gli accertamenti per affitti, di cui alla tabella della pagina precedente, ed i valori degli immobili esposti nella situazione patrimoniale, da una parte, ed i redditi netti ed i tassi di rendimento indicati nella relazione sul consuntivo, dall'altra:

Rendimento del patrimonio immobiliare - Milioni di lire								
anno	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
accertamenti per affitti	7762	9072	9683	11022	12726	13192	14342	14919
reddito netto	5399	6260	6229	6752	6424	6349	6559	7402
valore patrimoniale	220296	230390	239148	500650	534366	559529	566510	592439
tasso % di rendimento	2,49	2,76	2,68	1,36	1,27	1,25	1,29	1,27

LA SPESA DI FUNZIONAMENTO

Nell'ambito della gestione di parte corrente, intesa in senso stretto come sopra precisato, particolare rilievo assume la spesa sostenuta dal Fondo per il proprio funzionamento, essenzialmente in termini di retribuzioni erogate al proprio personale e di prezzi pagati per l'acquisto di beni e di servizi sul mercato. Quanto a questi ultimi è da precisare che essi non figurano sempre e totalmente ricompresi nell'omonima categoria.

Al riguardo occorre tenere presente che con riferimento agli esercizi ed agli anni sino a tutto il 1991 nel totale della categoria "personale" sono ricompresi due capitoli intestati rispettivamente al "funzionamento del centro elettronico" ed ai "lavori affidati all'esterno". A partire dal 1992 le due voci di spesa ora menzionate sono state correttamente allocate nell'ambito degli acquisti di beni e servizi. L'ammontare della spesa per il personale, propriamente intesa come retribuzione degli impiegati e dirigenti alle dirette dipendenze del Fondo, quindi, per il periodo 1986-91 è inferiore a quello indicato nei relativi rendiconti finanziari sotto l'apposita categoria. La tabella che segue espone i dati di competenza e di cassa relativi alle voci di spesa in questione.

Spesa per il personale, per il funzionamento del Centro elettronico e per lavori affidati all'esterno - Impegni e pagamenti in milioni di lire						
Eserc. Anno	Personale		Funzionam. Centro elettron.		Lavori affidati all'esterno	
	impegni	pagamenti	impegni	pagamenti	impegni	pagamenti
1986	501,9	502,5	142,9	151,2	59,8	59,0
1987	530,2	520,8	124,5	129,0	62,9	63,5
1988	621,6	596,0	134,8	138,7	28,5	26,6
1989	646,1	640,8	74,0	67,8	39,4	45,7
1990	906,0	880,3	52,6	60,5	139,9	131,7
1991	1044,2	1000,7	119,9	119,9	599,4	571,7
1992	1154,3	1118,6	319,9	251,5	839,9	731,0
1993	1179,7	1136,5	235,1	236,8	884,8	913,0
1994	969,8	991,1	338,6	360,0	925,5	882,7

Gli oneri sostenuti per assicurare il mero funzionamento del Fondo sono riconducibili alle seguenti voci analitiche salienti: a) organi; b) personale; c) centro elettronico; d) lavori affidati all'esterno; e) altri acquisti di beni e servizi; f) spesa proprietà immobili. Altra voce di notevole rilievo finanziario, nell'ambito della spesa corrente in senso stretto, è quella relativa agli oneri tributari.

Appare opportuno passare ad una disamina sommaria delle singole voci analitiche, premettendo peraltro il seguente prospetto nel quale per ognuna risultano la spesa annuale e la variazione percentuale rispetto all'anno precedente; l'ampiezza del periodo considerato e la natura della gestione (corrente di funzionamento) autorizzano l'impiego dei dati di cassa, che nella specie sono quelli di più sicuro affidamento:

Analisi della spesa di funzionamento - Pagamenti in milioni di lire Variazione % rispetto all'anno precedente						
anni	organi	personale dipendente	centro elettron.	lavori affi- dati esterno	altri beni e servizi	proprietà immobili
1986	222,3	502,5	151,2	59,0	236,7	604,0
1987	73,4	520,8	129,0	63,5	320,0	754,8
Δ% 86-87	- 98	4	- 15	8	35	25
1988	169,2	596,0	138,7	26,6	355,4	761,6
Δ% 87-88	131	14	6	- 58	11	1
1989	83,7	640,8	67,8	45,7	519,0	952,2
Δ% 88-89	102	8	- 51	72	46	25
1990	81,0	880,3	60,5	131,7	631,5	1328,1
Δ% 89-90	3	37	- 11	188	22	39
1991	38,1	1000,7	119,9	571,7	936,6	1845,2
Δ% 90-91	113	14	98	334	48	39
1992	39,2	1118,6	251,5	731,0	824,6	1999,3
Δ% 91-92	3	12	110	28	- 12	8
1993	115,4	1136,5	236,8	913,0	910,7	1315,6
Δ% 92-93	70	2	- 6	25	10	- 34
1994	190,4	991,1	360,0	882,7	1861,8	1707,1
Δ% 93-94	65	- 13	52	- 3	104	30

Quanto alla spesa sostenuta per il funzionamento degli organi, occorre precisare che essa si riferisce anche al commissario straordinario. Per i dettagli, relativi anche all'attività svolta dagli organi statutari, si fa rinvio a quanto esposto precedentemente³⁵.

Passando all'esame della spesa sostenuta per l'utilizzo del personale dipendente, si rende opportuna la preliminare osservazione che il relativo carico si è pressoché raddoppiato nell'arco temporale considerato: ai 502,5 milioni erogati nel 1986 fanno riscontro nel 1994 ben 991,1 milioni. Ovviamente, perché il dato acquisti significatività occorre avere nozione della consistenza numerica della forza lavoro retribuita.

Il prospetto che segue espone, anno per anno, l'analisi dei costi sostenuti per l'utilizzazione del fattore lavoro, tenendo distinti gli stipendi, gli altri assegni fissi ed i diversi emolumenti, da una parte, e gli oneri che non comportano spesa immediata, dall'altra. L'indicazione del numero delle mensilità erogate in ciascun anno - numero che deriva dal numero dei percettori e dalla durata in mesi della presenza di ciascuno di essi - consente di individuare il dato unitario mensile (ed anche annuale, moltiplicando il dato stesso per 12).

³⁵ V. retro cap. dedicato agli organi.

Oneri per il personale di ruolo ed a termine - Impegni in milioni di lire								
	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
stipendi (a)	344	420	438	616	710	815	861	732
rinnovi contrattuali (b) ³⁶	0	0	0	0	0	60	32	0
straord.pers.ruolo (c)	28	23	23	32	72	29	25	30
straord.pers.provv. (d)	1	0	0	1	0	0	0	3
missioni (e)	29	25	19	18	3	4	4	5
oneri previd. ass. (f)	128	153	166	239	259	225	247	200
altro (g) ³⁷	0	0	0	0	0	21	11	0
totale impegni (h)	530	621	646	906	1044	1154	1180	970
accantonam. T.F.R. (i)	0	0	23	165	30	32	40	190
totale oneri (h+i=l)	530	621	669	1071	1074	1186	1220	1160
mensilità erogate (m)	180	180	180	240	240	252	216	216
onere mens.medio (l/m)	2,9	3,5	3,7	4,5	4,5	4,7	5,6	5,4
retribuzione mensile media (a+b+c+d)/m	2,1	2,5	2,6	2,7	3,3	3,6	4,2	3,5

N.B. Il numero delle mensilità è dato dal prodotto del numero dei dipendenti per il totale dei mesi di presenza di ciascuno dei dipendenti stessi (di ruolo o a contratto trimestrale). Poiché ogni mensilità è comprensiva del rateo di tredicesima, la conversione in annuale dell'onere mensile medio e della retribuzione mensile media si ottiene moltiplicando per 12.

E' da premettere che nella voce stipendi sono compresi i compensi per il direttore generale³⁸, come vi sono compresi, dal 1991, i buoni pasto sostitutivi del servizio mensa. Ciò posto, in ordine all'andamento di questa specifica spesa si annota quanto segue:

- nel 1990, a seguito del rinnovo contrattuale³⁹, sono stati erogati aumenti relativi anche agli anni 1988 e 1989;
- nel 1991 inizia (da marzo) l'erogazione dei buoni pasto; nell'anno si è verificata anche l'erogazione di arretrati vari;
- nel 1993 vi è stato un notevole ricorso a personale provvisorio per far fronte alle carenze di organico; il dato di questo anno, inoltre, risente della spesa straordinaria di circa 40 milioni sostenuta dal Fondo in esito ad una vertenza con un proprio dirigente, comunque dimissionario; risente, infine, di una maggiore erogazione di 10 milioni nella attribuzione dell'incentivo annuale al personale di ruolo;
- il decremento riscontrato tra il 1993 ed il 1994 è da riferire alle dimissioni di alcuni dipendenti, tra i quali il dirigente di cui si è fatto cenno.

Per quanto concerne la spesa relativa al funzionamento del centro elettronico basti considerare che è derivata da esigenze di programmazione e di manutenzione delle apparecchiature e ne ha seguito le alterne vicende.

³⁶ Si tratta di accantonamenti effettuati in base a istruzioni ministeriali (nota n. 2 del 23.4.92) per rinnovo di contratto relativo agli anni 1991, 1992 e 1993.

³⁷ Si tratta di oneri per "rinnovi contrattuali a carico dell'Ente": accantonamenti per oneri previdenziali a carico dell'Ente relativi ai rinnovi contrattuali di cui alla nota precedente.

³⁸ Dal maggio 1991 in poi si tratta di un direttore generale f.f.

³⁹ D.P.R. 43/90 - Contratto V "Enti pubblici non economici" - Nell'anno ha trovato applicazione anche il D.P.R. 1.3.1988 n. 285.

Alla voce "lavori affidati all'esterno" sono da ricondurre le prestazioni professionali di vari consulenti - commercialisti, tributaristi, consulenti del lavoro - occorrenti per la conduzione propriamente burocratico-amministrativa del Fondo, nonché quelle necessariamente connesse alla gestione del patrimonio immobiliare⁴⁰.

Della specifica posta intestata alle "spese per la proprietà degli immobili" si deve anzitutto dire che essa non è affatto esaustiva, come d'altra parte già si deduce dalla suesposta analisi dei lavori affidati all'esterno. Benché si tratti di importi notevoli, restano da considerare, al fine della determinazione del rendimento netto del patrimonio immobiliare, altre voci di spesa e precipuamente gli oneri tributari ed anche le spese recuperabili - peraltro non totalmente - a carico degli inquilini, ascritte al titolo delle partite di giro in vista di un sicuro e pronto recupero, che tuttavia non sempre si dimostra tale. Al conto in questione sono imputate quindi soltanto spese destinate a restare sin dall'inizio a carico del Fondo; spese, il cui andamento crescente è da porre in relazione anche al progressivo incremento del patrimonio immobiliare. Sono oneri essenzialmente riconducibili al concetto di ordinaria gestione⁴¹.

In tema di spesa relativa agli immobili è da ricordare anche quella cospicua - 2696 milioni - impegnata nel 1994 per adeguare alle normative comunitarie gli impianti - energia elettrica, gas, acqua - di tutti gli immobili di proprietà del Fondo. Trattasi di una voce di spesa ("oneri vari straordinari") di parte corrente, concernente lavori ritenuti di ordinaria manutenzione⁴².

Per quanto concerne gli oneri tributari valga l'analisi di cui al prospetto che segue:

Oneri tributari - Impegni in milioni di lire							
	IRPEG (1)	ILOR (1)	ICI	ISI	Ritenute su c/c	Altro (2)	Totale
1986	747,5	391,3	0	0	80,9	0	1219,7
1987	1037,3	498,4	0	0	110,1	0	1645,8
1988	1048,4	791,6	0	0	101,1	0	1941,1
1989	1203,4	803,7	0	0	357,0	86,8	2450,9
1990	1245,6	775,6	0	0	396,6	93,1	2510,9
1991	1408,2	982,9	0	0	269,1	95,0	2755,2
1992	1479,4	885,1	0	1000,2	344,8	202,3	3911,8
1993	2609,6	347,3	1701,3	0	305,0	137,7	5101,1
1994	2246,3	52,9	1669,9	0	460,3	307,2	4736,6

(1) Rate di acconto relative all'anno in corso e saldo dell'anno precedente
(2) Imposta di registro a carico del Fondo per i nuovi contratti di locazione

⁴⁰ A questo riguardo si possono elencare a scopo esemplificativo i seguenti apporti professionali:

- sopralluoghi a seguito di richieste di lavori di manutenzione; - valutazioni e quantificazioni di spesa; - affidamento dei lavori; - assistenza ai lavori; - verifica della contabilità e collaudo dei lavori; - cura di pratiche presso pubblici uffici; - stesura di un piano triennale di manutenzione straordinaria di tutti gli immobili; - aggiornamento dell'archivio tecnico.

⁴¹ Ne è dimostrazione la seguente elencazione di ricorrenti oggetti di spesa: - portierati; - pulizie; - assicurazioni del personale di pulizia; - impianti di riscaldamento e condizionamento; - impianti elettrici; - impianti di autoclave; - ascensori; - grondaie e scarichi d'acqua; - tubazioni esterne, marmi e ringhiere; - alberi; - verniciatura di parti comuni interne.

⁴² Per contiguità è opportuno menzionare qui anche la voce di spesa ("rimborsi dal fondo manutenzioni varie immobili") di conto capitale, riguardante impegni per 2500 milioni assunti nel 1994 per la ristrutturazione per vetustà di un immobile in Milano (via dei Guarnieri): sostituzione serramenti, pulizia facciate, ecc.

COMPONENTI NON FINANZIARIE DEL CONTO ECONOMICO

A questo punto sono di tutta evidenza i motivi del netto divario corrente tra le risultanze della contabilità finanziaria - di cassa e di competenza - e quelle della contabilità economica. La spiegazione è nel fatto che le componenti non finanziarie dei conti economici sono di consistenza notevole, in quanto costituiscono il mezzo tecnico-contabile per dare evidenza ai **movimenti**, per così dire **interni**, che vanno dal gettito dei contributi e dalla gestione del patrimonio, produttrice di utili netti, alla tenuta dei conti individuali, cui i detti contributi ed utili devono essere assegnati (anche se il meccanismo concretamente applicato non è lineare come descritto, bensì consistente nell'accredito di "interessi" deliberato di volta in volta dal Fondo con la fissazione dell'aliquota da applicare).

E' da considerare inoltre che il passaggio ai conti individuali degli utili di gestione non avviene, nella prassi, in un'unica soluzione; talché si formano degli accantonamenti che trovano evidenza, con i relativi versamenti e prelevamenti, anch'essi nei conti economici tra le componenti non finanziarie.

Da menzionare sono anche le **poste tecniche** inserite tra le entrate con la funzione di tenere il conto economico in pareggio anche per gli esercizi caratterizzati dalla prevalenza delle prestazioni (liquidazioni dei conti) rispetto al gettito contributivo. E' il caso dei "trasferimenti attivi", che caratterizzano gli esercizi 1992, 1993 e 1994 per un ammontare complessivo di 68,7 miliardi, ai quali nella sostanza corrisponde una sorta di autotrasferimento, avente ad oggetto gli apporti provenienti dagli smobilizzi patrimoniali (titoli) resisi necessari per fare fronte alle difficoltà di cassa.

Per concludere, conviene evidenziare che non mancano le **normali poste non finanziarie**, di regola ricorrenti nei conti economici, quali le sopravvenienze attive e passive, gli accantonamenti per l'ammortamento dei beni mobili e quelli immobili, il fondo oscillazione titoli ed il fondo d'accantonamento per il trattamento di fine rapporto (TFR) spettante al personale dipendente.

Il prospetto che segue fornisce l'esposizione dettagliata delle componenti non finanziarie del conto economico, nonché la dimostrazione del sistematico saldo nullo del conto stesso:

Conto economico - Componenti non finanziarie - Milioni di lire				
	1987	1988	1989	1990
Entrate finanziarie correnti (A)	52914	54612	59331	66400
Sopravvenienze attive	102	106	138	27
Rivalutazioni immobili	5793	0	0	230000
Prelev. Accantonam. Ripartiz. Straord. Esercizi Futuri	261	1609	1615	21452
Prelev. Ecced. Accantonam. Fondo Titoli	0	0	0	762
Trasferimenti attivi	0	0	0	0
Componenti non finanziarie (B)	6156	1715	1753	252241
Totale generale (A+B)	59070	56327	61084	318641
Spese finanziarie correnti (C)	31417	37223	40749	41530
Interessi accreditati conti individuali	15896	14464	15461	16507
Contributi accreditati conti previdenza	7733	3479	4091	4747
Rivalutaz. immobili accreditate conti previdenza	0	0	0	76667
Ammortamenti mobili macchine automobili	73	60	51	35
Accantonamenti diversi immobili	350	400	400	400
Sopravvenienze passive	25	28	17	21
Adeguamento TFR personale	0	0	22	165
Svalutazione titoli	351	673	293	0
Accant. ripartiz. straord. interessi conti previd. eserc. fut.	3225	0	0	25236
Rivalutaz. immob. da accreditarsi conti previd. eserc. fut.	0	0	0	153333
Componenti non finanziarie (D)	27653	19104	20335	277111
Totale generale (C+D)	59070	56327	61084	318641
Risultato (A+B) - (C+D)	0	0	0	0

(segue)

(segue)

Conto economico - Componenti non finanziarie - Milioni di lire				
	1991	1992	1993	1994
Entrate finanziarie correnti (A)	73933	78333	76450	74155
Sopravvenienze attive	246	506	361	270
Rivalutazioni immobili	76667	76667	0	0
Prelev. Accantonam. Ripartiz. Straord. Esercizi Futuri	3810	11365	0	19041
Prelev. Ecced. Accantonam. Fondo Titoli	1158	0	390	0
Trasferimenti attivi	0	1655	48471	18585
Componenti non finanziarie (B)	81881	90193	49223	37896
Totale generale (A+B)	155814	168526	125673	112051
Spese finanziarie correnti (C)	41414	63816	111745	83761
Interessi accreditati conti individuali	21839	27040	2958	26900
Contributi accreditati conti previdenza	15226	0	0	0
Rivalutaz. immobili accreditate conti previdenza	76667	76667	0	0
Ammortamenti mobili macchine automobili	38	70	256	379
Accantonamenti diversi immobili	600	650	650	700
Sopravvenienze passive	0	3	0	121
Adeguamento TFR personale	30	32	40	190
Svalutazione titoli	0	248	0	0
Accant. ripartiz. straord. interessi conti previd. eserc. fut.	0	0	10024	0
Rivalutaz. immob. da accreditarsi conti previd. eserc. fut.	0	0	0	0
Componenti non finanziarie (D)	114400	104710	13928	28290
Totale generale (C+D)	155814	168526	125673	112051
Risultato (A+B) - (C+D)	0	0	0	0

LA GESTIONE IN CONTO CAPITALE

Conviene premettere il quadro delle entrate e spese in conto capitale, distinguendo la gestione di competenza e quella di cassa.

Entrate e spese in conto capitale - Milioni di lire								
	Entrata	S p e s a						
Eserc.	Realizzo valori mobiliari - Totale entrata	Acquisiz. beni du- revoli e immobili	Immobiliz- zazioni tecniche	Acquisiz. valori mobiliari	Versam. deposito Tesoreria statale	Indennità anzianità personale	Rimborsi dal fondo manutenz. immobili	Totale spesa
Anno								
Gestione di competenza - Accertamenti e impegni								
1987	7728	28163	30	3479	0	1	0	31673
1988	4640	10094	29	8788	0	1	0	18912
1989	2824	8758	46	8755	0	1	0	17560
1990	1634	10050	40	10056	0	1	0	20147
1991	3540	33715	30	1072	0	1	0	34818
1992	14523	25163	1065	9441	0	2	0	35671
1993	46305	6982	108	0	6120	14	0	13224
1994	270	1789	85	0	0	67	2500	4441
Gestione di cassa - Riscossioni e pagamenti								
1987	7430	27093	22	3479	0	1	0	30594
1988	5010	13782	14	8788	0	1	0	22585
1989	2824	8758	71	8755	0	1	0	17585
1990	1635	10050	34	10056	0	1	0	20141
1991	3540	33716	34	1071	0	1	0	34822
1992	14523	19914	144	9441	0	2	0	29501
1993	33595	7040	812	0	6120	15	0	13987
1994	12980	3486	305	0	0	17	367	4175

Negli otto anni (1987-94) cui si riferisce il presente referto la gestione di cassa di parte corrente ha prodotto una disponibilità complessiva di 96,8 miliardi. In questo dato si rinviene, pertanto, l'espressione della portata degli investimenti effettivi ed autofinanziati riferibili al medesimo periodo.

Le risorse disponibili - e tra queste quelle ora cennate provenienti dal "risparmio" realizzato nella ordinaria gestione del Fondo - sono state indirizzate prevalentemente all'ampliamento e miglioramento del patrimonio immobiliare, peraltro non interessato da alcun intervento di smobilizzo. I pagamenti utilizzati nel senso indicato sono ammontati complessivamente a 123,8 miliardi (di cui 10,5 erogati nel biennio 1993-94, critico per la prevalenza delle prestazioni sul gettito contributivo).

Nella situazione patrimoniale si riscontra, tuttavia un ben diverso e maggiore incremento rispetto alla situazione iniziale. Infatti, il valore degli immobili, indicato al 1° gennaio 1987 in 186,3

miliardi, al 31 dicembre 1994 risulta di 592,4 miliardi, con un incremento di 406,1 miliardi. Si tratta, come è evidente, di un incremento che in larga misura non trova riscontro in nuovi acquisti o miglioramenti, bensì soltanto in operazioni di rivalutazione, e precipuamente in quella effettuata nel 1990. Rivalutazioni, peraltro, ritenute dall'Ente necessarie per rendere partecipi i conti individuali del recupero di valore, da parte del patrimonio immobiliare, sulla svalutazione monetaria.

Il prospetto che segue mostra i termini monetari degli acquisti e delle rivalutazioni immobiliari, nonché le collegate consistenze patrimoniali.

Acquisti e rivalutazioni immobiliari - Consistenza nella situazione patrimoniale - Milioni di lire								
anno	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
consistenza iniziale	186339	220296	230390	239148	500650	534366	559529	566510
acquisti (impegni)	28163	10094	8758	10050	33716	25163	6981	1789
rivalutazioni ⁴³	5794	0	0	251452	0	0	0	24139
consistenza finale	220296	230390	239148	500650	534366	559529	566510	592438

N.B. : nel periodo considerato non sono state effettuate alienazioni di immobili

In ordine ai dati contenuti nella suesposta dimostrazione delle variazioni di anno in anno della posta "immobili" della situazione patrimoniale, si deve annotare, per quanto concerne le rivalutazioni, che gli importi esposti trovano riscontro, anche se non sempre di immediata lettura, nei conti economici; costituisce eccezione, tuttavia, la rivalutazione del 1994, che nel conto economico figura per soli 19311 milioni, e nemmeno in modo chiaramente esplicito, dal momento che il detto importo è ricondotto alla voce generica "variazioni patrimoniali straordinarie"⁴⁴.

Inoltre, si deve annotare che i dati relativi agli acquisti corrispondono a quelli esposti nei rendiconti finanziari - gestione in conto capitale - degli esercizi di riferimento, e si deve sottolineare che essi sono rappresentativi degli impegni e non già dei pagamenti - cioè non degli acquisti immobiliari concretamente avvenuti - . Questa tecnica contabile presenta l'inconveniente di esporre tra le attività patrimoniali anche la quota parte non realizzata dei detti impegni, vale a dire di collocare residui passivi tra le attività. Ovviamente gli effetti si limitano alla immediatezza di intelligenza della situazione patrimoniale, a condizione che tra le passività siano inserite congrue poste rettificative. Il prospetto che segue è funzionale ad un primo sommario riscontro:

⁴³ La rivalutazione del 1987, concernente lo stabile di via dei Guarnieri in Milano, è basata su una perizia estimativa giurata, effettuata a seguito di delibera n. 255 del 10.11.1986. La rivalutazione del 1990 deriva da una perizia giurata aggiornata al giugno dello stesso anno. La rivalutazione del 1994 si basa sulla relazione tecnica sul valore commerciale degli immobili approvata dal consiglio d'amministrazione del 18.4.1994.

⁴⁴ In tema di rivalutazione dei beni immobili sono da ricordare - anche se non riguardano in modo diretto il Fondo - le disposizioni di cui agli artt. 24-27 della legge 30 dicembre 1991 n. 413.

Impegni per acquisti immobiliari e pagamenti relativi agli impegni stessi Differenza e relativa posta rettificativa nella situazione patrimoniale Milioni di lire				
Esercizio	Impegni (a)	Pagamenti (b)	Differenza (a-b)	Posta rettificativa
1987	28163	24475	3688	1063
1988	10094	10094	0	1431
1989	8758	8758	0	1815
1990	10050	10050	0	1951
1991	33716	33716	0	655
1992	25163	19914	5249	923
1993	6981	2218	4763	789
1994	1789	974	815	24984

Da quanto precede risulta evidente che il problema sussiste almeno per gli esercizi 1987, 1992 e 1993, per i quali la posta rettificativa inserita tra le passività patrimoniali è inferiore ai residui passivi prodotti. Si impone un più approfondito esame, giacché - come è del tutto evidente - in mancanza di una opportuna correzione, il far figurare tra gli immobili somme non ancora effettivamente pagate per l'acquisto, comporta una duplicazione, almeno temporanea, delle somme stesse - che per non essere state ancora erogate sono già rappresentate nella voce "cassa" -.

La gestione in conto capitale del periodo in esame risulta caratterizzata anche da un notevole movimento relativo alla tenuta del portafoglio-titoli. In larga misura si tratta di movimenti "tecnici", in quanto rappresentativi della mera scadenza e del concomitante rinnovo dell'investimento immobiliare. Sta di fatto, comunque, che l'ammontare complessivo degli investimenti mobiliari del Fondo si è drasticamente ridotto, passando dagli iniziali 74,1 miliardi (1° gennaio 1987) ai finali 28,6 miliardi (31 dicembre 1994). Detto **ridimensionamento** - che ovviamente incide sulla composizione delle attività patrimoniali e, negativamente, sulla elasticità di manovra in caso di difficoltà di cassa - non è da interpretare come espressione di una revisione della politica degli investimenti, in quanto esso è da imputare alla necessità di fronteggiare l'eccezionale richiesta di liquidazioni di conti individuali verificatasi soprattutto negli ultimi due anni (1993-94).

Il seguente prospetto dà ragione della cennata evoluzione, mostrando i vari movimenti e le consistenze iniziali e finali, per ciascun anno.

Realizzo ed acquisizione di valori mobiliari - Consistenza del portafoglio - Milioni di lire								
anno	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
consistenza iniziale	74147	69797	73580	79552	88849	86381	75145	28840
smobilizzi (accert.)	-7728	-4640	-2824	-1634	-3540	-14523	-46305	-270
acquisiz. (pagam.)	3479	8788	8755	10056	1072	9441	0	0
versam a Tesoreria	0	0	0	0	0	-6105	0	0
fondo oscillaz titoli	-101	-365	41	875	0	-49	0	0
consistenza finale	69797	73580	79552	88849	86381	75145	28840	28570

In ordine alla suesposta dimostrazione si osserva quanto segue:

a) gli smobilizzi trovano riscontro nei rendiconti finanziari (gestione in conto capitale) degli esercizi di riferimento; si tratta effettivamente degli accertamenti presi in vista dei proventi dell'alienazione dei titoli; si deve tuttavia osservare che le somme effettivamente introitate (vale a dire le riscossioni) risultano talvolta di importo inferiore (rispetto ai corrispondenti accertamenti); la tabella che segue mostra gli scarti:

Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato								
Accertamenti e riscossioni di competenza in milioni di lire								
esercizio	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
accertamenti	7728	4640	2824	1634	3540	14523	46305	270
riscossioni relative	7358	4640	2824	1634	3540	14523	33595	270
residui prodotti dall'esercizio	370	0	0	0	0	0	12710	0

Le suindicate differenze di fine 1987 e 1993 risultano regolarmente contabilizzate tra le riscossioni del rendiconto successivo, per cui, con riferimento a tutto il periodo in esame, gli accertamenti contenuti nella dimostrazione possono reputarsi coincidenti con riscossioni di pari importo.

b) i dati relativi agli acquisti, per ciascuno degli esercizi interessati, corrispondono esattamente ai pagamenti erogati per gli acquisti stessi ed ai relativi impegni; ricorre, in modo evidente, il caso degli impegni presi in concomitanza ed in coincidenza con i pagamenti;

c) per quanto esposto alle lettere precedenti, si può concludere, almeno provvisoriamente, che le annotazioni patrimoniali relative ai titoli vengono effettuate sulla base delle somme erogate e introitate, e non già sulla base dei valori nominali dei titoli stessi;

d) il versamento di 6105 milioni alla Tesoreria statale non risulta tra le spese di conto capitale impegnate nel 1992; inoltre, il deposito in questione risulta già autonomamente indicato tra le attività della situazione patrimoniale al 31 dicembre 1992 (precisamente, tra i "crediti bancari e finanziari" per l'importo di lire 6.103.632.385=); un versamento alla Tesoreria statale risulta invece contabilizzato tra le spese di conto capitale del 1993, per un impegno, e corrispondente pagamento, di 6120 milioni; nella situazione patrimoniale al 31 dicembre 1993 la consistenza del deposito presso la Tesoreria statale è indicato in 12223 milioni; è evidente quindi che nel complesso delle due voci "titoli" e "Tesoreria statale" sussiste la concordanza tra contabilità finanziaria (competenza e cassa) e contabilità patrimoniale;

e) trascurabile appare il ruolo svolto dagli importi riferiti al "fondo oscillazione titoli", che dovrebbe comunque essere funzionale alla rappresentazione delle differenze tra il prezzo di acquisto ed il valore nominale dei titoli messi a portafoglio.

* * *

Altra operazione di conto capitale di rilievo è stato il **deposito forzoso presso la Tesoreria statale**, effettuato nel 1993 in attuazione del precetto di cui all'art. 12 del D.L. 20 maggio 1993 n. 155, convertito con modificazioni in L. 19 luglio 1993 n. 243⁴⁵. Si è trattato del versamento di una somma pari a 6,1 miliardi, costituente peraltro un adempimento parziale dell'obbligo di legge commisurato al 25 per cento del gettito contributivo riscosso nell'anno precedente⁴⁶. La spiegazione si rinviene nelle difficoltà incontrate dal Fondo - beninteso, soltanto in termini di liquidità - nel provvedere alla massiccia richiesta di liquidazioni di conti individuali. Al riguardo è opportuno rammentare che nel 1993 vi è stato, per un verso, un calo dell'entrata corrente e, per altro verso, un abnorme incremento della corrispondente spesa, per cui ne è derivato un saldo negativo di cassa di ben 23,8 miliardi. E' di tutta evidenza, quindi, che il versamento alla Tesoreria dello Stato si è reso possibile solo nella misura in cui si è potuto provvedere allo smobilizzo di precedenti investimenti mobiliari.

Come si è rilevato al riguardo dei movimenti dei titoli, nella situazione patrimoniale la consistenza del deposito presso la Tesoreria risulta essere di 12223 milioni, talché risulterebbe meno grave lo scostamento tra il versamento imposto e l'effettivo adempimento da parte del Fondo.

Tra le rimanenti operazioni di conto capitale meritano qualche cenno, anche per la loro non trascurabile consistenza finanziaria, quelle riguardanti i rimborsi dal fondo manutenzione immobili nonché le immobilizzazioni tecniche.

Con riferimento a questo ultimo aspetto, si deve rimarcare che la spesa per **acquisizione di strumentazioni di lento consumo**, estremamente contenuta nei primi cinque esercizi, nei quali si colloca su un valore medio annuo di 35 milioni, presenta una impennata di rilevante entità nel 1992, anno in cui si registra uno stanziamento (impegno) di 1065 milioni, al quale fanno riscontro nello stesso anno ed in quello successivo pagamenti per 956 milioni. Si è trattato di apprestamenti straordinari finalizzati all'attivazione della nuova sede del Fondo.

Per quanto concerne i **rimborsi dal fondo manutenzione immobili** è opportuno evidenziare che è questione di una voce di spesa introdotta nel 1994, allo scopo di apprestare i fondi per la ristrutturazione di un vetusto immobile sito in Milano (nell'anno sono state erogati pagamenti per 367 milioni).

⁴⁵ Ai sensi della norma citata gli enti gestori di forme obbligatorie di previdenza ed assistenza sociale sono tenuti ad investire negli anni 1993, 1994 e 1995, in un conto corrente fruttifero vincolato per cinque anni presso la Tesoreria centrale dello Stato, un importo pari al 25% delle entrate contributive di qualsiasi natura riscosse nell'anno precedente. Analoga disposizione era stata dettata con l'art. 15 del D.L. 13 maggio 1991 n. 151 convertito con modificazioni in L. 12 luglio 1991 n. 202, peraltro con riferimento al 15% dei contributi riscossi nel 1990.

⁴⁶ Nel 1992 le riscossioni per contributi sono ammontate a 52,9 miliardi, talché il versamento avrebbe dovuto raggiungere l'importo di 13,2 miliardi.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

E' opportuno premettere i dati delle situazioni patrimoniali di cui ai consuntivi di ciascuno degli anni in riferimento. Valga al riguardo il seguente prospetto:

Situazione patrimoniale al 31 dicembre - Milioni di lire									
	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
Attività									
Disponibil liquide	2491	839	2992	10017	12611	8261	9075	3999	2276
Residui attivi	7597	8218	8607	10566	14002	17756	19780	34003	24175
Crediti bancari e f.	2	2	2	2	2	5	6108	12231	12231
Investim mobiliari	74147	69797	73580	79552	88849	86381	75145	28840	28570
Immobili	186339	220296	230390	239148	500650	534366	559529	566510	592439
Immobilizz tecnic	537	560	574	645	666	522	1590	1698	1460
Rimanenze attive	546	402	444	866	788	0	0	0	0
Totale attività	271659	300114	316589	340796	617568	647291	671227	647281	661151
Passività									
Residui passivi	9975	11045	10641	16323	15911	13827	22794	33793	35871
Debiti bancari e f.	1210	1498	1576	1796	1954	1997	2004	2013	2498
Rimanenze passiv	258207	281837	299780	319333	417254	530986	633037	587524	595839
Accantonam vari	1427	4570	3060	1428	180498	99826	12469	23162	1959
Poste rettificative	739	1063	1431	1815	1951	655	923	789	24984
Totale passività	271558	300013	316488	340695	617568	647291	671227	647281	661151

Come si vede, per una impostazione contabile ormai sperimentata da molti anni, la situazione patrimoniale del Fondo è caratterizzata dal fatto di presentare equivalenza tra l'entità complessiva delle attività e quella delle passività. In effetti l'impossibilità di un disavanzo d'esercizio - impossibilità che, come si è visto, sussiste per effetto del gran divario esistente tra i proventi del patrimonio e gli oneri del funzionamento del Fondo - non lascia spazio ad un diverso risultato, dal momento che gli acquisti realizzati nella gestione in conto capitale con l'impiego degli utili della gestione corrente, come d'altra parte il puro e semplice accumulo degli utili stessi, vengono di necessità bilanciati da un equivalente aumento dell'esposizione debitoria del Fondo nei confronti dei conti individuali, destinatari finali dei proventi netti (quota parte dei redditi patrimoniali non utilizzati per le spese di funzionamento e di gestione).

Posta in altri termini, la spiegazione del fenomeno è la seguente. Immaginando di partire da una situazione azzerata, si constata preliminarmente che i contributi - tecnicamente: l'entrata contributiva accertata - comportano scritture patrimoniali bilancianti. In attivo come liquidità e/o come residui attivi, ed in passivo come debito nei confronti dei conti individuali. Constatiamo inoltre che le spese di funzionamento - tecnicamente: la spesa corrente impegnata al netto delle prestazioni - sono del tutto irrilevanti, salva l'ipotesi che si presentino sotto forma di residui passivi. In questo caso comportano una posta patrimoniale passiva, ma essa a ben vedere risulta perfettamente bilanciata in attivo: infatti, il residuo passivo equivale ad un mancato pagamento e quindi la liquidità se ne trova incrementata dell'equivalente. Si osserva infine che la spesa per prestazioni, in altre parole quella derivante dalla liquidazione dei conti, non altera assolutamente l'equilibrio patrimoniale, giacché quanto toglie in termini di liquidità tanto altresì alleggerisce in termini d'esposizione debitoria nei confronti degli iscritti. E se per procedere alla liquidazione dei conti venuti a maturazione la cassa si

mostra insufficiente ed occorre procedere ad operazioni di smobilizzo, risulta evidente che l'operazione comporta due momenti: uno iniziale in cui si verifica un movimento compensato che interessa le sole attività della situazione patrimoniale - sotto forma, ad esempio, di travaso dalla posta dei titoli a quella delle disponibilità liquide - ; un secondo e finale momento, in cui vengono interessate passività ed attività, nel senso già visto, nel senso cioè di una diminuzione della liquidità perfettamente neutralizzata da un equivalente decremento dell'esposizione debitoria nei confronti degli iscritti.

* * *

Da tutto quanto precede emerge con evidenza che l'esame della situazione patrimoniale del Fondo riveste interesse soprattutto per quanto concerne la **composizione delle attività**, atteso che le passività coincidono sostanzialmente - al 90% circa - con l'ammontare complessivo dei conti individuali.

Conviene pertanto porre in evidenza che, al 31 dicembre 1994, su complessivi 661 miliardi di attività - e quindi a fronte di complessivi 661 miliardi di passività - gli immobili rappresentano ben il 90% del totale (592 miliardi). A questo dato sembra potersi assegnare un significato di rigidità, che può indurre preoccupazione almeno alla stregua della più recente esperienza caratterizzata dall'eccesso della spesa per prestazioni sull'entrata per contributi (v. retro quanto evidenziato con riferimento agli esercizi 1992, 1993 e 1994).

Si è individuato nel rapporto di composizione tra gli immobili ed il totale delle attività un indicatore finanziario di forte significato; conviene pertanto considerarne l'andamento alla stregua della serie storica costituita dai dati di fine anno del periodo 1986-94. Valga al riguardo la seguente tabella.

Incidenza percentuale degli immobili sul totale delle attività patrimoniali					
al 31 dic.	%	al 31 dic.	%	al 31 dic.	%
1986	68,6	1989	70,2	1992	83,4
1987	73,4	1990	81,1	1993	87,5
1988	72,8	1991	82,6	1994	89,6

Il netto aumento di peso verificatosi nel 1990 è correlato al fatto che nell'anno il valore degli immobili registra un incremento del 109% (da 239 a 501 miliardi); il successivo, progressivo incremento che caratterizza gli anni successivi dipende dal fatto che gli investimenti immobiliari hanno continuato a trovare realizzazione - anche negli anni "critici" 1993 e 1994 - mentre quelli mobiliari si sono fermati sin dal 1991, tanto che la consistenza del portafoglio risulta ridotta del 68% a fine 1994, rispetto a quella esistente all'inizio del 1991 (rispettivamente: 29 e 89 miliardi).

Tutto quanto precede induce a richiamare l'attenzione sull'opportunità del sollecito ripristino di una congrua elasticità di manovra, in altre parole di un rimodellamento della composizione degli investimenti nelle varie forme, dal momento che il mercato offre opportunità d'impieghi che conciliano in modo soddisfacente la redditività, la conservazione del valore e, all'occorrenza, la fa-

cilità e prontezza di smobilizzo⁴⁷. Sarebbe invero paradossale che il Fondo - che, conviene ripeterlo, non è una gestione previdenziale a ripartizione e non potrebbe quindi invocare a scusante l'imprevedibilità del calo contributivo - fosse costretto ad onerosissimi indebitamenti a breve per fare fronte alle richieste di liquidazione dei conti individuali⁴⁸.

A questo proposito sembra opportuno osservare, che sulla base dell'articolazione dei conti individuali per fasce d'anzianità dei conti medesimi, nonché alla stregua delle esperienze contingenti e delle previsioni di tendenza, riferite allo specifico settore produttivo e prudentemente valutate, è quanto meno tentabile un piano di limitato e rallentato smobilizzo immobiliare⁴⁹. Si tratta, in buona sostanza, di entrare nella logica, del tutto ordinaria attesa la particolarissima natura della gestione, che tra le fonti di provvista per la liquidazione dei conti rientrano anche i ricavi degli smobilizzi, compresi quelli relativi ad investimenti immobiliari⁵⁰.

Come si è accennato, la situazione patrimoniale del Fondo alla data del 31 dicembre 1994 si riassume in buona sostanza nella contrapposizione della posta attiva relativa agli immobili e di quella passiva relativa alla somma degli importi di tutti i conti individuali attivi (il carico costituito dai conti sospesi è inglobato tra i residui passivi). Si tratta di due valori pressoché bilanciati che s'avvicinano ai 600 miliardi: rispettivamente 592 e 596 miliardi.

E' interessante rilevare come i valori e lo stesso assetto siano notevolmente variati rispetto alla situazione esistente all'inizio del periodo qui oggetto d'esame. Infatti, alla data del 1° gennaio 1987 il valore degli immobili è di soli 186 miliardi ed, inoltre, esso è fortemente inferiore a quello dei conti individuali attivi, ammontanti nel complesso a 258 miliardi. La copertura di questi ultimi, in effetti, nella composizione patrimoniale iniziale era ampiamente assicurata dal portafoglio titoli della consistenza di 74 miliardi (soli 29 miliardi a fine 1994). Inoltre, non sono mancati nuovi acquisti immobiliari ed interventi sull'esistente, i quali, variamente distribuiti nell'arco temporale esaminato, hanno contribuito all'aumento della posta rappresentativa del complesso dei cespiti⁵¹. Tuttavia, il ruolo determinante nel senso indicato è stato svolto dalle rivalutazioni immobiliari, vale a dire dalle assegnazioni ad uno o più cespiti di un valore diverso - di regola maggiore - in sostituzione di quello attribuito al momento dell'acquisto (costo storico) ed eventualmente incrementato del valore delle spese poi sostenute per interventi conservativi o migliorativi.

Il punto appare meritevole di qualche approfondimento. Viene qui in evidenza l'esigenza, avvertita dall'Ente, di rendere in termini monetari l'incremento di valore via via maturato dal patrimonio immobiliare, tanto più che esso è di solito un mero aggiornamento a recupero del deprezzamento monetario e una sorta di correttivo della bassa redditività delle locazioni, indotta da interventi di perequazione sociale non mediati dal prelievo fiscale. Detta resa in termini monetari risponde, sempre secondo l'Ente, a sua volta al bisogno di fare partecipi i singoli conti individuali della poten-

⁴⁷ In tema di investimenti mobiliari conviene porre in evidenza che la L. 6 febbraio 1996 n. 52 ha ampliato la gamma di scelta, autorizzando (art. 10) gli enti gestori di forme obbligatorie e facoltative di previdenza ed assistenza ad investire i fondi disponibili in titoli pubblici emessi nell'Unione Europea.

⁴⁸ In tema di disponibilità di adeguata liquidità v. la disposizione di cui all'art. 2, comma 2, del D. L.vo n. 509 del 1994.

⁴⁹ I più recenti orientamenti di politica legislativa sono nel senso, quanto meno, dell'abbandono della preferenza per gli investimenti immobiliari. Al riguardo si consideri la L. 24 dicembre 1993 n. 537 che (art. 1 commi 32 e 33), nel conferire delega legislativa per il riordino o la soppressione di enti pubblici di previdenza e assistenza e nel definire i relativi principi e criteri direttivi, contempla l'ipotesi della "alienazione del patrimonio immobiliare di ciascun ente". Si consideri anche la L. 8 agosto 1995 n. 335, recante "Riforma del sistema pensionistico obbligatorio e complementare", che (art. 3 comma 27) conferisce specifica delega legislativa finalizzata "a regolamentare le dismissioni del patrimonio immobiliare degli enti previdenziali pubblici e gli investimenti degli stessi in campo immobiliare" (investimenti da effettuare esclusivamente in via indiretta, come precisato nella stessa fonte). Questa seconda delega ha trovato attuazione con il D. L.vo 16 febbraio 1996 n. 104.

⁵⁰ In proposito è utile evidenziare che il Fondo ha provveduto a dotarsi del bilancio tecnico triennale previsto dal d.l.vo 509 del 1994; detto elaborato è stato comunicato al Ministero vigilante in una con il bilancio di previsione 1996; nel bilancio tecnico triennale è contemplata, tra le altre, l'ipotesi di una graduale dismissione del patrimonio immobiliare e di una concomitante ricollocazione delle attività verso investimenti di maggiore redditività.

⁵¹ Il Fondo, negli otto anni dal 1987 al 1994, per acquisti di immobili, ha erogato pagamenti per complessivi 123,8 mld.

ziale plusvalenza, da considerarsi come un utile di gestione da distribuire, benché non ancora realizzata.

Le rivalutazioni immobiliari hanno trovato evidenza nel conto economico, che, per l'appunto, consente la rappresentazione di "movimenti" non finanziari. Il tecnicismo contabile non rende d'immediata lettura il prospetto (v. retro) dedicato all'analisi delle componenti non finanziarie del conto economico. Emerge comunque che nel 1990 è stata effettuata, in conformità a perizia giurata, la rivalutazione di tutto il patrimonio immobiliare per un incremento di 230 miliardi (e la situazione patrimoniale alla fine di quell'anno registra congruamente la variazione in quanto la posta "immobili" passa dai 239 miliardi iniziali ai 501 miliardi); emerge altresì che detto incremento è stato assegnato ai conti individuali in tre tranches d'uguale importo, una per ciascuno degli anni 1990, 1991 e 1992 (ed anche in questo caso la situazione patrimoniale risulta congruamente variata, giacché la posta interessata tra le passività, "rimanenze passive di esercizio", registra dal momento iniziale - 1° gennaio 1990 - a quello finale - 31 dicembre 1992 - la seguente successione di valori: 319, 417, 531 e 633 miliardi)⁵².

Il risultato pratico della rivalutazione immobiliare è consistito nel fatto che i dipendenti appartenenti al settore di pertinenza del Fondo, i quali alla data (1° luglio 1990) d'inizio dell'operazione erano in attività di servizio e quindi erano titolari di un conto individuale attivo, hanno visto il proprio capitale incrementato pressoché di un terzo; e nel fatto che, permanendo il servizio, un nuovo terzo si è aggiunto dopo un anno ed un ultimo terzo infine ancora dopo un anno. In sintesi, coloro i quali hanno potuto beneficiare appieno dell'intervento rivalutativo, hanno conseguito il raddoppio del proprio capitale in un periodo assai breve.

Ed il fenomeno è puntualmente registrato dalle situazioni patrimoniali relative alle date più ravvicinate a quelle d'inizio e d'ultimazione dell'operazione di rivalutazione: infatti, al 31 dicembre 1989 l'ammontare dei conti individuali attivi ("rimanenze passive di esercizio") è di 319 miliardi ed alla data del 31 dicembre 1992 esso è in sostanza raddoppiato in 633 miliardi.

Tutto quanto precede induce qualche considerazione. La gestione del Fondo dovrebbe essere condotta in modo da evitare per quanto possibile la produzione ed a maggior ragione l'accumulo di "utili" latenti. L'emersione di siffatti accumuli comporta infatti un problema di "distribuzione" di difficile soluzione, in quanto in qualche misura necessariamente connotata di arbitrarietà. Un correttivo potrebbe rinvenirsi in un continuo svecchiamento del patrimonio immobiliare, da effettuarsi con gradualità assai distesa in modo da introdurre nella prassi gestionale una nuova fonte di entrata, peraltro perfettamente consona alla natura del Fondo, che autorizza a vedere, nella sostanza, le entrate contributive come una fonte di indebitamento e l'uscita per prestazioni (la liquidazione dei conti individuali) come un miglioramento della situazione patrimoniale e quindi come una spesa congruamente copribile almeno parzialmente con un'alienazione di beni. E ciò a prescindere dal fondamento normativo e dalle modalità di attuazione, nonché dai connessi oneri fiscali e dai rischi riferibili all'andamento del mercato immobiliare.

* * *

Il tema della consistenza del patrimonio immobiliare del Fondo merita qualche approfondimento. Occorre anzitutto precisare che la posta indicata nella situazione patrimoniale al 31 dicembre 1994, pari a 592 miliardi, è da riferire a cespiti reali in proprietà soltanto per 536 miliardi.

I rimanenti 56 miliardi sono rappresentativi di "costruzioni in corso", vale a dire di spese riferibili a parziale corrispettivo di operazioni in corso di perfezionamento oltre il periodo annuale, avviate per l'acquisto di nuovi cespiti o per il miglioramento di complessi immobiliari già in proprietà.

⁵² La rivalutazione è stata decisa dal consiglio di amministrazione insediatosi il 2 maggio 1990 alla fine di un periodo novennale di regime commissariale. Con successiva deliberazione del 25 giugno dello stesso anno il consiglio di amministrazione ha preso atto della perizia giurata ed ha disposto l'incremento proporzionale dei singoli conti di previdenza attivi alle date del 1.7.1990, 1.7.1991 e 1.7.1992, per un terzo annuo pari a £ 76.666.666.667 per complessive £ 230.000.000.000.

Ragionando del solo dato propriamente rappresentativo degli edifici in proprietà (536 mld), conviene farne confronto con sintetiche risultanze catastali. Si tratta di un compendio di edifici articolato in 31 complessi dislocati variamente sul territorio nazionale (11 a Roma; 10 a Milano; 3 a Padova; 2 a Rho e a Pieve Emanuele; 1 a Napoli, a Cinisello Balsamo e a Mestre). Ad esso corrisponde una vasta e variegata platea di singoli cespiti, vale a dire di unità immobiliari individualmente rilevanti in termini di catasto e di obbligazione tributaria. Valga in proposito la seguente tabella.

Unità immobiliari in proprietà al 31 dicembre 1994 - Risultanze catastali - In lire				
Categ.	N° unità	Destinazione	Rendita	Valore
A 10	72	Ufficio	1.102.190.000	55.109.500.000
A 2	753	Abitazione civile	1.693.579.000	169.357.900.000
A 3	723	Abitazione economica	711.787.500	71.178.750.000
A 4	1	Abitazione popolare	780.000	78.000.000
C 1	57	Negozi	392.426.500	13.342.501.000
C 2	78	Magazzino - Deposito	58.552.500	5.855.250.000
C 3	1	Laboratorio	2.430.000	243.000.000
C 6	649	Autorimessa	109.613.900	10.961.390.000
C 7	181	Tettoia chiusa o aperta	15.128.625	1.512.862.500
D 1	1	Speciale	207.150	10.357.500
D 5	1	Speciale	15.360.000	768.000.000
D 8	2	Speciale	75.568.200	3.778.410.000
2519			4.177.623.375	332.195.921.000

Il totale dei valori catastali delle 2519 unità risulta notevolmente inferiore a quello esposto nella situazione patrimoniale (332 mld invece di 536 mld, con una differenza di 204 mld). Poiché i dati catastali risultano aggiornati per la recente nota rivalutazione generale, il rilevato scarto induce qualche perplessità in ordine alla significatività della posta di contabilità patrimoniale, che, come già chiarito, risente fortemente del riapprezzamento effettuato su perizia nel 1990. Perplessità cui conferisce anche la congiuntura sfavorevole del mercato immobiliare, da tempo caratterizzato da prezzi stabili in termini di valuta e, quindi, tendenti al ribasso in termini di valore reale.

I RESIDUI E LA SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Nel patrimonio del Fondo i residui costituiscono una componente di peso non trascurabile, anche se deve essere richiamata l'attenzione sul fatto che, alla fine di ogni anno, sussistono sistematicamente mancate riscossioni e mancati pagamenti, che possono definirsi fisiologici in quanto connessi a rinvii necessari (si pensi ai contributi dovuti al Fondo per ritenute sugli stipendi del mese di dicembre ed ai versamenti di imposte e di contributi che il Fondo potrà effettuare secondo norma nell'anno successivo).

Conviene pertanto prendere in considerazione la consistenza dei residui attivi e di quelli passivi, alla data del 31 dicembre 1994, facendo tuttavia astrazione da quelli prodotti dal medesimo esercizio 1994. Valga in proposito il seguente prospetto:

Residui attivi e passivi al 31 dicembre 1994 - Milioni di lire			
	totale dei residui da riportare (a)	di cui prodotti dall'esercizio 1994 (b)	differenza (a-b)
residui attivi			
entrate contributive	14219	12351	1868
altre entrate correnti	5131	2671	2460
partite di giro	4825	2248	2577
totale residui attivi	24175	17270	6905
residui passivi			
liquidazioni conti individuali	24954	19010	5944
altre spese correnti	3462	3337	124
spese in conto capitale	3544	866	2679
rimborsi fondo manut. imm.	2132	2132	0
partite di giro	1779	1757	22
totale residui passivi	35871	27102	8769

La significatività patrimoniale dei suesposti dati, per quanto concerne i residui attivi, è ovviamente correlata alle concrete possibilità di realizzazione dei crediti che essi rappresentano. Dette possibilità a loro volta possono essere ragionevolmente stimate come inversamente proporzionali alla anzianità del residuo. Discorso questo, poi, particolarmente convincente per le partite di giro, perché in questo caso i residui attivi dovrebbero rappresentare somme anticipate dal Fondo per conto di terzi e quindi crediti di pronta e sicura realizzazione: talché la mancata prontezza del recupero si risolve in dubbio circa la effettiva fondatezza dei crediti stessi.

Per quanto premesso risulta evidente l'opportunità dell'analisi dei residui attivi per esercizi di provenienza⁵³. Valgano i seguenti prospetti:

⁵³ Analisi per la quale il regolamento di contabilità approvato con il D.P.R. n. 696/1978 prevede apposito allegato al rendiconto finanziario.

Residui attivi al 31 dicembre 1994 - Analisi per esercizi di provenienza - Milioni di lire				
esercizio	entrate contrib.ve.	altre entrate corr.ti	partite di giro	totale
1981	43	4	0	47
1982	15	7	3	25
1983	544	112	10	666
1984	98	24	10	132
1985	145	36	16	197
1986	228	39	16	283
1987	121	32	21	174
1988	192	82	29	303
1989	190	71	24	285
1990	156	71	53	280
1991	68	857	90	1015
1992	6	420	136	562
1993	62	704	2170	2936
totale 1981-93	1868	2460	2577	6905
1994	12351	2670	2249	17270
totale 1981-94	14219	5130	4826	24175

Residui passivi al 31 dicembre 1994 - Analisi per esercizi di provenienza - Milioni di lire						
esercizio	liquidazioni conti individ.	altre spese correnti	spese conto capitale	rimborsi fon. manut. imm.	partite di gi- ro	totale
1984	261	0	0	0	0	261
1985	407	0	0	0	0	407
1986	477	0	0	0	0	477
1987	510	0	0	0	0	510
1988	524	0	0	0	1	525
1989	617	0	0	0	1	618
1990	786	0	0	0	1	787
1991	1188	0	0	0	2	1190
1992	970	81	0	0	6	1057
1993	204	44	2679	0	10	2937
tot. 1981-93	5944	124	2679	0	22	8769
1994	19010	3337	866	2132	1757	27102
tot. 1981-94	24954	3462	3544	2132	1779	35871

Per quanto concerne i residui attivi è da osservare anzitutto che quelli concernenti i contributi accertati e non riscossi si segnalano oltre che per l'ammontare complessivo - da reputarsi particolarmente elevato perché trattasi di una voce specifica - per la minuta diffusione su tutto l'arco temporale considerato e, quindi per l'elevata anzianità media. Come già accennato, solo in parte si tratta di contribuzioni pretese dal Fondo e contestate dalle imprese intimate - in genere perché inquadrate nel settore industriale - ; per il resto i crediti del Fondo sono da ricondurre ad ipotesi di morosità vera e propria, talché le sorti dei crediti stessi sono legate, quasi sempre, alle lungaggini ed agli

esiti incerti di procedure concorsuali⁵⁴. Ciò che conta è che in ogni caso le probabilità che i residui diano luogo a riscossioni sono assai scarse, per cui la significatività della posta patrimoniale che li rappresenta ne risulta largamente inficiata. Il saldo attività-passività, invece, non ne soffre per la sistematicità del pareggio, di cui si è fatto cenno⁵⁵.

Restando in tema di residui attivi, conviene riservare qualche accenno anche alle altre due voci che sostanziano il prospetto che precede.

Le "altre entrate correnti" si riferiscono pressoché totalmente a **canoni di locazione** dovuti dai locatari degli immobili di proprietà del Fondo: come è evidente, in larghissima parte si tratta di residui di origine non remota, per cui, in considerazione anche della natura del credito, si può riconoscere concretezza alla posta. Comunque, anche in questo caso, l'eventuale cancellazione di residui per insussistenza o mesigibilità non altera il saldo patrimoniale⁵⁶.

Per quanto concerne, infine, le partite di giro è da precisare che si tratta sempre di crediti derivanti da **anticipazioni effettuate per conto di terzi** che non hanno ancora provveduto al rimborso. Nel mentre si deve segnalare come positiva la circostanza che trattasi ampiamente di residui di formazione abbastanza recente, non si può sottacere che la natura del credito mal si concilia con periodi anche brevi di "sofferenza". Pertanto, in considerazione anche dell'entità degli importi, si prende riserva di approfondimento⁵⁷.

Passando alla disamina dei residui passivi, si deve anzitutto constatare che in gran parte è questione di debiti del Fondo per **liquidazioni di conti individuali**. Mentre i conti attivi, vale a dire quelli che continuano ad essere regolarmente alimentati, hanno una propria autonoma evidenza nella contabilità patrimoniale (rimanenze passive d'esercizio), al contrario i conti sospesi, in attesa di liquidazione, sono ascritti alla categoria dei residui passivi. La presenza di consistenze non trascurabili riferibili ad esercizi non prossimi induce perplessità, giacché risulta difficile ipotizzare che gli interessati alla chiusura dei conti ed alla conseguente riscossione dei fondi se ne restino a lungo inattivi. Si intuisce, comunque, l'esistenza sullo sfondo di una complessa casistica meritevole di più dettagliata analisi. Alla stregua di tutto quanto precede, si prende riserva di adeguato approfondimento⁵⁸.

La trattazione relativa ai residui passivi, si chiude con un accenno all'unica altra voce rilevante, ascritta al conto capitale e concentrata, come provenienza, nel solo esercizio 1993. Si tratta di somme restate da pagare in attuazione di **avviati investimenti immobiliari**, concernenti, più specificatamente, acquisti veri e propri nonché interventi sull'esistente e, tra questi ultimi, la ristrutturazione della nuova sede dell'Ente. Richiamata la fisiologicità della produzione di residui passivi nella gestione degli investimenti, giova tuttavia chiarire i motivi che, per gli acquisti veri e propri, si ricollegano alle dilazioni nel pagamento dei prezzi dovuti.

⁵⁴ Secondo i più recenti dati disponibili, al 31 dicembre 1995, i residui attivi per contributi ammontano a 1827 milioni, così ripartiti: - fallimenti 1429; - concordati preventivi 1; - liquidazioni 86; - inquadramento industria 224; - spedizionieri doganali 8; contenzioso vario ed omissioni di versamento 79. Vanno aggiunti 154 milioni di residui per sanzioni civili e 10 milioni di residui per spese legali.

⁵⁵ Si consideri, per quanto di specifico ricorre in proposito, che la cancellazione di residui attivi si risolve, nel conto economico, in una sopravvenienza passiva, cioè in un minore utile da accreditare ai conti individuali, e quindi determina, tra le passività della situazione patrimoniale, una minore esposizione debitoria del Fondo per conti attivi.

⁵⁶ V. nota precedente.

⁵⁷ Allo stato consta che si tratta di spese relative ad immobili locati da recuperare a carico degli inquilini.

⁵⁸ Secondo primi elementi forniti dal Fondo, i residui in questione trovano causa esclusiva nella mancata richiesta di liquidazione da parte degli aventi diritto. Tale disinteresse troverebbe a sua volta spiegazione nella ignoranza della esistenza del Fondo oppure nella esiguità del singolo conto. La detta ignoranza non sarebbe comunque imputabile al Fondo, che invia annualmente, come prescritto dallo statuto, gli estratti conto, i quali tuttavia non pervengono agli iscritti che non hanno comunicato il nuovo domicilio. Per quanto concerne la esiguità, è stato fatto notare che l'importo complessivo dei residui passivi in questione (5944 milioni) corrisponde a ben 6257 conti sospesi, per cui ne deriva che l'importo medio unitario del credito negletto corrisponde a poco meno di 950 mila lire.

* * *

Aspetto particolare dello stato patrimoniale è costituito dalla situazione di amministrazione - consistenza della cassa e dei residui attivi, da una parte, e consistenza dei residui passivi dall'altra - che alla data del 31 dicembre 1994 risulta in disavanzo per 9,4 miliardi.

Si fa rinvio al prospetto che segue per la panoramica delle situazioni determinatesi alla fine di ciascuno degli anni in esame:

Situazione amministrativa al 31 dicembre - Milioni di lire								
anno	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
Cassa iniziale	2491	839	2991	10016	12611	8261	9075	3999
Riscoss c/ competen	65805	65700	65245	70122	77915	96597	121296	80390
Riscoss c/ residui	5777	6375	6607	8377	11542	14064	15391	26977
Totale riscossioni	71582	72075	71852	78500	89457	110661	136686	107367
Pagamen c/ competen	67046	62981	60187	65457	83789	102946	126401	84336
Pagamen c/ residui	6187	6942	4640	10448	10017	6901	15361	24754
Totale pagamenti	73233	69923	64827	75905	93807	109847	141762	109090
Cassa finale (a)	839	2991	10016	12611	8261	9075	3999	2276
Resid att eserc preced	1795	1815	1982	2167	2460	3689	4390	6905
Resid att eserc compet	6423	6791	8583	11835	15296	16091	29613	17270
Tot residui attivi (b)	8218	8606	10565	14002	17756	19780	34003	24175
Resid pass eserc prec	3685	3995	5863	5848	5647	6419	7072	8769
Resid pass eserc comp	7359	6645	10460	10063	8180	16375	26721	27102
Tot residui passiv (c)	11044	10640	16323	15911	13827	22794	33792	35871
Avanzo (a+b-c)		957	4259	10702	12190	6061	4209	
Disavanzo (a+b-c)	- 1987							- 9420

Si deve evidenziare la scarsa significatività degli avanzi come dei disavanzi di amministrazione, in quanto essi, come si è visto, si collocano, e quindi risultano assorbiti, nella complessiva situazione patrimoniale, le cui dimensioni sono tali da renderli comparativamente di limitato rilievo finanziario. D'altra parte, il negativo risultato che si riscontra alla chiusura del periodo in esame è prevalentemente determinato dal saldo dei residui, talché ne segue la sorte in termini di concretezza e realizzabilità.

Dal quadro generale pluriennale, di cui al prospetto ora esposto, si ricavano, comunque, utili indicazioni in ordine alla gestione dei residui e, specificatamente, allo smaltimento degli stessi. Valga in proposito anche la tabella che segue, nella quale il monte dei residui esistente all'inizio di ogni anno viene posto a raffronto con i corrispondenti riscossioni e pagamenti.

Smaltimento dei residui - Milioni di lire - Indice %						
Anno	Residui attivi			Residui passivi		
	ereditati (a)	riscossi (b)	smaltimen % (b/a)	ereditati (a)	pagati (b)	smaltimen % (b/a)
1987	7597	5777	76,04	9975	6187	62,02
1988	8218	6375	77,57	11044	6942	62,85
1989	8606	6607	76,77	10640	4640	43,60
1990	10565	8377	79,29	16323	10448	64,00
1991	14002	11542	82,43	15911	10017	62,95
1992	17756	14064	79,20	13827	6901	49,90
1993	19780	15391	77,81	22794	15361	67,39
1994	34003	26977	79,33	33792	24754	73,25

I bassi valori degli indici di smaltimento suesposti confermano le perplessità e le riserve di cui si è fatto cenno, costituendo nel contempo una chiara spia dell'impaccio derivante dalla produzione e conservazione di residui di dubbia consistenza ovvero correlati a fenomeni di disfunzione gestionale.

Rimanendo in tema, appare opportuno esporre anche gli indici significativi della attitudine a produrre residui. Valga in proposito la seguente tabella, nella quale gli accertamenti e gli impegni di ogni esercizio sono posti a raffronto con le relative somme restate da riscuotere o da pagare alla fine dello stesso anno di riferimento.

Produzione dei residui - Milioni di lire - Indice %								
	E s e r c i z i o							
	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
Attivi								
Accertamenti (a)	72228	72492	73828	81957	93210	112689	150908	97660
Res exerc comp (b)	6423	6791	8583	11835	15296	16091	29613	17270
Incid % res (b/a)	8,89	9,36	11,62	14,44	16,41	14,27	19,62	18,14
Passivi								
Impegni (a)	74406	69626	70647	75520	91969	119321	153122	111437
Res exerc comp (b)	7359	6645	10460	10063	8180	16375	26721	27102
Incid % res (b/a)	9,89	9,54	14,80	13,32	8,89	13,72	17,45	24,32

Anche i valori suesposti appaiono elevati ed ingenerano perplessità soprattutto per il loro andamento crescente.

PARTITE DI GIRO

Il prospetto che segue mostra la sommaria analisi delle varie gestioni con i relativi dati essenziali desunti dai rendiconti.

Partite di giro - Accertamenti/impegni - Riscossioni/pagamenti - Milioni di lire							
	Ritenute erariali	Ritenute previdenz assistenz	Trattenute a favore ASSOAG ENTI	Trattenute a favore FEDESPE DI	Somme pagate per c/ terzi	Altro	Totale
1987							
cassa iniz. (*)	1091	7	54	493	-168	0	1477
accertamenti	5165	59	236	2381	3742	3	11586
impegni	5165	59	236	2381	3472	3	11317
riscossioni	5170	59	239	2369	3720	3	11560
pagamenti	5769	58	237	2359	3636	3	12062
saldo di cassa	492	8	56	503	-84	0	975
1988							
accertamenti	5369	65	237	2470	5097	2	13240
impegni	5369	65	237	2470	5348	2	13491
riscossioni	5369	65	217	2252	5088	2	12993
pagamenti	5569	64	238	2443	5611	2	13927
saldo di cassa	292	9	35	312	-607	0	41
1989							
accertamenti	4242	70	243	2659	4456	3	11673
impegni	4242	70	243	2659	5122	3	12339
riscossioni	4242	70	240	2616	4462	3	11633
pagamenti	4244	70	240	2616	5122	2	12294
saldo di cassa	290	9	35	312	-1267	1	-620
1990							
accertamenti	4757	99	252	2924	5881	10	13923
impegni	4757	99	252	2924	5802	10	13844
riscossioni	4757	91	250	2880	5611	10	13599
pagamenti	4436	87	250	2880	5803	10	13466
saldo di cassa	611	13	35	312	-1459	1	-487
1991							
accertamenti	5343	87	267	3384	6523	133	15737
impegni	5343	87	267	3384	6523	133	15737
riscossioni	5343	95	265	3279	5456	127	14565
pagamenti	5253	96	265	3279	6430	127	15450
saldo di cassa	701	12	35	312	-2433	1	-1372
1992							
accertamenti	8186	102	299	3821	7242	183	19833
impegni	8186	102	299	3821	7242	183	19833
riscossioni	8186	102	292	3734	6722	182	19218
pagamenti	7406	101	292	3734	7310	182	19025
saldo di cassa	1481	13	35	312	-3021	1	-1179

(segue)

(segue)

Partite di giro - Accertamenti/impegni - Riscossioni/pagamenti - Milioni di lire							
	Ritenute erariali	Ritenute previdenz assistenz	Trattenute a favore ASSOAG ENTI	Trattenute a favore FEDESPE DI	Somme pagate per c/ terzi	Altro	Totale
1993							
accertamenti	14912	111	293	3726	9074	37	28153
impegni	14912	111	293	3726	9074	37	28153
riscossioni	14912	111	292	3756	7490	42	26603
pagamenti	14553	112	292	3756	8703	42	27458
saldo di cassa	1840	12	35	312	-4234	1	-2034
1994							
accertamenti	11545	104	306	3700	7554	26	23235
impegni	11545	104	306	3700	7554	26	23235
riscossioni	11545	104	297	3608	7323	27	22904
pagamenti	13269	103	297	3607	7265	23	24564
saldo di cassa	116	13	35	313	-4176	5	-3694
1987-1994							
cassa iniz. (*)	1091	7	54	493	-168	0	1477
accertamenti	59519	697	2133	25065	49569	397	137380
impegni	59519	697	2133	25065	50137	397	137949
riscossioni	59524	697	2092	24494	45872	396	133075
pagamenti	60499	691	2111	24674	49880	391	138246
saldo di cassa	116	13	35	313	-4176	5	-3694

(*) La cassa iniziale è ipotizzata coincidente con i residui iniziali, passivi per le ritenute e trattenute, attivi per le anticipazioni per conto di terzi.

I dati suesposti inducono anzitutto a rilevare il **disallineamento tra accertamenti ed impegni** che contraddistingue i primi quattro esercizi. Si tratta, ovviamente, del segno evidente di erronee imputazioni allo specifico titolo di bilancio, dal momento che tutte le poste riconducibili al concetto di partita di giro, per loro intrinseca natura, non possono non coincidere in entrata ed in spesa, nella contabilità finanziaria di competenza⁵⁹. E' da notare che i ministeri vigilanti hanno a suo tempo provveduto a prescrivere le opportune rettifiche, tanto che il fenomeno non si è più verificato per i più recenti esercizi. In questa sede comunque è opportuno sottolineare che la posta interessata ("somme pagate per conto di terzi") è contraddistinta da una denominazione generica, è di notevole rilievo finanziario e, per di più, è caratterizzata da un'altra significativa anomalia, vale a dire da un marcato squilibrio di cassa. In altri termini, si è in presenza di una partita di giro che dovrebbe concernere anticipazioni effettuate dal Fondo per conto di terzi, recuperate nell'anno salvo parziale slittamento all'anno successivo. E nell'anno successivo il recupero dovrebbe avvenire già nei primi mesi e, comunque, i residui attivi (rappresentativi di detti recuperi slittati) dovrebbero trovare completo

⁵⁹ In effetti si tratta di somme introitate o di somme anticipate per conto di altro soggetto. Nel primo caso, nel momento stesso dell'accertamento-riscossione si deve prendere equivalente impegno, perché in ogni caso le somme riscosse devono essere "girate" al soggetto avente diritto; in caso diverso si verificherebbe una indebita appropriazione. Nella seconda ipotesi, nel momento stesso dell'impegno-pagamento si deve formulare un equivalente accertamento, perché in ogni caso le somme anticipate devono essere ripetute nei confronti del soggetto tenuto al rimborso; diversamente si darebbe luogo ad una liberalità dissimulata.

smaltimento. La partita di giro in questione, invece, mostra un evidente accumulo di residui attivi: la loro consistenza all'inizio del 1987 era di 168 milioni, pari al 4 % degli accertamenti (3594 milioni) del 1986; alla fine del 1994 la consistenza è di 3868 milioni, pari al 51 % degli accertamenti (7554 milioni) dello stesso anno. Come dimostra eloquentemente il raffronto tra termini omogenei, nell'ambito delle partite di giro è allocato impropriamente un capitolo di spesa che non è funzionale a mere anticipazioni, bensì a vere e proprie spese di gestione, di difficoltoso se non incerto recupero (spese afferenti ad immobili locati, recuperabili a carico degli inquilini).

Il fenomeno dello **squilibrio di cassa** merita qualche approfondimento, perché, soprattutto quando si verifica sul lungo periodo, contraddice alla normalità di comportamento, che vuole il pronto inoltro delle somme riscosse per altri e l'altrettanto pronto recupero delle somme anticipate per altri. Conviene pertanto esaminare più analiticamente l'andamento della cassa delle due più importanti partite di giro, che assumono anche una valenza paradigmatica, in quanto le "ritenute erariali" costituiscono una partita di giro che muove dal momento dell'accertamento-riscossione a quello del pagamento (si incassano somme non proprie da versare al più presto all'avente diritto), mentre le "somme pagate per conto di terzi" al contrario costituiscono una partita di giro che muove dal momento dell'impegno-pagamento a quello della riscossione (si pagano per debiti non propri somme da recuperare al più presto nei confronti del vero obbligato). Con le tabelle che seguono si pongono in evidenza gli slittamenti dei versamenti, nel primo caso, e gli slittamenti dei recuperi, nel secondo. L'analisi inizia dal 1991, per semplificare il discorso ed anche perché si tratta dell'esercizio - come si è accennato - del ripristino della normale coincidenza tra accertamenti ed impegni.

Partita di giro "ritenute erariali" - Accertamenti /impegni - Residui - Milioni di lire				
	1991	1992	1993	1994
Residui passivi all'inizio dell'anno	607	697	1477	1836
Residui passivi pagati	607	697	1477	1836
Residui passivi rimasti da pagare	0	0	0	0
Accertamenti	5343	8186	14912	11545
Riscossioni delle somme accertate	5343	8186	14912	11545
Residui attivi prodotti dall'esercizio	0	0	0	0
Impegni	5343	8186	14912	11545
Pagamenti delle somme impegnate	4646	6709	13076	11433
Residui passivi prodotti dall'esercizio	697	1477	1836	112

Partita di giro "somme pagate per c/ terzi" - Impegni/accertamenti - Residui - Milioni di lire				
	1991	1992	1993	1994
Residui attivi all'inizio dell'anno	465	1532	2052	3636
Residui attivi riscossi	333	1228	1445	1059
Residui attivi rimasti da riscuotere (a)	132	304	607	2577
Residui passivi all'inizio dell'anno	4	98	30	401
Residui passivi pagati	0	88	13	379
Residui passivi rimasti da pagare (b)	4	10	17	22
Impegni	6523	7242	9074	7554
Pagamenti delle somme impegnate	6429	7222	8690	6886
Residui pass. prodotti dall'esercizio (c)	94	20	384	668
Accertamenti	6523	7242	9074	7554
Riscossioni delle somme accertate	5123	5494	6045	6263
Residui attivi prodotti dall'esercizio (d)	1400	1748	3029	1291
Res. att. a riport. anno succ. (a+d)	1532	2052	3636	3868
Res. pass. a riport. anno succ. (b+c)	98	30	401	690

La prima tabella mostra l'andamento tipico di una autentica partita di giro che muove dalle riscossioni. Le riscossioni e gli accertamenti coincidono, come è giusto, dal momento che è proprio la riscossione che dà l'avvio, talché l'annotazione del pari importo nel libro degli accertamenti risponde ad una mera esigenza di formale sistemazione contabile. La quota parte delle somme riscosse che non si è potuto versare nell'anno corrisponde esattamente all'importo dei residui passivi riportati all'anno successivo. La produzione di liquidità, peraltro contenuta, è del tutto fisiologica, poiché le imposte riscosse sul finire dell'anno vengono versate di necessità, e legittimamente, all'inizio dell'anno successivo.

La seconda tabella, invece, già con la sua struttura, mostra con evidenza che si tratta di una partita anomala, in quanto non prende le mosse da pagamenti - o quanto meno non soltanto da pagamenti - e quindi presenta impegni destinati a ricevere vere e proprie imputazioni di spesa, come accade tipicamente per i capitoli di normale gestione.

Allo stato non trova adeguata spiegazione il mancato recupero di ingentissime somme nei confronti di coloro per le quali sono state anticipate. Il discorso qui svolto si ricollega, come è ovvio, a quello già impostato sui residui e sulla loro analisi, per cui deve rinnovarsi, anche per la verifica delle concordanze, la riserva di ulteriori accertamenti⁶⁰.

⁶⁰ V. retro il cap. relativo ai residui ed alla situazione amministrativa.

SINTESI CONCLUSIVA

1. Premessa

1.1 Il Fondo nazionale di previdenza per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime venne sottoposto al controllo della Corte dei conti ai sensi della legge 21 marzo 1958 n. 259. Il decreto legislativo 30 giugno 1994 n. 509, dal quale è derivata la trasformazione del Fondo in fondazione di diritto privato a decorrere dal 1° gennaio 1995, e per espressa statuizione del quale è stato mantenuto il controllo della Corte per quanto di sostanziale rilievo pubblico residua.

1.2 I dati e le notizie di cui al presente referto derivano dalla documentazione di rito rimessa dal Fondo, nonché dalle risposte rese da organi ed uffici dell'Ente medesimo a seguito di specifiche richieste istruttorie.

2. Origini, natura e funzione

2.1 Il Fondo trae origine da un contratto collettivo nazionale di lavoro, stipulato nel 1933 e rientrante nel più generale ambito del settore del commercio. A detto settore è restata ancorata la competenza del Fondo, talché accade che per talune imprese esercenti anche attività di spedizioniere l'inquadramento in altro settore comporta l'insussistenza dell'obbligo contributivo. L'inquadramento delle imprese esercenti attività plurime è rimesso alla discrezionalità tecnica dell'INPS, che vi provvede sulla base del criterio dell'attività prevalente. In ciò il Fondo ha ravvisato talvolta un fenomeno di elusione dell'obbligo contributivo e si è attivato di conseguenza anche in sede contenziosa.

2.2 Il Fondo si è trasformato in fondazione, giusta la previsione del decreto legislativo n. 509 del 1994, con deliberazione assunta "d'intesa con le parti sociali" interessate. Il nuovo statuto contiene previsioni di ampliamento dell'attività sulla base di eventuali future intese sindacali. Allo stato peraltro il profilo istituzionale dell'Ente resta immutato.

2.3 L'obbligatorietà della contribuzione a favore del Fondo è stata posta in dubbio, con riferimento alla istituzione del trattamento di fine rapporto (TFR), disposta dalla legge 29 maggio 1982 n. 297, la quale nel contempo ha soppresso tutte le previgenti forme di indennità di anzianità, di fine rapporto e di buonuscita, comunque denominate, senza tuttavia fare menzione di forme integrative. A questo riguardo è opportuno evidenziare che le prestazioni del Fondo, ancorché riconducibili al concetto di retribuzione differita, sono state sin dalle origini ben distinte dal trattamento di fine rapporto erogato dal datore di lavoro, rispetto al quale costituiscono un apporto aggiuntivo ma non necessario. Esse infatti vengono erogate al dipendente per effetto dell'uscita dalla specifica area di attività produttiva e non già per effetto della non sempre coincidente cessazione del rapporto di lavoro.

2.4 Compito del Fondo resta l'erogazione di un capitale costituito dall'accumulo dei contributi versati dal datore di lavoro e dal dipendente, pari complessivamente al 5% della retribuzione, e degli interessi accreditati al conto durante il periodo di iscrizione. Funzionali al compito fondamentale sono le attività gestorie tese all'accertamento dei contributi, alla gestione degli investimenti, alla tenuta e liquidazione dei conti individuali. Decisioni di rilievo, connesse alla esigenza di rendere i conti partecipi degli "utili" della gestione, sono quelle relative alla determinazione dell'annuale tasso di interesse da applicare, alla rivalutazione degli immobili ed ai criteri di ripartizione della sopravvenienza. I conti individuali possono essere distinti in attivi, regolarmente alimentati dai contributi, in sospesi, non più alimentati per cessazione del rapporto di lavoro, e quindi liquidabili a domanda, ed infine in conti "in attesa" per i quali il versamento dei contributi è sospeso per essere il lavoratore in cassa integrazione guadagni, in maternità o in servizio militare di leva.

3. Gli organi

3.1 Nel 1990 sono stati ripristinati gli organi ordinari, a conclusione di un regime commissariale durato circa dieci anni per mancanza di designazioni da parte delle organizzazioni di categoria. Dopo la ricostituzione e sino a tutto il 1994, il consiglio di amministrazione si è riunito 39 volte, adottando 141 deliberazioni; analogamente il comitato esecutivo ha adottato 60 deliberazioni in 24 riunioni. Il collegio sindacale, che non ha risentito del commissariamento, nel periodo 1987-94, ha tenuto 31 riunioni.

3.2 Assegni ed indennità sono stati erogati al commissario straordinario nel periodo 1987-90 per complessivi 316,1 milioni. A partire dal giugno 1993, al medesimo titolo, sono stati riconosciuti al presidente emolumenti ammontanti complessivamente, a tutto il 1994, a 151 milioni. In relazione alle riunioni degli organi collegiali sono stati effettuati rimborsi di spesa e sono stati attribuiti gettoni di presenza per un importo, riferito a tutto il periodo in esame, di 225 milioni. Nel medesimo arco temporale sono stati corrisposti al collegio sindacale compensi e gettoni per 69 milioni.

4. La gestione di parte corrente alla stregua dei conti economici

4.1 Il conto economico del Fondo è caratterizzato dal sistematico risultato nullo, in coerenza con il sistema a capitalizzazione che corrisponde all'essenza istituzionale del Fondo medesimo. In effetti le entrate contributive si risolvono in aggravii patrimoniali, mentre di converso le spese per prestazioni comportano miglioramenti dell'esposizione debitoria di pari importo. Le rimanenti entrate, costituite essenzialmente dai proventi degli immobili, dei titoli e dei depositi, al netto delle rimanenti spese, costituiscono un utile destinato ad essere accreditato ai conti individuali e, quindi, anch'esse vanno assimilate alle entrate contributive.

4.2 In termini economici la gestione di parte corrente del Fondo nel periodo considerato ha mostrato una dimensione media annuale di circa 151 miliardi.

5. La gestione di parte corrente alla stregua dei rendiconti finanziari

5.1 In termini finanziari ben inferiori sono i dati dimensionali, che si riassumono in una riscossione annua media di 65,5 miliardi ed in un pagamento annuo medio di 53,4 miliardi, con la conseguente produzione, negli otto anni considerati, di una liquidità complessiva di 97 miliardi circa.

5.2 Gli ultimi due anni, a differenza dei precedenti, registrano un'eccedenza delle spese sulle entrate. D'altra parte, già nel 1992, per la prima volta, i contributi sono inferiori alle prestazioni. Ne sono derivate difficoltà, ovviamente riferibili soltanto alle disponibilità liquide, cui il Fondo ha fatto fronte con mezzi propri, segnatamente con lo smobilizzo di titoli. Occorre comunque tenere presente che accanto all'entrata contributiva si pongono con peso notevole i redditi e proventi patrimoniali: rispettivamente il 69 e 31 % del totale, valori riferiti all'intero periodo.

6. La gestione di parte corrente in senso stretto

6.1 La gestione a capitalizzazione curata dal Fondo induce ad enucleare, nell'ambito della contabilizzazione regolamentare, una gestione corrente al netto dell'entrata contributiva e della spesa per prestazioni, entrata e spesa che, per l'appunto, appartengono, nella sostanza, al conto capitale. Detta gestione corrente ristretta mostra, nell'intero arco temporale considerato, un utile di esercizio medio annuo di circa 14 miliardi. Si tratta in sostanza del divario tra le due sole voci dei redditi e proventi patrimoniali, da una parte, e della spesa di funzionamento, dall'altra. La prevalenza della prima sulla seconda è di tutta evidenza: considerato l'intero periodo, esse risultano nel rapporto di 3 ad 1. Tut-

tavia, la tendenza è nel senso del riavvicinamento, dal momento che il medesimo rapporto, dal valore iniziale di 5,83, nel 1994 risulta ridotto a 1,55.

6.2 L'evidenziazione della spesa di funzionamento consente l'acquisizione di indicatori finanziari, tra i quali, per la particolare natura e funzionalità del Fondo, appare dotato di significatività maggiore quello ricavato sul versante dell'entrata. Con riferimento all'intero periodo, il raffronto tra tutta l'entrata (contributi e redditi e proventi patrimoniali) e la sola spesa di funzionamento mostra che - in senso convenzionale - per realizzare 100 lire occorre erogarne 10,5.

7. Il gettito contributivo ed i redditi patrimoniali

7.1 Il gettito contributivo annuale è crescente di anno in anno sino al 1992 (da 34,2 a 53,5 miliardi); flette nel 1993 (52,6 miliardi) e recupera parzialmente nell'anno successivo (52,9 miliardi). Questa entrata risente ovviamente della dinamica salariale e del numero degli addetti al settore. Pertanto significativo è l'andamento del contributo unitario, derivante dal raffronto tra il gettito ed il numero dei dipendenti cui si riferisce. Si tratta di una crescita costante che va dal contributo annuo del 1986 di 1 milione e 138 mila lire, al contributo annuo del 1994 pari ad 1 milione e 824 mila lire. Il numero degli addetti risulta ridotto di circa 1000 unità in 8 anni (da 30 a 29 mila circa); segno di un probabile ridimensionamento del settore, peraltro neutrale rispetto alle sorti di una gestione a capitalizzazione; il Fondo ne può tuttavia trarre incentivo per una costante attenzione alle esigenze di una pronta ed adeguata capacità di smobilizzo patrimoniale.

7.2 Le rimanenti entrate del Fondo derivano dalla gestione del patrimonio, e segnatamente dagli affitti degli immobili, dai proventi dei titoli e dagli interessi delle somme a deposito. Il rapporto di composizione delle tre indicate componenti, ovvio riflesso della struttura del compendio delle attività patrimoniali, mostra, con riferimento all'intero periodo considerato, la prevalenza della prima fonte (54%), ma nel contempo indica il ruolo di rilievo giocato dai proventi degli investimenti mobiliari (42% per i titoli e 4% per i depositi). In termini di tendenza si deve invece constatare la flessione dei proventi mobiliari, indotta dagli smobilizzi adottati per fare fronte alle difficoltà di cassa degli ultimi anni.

7.3 L'entrata prodotta dagli affitti si è più che raddoppiata in otto anni. La positiva annotazione resta se si prescinde dalla maggiore entrata derivata da nuovi acquisti: in questo caso l'incremento è all'incirca del 50%. Il discorso concerne ovviamente il reddito lordo. In termini di reddito al netto delle spese, il più che raddoppio di cui si è fatto cenno, si riduce ad un incremento del 38%, che risulta positivo soltanto all'apparenza, se si rammenta che tra i due estremi vi è stata l'immissione a reddito di nuovi cespiti, che si tratta di un periodo di ben otto anni, durante il quale è maturata una non trascurabile svalutazione monetaria. Sta di fatto che il tasso di rendimento calcolato dal Fondo - calcolo che potrebbe risultare ottimistico - risulta diminuito dal 2,49% riferito al 1987 all'1,27 del 1994.

8. La spesa di funzionamento

8.1 Le componenti essenziali della spesa di funzionamento si rinvencono nelle seguenti voci: a) organi; b) personale; c) centro elettronico; d) lavori affidati all'esterno; e) altri beni e servizi; f) proprietà immobili; g) oneri tributari. Il rapporto di composizione riferito al dato più recente e significativo (pagamenti effettuati nel 1994 per un importo complessivo, riferibile alle elencate voci, di 10,7 miliardi) mostra i seguenti valori:

- organi	1,77%	- altri beni e servizi	17,36%
- personale dipendente	9,24%	- proprietà degli immobili	15,91%
- centro elettronico	3,35%	- oneri tributari	44,15%
- lavori affidati all'esterno	8,22%		

8.2 La spesa per il personale, che quasi si raddoppia nell'arco di otto anni, ha risentito della consistenza e composizione dei dipendenti effettivamente in servizio, di ruolo e a contratto, come ha ri-

sentito della dinamica salariale. L'andamento della retribuzione lorda mensile media per un singolo dipendente mostra una crescita lenta e costante: dai due milioni e centomila lire del 1987 si perviene ai tre milioni e cinquecentomila lire del 1994. Anche la spesa per il centro elettronico mostra nel complesso una netta tendenza all'espansione. Si osserva l'assenza della complementarità tra le due voci di spesa, che per loro natura dovrebbero tendere a compensarsi, nel senso che al maggiore impiego della informatizzazione dovrebbe corrispondere un minore ricorso al fattore lavoro, ovviamente a compiti immutati per quantità e qualità.

8.3 Alla voce "lavori affidati all'esterno" sono da ricondurre varie prestazioni professionali - di commercialisti, tributaristi, consulenti del lavoro - occorrenti per la conduzione propriamente burocratico-amministrativa, nonché prestazioni professionali necessariamente connesse alla gestione del patrimonio immobiliare. Anche questa voce di spesa è caratterizzata da una marcata tendenza espansiva.

8.4 In ordine alla posta intestata alle spese per la proprietà degli immobili si deve anzitutto puntualizzare che essa non è affatto esaustiva, come già dimostra quanto esposto alla voce precedente. Occorre tenere presenti anche le spese anticipate e da tempo in attesa di recupero nei confronti degli inquilini, come, e soprattutto, gli oneri tributari che in larga misura concernono in modo diretto od indiretto gli immobili. La tendenza generale è marcatamente espansiva ed il fenomeno appare riferibile - a parte gli oneri tributari e la svalutazione monetaria - più all'invecchiamento degli immobili che all'espansione per effetto dei nuovi acquisti.

8.5 Il raffronto tra il carico tributario sopportato nel 1986 e quello del 1994 mostra un incremento del 288%. La significatività del dato risulta di maggiore evidenza con la precisazione che la sottostante realtà gestionale e patrimoniale è restata sostanzialmente invariata.

9. Componenti non finanziarie del conto economico

9.1 Il conto economico del Fondo è caratterizzato da componenti non finanziarie di notevole entità, le quali hanno la funzione di dare evidenza ai movimenti interni - accreditamenti - dei contributi e dei proventi patrimoniali netti verso i conti individuali. Detti movimenti, peraltro, possono non essere diretti, bensì mediati da versamenti e prelevamenti a e da accantonamenti, anch'essi rappresentati tra le componenti non finanziarie. Particolare rilievo, infine, assumono le rivalutazioni immobiliari ed i relativi accreditamenti ai conti individuali, anche per le problematiche di cui è cenno più avanti.

9.2 Non mancano le componenti non finanziarie ordinarie, propriamente significative di fatti gestionali: sopravvenienze attive e passive, ammortamenti di immobili e mobili, svalutazione titoli, accantonamenti per il trattamento di fine rapporto (TFR) del personale.

10. La gestione in conto capitale

10.1 Dal lato delle entrate si registra solamente l'introito derivante dalla realizzazione dei titoli. La sostanza gestionale è in parte inesistente, perché si tratta di entrate prontamente compensate da riacquisti. Si deve peraltro annotare che il raffronto con la voce omologa di spesa - "acquisizione di valori mobiliari" - mostra, con riferimento all'intero periodo esaminato, un saldo positivo (eccesso dell'entrata sulla spesa), determinato dal fatto che il Fondo ha dovuto utilizzare parte dei ricavi degli smobilizzi per fronteggiare esigenze di cassa. L'ammontare della liquidità suindicata è stato di 40 miliardi circa, utilizzati prevalentemente nel 1993.

10.2 Sul versante della spesa si osserva anzitutto un notevole impiego di mezzi nella direzione dell'ampliamento e miglioramento del patrimonio immobiliare. Negli otto anni cui si riferisce il presente referto sono stati impegnati complessivamente allo scopo circa 124,7 miliardi. E' da precisare, peraltro, che il dato ora indicato non corrisponde all'incremento di valore registrato nella contabilità patrimoniale. In questa, infatti, si è tenuto conto anche delle rivalutazioni, per complessivi 281,4 miliardi circa.

10.3 Particolare annotazione deve essere riservata al fatto che gli incrementi del valore patrimoniale degli immobili sono stati computati tenendo conto degli impegni e che questi per alcuni esercizi non coincidono con i relativi pagamenti. Ne è derivato un trasporto di residui passivi tra le attività patrimoniali, con la conseguente necessità di una posta rettificativa tra le poste passive.

10.4 Le entrate e spese di conto capitale concernenti il portafoglio titoli sono concordanti nella sostanza con le variazioni della posta patrimoniale attiva rappresentativa del portafoglio stesso. Si riscontrano imprecisioni formali, tra le quali l'intreccio con la voce "versamento a deposito presso la Tesoreria statale". Nel complesso delle due voci ("titoli" e "Tesoreria statale") sussiste la concordanza tra contabilità finanziaria (competenza e cassa) e contabilità patrimoniale.

10.5 Nel 1993 è stato effettuato un deposito forzoso presso la Tesoreria statale della somma di 6,1 miliardi, in attuazione del precetto di cui all'art. 12 del DL n. 155 del medesimo anno. Nessun altro versamento del genere risulta contabilizzato nel periodo considerato. Il corrispondente incremento patrimoniale (1987-94) è invece di 12,2 miliardi.

10.6 Le rimanenti spese in conto capitale di qualche rilievo concernono apprestamenti straordinari finalizzati all'attivazione della nuova sede del Fondo ed alla ristrutturazione di un vetusto immobile in Milano.

11. La situazione patrimoniale

11.1 La situazione patrimoniale del Fondo è caratterizzata dalla formale e sostanziale equivalenza delle attività e delle passività. Il fenomeno trova spiegazione nel fatto che tutte le entrate del Fondo - contributive e da investimento - al netto delle spese e comunque dei costi, sono destinate ad essere accreditate ai conti individuali e, quindi, a costituire un elemento neutrale in termini patrimoniali.

11.2 La composizione del patrimonio del Fondo appare meritevole di una analisi di dettaglio per quanto attiene alle attività, dal momento che le passività corrispondono quasi totalmente alla somma di tutti i conti individuali ("rimanenze passive d'esercizio" per i conti attivi; quota parte dei residui passivi per i conti sospesi).

11.3 Al 31 dicembre 1994 gli immobili costituiscono il 90% del totale delle attività. Ciò rappresenta il dato terminale di un progressivo irrigidimento iniziato a partire dal 1990 in concomitanza con una drastica diminuzione dei titoli a portafoglio. Si richiama l'attenzione sull'opportunità di un rimodellamento della composizione degli investimenti, finalizzato alla prevenzione del pericolo di indebitamento a breve per difficoltà di cassa. Al riguardo conferiscono anche le considerazioni di cui al punto seguente.

11.4 Al 31 dicembre 1994 il valore degli immobili è di 592,4 miliardi e di 595,8 miliardi è l'esposizione debitoria del Fondo per i conti individuali attivi (l'importo di quelli sospesi è ricompreso tra i residui passivi). Si tratta di situazione fortemente variata, anche quanto ad assetto, rispetto a quella iniziale alla data del 1° gennaio 1987, nella quale i conti individuali, ammontanti a 258,2 miliardi, erano fronteggiati in ampia misura da investimenti mobiliari pari a 74,1 miliardi. Alla fine del periodo considerato il valore degli investimenti medesimi è di soli 28,6 miliardi, talché ne deriva nei confronti dei conti individuali una sproporzione evidente (1 a 20).

11.5 Il nettissimo incremento del valore degli immobili nell'arco considerato (da 186,3 a 592,4 miliardi) deriva solo in parte da acquisti e miglioramenti, per il resto si tratta di rivalutazioni e soprattutto di quella avvenuta nel 1990 per 230 miliardi. Le rivalutazioni immobiliari rispondono all'esigenza, avvertita dall'Ente, di rendere in termini monetari l'incremento di valore via via maturato dai singoli cespiti, nonché di fare partecipi i singoli conti individuali della plusvalenza, considerata come un utile di gestione benché non ancora realizzata. L'indicato incremento è stato assegnato ai conti individuali in tre tranches d'uguale importo, una per ciascuno degli anni 1990, 1991 e 1992. A conclusione dell'operazione, i titolari di conti hanno conseguito il raddoppio del proprio capitale.

11.6 Alla stregua di quanto al punto che precede, si deve formulare invito a che la gestione del Fondo sia condotta in modo da evitare la produzione e l'accumulo di "utili" latenti. Detto accumulo comporta infatti un problema di "distribuzione" di difficile soluzione, in quanto in qualche misura ne-

cessariamente connotata di arbitrarietà. Un correttivo potrebbe rinvenirsi nell'introduzione nella prassi gestionale di una nuova fonte di entrata, a copertura delle prestazioni, costituita dalle alienazioni immobiliari. E ciò a prescindere dal fondamento normativo e dalle modalità di attuazione, nonché dai connessi oneri fiscali e dai rischi concernenti l'andamento del mercato immobiliare.

11.7. La posta indicata nella situazione patrimoniale al 31 dicembre 1994 si riferisce a cespiti reali in proprietà per soli 536 miliardi; i rimanenti 56 miliardi sono rappresentativi di "costruzioni in corso", vale a dire di spese riferibili ad operazioni in corso di perfezionamento oltre il periodo annuale, avviate per l'acquisto di nuovi cespiti o per il miglioramento di complessi immobiliari già in proprietà.

11.8 Il raffronto del dato rappresentativo degli edifici in proprietà (536 miliardi) con le risultanze catastali mostra che si tratta di 2519 unità immobiliari, di varie categorie, del valore complessivo di 332,2 miliardi. Il valore catastale, come si vede, è notevolmente inferiore a quello esposto nella situazione patrimoniale. Il rilevato scarto induce perplessità in ordine alla significatività della posta di contabilità patrimoniale, segnatamente con riferimento al fatto che i dati catastali sono aggiornati e che il mercato immobiliare attraversa una congiuntura sfavorevole.

12. I residui e la situazione amministrativa

12.1 I residui esistenti alla data del 31 dicembre 1994 - fatta astrazione da quelli prodotti dall'esercizio 1994 che possono presumersi in larga parte connessi a rinvii necessitati - costituiscono una componente di peso non trascurabile del patrimonio del Fondo: 6,9 miliardi di residui attivi e 8,8 miliardi di residui passivi.

12.2 I residui attivi per 1,9 miliardi si riferiscono a contributi accertati e non riscossi; quanto agli esercizi di provenienza, essi risultano minutamente diffusi su un arco temporale che parte dal 1981, di modo che ne risulta una elevata anzianità media. Al riguardo deve farsi riferimento per larga parte a crediti del Fondo le cui sorti sono legate alle lungaggini ed esiti incerti di procedure concorsuali.

12.3 Per 2,4 miliardi si tratta di crediti per canoni di locazione. In larghissima parte si tratta di residui attivi di origine non remota (1991-93), la cui vicenda, tuttavia, è da seguire con attenzione.

12.4 I restanti residui attivi, ammontanti a 2,6 miliardi, si riferiscono al mancato recupero di anticipazioni effettuate per conto di terzi. Per ben 2,2 miliardi si tratta di residui prodotti nel 1993. A questa positiva circostanza si contrappone la peculiare natura del credito che mal si concilia con periodi anche brevi di "sofferenza". Anche per questi residui attivi si impone attenzione.

12.5 I residui passivi sono rappresentativi per 5,9 miliardi di conti individuali sospesi, cioè non più alimentati da contributi; conti pronti ad essere liquidati non appena intervenga la domanda dei titolari. La presenza di consistenze non trascurabili riferibili ad esercizi non prossimi induce perplessità, giacché risulta difficile ipotizzare l'inerzia degli interessati alla liquidazione. Si intuisce una retrostante complessa casistica, per cui si prende riserva di adeguato approfondimento.

12.6 Tra i restanti residui passivi salienti risultano quelli di conto capitale relativi ad investimenti immobiliari, ammontanti a 2,7 miliardi, tutti provenienti dall'esercizio 1993. Pur ammessa la fisiologia della produzione di residui passivi nella gestione degli investimenti, resta da chiarire i motivi della dilazione nel pagamento dei prezzi dovuti per i veri e propri acquisti di immobili.

12.7 Il raffronto tra l'ammontare dei residui esistenti all'inizio di ogni anno e l'ammontare delle relative riscossioni e dei relativi pagamenti consente la quantificazione percentuale dello smaltimento. Detto valore risulta basso sia per gli attivi (mediamente 78,5%) che per i passivi (mediamente 60,7%). Ciò costituisce segno di impaccio derivante dalla produzione e conservazione di residui di dubbia consistenza ovvero correlati a fenomeni di disfunzione gestionale.

12.8 Il raffronto tra gli accertamenti e gli impegni di ciascun esercizio e la parte di essi restata non riscossa o non pagata nell'anno stesso consente di quantificare in percentuale la propensione a produrre residui. Detto valore appare elevato sia per l'entrata (mediamente 14,1%) che per la spesa (mediamente 14%). Peraltro perplessità deriva soprattutto dall'andamento crescente, pressoché li-

neare, che risulta evidente dal raffronto dei dati estremi, riferiti agli anni 1987 e 1994: nell'ordine, per l'entrata 8,9% e 18,1%, per la spesa 9,9% e 24,3%.

13. Partite di giro

13.1 Salienti tra le partite di giro risultano quelle specifiche relative alle ritenute erariali, alle ritenute previdenziali ed assistenziali, alle trattenute a favore della Assoagenti, alle trattenute a favore della Fedespedi, nonché quella generica indicata come "somme pagate per conto di terzi".

13.2 La partita di giro "somme pagate per conto di terzi", peraltro di notevole rilievo finanziario, nei primi quattro esercizi risulta segnata dalla grave anomalia della non coincidenza tra accertamenti ed impegni, la quale, tuttavia, a seguito di intervento dei ministeri vigilanti, non si è più verificata. La medesima partita di giro risulta caratterizzata da altra anomalia, di ben più grave e sostanziale gravità, consistente in un marcato squilibrio di cassa, valutabile in 3,7 miliardi a fine 1994. Si tratta, in altri termini, di mancati recuperi che si sono accumulati negli anni e che, oltre tutto, sarebbero del tutto ingiustificati nell'ipotesi che ricorresse effettivamente l'ipotesi di una vera e propria partita di giro. Ricorre invece il caso dell'impropria allocazione tra le partite di giro di un capitolo funzionale, non a mere anticipazioni, bensì a vere e proprie spese di gestione, di difficoltoso se non incerto recupero (spese afferenti ad immobili locati, parzialmente recuperabili a carico degli inquilini). Conferma di ciò sta anche nel fatto che si riscontra anche la produzione di residui passivi, fenomeno che contraddice l'ipotesi di una gestione che dovrebbe prendere le mosse da sostanziali anticipazioni e quindi da pagamenti. Tutto ciò induce a sollecitare la regolarizzazione contabile, oltre che il massimo impegno inteso al più sollecito recupero.

Fondo naz. di previd. per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime
Rendiconto finanziario - Gestione di cassa - Riscossioni in milioni di lire

	1986	1987	1988	1989	1990
contributi	33530	35667	36660	39881	40691
affitti immobili	6699	7777	9034	9660	10741
proventi titoli	10957	8692	7811	7365	9048
interessi attivi	370	277	376	263	2017
altro	189	179	191	227	769
totale entrate correnti	51745	52592	54072	57396	63266
realizzo valori mobiliari	11704	7430	5010	2824	1635
altro	0	0	0	0	0
totale entrate c/ capitale	11704	7430	5010	2824	1635
ritenute erariali		5170	5369	4242	4757
ritenute Fedespedi		2369	2252	2616	2880
rimborsi pagam. c/ terzi		3720	5088	4462	5611
altro		301	284	312	351
totale partite di giro	10733	11560	12993	11632	13599
totale delle entrate	74182	71582	72075	71852	78500
	1991	1992	1993	1994	1987-94
contributi	49223	52912	52891	51475	359400
affitti immobili	11581	12771	13558	14230	89352
proventi titoli	9120	10174	8919	4552	65681
interessi attivi	594	863	920	1020	6330
altro	834	201	199	207	2807
totale entrate correnti	71352	76921	76487	71484	523570
realizzo valori mobiliari	3540	14523	33596	12980	81538
altro	0	0	0	0	0
totale entrate c/ capitale	3540	14523	33596	12980	81538
ritenute erariali	5343	8186	14912	11545	59524
ritenute Fedespedi	3279	3734	3756	3608	24494
rimborsi pagam. c/ terzi	5456	6722	7490	7323	45872
altro	487	575	445	427	3182
totale partite di giro	14565	19217	26603	22903	133072
totale delle entrate	89457	110661	136686	107367	738180

Fondo naz. di prev. per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime
Rendiconto finanziario - Gestione di cassa - Pagamenti in milioni di lire

	1986	1987	1988	1989	1990
stipendi ecc.		521	595	686	880
centro elettronico		129	139	68	60
acquisto beni e servizi		383	382	519	764
prestazioni istituzionali		27054	29336	30396	36379
oneri tributari		1617	1950	2195	2742
altro		873	1009	1085	1474
totale spese correnti	28256	30577	33411	34949	42299
acquisiz. beni durev e immob		27093	13782	8758	10050
immobilizzaz. tecniche		22	14	71	34
acquisiz. valori mobiliari		3479	8788	8751	10056
altro		0	1	5	1
totale spese c/ capitale	33700	30594	22585	17585	20141
ritenute erariali		5768	5569	4244	4436
ritenute Fedespedi		2359	2443	2616	2880
pagam. c/ terzi		3636	5611	5122	5803
altro		299	304	312	346
totale partite di giro	9886	12062	13927	12294	13465
totale delle spese	71842	73233	69923	64828	75905
	1991	1992	1993	1994	1987-94
stipendi ecc.	1000	1119	1137	991	6929
centro elettronico	120	251	237	360	1369
acquisto beni e servizi	1509	1556	1823	2744	9680
prestazioni istituzionali	36318	52389	90371	68874	371117
oneri tributari	2612	3836	5141	4581	24674
altro	1976	2165	1608	2801	12991
totale spese correnti	43535	61321	100317	80351	426760
acquisiz. beni durev e immob	33716	19914	7040	3486	123839
immobilizzaz. tecniche	34	144	812	305	1436
acquisiz. valori mobiliari	1072	9441	0	0	41587
altro	0	2	6135	384	6528
totale spese c/ capitale	34822	29501	13987	4175	173390
ritenute erariali	5253	7406	14553	13269	60498
ritenute Fedespedi	3279	3734	3756	3607	24674
pagam. c/ terzi	6430	7310	8703	7265	49880
altro	488	575	446	423	3193
totale partite di giro	15450	19025	27458	24564	138245
totale delle spese	93807	109847	141762	109090	738395

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

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1987**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

PAGINA BIANCA

Relazione del Commissario Straordinario al bilancio consuntivo
riguardante l'esercizio 1987.

Il Commissario, come si rilevava nella relazione al bilancio consuntivo 1986, è stato rinnovato nel proprio incarico con decreto 24/10/86 del Ministro del Lavoro e della Previdenza Sociale.

Il compito principale affidato al Commissario è stato quello di procedere alla normalizzazione della situazione del Fondo in vista della ricostituzione del Consiglio di Amministrazione allo stesso scopo della nomina iniziale.

* * *

Come già spiegato nelle precedenti relazioni l'opera del Commissario è stata indirizzata al raggiungimento di tale finalità e si può dire che la ricostituzione del Consiglio di Amministrazione è imminente in quanto le OO.SS. sia dei datori di lavoro che dei lavoratori hanno comunicato ufficialmente questa loro volontà ed ai primi di maggio è indetta una riunione congiunta delle parti sociali per concretizzare in atti formali tale loro volontà.

Il Commissario aveva sollecitato per iscritto concrete iniziative volte al raggiungimento dell'obiettivo e si è attivato in modo continuo e si ritiene che finalmente l'Organo Sociale possa essere ricostituito.

* * *

L'Ente ha proseguito nella sua normale attività svoltesi nel pieno rispetto dello Statuto e delle norme che regolano l'andamento e la vita di un Ente pubblico.

E' stato curato con diligenza l'andamento amministrativo

e gestionale e, nonostante le difficoltà a cui si fa cenno di seguito, il bilancio si chiude con risultati apprezzabili e soddisfacenti.

* * *

Il Commissario ha ripetuto e fino alla noia sottolineato l'anomalo fenomeno dell'assottigliamento degli iscritti per effetto del trasferimento delle aziende dal settore precidenziale commercio a quello dell'industria.

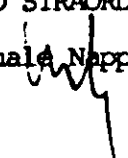
Il Commissario ha cercato, con appropriate azioni legali, di limitare questo fenomeno emorragico ma, nonostante ciò, la situazione è peggiorata soprattutto con riferimento ad iniziative -censurabili sotto ogni profilo- di un rappresentante di una delle diverse associazioni datoriali che ha invitato i propri iscritti a "disobbedire" all'obbligo contributivo.

Il Commissario ha preso adeguate misure e si riserva di promuovere le opportune azioni nelle sedi competenti.

Se il nuovo Consiglio di Amministrazione non procederà con una vibrante iniziativa a far cessare la fuga degli iscritti dal Fondo, il Consiglio stesso amministrerà, forse, le ceneri del Fondo.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Avv. Pasquale Nappi



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

Il giorno 30 aprile 1988 alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Sindaci del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime nelle persone del Dr. Gustavo Ferraro, in veste di Presidente e del Dr. Silvano Bordiga, membro effettivo, assente giustificato il Rag. Ruggero Cocchiglia, allo scopo di rendere la relazione al Bilancio Consuntivo 1987 dell'Ente medesimo in osservanza del D.P.R. n.696 del 18.12.1979.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1987

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE-SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	differenza
- Correnti	52.913.591.008	31.416.576.090	21.497.014.918 +
- Conto Capitale	7.728.250.000	31.672.578.523	23.944.328.523 -
- Partite Giro	11.586.175.045	11.316.738.566	269.436.479 +
TOTALE	72.228.016.053	74.405.893.179	2.177.877.126 -

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1987 si è chiuso con un disavanzo finanziario di competenza di L.2.177.877.126.= con un aumento di L.2.137.544.081.= rispetto all'esercizio 1986 (L.40.333.045) costituito dalla differenza tra le entrate (L.2.828.212.463) e le spese (L.690.668.382).

La differenza di L.269.436.479.= esposta tra gli accertamenti e gli impegni per le partite di giro attiene prevalentemente a somme corrisposte da inquilini del Fondo a titolo di anticipazioni poichè non si è ad oggi pervenuto ad atti di consuntivo condominiale.

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1987, al 31.12.1987 si è registrato un disavanzo di amministrazione di L.1.987.598.134.= contro un avanzo di L.112.602.758.= al 31.12.1986 come risulta dal seguente prospetto:

	Residui attivi	Residui passivi	Disponibilità liquide	Disavanzo amm.
al 31.12.1986	7.597.112.835	9.975.079.188	2.490.569.111	112.602.758
Variazioni	- 25.458.438	- 103.134.672	—	+ 77.676.234
Accertamenti	+ 72.228.016.053	—	—	+ 72.228.016.053
Riscossioni				
c/competenza	- 65.805.371.983	—	+ 65.805.371.983	—
Riscossioni				
c/residui	- 5.776.693.088	—	+ 5.776.693.088	—
Impegni	—	+ 74.405.893.179	—	- 74.405.893.179
Pagamenti				
c/competenza	—	- 67.046.289.771	- 67.046.289.771	—
Pagamenti				
c/residui	—	- 6.187.147.256	- 6.187.147.256	—
Situazione				
al 31.12.1987	8.217.605.379	11.044.400.668	839.197.155	- 1.987.598.134

Sui residui attivi, che al 31.12.1986 ammontavano a L.7.597.112.835.= sono rimaste da riscuotere L.1.794.961.309.= che attengono per l'importo di L.1.416.304.212.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

In proposito va puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativo al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1986 a L.6.341.244.486.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza. Il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1987 e fa registrare, come somme accertate nell'anno ma non ancora rimosse, l'importo di L.6.422.644.070.= che, aggiunto alla richiamata somma di L.1.794.961.309.=, costituisce l'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.8.217.605.379.=), che riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - cap.E101010 (L.6.548.339.207.=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel capitolo E308040 (L.375.572.045.=), le partite di giro-titolo E7 (L.546.269.184.=), gli affitti immobili cap.E308010 (L.170.983.738.=) e le sanzioni civili (I.M.) cap.E310011 (L.155.706.368.=).

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1986 a L.9.975.079.188.=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1987 in L.11.044.400.668.= di cui L.3.684.797.260.= provenienti dai passati esercizi e L.7.359.603.408.= afferenti al 1987.

Fra i residui provenienti dagli anni 1987 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.5.768.574.384.= relativo al capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione in meno di L.103.134.672.= nei residui passivi si riferisce per L.101.725.362.= a n.665 conti sospesi anno 1976 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980) e per L.1.409.310.= a conti di previdenza sospesi e riattivati per riassunzione nel settore (delibere n.266 del 30.4.1987 e n.289 del 21.9.1987).

Mentre, a seguito delle delibere n.277 del 5.6.1987, n.282 del 4.7.1987, n.285 del 28.7.1987, n.286 del 28.7.1987, n.287 del 28.7.1987, n.294 del 31.10.1987, n.295 del 31.10.1987, assunte dal Commissario Straordinario, i residui attivi sono stati influenzati come segue: Capitolo E101010 (contributi datori di lavoro e iscritti) per l'importo di L.22.542.724.=, E310011 (sanzioni civili-I.M.) per l'importo di L.1.591.336.=, E310014 (Rimborso spese legali) per l'importo di L.1.324.378.=, risultate non più esigibili per fallimento delle Aziende, per un totale di L.25.458.438.=

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione 1987 con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

<u>CORRENTI</u>	<u>Esercizio 1986</u>	<u>Esercizio 1987</u>	<u>Differenze</u>
Contributive	34.227.783.761	35.896.532.675	1.668.748.914 +
Altre	18.239.236.042	17.017.058.333	1.222.177.709 -
	52.467.019.803	52.913.591.008	446.571.205 +
<u>CONTO CAPITALE</u>			
Rimborso titoli	11.775.750.000	7.728.250.000	4.047.500.000 -
<u>PARTITE GIRO</u>	10.813.458.713	11.586.175.045	772.716.332 +
TOTALE	75.056.228.516	72.228.016.053	2.828.212.463 -

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1987 risultano inferiori di L.2.828.212.463.= rispetto al precedente esercizio.

Quanto poi alla lievitazione del gettito contributivo (L.1.668.748.914.=), si precisa che il numero degli iscritti presso il Fondo risulta diminuito nell'anno in considerazione di circa 436 unità rispetto all'esercizio precedente (n.38.675 conti attivi di previdenza al 31.12.1987 e n.39.111 al 31.12.1986) e che va altresì tenuto conto che nel surriportato importo di 436 unità sono compresi 665 conti caduti in prescrizione, pertanto l'aumento dei conti sarebbe stato di n.229 unità.

Nonostante ciò va registrata la situazione di conflittualità, già insorta nel corso delle precedenti annualità, nel settore, dovuta alla determinazione di non poche e grosse Imprese di ritenersi fuori dal settore di competenza del Fondo, che contestano l'iscrizione, chiedendo la ripetizione dei contributi versati.

La minor entrata di L.1.222.177.709.= sempre di parte corrente, è essenzialmente dovuta alla variazione del pacchetto titoli in proprietà del Fondo, la cui redditività è risultata di L.8.437.594.645.= per il 1987 con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di L.2.254.940.919.= e alla variazione del patrimonio immobiliare di proprietà del Fondo, la cui redditività è risultata di L.7.761.607.704.= per il 1987 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di L.968.678.414.=

Questo Collegio, comunque, dà atto che, a conclusione dell'esercizio 1987, il piano di investimenti afferente all'esercizio medesimo, ha trovato attuazione relativamente all'acquisto di titoli con una spesa di L.3.478.546.850.=

Per effetto della richiamata operazione l'ammontare del pacchetto titoli del Fondo è al 31.12.1987 di L.69.797.047.894.= rispetto a L.74.147.092.204.= dell'esercizio precedente (valore nominale), tenendo anche conto delle estrazioni esposte nella situazione patrimoniale (vedasi pag.8).

Relativamente al richiamato importo di L.3.478.546.850.= utilizzato per l'acquisto di titoli, va precisato che con esso il Fondo ha acquistato titoli il cui valore nominale è fissato in L.3.378.205.690.=

Quanto alla parte immobiliare degli investimenti per il 1987, si dà atto che il Fondo, utilizzando l'importo di L.28.163.666.023.=, si è attenuto al piano approvato dalle Autorità Tutorie con decreto interministeriale del 9.7.1987 che autorizzava uno stanziamento di L.25.000.000.000.= per investimenti immobiliari e L.3.164.000.000.= ex art.5 della legge n.155/1981

Relativamente poi agli adempimenti connessi all'art.5 della legge n.155/1981, che fa carico agli Enti previdenziali di riservare il 10% delle proprie disponibilità annuali per l'acquisto o la costruzione di immobili per uffici da destinare in locazione al Ministero del Lavoro e/o all'INPS, il Fondo ha offerto in affitto gli immobili ad uso uffici in Roma-Via Roberto Fancelli 141/151 al Ministero del Lavoro e all'INPS.

Detta offerta è stata inviata in data 13.11.1987 senza che detti Istituti abbiano dato riscontro.

SPESE IMPEGNATE

	Esercizio 1986	Esercizio 1987	Differenze
CORRENTI			
Organi dell'Ente	255.884.703	75.040.397	180.844.306 -
Personale	561.693.537	593.044.326	31.350.789 +
Funzionamento centro contab. affidato a terzi	142.903.108	124.543.255	18.359.853 -
Acquisto beni servizio	268.682.320	300.391.956	31.709.636 +
Prestazioni istituzionali	24.943.319.923	27.933.769.501	2.990.449.578 +
Oneri finanziari	4.471.100	4.531.871	60.771 +
Oneri tributari	1.219.727.433	1.645.765.600	426.038.167 +
Non classificabili	673.238.231	739.489.184	66.250.953 +
	28.069.920.355	31.416.576.090	3.346.655.735 +
CONTO CAPITALE			
Beni durevoli	32.105.728.642	28.163.666.023	3.942.062.619 -
Acquisto immob.tecniche	98.900.405	29.852.572	69.047.833 -
Titoli	4.113.369.383	3.478.546.850	634.822.533 -
Indennità di anzianità	1.266.143	513.078	753.065 -
	36.319.264.573	31.672.578.523	4.646.686.050 -
PARTITE DI GIRO			
Ritenute erariali	4.681.639.000	5.165.470.000	483.831.000 +
Ritenute previdenziali	59.727.609	59.452.957	274.652 -
Quote associative	2.475.523.189	2.616.839.036	141.315.847 +
Gestione immobili	3.487.986.835	3.472.476.573	15.510.262 -
Cassa interna	2.500.000	2.500.000	—
	10.707.376.633	11.316.738.566	609.361.933 +
TOTALE	75.096.561.561	74.405.893.179	690.668.382 -

Quanto alla voce "Prestazioni istituzionali" questo Collegio non può non rimarcare il consolidarsi di un andamento crescente della onerosità che va ormai verificandosi nel corso di più esercizi. Il raffronto tra i dati del 1986 ed il 1987 indica un incremento di spesa, sempre relativamente alla predetta voce che, se raffrontata al gettito contributivo, espone la tendenza, peraltro rilevabile anche dal numero delle

nuove iscrizioni rispetto al numero dei conti in uscita, per una modificazione in riduzione della floridità gestionale del Fondo che potrebbe, ove il fenomeno dovesse accentuarsi, incontrare difficoltà sul piano della situazione finanziaria.

Ciò tanto più ove si consideri che, per quanto viene esposto nella situazione patrimoniale, agli accrediti degli interessi in favore dei conti individuali di previdenza si fa anche fronte attingendo progressivamente alla rivalutazione del patrimonio immobiliare e che non mancano situazioni di contenzioso con Imprese, che assumono di essere al di fuori dell'ambito di competenza del Fondo, che se dovessero definirsi in sfavore del Fondo medesimo, dovrebbero comportare per quest'ultimo obblighi di ripetizione dei contributi riscossi per importi notevoli.

Si dà comunque atto che proprio al fine di contenere la rappresentata situazione, il Commissario, con delibera n.314 assunta in data odierna, ha ridotto di un punto il tasso di interesse da accreditare, portandolo dal 6% al 5%.

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.59.069.849.744.= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L. 52.913.591.008
B) ENTRATE NON FINANZIARIE	
- sopravvenienze attive	" 101.725.362
- rivalutazione immobili	" 5.793.550.000
- prelevamento accantonamento ripartizioni straordinarie esercizi futuri	" 260.983.374
TOTALE ENTRATE	<u>L. 59.069.849.744</u>

A) SPESE FINANZIARIE	L. 31.416.576.090
B) SPESE NON FINANZIARIE	
- interessi 6% accreditati sui conti individuali	" 15.895.512.660
- contributi accreditati sui conti di previdenza	" 7.733.125.729
- ammortamento mobili e macchine d'ufficio	" 73.028.672
- svalutazione titoli	" 350.978.160
- accantonamenti diversi immobili	" 350.000.000
- accantonamento ripartizione straordinaria interessi conti di previdenza esercizi futuri	" 3.225.169.995
- sopravvenienze passive	" 25.458.438
TOTALE USCITE	L. 59.069.849.744

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1987 sono stati accreditati interessi nella misura del 6% così come determinato con la deliberazione n.296 del 31.10.1987 del Commissario straordinario.

Ciò ha comportato relativamente all'esercizio in esame, l'esposizione dell'importo di L.15.895.512.660.= tra le uscite non finanziarie del conto economico.

Per fronteggiare tale stanziamento si è provveduto alla rivalutazione dello stabile A di Via dei Guarneri 24-Milano di proprietà del Fondo.

Detta rivalutazione è risultata di L.5.793.550.000.= che sono state aggiunte al valore dell'intero complesso non potendo suddividere la rivalutazione per il singolo stabile.

La nuova valutazione sorge da perizia estimativa giurata effettuata nel dicembre 1986 (delibera n.255 del 10.11.1986).

Nel conto economico risulta peraltro istituito per il 1987 il capitolo S506014 costituente un fondo di accantonamento ripartizione straordinaria interessi conti di previdenza esercizi futuri, il cui importo di L.3.225.169.995.= avrebbe costituito l'avanzo economico dell'esercizio.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1987 è rappresentata complessivamente da L.300.113.609.692.= di attività e da L.300.012.620.332.= di passività, con un patrimonio netto di L.100.989.360.= come risulta dal seguente prospetto:

ATTIVITA'

	ALL'1.1.1987	AL 31.12.1987
Disponibilità liquide	2.490.569.111	839.197.155
Residui attivi	7.597.112.835	8.217.605.379
Crediti bancari e finanziari	2.448.290	2.448.290
Investimenti mobiliari	74.147.092.204	69.797.047.894
Immobili	186.338.680.636	220.295.896.659
Immobilizzazioni tecniche	537.437.152	559.900.852
Rimanenze attive dell'esercizio	545.854.557	401.513.463
	<u>271.659.194.785</u>	<u>300.113.609.692</u>

PASSIVITA'

Residui passivi	9.975.079.188	11.044.400.668
Debiti bancari e finanziari	1.210.081.619	1.498.291.219
Rimanenze passive dell'esercizio	258.207.000.821	281.837.048.520
Fondi di accantonamento	1.426.883.993	4.570.054.449
Poste rettificative dell'attivo	739.159.804	1.062.825.476
	<u>271.558.205.425</u>	<u>300.012.620.332</u>

PATRIMONIO NETTO 100.989.360 100.989.360

Inalterata risulta la situazione patrimoniale netta rispetto a quella in essere a conclusione dell'esercizio 1986 (L.100.989.360.=) e ciò deriva dall'equilibrio tra le entrate e le spese del conto economico.

I valori mobiliari hanno avuto una diminuzione di L.4.350.044.310.= costituito dalla differenza tra il valore nominale dei titoli acquistati nell'anno 1987 (L.3.378.205.690.=) e le estrazioni avvenute nel corso dello stesso esercizio (L.7.728.250.000.=).

Gli interessi sui titoli hanno raggiunto nel corso del 1987 la somma di L.8.437.594.645.= oltre a L.253.952.400.= di interessi su cartelle fondiarie CIPE.

La consistenza dei valori immobiliari (edifici e costruzioni) di L.220.295.896.659.= rispetto a quella di L.186.338.680.636.= del precedente esercizio è influenzata dall'arricchimento del patrimonio del Fondo conseguente alle operazioni di investimenti in aderenza al piano d'investimenti.

La riunione ha termine alle ore

16 *Tattarone*
Bordignon Silvano

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
A) ENTRATE

CAPITOLO			GESTIO			
			PREVISIONI			
			VARI AZIONI			
E	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	36.300.000.000	0	0	36.300.000.000
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	36.300.000.000	0	0	36.300.000.000
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	36.300.000.000	0	0	36.300.000.000
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	84.500.000	10.000.000	0	94.500.000
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	13.000.000	0	2.500.000-	10.500.000
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	97.500.000	10.000.000	2.500.000-	105.000.000
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	7.500.000.000	200.000.000	0	7.700.000.000
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	12.000.000.000	0	2.550.000.000-	9.450.000.000
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE	260.000.000	0	0	260.000.000
10	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	300.000.000	250.000.000	0	550.000.000
11	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	20.060.000.000	450.000.000	2.550.000.000-	17.960.000.000
12	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0
13	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0	0	0
14	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	32.000.000	0	0	32.000.000
15	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	4.000.000	0	0	4.000.000
16	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	2.000.000	0	0	2.000.000
17	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	27.000.000	0	5.000.000-	22.000.000
18	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	65.000.000	0	5.000.000-	60.000.000
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	20.222.500.000	460.000.000	2.557.500.000-	18.125.000.000
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	56.522.500.000	460.000.000	2.557.500.000-	54.425.000.000
20	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	4.000.000.000	2.200.000.000	0	6.200.000.000
21	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	4.000.000.000	2.200.000.000	0	6.200.000.000
22	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	4.000.000.000	2.200.000.000	0	6.200.000.000
23	E722010	RITENUTE ERARIALI	4.800.000.000	400.000.000	0	5.200.000.000
24	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	83.000.000	0	10.000.000-	73.000.000
25	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	210.000.000	40.000.000	0	250.000.000
26	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	2.000.000.000	400.000.000	0	2.400.000.000
27	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	3.800.000.000	0	300.000.000-	3.500.000.000
28	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	2.500.000	0	0	2.500.000
29	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	10.895.500.000	840.000.000	310.000.000-	11.425.500.000
30	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	10.895.500.000	840.000.000	310.000.000-	11.425.500.000
		R I A S S U N T O E N T R A T E	71.418.000.000	3.500.000.000	2.867.500.000-	72.050.500.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1987

SOMME DI COMPETENZA							
SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO		
RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALE ACCERTAMENTI	IN PIU'	IN MENO	ESERCIZIO	RISCOSSI	
9	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
30.764.497.680	5.132.034.995	35.896.532.675	0	403.467.325-	6.341.244.486	4.902.397.550	
30.764.497.680	5.132.034.995	35.896.532.675	0	403.467.325-	6.341.244.486	4.902.397.550	
30.764.497.680	5.132.034.995	35.896.532.675	0	403.467.325-	6.341.244.486	4.902.397.550	
75.221.663	20.739.825	95.961.488	1.461.488	0	19.853.184	19.853.184	
8.427.159	2.413.223	10.840.382	340.382	0	2.493.619	2.493.619	
83.648.822	23.153.048	106.801.870	1.801.970	0	22.346.803	22.346.803	
7.716.876.057	44.731.647	7.761.607.704	61.607.704	0	186.104.311	59.852.220	
8.437.594.645	0	8.437.594.645	0	1.012.405.355-	0	0	
253.952.400	0	253.952.400	0	6.047.600-	0	0	
0	375.572.045	375.572.045	0	174.427.955-	276.636.576	276.636.576	
16.408.423.102	420.303.692	16.828.726.794	61.607.704	1.192.880.910-	462.740.587	336.489.796	
9.938.085	0	9.938.085	9.938.085	0	0	0	
9.938.085	0	9.938.085	9.938.085	0	0	0	
20.512.354	11.578.259	32.090.613	90.543	0	150.561.177	4.941.762	
3.795.369	32.680	3.818.049	0	181.952-	40.000	40.000	
1.902.381	90.866	1.993.247	0	6.753-	70.923	70.823	
33.319.246	370.400	33.689.646	11.689.646	0	28.507.376	95.155	
59.519.349	12.072.235	71.591.584	11.780.289	188.705-	179.179.376	5.047.740	
16.561.529.352	455.528.975	17.017.059.333	85.127.948	1.193.069.615-	664.267.066	363.893.339	
47.326.027.038	5.587.563.970	52.913.591.008	85.127.948	1.596.536.940-	7.005.511.552	5.266.280.889	
7.358.250.000	370.000.000	7.728.250.000	1.528.250.000	0	72.000.000	72.000.000	
7.358.250.000	370.000.000	7.728.250.000	1.528.250.000	0	72.000.000	72.000.000	
7.358.250.000	370.000.000	7.728.250.000	1.528.250.000	0	72.000.000	72.000.000	
5.165.470.000	0	5.165.470.000	0	34.530.000-	4.941.000	4.941.000	
59.174.393	0	59.174.393	0	13.825.607-	0	0	
203.521.996	32.138.679	235.660.675	0	14.339.325-	34.920.386	34.920.386	
2.057.617.065	323.561.296	2.381.178.361	0	18.821.639-	311.276.249	311.276.249	
3.632.811.491	109.380.125	3.742.191.616	242.191.616	0	168.463.648	87.274.564	
2.500.000	0	2.500.000	0	0	0	0	
11.121.094.945	465.080.100	11.586.175.045	242.191.616	81.516.571-	519.601.293	438.412.199	
11.121.094.945	465.080.100	11.586.175.045	242.191.616	81.516.571-	519.601.283	438.412.199	
65.605.371.983	6.422.644.070	72.228.016.053	1.955.569.564	1.678.053.511-	7.597.112.835	5.776.693.086	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
A) ENTRATE

C I		CAPITOLO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					
D I								
I I								
C I			RIMASTI			VARIACIONI		
E I		N. DENOMINAZIONE	DA RISCOUTERE	TOTALI		IN PIU'	IN MENO	
1	2	3	15	16(14+15)		17(16-13)	18(13-16)	
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	1.416.304.212	6.318.701.762		0	22.542.724	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	1.416.304.212	6.318.701.762		0	22.542.724	
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.416.304.212	6.318.701.762		0	22.542.724	
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	19.853.184		0	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	2.493.619		0	0	
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	0	22.346.803		0	0	
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	126.252.091	186.104.311		0	0	
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	0		0	0	
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE	0	0		0	0	
10	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	276.636.576		0	0	
11	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	126.252.091	462.740.887		0	0	
12	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0		0	0	
13	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0		0	0	
14	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	144.123.079	148.969.841		0	1.591.336	
15	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	40.000		0	0	
16	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	70.823		0	0	
17	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	27.097.543	27.182.998		0	1.324.378	
18	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTE VOCI	171.215.922	176.253.662		0	2.915.714	
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	297.469.013	661.351.352		0	2.915.714	
		TOTALE TITOLI I - II - III	1.713.772.225	6.980.053.114		0	25.458.438	
20	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	0	72.000.000		0	0	
21	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	72.000.000		0	0	
22	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	0	72.000.000		0	0	
23	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	4.941.000		0	0	
24	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0		0	0	
25	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	0	34.920.386		0	0	
26	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	0	311.276.249		0	0	
27	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	81.189.084	168.463.648		0	0	
28	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	0	0		0	0	
29	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	81.189.084	519.601.283		0	0	
30	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	81.189.084	519.601.283		0	0	
		RIASSUNTO ENTRATE	1.794.961.309	7.571.654.397		0	25.458.438	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1987

SEZIONE DI CASSA					TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		IN PIU'	IN MENO		
19	20(18+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)	
36.100.000.000	35.666.895.230	0	433.104.770-	6.548.339.207	
36.100.000.000	35.666.895.230	0	433.104.770-	6.548.339.207	
36.100.000.000	35.666.895.230	0	433.104.770-	6.548.339.207	
95.100.000	95.074.847	0	25.153-	20.739.825	
10.850.000	10.920.778	70.778	0	2.413.223	
105.950.000	105.995.625	70.778	25.153-	23.153.046	
7.664.000.000	7.776.728.277	112.728.277	0	170.983.738	
9.450.000.000	8.437.594.645	0	1.012.405.355-	0	
260.000.000	253.952.400	0	6.047.600-	0	
300.000.000	276.636.576	0	23.363.424-	375.572.045	
17.674.000.000	16.744.911.898	112.728.277	1.041.816.379-	546.555.783	
0	9.938.085	9.938.085	0	0	
0	9.938.085	9.938.085	0	0	
29.000.000	25.354.116	0	3.645.884-	155.706.368	
4.000.000	3.625.368	0	174.632-	32.680	
2.000.000	1.973.204	0	26.796-	90.866	
22.000.000	33.414.401	11.414.401	0	27.458.242	
57.000.000	64.567.089	11.414.401	3.847.312-	163.268.157	
17.836.550.000	16.925.412.697	134.151.541	1.045.698.844-	752.594.966	
53.936.950.000	52.592.307.927	134.151.541	1.478.793.614-	7.501.336.195	
6.200.000.000	7.430.250.000	1.230.250.000	0	370.000.000	
6.200.000.000	7.430.250.000	1.230.250.000	0	370.000.000	
6.200.000.000	7.430.250.000	1.230.250.000	0	370.000.000	
5.200.000.000	5.170.411.000	0	29.589.000-	0	
73.000.000	59.174.393	0	13.825.607-	0	
248.000.000	238.442.382	0	9.557.618-	32.138.679	
2.380.000.000	2.368.893.314	0	11.106.686-	323.561.296	
3.490.000.000	3.720.086.055	230.086.055	0	190.569.209	
2.500.000	2.500.000	0	0	0	
11.393.500.000	11.559.507.144	230.086.055	64.078.911-	546.269.184	
11.393.500.000	11.559.507.144	230.086.055	64.078.911-	546.269.184	
71.530.450.000	71.582.065.071	1.594.487.596	1.542.872.525-	8.217.605.379	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
B) SPESE

C I		CAPITOLO	G E S T I O				
D I			P R E V I S I O N I				
I I			V A R I A Z I O N I				
C I							
E I	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)	
31	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	50.000.000	17.000.000	0	67.000.000	
32	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	7.000.000	0	3.000.000-	4.000.000	
33	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	6.500.000	0	1.000.000-	5.500.000	
34	S101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	63.500.000	17.000.000	4.000.000-	76.500.000	
35	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	400.000.000	0	50.000.000-	350.000.000	
36	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	18.000.000	10.000.000	0	28.000.000	
37	S102022	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	145.000.000	0	20.000.000-	125.000.000	
38	S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	4.000.000	0	3.000.000-	1.000.000	
39	S102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	70.000.000	0	5.000.000-	65.000.000	
40	S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	40.000.000	0	8.000.000-	32.000.000	
41	S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	135.000.000	0	0	135.000.000	
42	S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	812.000.000	10.000.000	86.000.000-	736.000.000	
43	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE SIGNALI E PUBBLICAZ.	3.500.000	0	0	3.500.000	
44	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	45.000.000	0	0	45.000.000	
45	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	30.000.000	0	20.000.000-	10.000.000	
46	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	45.000.000	0	0	45.000.000	
47	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	40.000.000	0	0	40.000.000	
48	S104130	SPESE PER CONCORSI	50.000.000	0	0	50.000.000	
49	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	17.000.000	0	5.000.000-	12.000.000	
50	S104170	COMB. ELET. X RISC. ACQUA E MANUTEN. MACCHINE	60.000.000	0	0	60.000.000	
51	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	7.000.000	0	0	7.000.000	
52	S104210	SPESE TELEFONICHE	12.000.000	5.000.000	0	17.000.000	
53	S104220	SPESE VARIE	7.000.000	0	2.000.000-	5.000.000	
54	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	50.000.000	0	0	50.000.000	
55	S104	CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	366.500.000	5.000.000	27.000.000-	344.500.000	
56	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	25.436.500.000	0	0	25.436.500.000	
57	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	25.436.500.000	0	0	25.436.500.000	
58	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	6.000.000	0	0	6.000.000	
59	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	6.000.000	0	0	6.000.000	
60	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.500.000.000	219.102.758	0	1.719.102.758	
61	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	1.500.000.000	219.102.758	0	1.719.102.758	
62	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	30.000.000	15.000.000	0	45.000.000	
63	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	700.000.000	0	0	700.000.000	
64	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	730.000.000	15.000.000	0	745.000.000	
65	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	28.914.500.000	266.102.758	117.000.000-	29.063.602.758	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1987

NE DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
PASATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
28.770.219	35.896.466	65.666.685	0	1.333.315-	34.279.546	34.279.546	
3.913.712	0	3.913.712	0	86.288-	0	0	
2.730.000	2.730.000	5.460.000	0	40.000-	2.730.000	2.730.000	
36.413.931	38.626.466	75.040.397	0	1.459.603-	37.009.546	37.009.546	
340.736.164	2.955.432	343.691.596	0	6.308.404-	0	0	
28.040.057	0	28.040.067	40.067	0	0	0	
119.001.975	5.541.280	124.543.255	0	456.745-	10.011.994	10.011.994	
652.834	0	652.834	0	347.166-	0	0	
59.380.996	4.472.200	62.853.196	0	2.146.804-	5.083.440	5.083.440	
28.362.534	958.766	29.321.430	0	2.678.570-	226.044	226.044	
109.663.546	18.821.657	128.485.203	0	6.514.797-	13.183.215	13.183.215	
684.976.246	32.749.325	717.587.581	40.067	18.452.468-	28.504.693	28.504.693	
712.190	2.514.300	3.226.400	0	273.600-	1.264.800	1.264.800	
29.447.397	5.525.000	44.972.897	0	27.103-	8.366.358	8.366.358	
476.964	0	476.964	0	9.523.036-	0	0	
22.546.820	19.270.100	41.816.920	0	3.183.080-	16.479.150	16.479.150	
29.459.614	10.240.000	39.699.614	0	300.386-	15.120.000	15.120.000	
27.493.686	9.203.952	36.697.638	0	13.302.362-	20.598.846	20.598.846	
8.873.200	129.850	9.003.050	0	2.996.950-	750.000	750.000	
56.146.750	267.400	56.414.150	0	3.565.850-	656.800	656.800	
5.068.953	0	5.068.953	0	1.931.047-	0	0	
12.990.400	0	12.980.400	0	4.019.600-	0	0	
973.370	1.892.600	2.865.970	0	2.134.030-	1.795.852	1.795.852	
43.229.000	3.930.000	47.169.000	0	2.831.000-	7.552.000	7.552.000	
247.418.754	52.973.202	300.391.956	0	44.108.044-	72.703.896	72.587.896	
25.841.684.007	2.092.085.494	27.933.769.501	2.497.269.501	0	4.991.502.276	1.211.878.714	
25.841.684.007	2.092.085.494	27.933.769.501	2.497.269.501	0	4.991.502.276	1.211.878.714	
3.563.171	968.700	4.531.871	0	1.468.129-	1.112.200	1.112.200	
3.563.171	968.700	4.531.871	0	1.468.129-	1.112.200	1.112.200	
1.535.687.000	110.078.600	1.645.765.600	0	73.337.158-	80.867.433	80.867.433	
1.535.687.000	110.078.600	1.645.765.600	0	73.337.158-	80.867.433	80.867.433	
40.528.772	99.900	40.628.672	0	4.371.328-	309.348	309.348	
687.060.512	11.800.000	698.860.512	0	1.139.488-	67.728.202	67.728.202	
727.589.284	11.899.900	739.489.184	0	5.510.816-	68.037.550	68.037.550	
29.077.194.393	2.339.381.697	31.416.576.090	2.497.309.568	144.336.236-	5.279.737.504	1.499.993.942	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI							
C	D	I	C	E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I	
									IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)				
31	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	34.279.546	0	0				
32	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	0	0	0	0				
33	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	0	2.730.000	0	0				
34	S101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	37.009.546	0	0				
35	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	0	0	0	0				
36	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*RUOLO*	0	0	0	0				
37	S102022	SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	0	10.011.994	0	0				
38	S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*PROVV.*	0	0	0	0				
39	S102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	0	5.083.440	0	0				
40	S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	0	226.044	0	0				
41	S102060	ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	0	13.183.215	0	0				
42	S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	28.504.693	0	0				
43	S104010	ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	0	1.264.900	0	0				
44	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	0	8.366.359	0	0				
45	S104090	MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	0	0	0	0				
46	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	0	16.479.150	0	0				
47	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	0	15.120.000	0	0				
48	S104130	SPESE PER CONCORSI	0	20.598.846	0	0				
49	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	0	750.000	0	0				
50	S104170	COMB.ELET.*RISC,ACQUA E MANUTEN.MACCHINE	0	656.800	0	0				
51	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0	0	0				
52	S104210	SPESE TELEFONICHE	0	0	0	0				
53	S104220	SPESE VARIE	120.000	1.915.852	0	0				
54	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	0	7.552.000	0	0				
55	S104	CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	120.000	72.703.806	0	0				
56	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	3.676.488.890	4.888.367.604	0	107.134.672				
57	S105	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.676.488.890	4.888.367.604	0	107.134.672				
58	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	0	1.112.200	0	0				
59	S107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	0	1.112.200	0	0				
60	S108010	IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI	0	80.867.433	0	0				
61	S108	CAT.8 ONERI TRIBUTARI	0	80.867.433	0	0				
62	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	0	309.348	0	0				
63	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	0	67.728.202	0	0				
64	S110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	0	68.037.550	0	0				
65	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	3.676.608.890	5.176.602.832	0	107.134.672				

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1987

GESTIONE DI CASSA					TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		IN PIU'	IN MENO		
19	2018(14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)	
67.000.000	64.049.765	0	2.950.235-	35.896.466	
4.000.000	3.913.712	0	86.288-	0	
5.500.000	5.460.000	0	40.000-	2.730.000	
76.500.000	73.423.477	0	3.076.523-	38.626.466	
350.000.000	340.736.164	0	9.263.836-	2.955.432	
28.000.000	28.040.067	40.067	0	0	
125.000.000	129.013.969	4.013.969	0	5.541.280	
1.000.000	652.834	0	347.166-	0	
60.000.000	63.464.436	3.464.436	0	4.472.200	
32.000.000	28.588.708	0	3.411.292-	958.766	
133.000.000	122.946.761	0	10.153.239-	18.621.657	
729.000.000	713.342.939	7.519.472	23.175.530-	32.749.335	
3.200.000	1.976.900	0	1.323.100-	2.514.300	
40.000.000	47.814.255	7.814.255	0	5.525.000	
10.000.000	476.564	0	9.523.036-	0	
40.000.000	39.025.970	0	974.030-	19.270.100	
40.000.000	44.579.614	4.579.614	0	10.240.000	
50.000.000	48.092.532	0	1.907.468-	9.203.952-	
12.000.000	9.625.200	0	2.376.800-	129.850	
60.000.000	56.903.550	0	3.196.450-	267.400	
7.000.000	5.048.953	0	1.951.047-	0	
17.000.000	12.989.400	0	4.019.609-	0	
5.000.000	2.769.222	0	2.230.778-	2.012.600	
50.000.000	50.791.000	791.000	0	3.930.000	
774.200.000	320.002.560	13.184.859	27.482.309-	57.093.202	
26.560.000.000	27.053.562.721	493.562.721	0	5.768.574.384	
26.560.000.000	27.053.562.721	493.562.721	0	5.768.574.384	
6.000.000	4.675.371	0	1.324.629-	968.700	
6.000.000	4.675.371	0	1.324.629-	968.700	
1.620.000.000	1.616.554.433	0	3.445.567-	110.078.600	
1.620.000.000	1.616.554.433	0	3.445.567-	110.078.600	
45.000.000	40.538.120	0	4.161.880-	99.900	
663.000.000	754.788.714	91.788.714	0	11.800.000	
708.000.000	795.626.834	91.788.714	4.161.980-	11.899.900	
30.033.800.000	30.577.188.335	606.054.776	62.666.441-	6.015.990.587	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIO			
			PREVISIONI			
			VARIAZIONI			
E	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
66	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	12.659.000.000	12.341.000.000	0	25.000.000.000
67	S211060	ACQUISTO O COSTRUZ. IMM. INPS O MIN. LAVORO	3.164.000.000	0	0	3.164.000.000
68	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	15.823.000.000	12.341.000.000	0	28.164.000.000
69	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	50.000.000	0	20.000.000-	30.000.000
70	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	50.000.000	0	20.000.000-	30.000.000
71	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	15.823.917.023	0	12.344.917.023-	3.479.000.000
72	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	15.823.917.023	0	12.344.917.023-	3.479.000.000
73	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	1.500.000	0	500.000-	1.000.000
74	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	1.500.000	0	500.000-	1.000.000
75	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	31.698.417.023	12.341.000.000	12.365.417.023-	31.674.000.000
76	S421010	RITENUTE ERARIALI	4.800.000.000	400.000.000	0	5.200.000.000
77	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	83.000.000	0	10.000.000-	73.000.000
78	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	210.000.000	40.000.000	0	250.000.000
79	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	2.000.000.000	400.000.000	0	2.400.000.000
80	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	3.800.000.000	0	300.000.000-	3.500.000.000
81	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	2.500.000	0	0	2.500.000
82	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	10.895.500.000	840.000.000	310.000.000-	11.425.500.000
83	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	10.895.500.000	840.000.000	310.000.000-	11.425.500.000
		R I A S S U N T O S P E S E	71.508.417.023	13.447.102.758	12.792.417.023-	72.163.102.758

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1987

ME DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIALI ESERCIZIO	PAGATI	
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
21.311.819.023	3.687.848.000	24.999.666.023	0	333.977-	2.617.141.000	2.617.141.000	
3.164.000.000	0	3.164.000.000	0	0	0	0	
24.475.819.023	3.687.848.000	28.163.666.023	0	333.977-	2.617.141.000	2.617.141.000	
19.963.700	9.888.872	29.852.572	0	147.428-	2.500.000	2.500.000	
19.963.700	9.888.872	29.852.572	0	147.428-	2.500.000	2.500.000	
3.478.546.850	0	3.478.546.850	0	453.150-	0	0	
3.478.546.850	0	3.478.546.850	0	453.150-	0	0	
513.078	0	513.078	0	486.922-	0	0	
513.078	0	513.078	0	486.922-	0	0	
27.974.841.651	3.697.736.872	31.672.578.523	0	1.421.477-	2.619.641.000	2.619.641.000	
4.677.733.000	488.087.000	5.165.820.000	0	34.530.000-	1.091.059.000	1.091.059.000	
50.909.790	8.543.157	59.452.947	0	13.547.043-	7.201.716	7.201.716	
183.159.354	52.461.419	235.620.773	0	14.339.325-	54.209.170	54.209.170	
1.826.942.516	514.635.945	2.341.578.461	0	18.821.639-	492.634.825	492.634.825	
3.213.719.165	258.757.408	3.472.476.573	0	27.527.427-	430.595.973	422.407.603	
2.500.000	0	2.500.000	0	0	0	0	
9.994.253.727	1.322.484.839	11.316.738.566	0	108.761.434-	2.075.700.684	2.067.512.314	
9.994.253.727	1.322.484.839	11.316.738.566	0	108.761.434-	2.075.700.684	2.067.512.314	
67.046.299.771	7.359.603.409	74.405.903.179	2.497.309.568	254.519.147-	9.975.079.188	6.187.147.256	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
C D I C E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16 (14+15)	17 (16-13)	18 (13-16)
66	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	0	2.617.141.000	0	0
67	S211060	ACQUISTO O COSTRUZ. IMM. INPS O MIN. LAVORO	0	0	0	0
68	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	2.617.141.000	0	0
69	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	0	2.500.000	0	0
70	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	2.500.000	0	0
71	S212030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	0	0	0	0
72	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
73	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0	0	0
74	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0	0	0
75	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	2.619.641.000	0	0
76	S421010	RITENUTE ERARIALI	0	1.091.059.000	0	0
77	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	7.201.716	0	0
78	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	0	54.209.170	0	0
79	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	0	492.634.825	0	0
80	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	8.188.370	430.595.973	0	0
81	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESTI : CASSA INTERNA	0	0	0	0
82	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	8.188.370	2.075.700.684	0	0
83	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	8.188.370	2.075.700.684	0	0
		R I A S S U N T O S P E S E	3.684.797.260	9.871.944.516	0	103.174.672

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1987

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
		IN PIU'	IN MENO	
19	20(18+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
25.000.000.000	23.928.959.023	0	1.071.040.977-	3.687.848.000
3.154.000.000	3.154.000.000	0	0	0
22.154.000.000	27.092.959.023	0	1.071.040.977-	3.687.848.000
30.000.000	22.463.700	0	7.536.300-	9.888.872
30.000.000	22.463.700	0	7.536.300-	9.888.872
3.479.000.000	3.478.546.850	0	453.150-	0
3.479.000.000	3.478.546.850	0	453.150-	0
1.000.000	513.078	0	486.922-	0
1.000.000	513.078	0	486.922-	0
11.174.000.000	30.594.482.651	0	1.079.517.349-	3.697.736.972
5.090.000.000	5.762.442.000	0	321.558.000-	488.027.000
72.000.000	58.111.506	0	13.889.494-	8.543.167
249.000.000	237.408.425	0	10.591.574-	52.461.419
2.395.000.000	2.359.177.341	0	35.822.659-	514.635.345
3.470.000.000	3.636.126.768	166.126.768	0	266.945.778
2.500.000	2.500.000	0	0	0
12.277.500.000	12.061.766.041	166.126.768	381.860.727-	1.330.673.209
12.277.500.000	12.061.766.041	166.126.768	381.860.727-	1.330.673.209
77.925.300.000	73.233.437.027	772.181.544	1.524.044.517-	11.044.400.658

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.87

		CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.87	AL 31.12.87	IN PIU'	IN MENO
N101010	BANCA TESORIERE	2.490.569.111	839.197.155		1.651.371.956
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.490.569.111	839.197.155		1.651.371.956
N202010	CREDITI DIVERSI	7.597.112.835	8.217.605.379	620.492.544	
N202	RESIDUI ATTIVI	7.597.112.835	8.217.605.379	620.492.544	
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-AEM-SIP	2.448.290	2.448.290		
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	2.448.290	2.448.290		
N204010	TITOLI	74.147.092.204	69.797.047.894		4.350.044.310
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	74.147.092.204	69.797.047.894		4.350.044.310
N205010	EDIFICI	186.338.690.636	216.631.029.113	30.292.348.477	
N205011	COSTRUZIONI IN CORSO		3.664.867.546	3.664.867.546	
N205	IMMOBILI	186.338.690.636	220.295.896.659	33.957.216.023	
N206010	MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	537.437.152	559.900.852	22.463.700	
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	537.437.152	559.900.852	22.463.700	
N207010	CREDITI DA INQUILINI	545.854.557	401.513.463		144.341.094
N207	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO	545.854.557	401.513.463		144.341.094
TOTALE ATTIVITA'		271.659.194.785	300.113.609.692	28.454.414.907	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

		CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.87	AL 31.12.87	IN PIU'	IN MENO
N351010	DEBITI DIVERSI	9.975.079.188-	11.044.400.668-	1.069.321.480	
N351	RESIDUI PASSIVI	9.975.079.188-	11.044.400.668-	1.069.321.480	
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	1.210.081.619-	1.498.291.219-	288.209.600	
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	1.210.081.619-	1.498.291.219-	288.209.600	
N353010	CONTI DI PREVIDENZA	258.207.000.821-	291.837.048.520-	23.630.047.699	
N353	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	258.207.000.821-	291.837.048.520-	23.630.047.699	
N354010	FONDO LIQ. IND. ANZ. PERSONALE	349.032.640-	348.519.562-		513.078
N354011	FONDO LIQ. IND. ANZ. PORTIERI	51.344.090-	67.740.181-	16.396.091	
N354012	FONDO MANUT. IMP. RISCALD. IMMOBILI	169.019.088-	191.991.273-	22.972.185	
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	550.803.641-	728.908.578-	178.099.937	
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	5.896.160-	7.724.860-	2.028.700	
N354015	FONDO ACCANT. RIPART. STRAOR. C/ PREV. ES. FUT	260.933.374-	3.225.169.995-	2.964.196.621	
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	1.426.883.993-	4.570.054.449-	3.143.683.534	513.078
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	343.665.000-	594.302.000-	250.637.000	
N355011	FONDO AMMORT. AUTOM. MOBILI, MACCHINE OFF	395.494.804-	468.523.476-	73.028.672	
N355012	DEBITI VERSO INQUILINI				
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	739.159.804-	1.062.825.476-	323.665.672	
TOTALE PASSIVITA'		271.558.205.425-	300.012.620.332-	28.454.414.907	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.87

CONSISTENZE		DIFFERENZE	
AL 01.01.87	AL 31.12.87	IN PIU'	IN MENO

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

DEFICIT PATRIMONIALE		
DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI		
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		
TOTALE A PAREGGIO	271.659.194.785	300.113.609.692

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO		
AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	100.989.360-	100.989.360-
TOTALE A PAREGGIO	271.659.194.785	300.113.609.692

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONOMICO

PARTE
ENTRATE E SPESE F

T I T O L O : I		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	
C A T E G . : 01		CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	
E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI		35.896.532.675
E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI		35.896.532.675
C A T E G . : 02		CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION	
E102010	QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTIONI		
E102	CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION		
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		35.896.532.675
T I T O L O : II		TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI	
C A T E G . : 03		CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO	
E203010	TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
E203	CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
C A T E G . : 04		CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI	
E204010	TRASF.DA PARTE REGIONI		
E204	CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI		
C A T E G . : 05		CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV	
E205010	TRASF.DA PARTE COMUNI E PROVINCE		
E205	CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV		
C A T E G . : 06		CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E206010	TRASF.DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI		
E206	CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB		
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI		
T I T O L O : III		TITOLO III ALTRE ENTRATE	
C A T E G . : 07		CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI		
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		95.961.488
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI		10.840.382
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO		
E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV		106.801.870
C A T E G . : 08		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	
E308010	AFFITTI IMMOBILI		7.761.607.704
E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO		9.437.594.645
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE		253.952.400
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI		
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		375.572.045
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON		16.828.726.794

NICO DELL' ESERCIZIO 1987

PRIMA
INANZIARIE CORRENTI

T I T O L O : I TITOLO I SPESE CORRENTI	
C A T E G . : 01 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	
S101010 ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	65.666.685
S101020 RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	3.913.712
S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	5.460.000
S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	75.040.397
C A T E G . : 02 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	
S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	343.691.596
S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "SUOLO"	28.040.057
S102022 SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	124.543.255
S102027 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	652.834
S102024 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	62.853.196
S102030 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	29.321.430
S102040 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO	
S102050 INDENNITA'+RIMBORSI SPESE TRASPOR.TRASFER	
S102060 ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	128.485.203
S102070 ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE	
S102080 CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI	
S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	717.587.581
C A T E G . : 03 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	
S103010 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI	
S103 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	
C A T E G . : 04 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	
S104010 ACQ.LIERI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	3.226.400
S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	44.972.897
S104030 SPESE DI RAPPRESENTANZA	
S104040 SPESE FINANZIAMENTO COMMISSIONI,COMITATI	
S104050 SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	
S104060 SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI	
S104070 ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	
S104080 FITTO LOCALI	
S104090 MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	476.964
S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	41.816.920
S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	39.699.614
S104120 SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC	
S104130 SPESE PER CONCORSI	36.697.638
S104140 MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	
S104150 CANONI D'ACQUA	
S104160 SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	9.003.050
S104170 COMB.ELET.XRISC.ACQUA E MANUTEN.MACCHINE	56.414.150
S104180 ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI	
S104190 TRASPORTO E FACCHINAGGIO	
S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	5.068.953

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONO

PARTE
ENTRATE E SPESE F

C A T E G . : 09	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	
E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	9.938.085
E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	9.938.085
C A T E G . : 10	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTE VOCI	
E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	32.090.643
E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	3.818.048
E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	1.993.247
E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	33.689.646
E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTE VOCI	71.591.584
E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	17.017.059.333

TOTALE PARTE PRIMA (1)

52.913.591.008

M I C O D E L L ' E S E R C I Z I O 1987

PRIMA

INANZIARIE CORRENTI

S104210 SPESE TELEFONICHE	12.980.400
S104220 SPESE VARIE	2.865.970
S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	47.169.000
S104 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	300.391.956

C A T E G . : 05	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	
S105010 RENDITE		
S105020 PENSIONI		
S105030 ASSEGNI		
S105040 INDENNIZZI		
S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	27.933.769.501	
S105 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	27.933.769.501	
C A T E G . : 06	CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI	
S106010 ALLO STATO		
S106020 ALLE REGIONI		
S106030 AI COMUNI E PROVINCE		
S106040 AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO		
S106050 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI		
S106 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI		
C A T E G . : 07	CAT.7 ONERI FINANZIARI	
S107010 INTERESSI PASSIVI		
S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	4.531.871	
S107 CAT.7 ONERI FINANZIARI	4.531.871	
C A T E G . : 08	CAT.8 ONERI TRIBUTARI	
S108010 IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.645.765.600	
S108 CAT.8 ONERI TRIBUTARI	1.645.765.600	
C A T E G . : 09	CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	
S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
S109 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR		
C A T E G . : 10	CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	
S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI	40.628.672	
S110020 FONDO DI RISERVA		
S110030 ONERI VARI STRAGORDINARI SU TITOLI		
S110040 SPESE DI REALIZZO ENTRATE		
S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	698.860.512	
S110 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	739.489.184	
S1 TITOLO I SPESE CORRENTI	31.416.576.090	
TOTALE PARTE PRIMA (1)	31.416.576.090	

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

T I T O L O : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI		
C A T E G . : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.		
E801010	CONTRIBUTI O PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI	
E801011	TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI, RELAZIONI, ECC.)	
E801012	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
E801013	VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI	
E801014	VENDITE DI PUBBLICAZIONI	
E801015	PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI	
E801016	RICAVI PLURIENNALI	
E801	ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.	
C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI		
E802010	PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI MEZZI PROPRI	
E802	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA		
E803010	TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
E803	TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
C A T E G . : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
E804010	SOPRAVVENIENZE ATTIVE	101.725.362
E804011	RIVALUTAZIONE IMMOBILI	5.793.550.000
E804012	PRELEVAM. ACCANT. RIPART. STRAOR. INT. C/PREV	260.983.374
E804013	PRELEVAM. ECCEDENZA ACCANT. FONDO TITOLI	
E804	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	6.156.258.736
C A T E G . : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI		
E805010	SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
E805	SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
C A T E G . : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
E806010	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E806	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E8	COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	6.156.258.736
TOTALE PARTE SECONDA (2)		6.156.258.736

OMICO DELL' ESERCIZIO 1987

SECONDA

NNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

T I T O L O : V		TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI
C A T E G . : 01		SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES
SS01010	RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI	
SS01011	MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI	
SS01012	RISCONTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE	
SS01013	SPESE PER SERVIZI ESTERNI	
SS01014	SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE	
SS01015	SPESE PER TRASFERIMENTI	
SS01016	ONERI FINANZIARI	
SS01017	SPESE DIVERSE	
SS01018	COSTI PLURIENNALI	
SS01	SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES	
C A T E G . : 02		PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI
SS02010	ONERI IN NATURA	
SS02	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
C A T E G . : 03		TRASFERIMENTI PASSIVI
SS03010	INTERESSI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA	15.595.512.660
SS03011	CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA	7.733.125.729
SS03	TRASFERIMENTI PASSIVI	23.628.638.389
C A T E G . : 04		AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI
SS04010	AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI	
SS04011	AMMORT.IMPIANTI,ATTREZZATURE,MACCHINARI	
SS04012	AMMORT.AUTOMEZZI,MOBILI,MACCHINE UFFICIO	73.028.672
SS04013	ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI	
SS04	AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	73.028.672
C A T E G . : 05		SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI
SS05010	SVALUTAZIONE CREDITI	
SS05011	SVALUTAZIONE TITOLI	350.978.160
SS05012	DEPREZZAMENTO IMMOBILI,IMPIANTI,MACCHINE	
SS05013	ELEMEN.IMPIANTI,IMM.TECNICHE NON AMMORT.	
SS05	SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	350.978.160
C A T E G . : 06		ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA
SS06010	ACCANTONAM.IMPOSTE E TASSE DA REGOLARE	
SS06011	ACCANTONAM.ALTRI ONERI DA DEFINIRE	
SS06012	ACCANTONAMENTI DIVERSI IMMOBILI	350.000.000
SS06013	ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI	
SS06014	ACCANTONAMENTO RIPART.STRAORD.INT.C/PREV	3.225.169.995
SS06	ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA	3.575.169.995
C A T E G . : 07		QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE
SS07010	QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	
SS07	QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

TOTALE GENERALE (1+2)	59.069.845,744
DISAVANZO ECONOMICO	
TOTALE A PAREGGIO	59.069.845,744

OMICO DELL' ESERCIZIO 1987

SECONDA

NNO LUOSO A MOVIMENTI FINANZIARI

C A T E G . : 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
5508010	SOPPRAVVENIENZE PASSIVE 25.458.438
5508011	INSUSSISTENZE ATTIVE
5508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE 25.458.438
C A T E G . : 09 ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.	
5509010	ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.
5509	ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.
C A T E G . : 10 AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
5510010	AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
5510	AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
55	TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI 27.653.273.654
	TOTALE PARTE SECONDA (2) 27.653.273.654
TOTALE GENERALE (1+2) 59.069.849.744	
AVANZO ECONOMICO	
TOTALE A PAREGGIO 59.069.849.744	

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.87(26)

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.87(00)

2.490.569.111

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	30.764.497.680	4.902.397.550	35.666.895.230	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	16.561.529.358	363.883.339	16.925.412.697	ALTRE ENTRATE
	47.326.027.038	5.266.280.889	52.592.307.927	ENTRATE CORRENTI
IV	7.358.250.000	72.000.000	7.430.250.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	11.121.094.945	438.412.199	11.559.507.144	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	65.805.371.983	5.776.693.088	71.582.065.071	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	29.077.194.393	1.499.993.942	30.577.188.335	SPESE CORRENTI
II	27.974.841.651	2.619.641.000	30.594.482.651	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	0	0	0	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	9.994.253.727	2.067.512.314	12.061.766.041	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	67.046.289.771	6.187.147.256	73.233.437.027	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.87(26)

839.197.155

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.87(26)

839.197.155

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.416.304.212	5.132.034.995	6.548.339.207
II	0	0	0
III	297.468.013	455.528.975	752.996.988
IV	0	370.000.000	370.000.000
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	81.189.084	465.080.100	546.269.184

TOTALE RESIDUI ATTIVI:

1.794.961.309	6.422.644.070	8.217.605.379

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	3.676.608.890	2.339.381.697	6.015.990.587
II	0	3.697.736.872	3.697.736.872
III	0	0	0
IV	8.188.370	1.322.484.839	1.330.673.209

TOTALE RESIDUI PASSIVI:

3.684.797.260	7.359.603.408	11.044.400.668

DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

1.987.598.134-

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Allegato I pag.1-2)

La prima parte della Situazione Amministrativa porta come risultanza l'ammontare della consistenza di cassa (conto tesoriere) al 31.12.1987 che risulta di L.839.197.155.-

La seconda parte presenta un disavanzo di amministrazione di L.1.987.598.134.- dovuto essenzialmente allo sfondamento dell'impegno per il pagamento dei conti che hanno maturato il diritto alla liquidazione per L.2.092.085.494.- (pag.2 colonna 9 all.F).

Una simile situazione avrebbe reso necessario la modifica del piano di investimenti per l'esercizio 1987, ma si è ritenuto di non apportare modifiche anche in considerazione che il sopradetto disavanzo di amministrazione troverà sicuramente copertura nell'esercizio 1988 tenuto conto che sono già state annunciate estrazioni di titoli non previste nel bilancio di previsione per la quasi totalità dell'ammontare del disavanzo.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Allegato 6 pag.1-2-3)

Disponibilità liquide: L.839.147.155.- Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere al 31.12.1987 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.8.217.605.379.- risulta così composto:

	all'1.1.1987	al 31.12.1987
- relativi ad esercizi precedenti	L. 1.349.291.627	L. 1.794.961.309
- relativi all'esercizio 1987	" 6.247.821.208	" 6.422.644.070
	<u>L. 7.597.112.835</u>	<u>L. 8.217.605.379</u>

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

La variazione in meno L.25.458.438.- (allegato F colonna 18-pag.1) è dovuta a somme inserite nei residui contributi, I.M. e spese legali e risultate non più esigibili per fallimenti di Aziende senza assegnazione di alcun importo (delibere commissariali: n.277 del 5.6.1987-Fallimento FANTUZZI & C. S.R.L.-Reggio Emilia; n.282 del 4.7.1987-Fallimento MORDITAL SPEDIZIONI-Mestre; n.285 del 28.7.1987-Fallimento SOFFRITTI NAZIONALE S.P.A.-Milano; n.286 del 28.7.1987-Fallimento BARDINI S.R.L.-Livorno; n.287 del 28.7.1987-Fallimento SPEDI-TRAS S.R.L.-Livorno; n.294 del 31.10.1987-Fallimento S.R.L. PETTITI-Settimo Torinese TO; n.295 del 31.10.1987 Fallimento MASI CARLO-Prato FI.)

Titoli: Il conto Titoli ammonta a L.69.797.047.894.- di valore nominale.

	1986	1987
Consistenza conto Titoli	74.147.092.204	69.797.047.894
Acquisti	4.113.369.383	3.478.546.850 (all.F pag.3-codice 71)
Estrazioni avvenute durante l'esercizio	11.775.750.000	7.728.250.000 (all.F pag.1-codice 20)

Gli acquisti sono conformi a quanto previsto dal piano d'investimenti per l'esercizio 1987 (L.3.479.000.000.-)

Il piano d'investimenti è stato presentato ai Ministeri vigilanti entro il termine stabilito del 31 gennaio, prevedendo impieghi percentualizzati tra investimenti mobiliari ed immobiliari come stabilito dall'art. 65 della Legge 153/1969 e successive modifiche. Ad approvazione avvenuta, con nota del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale Prot.N.4/4PS/75653 del 16.4.1987 (delibera commissariale n.268 del 2.5.1987), il Fondo con nota del 4.5.1987 chiedeva, motivandola, la variazione degli importi da investire, che veniva approvata con decreto interministeriale del 9 luglio 1987 (delibera commissariale n.284 del 13.7.1987).

Visto l'andamento del mercato obbligazionario, il Fondo ha prudenzialmente ritenuto di non effettuare nessuna permuta di titoli.

Immobili:

Il conto Immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici" e "Costruzioni in corso".

Lo sviluppo è il seguente:

	1986	1987
Viale Cassiodoro	3.182.200.000	3.182.200.000
Vie Silva-Pozzi	5.810.000.000	5.810.000.000
Quartiere Livigno	9.101.150.000	9.101.150.000
Piazza Mentana	2.841.770.000	2.841.770.000
Quartiere Ripamonti (Via dei Guarneri)	4.480.751.694	10.274.301.694
Vie Farini-Valtellina	3.460.381.704	3.460.381.704
Cinisello Balsamo	2.618.594.657	2.618.594.657
Milano San Felice Torre 3	1.684.684.572	1.684.684.572
Milano San Felice Palazzine	9.822.316.104	9.822.316.104
Padova Tribloc A/2	8.937.298.853	8.937.298.853
Padova Tribloc A/1	11.830.815.705	11.830.815.705
Napoli-Via Roma 342/343	27.421.203.486	27.421.203.486
Roma Eur-Via S.Martini 136	3.312.244.000	3.312.244.000
Roma Ottavia-Via A.Gallo 37	676.886.000	676.886.000
Mestre-Via Mestrina 64/B-Fabbr.C	7.016.635.300	7.016.635.300
Roma Via R.Fancelli 23-Fabbr.1-2-3-7-8	22.752.418.951	22.752.418.951
Padova-Via Roma 41/43	8.707.950.244	8.707.950.244
Roma-Via M.Provenzale	1.894.481.444	1.894.481.444
Roma-Via Bruno Pelizzi	13.487.347.683	13.487.347.683
Rho-Via Capuana	8.430.421.740	8.430.421.740
Roma-Rugantino-Fabbr.1-2-3-6-7-8-9-10	26.919.560.650	37.821.008.025
Roma-Via delle Benedettine	1.777.387.849	1.790.796.849
Pieve Emanuele	—	13.583.942.102
	186.166.500.636	216.458.849.113
Roma-Via Agri 6 (Sede Legale)	172.180.000	172.180.000
Edifici:	186.338.680.636	216.631.029.113
Costruzioni in corso:		
Roma-Via Rugantino-Fabbr.4-5	—	3.664.867.546
	186.338.680.636	220.295.896.659

Nell'esercizio si è contabilizzata una rivalutazione di immobili relativa al solo stabile A di Via dei Guarneri 24-Milano. Detta rivalutazione è risultata di L.5.793.550.000.- che sono state aggiunte al valore dell'intero complesso non potendo suddividere la rivalutazione per il singolo stabile. La nuova valutazione sorge da perizia estimativa giurata effettuata nel dicembre 1986 (delibera n. 255 del 10.11.1986).

Durante l'esercizio 1987 si sono realizzati i seguenti investimenti:

- completamento in ROMA-Via Rugantino-stabili 6-7, acquistati finiti e già messi in affitto;
- il complesso edilizio di PIEVE EMANUELE-MI, acquistato finito e già messo in affitto;
- acconto pagato per n.2 stabili (4 e 5) in ROMA-Via Rugantino.

Il piano di impiego approvato dai competenti Ministeri prevedeva un ammontare da destinare ad investimenti immobiliari di L.28.164.000.000.- compreso il 10% da destinarsi all'acquisto di immobili da dare in locazione all'I.M.P.S. o al Ministero del Lavoro (art.5 Legge 155 del 23.4.1981).

Il totale impegnato è stato di L.28.163.666.023.-

Anche per l'esercizio 1987 sono stati messi a disposizione del MINISTERO DEL LAVORO e dell'I.M.P.S. due stabili destinati ad uffici in ROMA-Via Rugantino, stabili 4 e 5, (nota del 13.11.1987), senza che gli Istituti ai quali è stata sottoposta l'offerta abbiano dato riscontro.

Situazione affittanze al 31.12.1987

Quartiere Livigno	Appartamenti	141	affittati	141	sfitti	---
	Negozi	12	"	12	"	---
	Box	32	"	32	"	---
Piazza Mentana	Appartamenti	12	affittati	12	sfitti	---
	Negozi	2	"	2	"	---
	Box	4	"	4	"	---
Viale Cassiodoro	Appartamenti	22	affittati	22	sfitti	---
	Ufficio	1	"	1	"	---
Vie Silva-Pozzi	Appartamenti	67	affittati	67	sfitti	---
	Negozi	5	"	5	"	---
Quartiere Ripamonti	Appartamenti	264	affittati	264	sfitti	---
	Negozi	10	"	10	"	---
	Magazzini	13	"	13	"	---
	Autorimessa	1	"	1	"	---
Vie Farini-Valtellina	Appartamenti	70	affittati	70	sfitti	---
	Negozi	3	"	3	"	---
	Uffici mq. 5.522		" mq.4.942		" mq. 580	---
	Box	61	"	61	"	---
	Posti auto	58	"	36	"	22
Cinisello Balsano	Appartamenti	130	affittati	130	sfitti	---
	Box	122	"	122	"	---

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MI-SAN FELICE Torre	Appartamenti	44	affittati	44	sfitti	---
	Box	32	"	32	"	---
MI-SAN FELICE Palazzine	Appartamenti	157	affittati	157	sfitti	---
	Box	86	"	86	"	---
	Magazzini-Tavernette	30	"	29	"	1
Padova A/2	Uffici mq.4.544		affittati mq.4.544		sfitti	---
	Negozi	3	"	3	"	---
	Posti auto	93	"	90	"	3
	Archivi uff.	29	"	29	"	---
Padova A/1	Uffici mq.3.626		affittati mq.3.626		sfitti	---
	Posti auto	45	"	42	"	3
ROMA EUR	Appartamenti	10	affittati	10	sfitti	---
	Soffitte	3	"	2	"	1
	Posti auto	10	"	10	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
ROMA OTTAVIA	Appartamenti	5	affittati	5	sfitti	---
	Box	2	"	2	"	---
	Posti auto	2	"	2	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
Mestre	Appartamenti	32	affittati	32	sfitti	---
	Posti auto	10	"	10	"	---
ROMA TUSCOLANO via R.Fancelli 23	Appartamenti	103	affittati	103	sfitti	---
	Negozi	1	"	1	"	---
	Sottonegozi	1	"	1	"	---
PADOVA-Via Roma 41/43	Uffici mq. 995		affittati mq.995		sfitti	---
	Appartamenti	3	"	3	"	---
	Soffitta	1	"	1	"	---
ROMA-Via Marcello Provenzale	Appartamenti	10	affittati	10	sfitti	---
	Posti auto	11	"	11	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
	Soffitta	1	"	1	"	---
ROMA-Viale Bruno Pelizzi	Appartamenti	60	affittati	60	sfitti	---

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

NAPOLI-Via Roma 342/343	Uffici mq.2.414	affittati mq.1.837	sfitti mq. 577		
	Archivi mq.31,53	"	mq.31,53	"	---
RHO-Via Capuana 21 Ed.3	Appartamenti	63	affittati	63	sfitti ---
	Box	70	"	48	" 22
ROMA-Via Roberto Fancelli 141/151 (Rugantino)	Appartamenti	153	affittati	153	sfitti ---
ROMA-Via delle Benedettine 27	Appartamenti	8	affittati	8	sfitti ---
	Posti auto	8	"	8	" ---
	Magazzino	1	"	1	" ---
PIEVE EMANUELE	Appartamenti	34	affittati	31	sfitti 3
	Negozi	17	"	16	" 1
	Box	16	"	16	" ---

I contratti di locazione in atto al 31.12.1987 sono 2.184 (1986: 1.944)

Le bollette emesse durante l'esercizio sono state 8.048 (1986: 7.593).

Reddito immobili

Il dettaglio di quanto incassato per affitti durante l'esercizio è il seguente:

	REDDITO LORDO	SPESE PROPR.	ACCANTONAM.	TASSE 1986	REDDITO NETTO	COSTO RIVALUTATO	%
MI-VIALE CASSIODORO	76.730.800	16.076.908	20.000.000	23.112.360	17.541.532	3.182.200.000	0,55
MI-VIE SILVA/POZZI	170.698.303	14.379.419	37.000.000	35.832.330	83.486.554	5.810.000.000	1,44
MI-QUARTIERE LIVIGNO	329.549.630	33.066.445	42.000.000	51.853.698	202.629.487	9.101.150.000	2,23
MI-PIAZZA MENTANA	71.270.700	5.216.417	6.000.000	7.687.980	52.366.303	2.841.770.000	1,84
MI-QUARTIERE RIPAMONTI	648.304.400	129.086.066	44.000.000	82.394.820	392.823.514	10.274.301.694	3,82
MI-FARINI/VALTELLINA	988.257.945	78.835.793	30.000.000	125.073.180	754.348.972	3.460.381.704	21,80
CINISELLO BALSAMO	337.492.350	39.840.465	35.000.000	54.251.190	208.400.695	2.618.594.657	7,96
MI-S.FELICE TORRE 3	204.010.900	16.154.249	10.000.000	25.565.760	152.290.891	1.684.684.572	9,04
MI-S.FELICE PALAZZINE	662.947.040	111.537.321	20.000.000	86.059.620	445.350.099	9.822.316.104	4,53
PADOVA TRIBLOC A/2	700.922.200	20.027.816	15.000.000	164.773.890	501.120.494	8.937.298.853	5,61
PADOVA TRIBLOC A/1	544.662.200	16.292.854	15.000.000	103.135.896	410.233.450	11.830.815.705	3,47
NA-VIA ROMA 342/343	467.559.900	18.072.172	5.000.000	97.537.896	346.949.832	27.421.203.486	1,27
RM EUR-VIA S.MARTINI	71.295.300	23.198.200	3.000.000	18.714.924	26.382.176	3.312.244.000	0,80
RM OTTAVIA-VIA A.GALLO	28.369.500	644.800	3.000.000	6.982.956	17.741.744	676.886.000	2,62
MESTRE-VIA MESTRIMAC	171.751.900	8.379.650	10.000.000	42.238.710	111.133.540	7.016.635.300	1,58
RM-VIA R.FANCELLI 23							
FABBR.1-2-3-7-8	618.384.409	38.805.300	15.000.000	128.727.720	435.851.389	22.752.418.951	1,92

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

PD-VIA ROMA 41/43	201.262.900	5.172.165	5.000.000	40.881.240	150.209.495	8.707.950.244	0,17
RM-VIA M.PROVENZALE	64.987.100	7.197.610	5.000.000	14.579.532	38.209.958	1.894.481.444	2,02
RM-VIA B.PELIZZI	323.375.900	14.242.793	5.000.000	72.611.046	231.522.061	13.487.347.683	1,72
RHO-VIA CAPUANA	211.841.800	49.736.711	5.000.000	42.192.648	114.912.441	8.430.421.740	1,36
RM-VIA RUGANTINO							
FABBR.1-2-3-6-7-8-9-10	731.971.650	30.642.458	15.000.000	47.982.096	638.347.096	37.821.008.025	1,69
RM-VIA D.BENEDETTINE	37.977.300	1.098.900	---	---	36.878.400	1.790.796.849	2,06
PIEVE EMANUELE	53.251.930	9.356.000	5.000.000	---	38.895.930	13.583.942.102	0,29
	7.716.876.057	687.060.512	350.000.000	1.272.189.492	5.407.626.053	216.458.849.113	
RM-VIA AGRI 6 (Sede Legale)	---	---	---	448.020	- 448.020	172.180.000	
	7.716.876.057	687.060.512	350.000.000	1.272.637.512	5.407.178.033	216.631.029.113	
<u>COSTRUZIONI IN CORSO</u>							
RM-VIA RUGANTINO FABBR.4-5	---	---	---	---	---	3.664.867.546	
	7.716.876.057	687.060.512	350.000.000	1.272.637.512	5.407.178.033	220.295.896.659	
<u>RESIDUI ATTIVI</u>							
Affitti incassati	59.852.220				59.852.220		
<u>RESIDUI PASSIVI</u>							
Somme pagate		67.728.202			67.728.202-		
	7.776.728.277	754.788.714	350.000.000	1.272.637.512	5.399.302.051	220.295.896.659	
	(1)	(2)	(3)			(4)	

REDDITO MEDIO IMMOBILI:

1986: 2,57% - 1987: 2,49%

1) All.F pag.1 codice 7 col.20

2) All.F pag.2 codice 63 col.20

3) All.H pag.4

4) All.G pag.1

Alla data del 31.12.1987 risultavano totalmente sfitti gli stabili 4 e 5 di ROMA-Via R.Fancelli 141/151.

Immobilizzazioni tecniche: Gli acquisti effettuati nell'esercizio ammontano a L.22.463.700.-

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

- Totale beni mobili all'1.1.1987	L. 537.437.152
- Acquisti durante l'esercizio	" 22.463.700 All.F colonna 20 pag.3
- Eliminazione materiale fuori uso	-----
- Esposizione in Bilancio	<u>L. 559.900.852</u>

Crediti da Inquilini: La cifra esposta in Bilancio in L.401.513.463.- rappresenta quanto pagato in più dal Fondo rispetto ai rimborsi effettuati dagli Inquilini per la gestione degli immobili. La situazione risulta normalizzata con l'emissione delle bollette di affitto in data 2.1.1988.

Residui passivi: L'ammontare complessivo di L.11.044.400.668.- risulta così composto:

	all'1.1.1987	al 31.12.1987
- relativi ad esercizi precedenti	L. 3.212.876.650	L. 3.684.797.260
- relativi all'esercizio 1987	" 6.762.202.538	" 7.359.603.408
	<u>L. 9.975.079.188</u>	<u>L. 11.044.400.668</u>

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato a pag.2 e 3 allegato F colonne 9 e 15.

La variazione in meno di L.103.134.672.- si riferisce:

L. 101.725.362 a n.665 conti sospesi anno 1976 prescritti nell'esercizio
(delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980)

" 1.409.310 a conti di previdenza sospesi e riattivati per riassunzione nel settore
(delibere n.266 del 30.4.1987 e n.289 del 21.9.1987)

L. 103.134.672

Rimanenze passive dell'esercizio.

Conti di previdenza: L'ammontare di L.281.837.048.520.- rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1987 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1986	1987
Conti liquidati	<u>L.25.210.287.264</u> N. 3.289	<u>L.27.053.562.721</u> (pag.2 all.F codice 56-col.20) N. 3.220
Interessi accreditati 6% (1986 8%)	<u>L.19.054.163.621</u>	<u>L.15.895.512.660</u> (pag.4 all.H)

La diminuzione degli interessi accreditati sui conti di previdenza è stata stabilita con delibera n.296 del 31.10.1987.

	1986	1987
Il totale dei contributi versati dalle Aziende e dagli iscritti durante l'esercizio (escluso dicembre 1987) è stato di	<u>L.33.530.304.960</u>	<u>L.35.666.895.230</u> (pag.1 all.F colonna 20)
<u>I conti di previdenza</u>		
a fine esercizio ammontano	<u>N. 39.111</u>	<u>N. 38.675</u>
conti attivi	N. 30.076	N. 29.323
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N. 7.588	N. 7.328
conti sospesi 1.9/31.12.1987	N. 1.447	N. 2.024
<u>Aziende che versano i contributi</u> (nuove 400 - cessate 108)	<u>N. 5.014</u>	<u>N. 5.306</u>
Conti liquidati durante l'esercizio	N. 3.289	N. 3.220
Nuovi iscritti durante l'esercizio	N. 3.921	N. 3.650
Trasferimenti di conti fra Aziende	<u>N. 10.106</u> <u>N. 17.316</u>	<u>N. 8.329</u> <u>N. 15.199</u>
Movimenti di conti durante l'esercizio	44,27%	39,30%

Al 31.12.1987 in esecuzione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.1.1980, sono stati prescritti i conti sospesi riferiti all'anno 1976 per L.101.725.362.- per n.665 conti.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Il totale dei conti sospesi alla fine dell'esercizio era il seguente:

1986				1987	
	N.	L.		prescritti	
1976	N. 665	L. 101.725.362			
1977	N. 504	" 108.347.312	N. 501	L.	106.574.922
1978	N. 582	" 146.466.445	N. 576	"	139.596.134
1979	N. 113	" 30.656.433	N. 112	"	27.912.596
1980	N. 826	" 266.399.509	N. 815	"	252.951.292
1981	N. 1.510	" 583.976.225	N. 1.490	"	559.406.397
1982	N. 849	" 407.343.619	N. 829	"	393.171.858
1983	N. 583	" 331.659.436	N. 569	"	302.151.150
1984	N. 645	" 640.668.828	N. 600	"	450.633.374
1985	N. 775	" 868.252.681	N. 705	"	636.742.897
1986-1.1/31.8	N. 536	" 1.506.006.426	N. 586	"	807.348.170
	N. 7.588	L. 4.991.502.276	N. 6.783	L.	3.676.488.890
1986-1.9/31.12	---	---	N. 239	"	345.769.435
1987-1.1/31.8	---	---	N. 306	"	1.746.316.059
	N. 7.588	L. 4.991.502.276	N. 7.328	L.	5.768.574.384

I conti di previdenza attivi, N. 29.323, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre, e l'accreditamento degli interessi, risultano suddivisi per singoli importi come segue:

da L.	0	a L.	999.999	N.	3.302
da L.	1.000.000	a L.	1.999.999	N.	2.415
da L.	2.000.000	a L.	2.999.999	N.	1.932
da L.	3.000.000	a L.	3.999.999	N.	1.613
da L.	4.000.000	a L.	4.999.999	N.	1.248
da L.	5.000.000	a L.	5.999.999	N.	1.227
da L.	6.000.000	a L.	6.999.999	N.	1.266
da L.	7.000.000	a L.	7.999.999	N.	1.308
da L.	8.000.000	a L.	8.999.999	N.	1.432
da L.	9.000.000	a L.	9.999.999	N.	1.288
da L.	10.000.000	a L.	10.999.999	N.	1.172
da L.	11.000.000	a L.	11.999.999	N.	1.134
da L.	12.000.000	a L.	12.999.999	N.	1.178
da L.	13.000.000	a L.	13.999.999	N.	1.089
da L.	14.000.000	a L.	14.999.999	N.	1.096
da L.	15.000.000	a L.	15.999.999	N.	986
da L.	16.000.000	a L.	16.999.999	N.	852
da L.	17.000.000	a L.	17.999.999	N.	781
da L.	18.000.000	a L.	18.999.999	N.	646
da L.	19.000.000	a L.	19.999.999	N.	607
da L.	20.000.000	a L.	20.999.999	N.	488
da L.	21.000.000	a L.	21.999.999	N.	444

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da L. 22.000.000	a L. 22.999.999	N. 360
da L. 23.000.000	a L. 23.999.999	N. 281
da L. 24.000.000	a L. 24.999.999	N. 280
da L. 25.000.000	a L. 25.999.999	N. 203
da L. 26.000.000	a L. 26.999.999	N. 171
da L. 27.000.000	a L. 27.999.999	N. 144
da L. 28.000.000	a L. 28.999.999	N. 107
da L. 29.000.000	a L. 29.999.999	N. 64
da L. 30.000.000	a L. 30.999.999	N. 59
da L. 31.000.000	a L. 31.999.999	N. 31
da L. 32.000.000	a L. 32.999.999	N. 29
da L. 33.000.000	a L. 33.999.999	N. 29
da L. 34.000.000	a L. 34.999.999	N. 17
da L. 35.000.000	a L. 35.999.999	N. 16
da L. 36.000.000	a L. 36.999.999	N. 5
da L. 37.000.000	a L. 37.999.999	N. 4
da L. 38.000.000	a L. 38.999.999	N. 2
da L. 39.000.000	a L. 39.999.999	N. 6
da L. 40.000.000	a L. 40.999.999	N. 3
da L. 41.000.000	a L. 41.999.999	N. 1
da L. 42.000.000	a L. 42.999.999	N. 2
da L. 43.000.000	a L. 43.999.999	N. 0
da L. 44.000.000	a L. 44.999.999	N. 0
da L. 45.000.000	a L. 45.999.999	N. 1
da L. 46.000.000	a L. 46.999.999	N. 1
da L. 47.000.000	a L. 47.999.999	N. 2
da L. 48.000.000	a L. 48.999.999	N. 1
da L. 49.000.000	a L. 49.999.999	N. 0

N. 29.323

La dislocazione territoriale delle Aziende e degli iscritti al Fondo alla fine dell'esercizio era la seguente:

	AZIENDE	ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	12	102
TRENTINO ALTO ADIGE	114	579
FRIULI VENEZIA GIULIA	251	1.446
VENETO	476	2.268
LOMBARDIA	1.434	9.922
PIEMONTE	345	2.061
LIGURIA	619	3.591
EMILIA-ROMAGNA	581	2.808
TOSCANA	547	2.816
UMBRIA	26	51
MARCHE	83	452
LAZIO	296	1.428

ABRUZZO	22	78
MOLISE	1	2
CAMPANIA	169	698
PUGLIA	141	403
BASILICATA	4	3
CALABRIA	22	59
SICILIA	105	335
SARDEGNA	58	221
	N. 5.306	N. 29.323
	-----	-----

Fondi di accantonamento.

Fondo indennità anzianità personale: L.348.519.562.-

Per l'esercizio 1987 non si è provveduto a nessun accantonamento a tale titolo poichè l'ammontare di tutti i trattamenti di fine rapporto del personale al 31.12.1987 risultava di L.284.368.539.- e ciò è dovuto al diverso trattamento di fine rapporto in virtù della approvazione definitiva del Regolamento Organico.

Fondo accantonamento per ripartizioni straordinarie esercizi futuri:

Lo sviluppo del conto è il seguente:

- Ammontare all'inizio dell'esercizio	L. 260.983.374
- Registrazione rivalutazione stabile A Via dei Guarneri 24	" 5.793.550.000 +
- Prelevamento per pareggio del Conto Economico tenuto conto dell'accredito dell'interesse sui singoli conti di previdenza nella misura del 6% (delibera commissariale n.296 del 31.10.87)	" 2.829.363.379 -
- Esposizione in Bilancio	L. 3.225.169.995

Non utilizzando quanto prelevato dal conto accantonamento per ripartizioni straordinarie, l'Ente avrebbe potuto accreditare un interesse sui conti di previdenza nella misura del 5,03%.

Poste rettificative dell'attivo.

Fondo oscillazione titoli: L'ammontare del conto al 31.12.1987 risultava inferiore di L.350.978.160.- rispetto alla differenza tra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 31.12.1987 come segue:

	1986	1987
- valore nominale dei titoli	74.147.092.204	69.797.047.894
- valore dei titoli secondo le quotazioni di borsa al 31 dicembre	73.803.427.204	69.202.745.894
- differenza	343.665.000	594.302.000
- ammontare del fondo oscillazione titoli	465.863.288	243.323.840
- eccedenza negativa o positiva	+ 122.198.288	- 350.978.160
	=====	=====

L'importo di L.350.978.160.- è stato registrato come uscita non finanziaria-variazione patrimoniale straordinaria (pag.4 All.H).

L'operazione è conforme all'art.44 D.P.R. 696-18.12.1979.

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: Lo sviluppo di tale conto è il seguente:

	1986	1987
- Totale ammortamento all'inizio dell'esercizio	L. 324.258.839	L. 395.494.804
- 4° ammortamento 25% acquisti 1983	" 4.909.350 +	" ---
- 3° ammortamento 25% acquisti 1984	" 16.983.250 +	" ---
- 4° ammortamento 25% acquisti 1984	" ---	" 16.983.250 +
- 2° ammortamento 25% acquisti 1985	" 26.329.396 +	" ---
- 3° ammortamento 25% acquisti 1985	" ---	" 26.329.396 +
- 1° ammortamento 25% acquisti 1986	" 24.100.101 +	" ---
- 2° ammortamento 25% acquisti 1986	" ---	" 24.100.101 +
- 1° ammortamento 25% acquisti 1987	" ---	" 5.615.925 +
- eliminazione materiale fuori uso	" 1.086.132 -	" ---
	=====	=====
	L. 395.494.804	L. 468.523.476

Personale

Durante l'esercizio 1987 sono stati indetti i concorsi per la copertura dei posti vacanti in organico come segue:

- delibera commissariale n.257 del 29.12.1986 per n.1 posto di Collaboratore Ruolo Tecnico e n.1 posto di Collaboratore Ruolo Amministrativo;
- delibera commissariale n.259 del 29.12.1986 per n.3 posti di Operatore del Ruolo Tecnico.

L'esito dei concorsi è stato il seguente:

- Per il posto di Collaboratore Ruolo Tecnico non è pervenuta alcuna domanda di partecipazione e quindi il posto è tuttora vacante;
- è stato coperto il posto di Collaboratore Ruolo Amministrativo (in prova per mesi sei);
- sono stati coperti due posti di Operatore Ruolo Tecnico, poichè il terzo vincitore del concorso non ha accettato l'incarico.

Di contro si sono resi dimissionari, allo scadere del periodo di prova, tre impiegati (1 Archivistica dattilografa, 1 Operatore, 1 Agente tecnico).

L'Archivistica dattilografa e l'Agente tecnico sono stati sostituiti con l'assunzione in prova per mesi sei dei candidati risultati idonei nei concorsi già effettuati, mentre dovrà essere indetto nuovo concorso per i due posti vacanti di Operatore Ruolo Tecnico. Risulta inoltre tuttora vacante un posto di Assistente Ruolo Tecnico.

E' stata data attuazione al nuovo contratto di lavoro del parastato - D.P.R. N.494-17.9.1987 che prevede oltre ai miglioramenti economici anche la riduzione dell'orario di lavoro a 36 ore settimanali appesantendo ulteriormente una situazione già precaria; l'accantonamento nel bilancio 1987 di una aliquota dello 0,80% del monte salari quale incentivazione da distribuire secondo precisi obiettivi da concordarsi con le Organizzazioni Sindacali; l'introduzione dell'orario flessibile, molto sentito dal personale femminile, con conseguente installazione di un orologio segnatempo.

Restano da definire alcuni aspetti del nuovo contratto, quali la mensa o ticket, che lo stesso rappresentante sindacale si è riservato di definire approfondendo il problema presso altri Enti similari e la trasformazione dell'orario di lavoro da spezzato in orario unico, sul quale il personale non ha un parere unanime.

Durante l'anno 1987 si è fatto ricorso all'assunzione temporanea (tre mesi) di sole due unità e una unità per la sede legale di Roma per soli 40 giorni.

Il ricorso alle prestazioni straordinarie, peraltro non gradito dalla maggioranza del personale è stato limitato al minimo.

Alla data del 31 dicembre 1987, rispetto all'organico approvato, la situazione del personale risulta la seguente:

ORGANICO APPROVATO	PERSONALE IN SERVIZIO		POSTI SCOPERTI
Ruolo Amministrativo:			
COLLABORATORE	2	2	---
ASSISTENTE	2	2	---
ARCHIVISTA-DATTILOGRAFO	3	3	---
Ruolo Tecnico:			
COLLABORATORE	1	---	1
ASSISTENTE	4	3	1
OPERATORE	4	2	2
AGENTE	1	1	---
Ruolo Professionale	1	1	---
	18	14	4

I concorsi per la copertura dei posti vacanti troveranno attuazione nel corso dell'esercizio 1988.

Desidero chiudere la presente relazione accennando solo timidamente all'enorme mole di lavoro svolta. L'Ente durante l'esercizio è riuscito a far fronte a tutti gli impegni assunti, sia istituzionali sia di investimenti; probabilmente all'esterno non si riesce a capire o anche solo ad intuire il continuo sforzo per far fronte a tutto (nel 1987 la corrispondenza in arrivo, escluse le distinte di versamento inviate mensilmente dalle Aziende, è stata di 12.427 lettere e raccomandate e tutte hanno avuto risposta); costanti sono stati i contatti con gli iscritti, sempre più esigenti; con le Aziende, sempre più intolleranti nei riguardi del Fondo; con gli Organi Ministeriali, con gli Ispettorati del Lavoro, con le Organizzazioni Sindacali, con gli inquilini.

Un'attenzione particolare merita la ricerca di nuove Aziende che evadono l'obbligo contributivo e i dati di bilancio (436 iscritti in meno rispetto all'esercizio precedente, che pur tenendo conto dei conti andati in prescrizione, n.665, portano in realtà gli iscritti a un modesto + 229 unità), rispecchiano sì la crisi che investe il settore, ma non ripagano minimamente lo sforzo fatto anche solo per tamponare l'esodo di Aziende anche grosse che si trasferiscono ad altri settori: Industria e più recentemente Magazzini generali.

A ciò deve aggiungersi il problema degli iscritti appartenenti alla categoria "quadri", il problema degli assunti con contratto di formazione e lavoro, per i quali le Aziende si ritengono esonerate dal versamento contributivo totale o parziale, confortate in tal senso anche da accordi sindacali aziendali.

Con decorrenza dall'1.11.1987 si è data attuazione al suggerimento del Collegio Sindacale concretizzato nella delibera commissariale n.297 del 31.10.1987 in base alla quale le liquidazioni dei conti di iscritti appartenenti alle Aziende che versano i contributi con riserva, interpretando erroneamente la legge n.297 del 29.5.1982, vengono effettuate sino alla data precedente a detta riserva accantonando il restante importo in contestazione.

Tutto ciò fa sì che il contenzioso con le Aziende sia notevole e pesante.

Un'attenzione particolare è stata rivolta al settore immobili, notevolmente ampliatisi negli ultimi anni, e che crea problemi gestionali non gravi ma inadeguati alle sole mie forze.

Molti sono stati i momenti di sfiducia e di stanchezza, ma con l'aiuto di tutti, Commissario, Collegio Sindacale, e del personale, o almeno di una parte di esso, continuerò così.

(Renzo Fossati)

PAGINA BIANCA

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

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1988

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

PAGINA BIANCA

Relazione del Commissario Straordinario al bilancio consuntivo
riguardante l'esercizio 1988

Il Commissario è dal 30.6.1988 in regime di prorogatio che si prevede prossimo a cessare atteso che è imminente la ricostituzione del Consiglio di Amministrazione.

Infatti il Commissario ha avuto vari incontri con le parti sociali interessate le quali gli hanno garantito la volontà di costituire il Consiglio di Amministrazione ed a tal fine hanno già comunicato al Ministero del Lavoro la rosa dei candidati.

Pertanto si ha fiducia che l'organo sociale possa al più presto essere ricostituito nell'interesse del Fondo.

* * * *

L'Ente ha proseguito nella sua normale attività svoltesi nel pieno rispetto dello Statuto e delle norme che regolano l'andamento e la vita di un Ente pubblico.

E' stato curato con diligenza l'andamento amministrativo e gestionale e, nonostante le difficoltà espresse nelle precedenti relazioni, il bilancio si chiude con risultati apprezzabili e soddisfacenti.

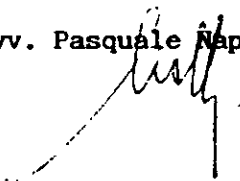
* * * *

Il Commissario ha ripetuto, e fino alla noia sottolineato, l'anomalo fenomeno dell'assottigliamento degli iscritti per effetto del trasferimento delle aziende dal settore previdenziale commercio a quello dell'industria.

Il Commissario ha cercato, con appropriate azioni legali, di limitare questo fenomeno emorragico ma, nonostante ciò, la situazione è peggiorata e se il nuovo Consiglio di Amministrazione non adotterà i necessari provvedimenti, la vita del Fondo sarà molto breve.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Avv. Pasquale Nappi



**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

PAGINA BIANCA

Il giorno 28 aprile 1989 alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Sindaci del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime nelle persone dei Sigg. Dr.Silvano Bordiga e Rag.Ruggero Cocchiglia, in qualità di membri, assente giustificato il Presidente Dr. Gustavo Ferraro, allo scopo di rendere la relazione al Bilancio Consuntivo 1988 dell'Ente medesimo in osservanza del D.P.R. n.696 del 18.12.1979.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1988

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE-SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	differenza
- Correnti	54.612.583.747	37.222.811.836	17.389.771.911 +
- Conto Capitale	4.640.050.000	18.912.151.782	14.272.101.782 -
- Partite Giro	13.239.662.730	13.490.729.559	251.066.829 -
TOTALE	72.492.296.477	69.625.693.177	2.866.603.300 +

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1988 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza di L.2.866.603.300.= con un aumento di L.5.044.480.426.= rispetto all'esercizio 1987 (-2.177.877.126.=) costituito dalla somma della differenza tra le entrate (L.264.280.424.=) e le spese (L.4.780.200.002.=).

La differenza di L.251.066.829.= esposta tra gli accertamenti e gli impegni per le partite di giro attiene prevalentemente a somme corrisposte da inquilini del Fondo a titolo di anticipazioni poichè non si è ad oggi pervenuto ad atti di consuntivo condominiale.

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1988, al 31.12.1988 si è registrato un avanzo di amministrazione di L.957.388.190.= contro un disavanzo di L.1.987.598.134.= al 31.12.1987, come risulta dal seguente prospetto:

	Residui attivi	Residui passivi	Disponibilità liquide	Disavanzo amm.
al 31.12.1987	8.217.605.379	11.044.400.668	839.197.155	- 1.987.598.134
Variazioni	- 28.158.863	- 106.541.887	—	+ 78.383.024
Accertamenti	+ 72.492.296.477	—	—	+72.492.296.477
Riscossioni				
c/competenza	- 65.700.599.247	—	+ 65.700.599.247	—
Riscossioni				
c/residui	- 6.374.693.373	—	+ 6.374.693.373	—
Impegni	—	+69.625.693.177	—	-69.625.693.177
Pagamenti				
c/competenza	—	-62.980.435.887	- 62.980.435.887	—
Pagamenti				
c/residui	—	- 6.942.422.394	- 6.942.422.394	—
Situazione				
al 31.12.1988	8.606.450.373	10.640.693.677	2.991.631.494	+ 957.388.190

Sui residui attivi, che al 31.12.1987 ammontavano a L.8.217.605.379.= sono rimaste da riscuotere L.1.814.753.143.= che attengono per l'importo di L.1.428.283.232.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

In proposito va puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativo al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1987 a L.6.548.339.207.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza. Il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1988 e fa registrare, come somme accertate nell'anno ma non ancora rimosse, l'importo di L.6.791.697.230.= che, aggiunto alla richiamata somma di L.1.814.753.143.=, costituisce l'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.8.606.450.373.=), che riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - cap.E101010 (L.7.134.140.635.=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel capitolo E308040 (L.263.171.699.=), le partite di giro-titolo E7 (L.792.737.155.=), gli affitti immobili cap.E308010 (L.209.340.949.=) e le sanzioni civili (I.M.) cap.E310011 (L.156.369.842.=)

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1987 a L.11.044.400.668.=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1988 in L.10.640.693.677.= di cui L.3.995.436.387.= provenienti dai passati esercizi e L.6.645.257.290.= afferenti al 1988.

Fra i residui provenienti dagli anni 1988 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.9.506.465.495.= relativo al capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione in meno di L.106.541.887.= nei residui passivi si riferisce per L.106.376.947.= a n.499 conti sospesi anno 1977 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980) e per L.164.940.= a conti di previdenza sospesi e riattivati per riassunzione nel settore (delibera n.341 del 28.11.1988)

Mentre, a seguito delle delibere n.307 del 23.2.1988, n.308 del 23.2.1988, n.312 del 14.3.1988 e n.316 del 24.5.1988, assunte dal Commissario Straordinario, i residui attivi sono stati influenzati come segue: Capitolo E101010 (contributi datori di lavoro e iscritti) per l'importo di L.26.313.742.=, E310011 (sanzioni civili-I.M.) per l'importo di L.1.042.421.=, E310014 (Rimborso spese legali) per l'importo di L.802.700.=, risultate non più esigibili per fallimento delle Aziende, per un totale di L.28.158.863.=

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

<u>CORRENTI</u>	<u>Esercizio 1988</u>	<u>Esercizio 1987</u>	<u>Differenze</u>
Contributive	37.272.092.734	35.896.532.675	1.375.560.059 +
Altre	17.340.491.013	17.017.058.333	323.432.680 +
	54.612.583.747	52.913.591.008	1.698.992.739 +
<u>CONTO CAPITALE</u>			
Rimborso titoli	4.640.050.000	7.728.250.000	3.088.200.000 -
<u>PARTITE GIRO</u>	13.239.662.730	11.586.175.045	1.653.487.685 +
TOTALE	72.492.296.477	72.228.016.053	264.280.424 +

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1988 risultano superiori di L.264.280.424.= rispetto al precedente esercizio.

Quanto poi alla lievitazione del gettito contributivo (L.1.375.560.059.=), si precisa che il numero degli iscritti presso il Fondo risulta aumentato nell'anno in considerazione di 137 unità rispetto all'esercizio precedente (n.38.812 conti attivi di previdenza al 31.12.1988 e n.38.675 al 31.12.1987) e che va altresì tenuto conto che nel surriportato importo di 137 unità sono compresi 499 conti caduti in prescrizione, pertanto l'aumento dei conti sarebbe stato di n.636 unità.

Nonostante ciò è riconfermata la situazione di conflittualità, già insorta nel corso delle precedenti annualità, nel settore, dovuta alla determinazione di non poche e grosse Imprese di ritenersi fuori dal settore di competenza del Fondo, che contestano l'iscrizione, chiedendo la ripetizione dei contributi versati.

La minor entrata di L.3.088.200.000.= sempre di parte corrente, è essenzialmente dovuta alla variazione del pacchetto titoli in proprietà del Fondo, la cui redditività è risultata di L.7.567.022.756.= per il 1988 con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di L.870.571.889.= e alla variazione del patrimonio immobiliare di proprietà del Fondo, la cui redditività è risultata di L.9.071.995.861.= per il 1988 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di L.1.310.388.157.=

Questo Collegio, comunque, dà atto che, a conclusione dell'esercizio 1988, il piano di investimenti afferente all'esercizio medesimo, ha trovato attuazione relativamente all'acquisto di titoli con una spesa di L.8.788.285.735.=

Per effetto della richiamata operazione l'ammontare del pacchetto titoli del Fondo è al 31.12.1988 di L.73.580.209.685.= rispetto a L.69.797.047.894.= dell'esercizio precedente (valore nominale), tenendo anche conto delle estrazioni esposte nella situazione patrimoniale.

Relativamente al richiamato importo di L.8.788.285.735.= utilizzato per l'acquisto di titoli, va precisato che con esso il Fondo ha acquistato titoli il cui valore nominale è di L.8.423.211.791.=

Quanto alla parte immobiliare degli investimenti per il 1988, si dà atto che il Fondo, utilizzando l'importo di L.10.094.045.580.=, si è attenuto al piano approvato dalle Autorità Tutorie con decreto interministeriale del 16 maggio 1988 che autorizzava uno stanziamento di L.7.667.000.000.= per investimenti immobiliari e L.2.428.000.000.= ex art.5 della legge n.155/1981.

Relativamente poi agli adempimenti connessi all'art.5 della legge n.155/1981, che fa carico agli Enti previdenziali di riservare il 10% delle proprie disponibilità annuali per l'acquisto o la costruzione di immobili per uffici da destinare in locazione al Ministero del Lavoro e/o all'INPS, il Fondo ha offerto all'INPS e al MINISTERO DEL LAVORO due stabili destinati ad uffici in ROMA Via Rugantino (nota del 6.9.1988); mentre l'INPS non ha dato riscontro all'offerta del Fondo, il Ministero del Lavoro con nota del 30.9.1988 declinava l'offerta "in quanto non idonea alle esigenze funzionali degli uffici di questa Amministrazione".

SPESE IMPEGNATE

	Esercizio 1988	Esercizio 1987	Differenze
CORRENTI			
Organi dell'Ente	151.975.888	75.040.397	76.935.491 +
Personale	650.128.722	593.044.326	57.084.396 +
Funzionamento centro contab. affidato a terzi	134.756.920	124.543.255	10.213.665 +
Acquisto beni servizio	336.895.580	300.391.956	36.503.624 +
Prestazioni istituzionali	33.180.314.323	27.933.769.501	5.246.544.822 +
Oneri finanziari	5.710.509	4.531.871	1.178.638 +
Oneri tributari	1.941.154.307	1.645.765.600	295.388.707 +
Non classificabili	821.875.587	739.489.184	82.386.403 +
	37.222.811.836	31.416.576.090	5.806.235.746 +
CONTO CAPITALE			
Beni durevoli	10.094.045.580	28.163.666.023	18.069.620.443 -
Acquisto immob. tecniche	29.034.300	29.852.572	818.272 -
Titoli	8.788.285.735	3.478.546.850	5.309.738.885 +
Indennità di anzianità	786.167	513.078	273.089 +
	18.912.151.782	31.672.578.523	12.760.426.741 -
PARTITE DI GIRO			
Ritenute erariali	5.368.699.000	5.165.470.000	203.229.000 +
Ritenute previdenziali	64.856.723	59.452.957	5.403.766 +
Quote associative	2.706.489.616	2.616.839.036	89.650.580 +
Gestione immobili	5.348.184.220	3.472.476.573	1.875.707.647 +
Cassa interna	2.500.000	2.500.000	—
	13.490.729.559	11.316.738.566	2.173.990.993 +
TOTALE	69.625.693.177	74.405.893.179	4.780.200.002 -

Anche per l'esercizio 1988 è continuato l'aumento delle prestazioni istituzionali (liquidazioni dei conti di previdenza) e a tal fine questo Collegio riconferma le considerazioni già fatte a tale titolo nell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda la Situazione Patrimoniale va rilevato che l'Ente ha provveduto all'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza attingendo in parte dalla rivalutazione del patrimonio immobiliare.

Si dà comunque atto che proprio al fine di contenere la rappresentata situazione, il Commissario, con delibera n.314 assunta in data 30.4.1988, ha ridotto di un punto il tasso di interesse da accreditare, portandolo dal 6% al 5%.

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.56.327.495.663.= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L. 54.612.583.747
B) ENTRATE NON FINANZIARIE	
- sopravvenienze attive	" 106.376.947
- rivalutazione immobili	" —
- prelevamento accantonamento ripartizioni straordinarie esercizi futuri	" 1.608.534.969

TOTALE ENTRATE	<u>L. 56.327.495.663</u>
A) SPESE FINANZIARIE	L. 37.222.811.836
B) SPESE NON FINANZIARIE	
- interessi 5% accreditati sui conti individuali	" 14.463.734.062
- contributi accreditati sui conti di previdenza	" 3.479.663.241
- ammortamento mobili e macchine d'ufficio	" 59.633.717
- svalutazione titoli	" 673.493.944
- accantonamenti diversi immobili	" 400.000.000
- accantonamento ripartizione straordinaria interessi conti di previdenza esercizi futuri	" —
- sopravvenienze passive	" 28.158.863

TOTALE USCITE	<u>L. 56.327.495.663</u>

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1988 sono stati accreditati interessi nella misura del 5% così come determinato con la deliberazione n.314 del 30.4.1988 del Commissario straordinario.

Ciò ha comportato relativamente all'esercizio in esame, l'esposizione dell'importo di L.14.463.734.062.= tra le uscite non finanziarie del conto economico.

Per fronteggiare tale stanziamento si è provveduto a prelevare l'importo di L.1.608.534.969.= dagli accantonamenti ripartizioni straordinarie esercizi futuri che da L.3.225.169.995.= (1987) scende a L.1.616.635.026.= (1988).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1988 è rappresentata complessivamente da L.316.588.851.539.= di attività e da L.316.487.862.179.= di passività, con un patrimonio netto di L.100.989.360.= come risulta dal seguente prospetto:

ATTIVITA'

	ALL'1.1.1988	AL 31.12.1988
Disponibilità liquide	839.197.155	2.991.631.494
Residui attivi	8.217.605.379	8.606.450.373
Crediti bancari e finanziari	2.448.290	2.448.290
Investimenti mobiliari	69.797.047.894	73.580.209.685
Immobili	220.295.896.659	230.389.942.239
Immobilizzazioni tecniche	559.900.852	574.254.024
Rimanenze attive dell'esercizio	401.513.463	443.915.434
	<u>300.113.609.692</u>	<u>316.588.851.539</u>

PASSIVITA'

Residui passivi	11.044.400.668	10.640.693.677
Debiti bancari e finanziari	1.498.291.219	1.576.049.044
Rimanenze passive dell'esercizio	281.837.048.520	299.780.610.763
Fondi di accantonamento	4.570.054.449	3.059.629.502
Poste rettificative dell'attivo	1.062.825.476	1.430.879.193
	<u>300.012.620.332</u>	<u>316.487.862.179</u>

PATRIMONIO NETTO

100.989.360

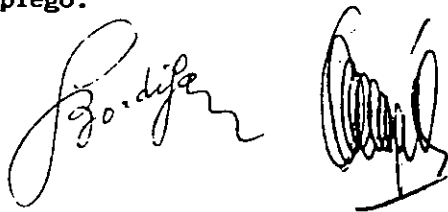
100.989.360

Inalterata risulta la situazione patrimoniale netta rispetto a quella in essere a conclusione dell'esercizio 1987 (L.100.989.360.=) e ciò deriva dal pareggio tra le entrate e le spese del conto economico.

I valori mobiliari hanno avuto un aumento di L.3.783.161.791.= costituito dalla differenza tra il valore nominale dei titoli acquistati nell'anno 1988 (L.8.423.211.791.=) e le estrazioni avvenute nel corso dello stesso esercizio (L.4.640.050.000.=).

Gli interessi sui titoli hanno raggiunto nel corso del 1988 la somma di L.7.567.022.756.= oltre a L.243.516.000.= di interessi su cartelle fondiarie CIPE.

La consistenza dei valori immobiliari (edifici e costruzioni) di L.230.389.942.239.= rispetto a quella di L.220.295.896.659.= del precedente esercizio è influenzata dall'arricchimento del patrimonio del Fondo conseguente alle operazioni di investimenti in aderenza al piano di impiego.



La riunione ha termine alle ore 17.

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
A) ENTRATE

C O D I C E		CAPITOLO	G E S T I O			
			P R E V I S I O N I			
			V A R I A Z I O N I			
E	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	36.300.000.000	0	0	36.300.000.000
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	36.300.000.000	0	0	36.300.000.000
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	36.300.000.000	0	0	36.300.000.000
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	94.500.000	3.000.000	0	97.500.000
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	10.500.000	0	0	10.500.000
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	105.000.000	3.000.000	0	108.000.000
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	8.500.000.000	570.000.000	0	9.070.000.000
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	9.150.000.000	0	1.600.000.000-	7.550.000.000
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE	260.000.000	0	16.484.000-	243.516.000
10	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	550.000.000	0	350.000.000-	200.000.000
11	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	18.460.000.000	570.000.000	1.966.484.000-	17.063.516.000
12	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	10.000.000	0	10.000.000
13	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	10.000.000	0	10.000.000
14	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	37.000.000	0	0	37.000.000
15	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	4.000.000	0	0	4.000.000
16	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	2.000.000	0	0	2.000.000
17	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	22.000.000	19.000.000	0	41.000.000
18	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	65.000.000	19.000.000	0	84.000.000
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	18.630.000.000	602.000.000	1.966.484.000-	17.265.516.000
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	54.930.000.000	602.000.000	1.966.484.000-	53.565.516.000
20	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	3.200.000.000	1.440.000.000	0	4.640.000.000
21	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	3.200.000.000	1.440.000.000	0	4.640.000.000
22	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	3.200.000.000	1.440.000.000	0	4.640.000.000
23	E722010	RITENUTE ERARIALI	5.700.000.000	90.000.000	0	5.790.000.000
24	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	80.000.000	0	0	80.000.000
25	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	250.000.000	0	0	250.000.000
26	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	2.400.000.000	20.000.000	0	2.420.000.000
27	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	4.000.000.000	1.350.000.000	0	5.350.000.000
28	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	2.500.000	0	0	2.500.000
29	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	12.432.500.000	1.460.000.000	0	13.892.500.000
30	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	12.432.500.000	1.460.000.000	0	13.892.500.000
		R I A S S U M T O E N T R A T E	70.562.500.000	3.502.000.000	1.966.484.000-	72.098.016.000

BILANCIO - ESERCIZIO 1989

NE DI COMPETENZA							
SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			RESIDUI INIZIO	
RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALE ACCERTAMENTI	IN PIU'	IN MENO		ESERCIZIO	RISCOSSI
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)		13	14
31.566.235.331	5.705.857.403	37.272.092.734	972.092.734	0		6.548.339.207	5.093.742.233
31.566.235.331	5.705.857.403	37.272.092.734	972.092.734	0		6.548.339.207	5.093.742.233
31.566.235.331	5.705.857.403	37.272.092.734	972.092.734	0		6.548.339.207	5.093.742.233
77.706.302	21.815.662	99.521.964	2.021.964	0		20.739.825	20.739.825
8.516.726	2.383.518	10.900.244	400.244	0		2.413.223	2.413.223
86.223.028	24.199.180	110.422.208	2.422.208	0		23.153.048	23.153.048
8.995.457.730	76.538.131	9.071.995.861	1.995.861	0		170.983.738	38.180.920
7.567.022.756	0	7.567.022.756	17.022.756	0		0	0
243.516.000	0	243.516.000	0	0		0	0
0	263.171.699	263.171.699	63.171.699	0		375.572.045	375.572.045
16.805.996.486	339.709.830	17.145.706.316	82.190.316	0		546.555.783	413.752.965
9.926.800	0	9.926.800	0	73.200-		0	0
9.926.800	0	9.926.800	0	73.200-		0	0
8.879.382	17.394.559	26.273.941	0	10.726.059-		155.706.368	15.688.664
3.870.630	95.650	3.966.280	0	33.720-		32.680	32.680
1.828.762	164.065	1.992.827	0	7.173-		90.866	90.866
42.202.641	0	42.202.641	1.202.641	0		27.458.243	424.345
56.781.415	17.654.274	74.435.689	1.202.641	10.766.952-		183.288.157	16.236.555
16.958.927.729	381.563.284	17.340.491.013	85.815.165	10.840.152-		752.996.988	453.142.568
48.525.163.060	6.087.420.687	54.612.583.747	1.057.907.899	10.840.152-		7.301.336.195	5.546.884.801
4.640.050.000	0	4.640.050.000	50.000	0		370.000.000	370.000.000
4.640.050.000	0	4.640.050.000	50.000	0		370.000.000	370.000.000
4.640.050.000	0	4.640.050.000	50.000	0		370.000.000	370.000.000
5.368.699.000	0	5.368.699.000	0	421.301.000-		0	0
64.856.723	0	64.856.723	0	15.143.277-		0	0
185.146.365	51.815.653	236.962.018	0	13.037.982-		32.138.679	32.138.679
1.928.196.054	541.331.544	2.469.527.598	49.527.598	0		323.561.296	323.561.296
4.985.988.045	111.129.346	5.097.117.391	0	252.882.609-		190.569.209	102.108.597
2.500.000	0	2.500.000	0	0		0	0
12.535.386.187	704.276.543	13.239.662.730	49.527.598	702.364.868-		546.269.184	457.808.572
12.535.386.187	704.276.543	13.239.662.730	49.527.598	702.364.868-		546.269.184	457.808.572
65.700.599.247	6.791.697.230	72.492.296.477	1.107.485.497	713.205.020-		8.217.605.379	6.374.693.373

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
AI ENTRATE

CAPITOLO			SEZIONE DEI RESIDUI ATTIVI			
C D I C E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	1.428.283.232	6.522.025.465	0	26.313.742
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	1.428.283.232	6.522.025.465	0	26.313.742
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.428.283.232	6.522.025.465	0	26.313.742
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	20.739.825	0	0
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	2.413.223	0	0
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	0	23.153.048	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	132.802.818	170.983.738	0	0
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	0	0	0
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE	0	0	0	0
10	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	375.572.045	0	0
11	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	132.802.818	546.555.783	0	0
12	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0
13	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0	0	0
14	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	138.975.283	154.663.947	0	1.042.421
15	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	32.680	0	0
16	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	90.866	0	0
17	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	26.231.198	26.655.543	0	802.700
18	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	165.206.481	181.443.036	0	1.845.121
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	298.009.299	751.151.867	0	1.845.121
		TOTALE TITOLI I - II - III	1.726.292.531	7.273.177.332	0	28.158.863
20	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	0	370.000.000	0	0
21	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	370.000.000	0	0
22	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	0	370.000.000	0	0
23	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0
24	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	0
25	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	0	32.138.679	0	0
26	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	0	323.561.296	0	0
27	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	88.460.612	190.569.209	0	0
28	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	0	0	0	0
29	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	88.460.612	546.269.184	0	0
30	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	88.460.612	546.269.184	0	0
		RIASSUNTO ENTRATE	1.814.753.143	8.189.446.516	0	28.158.863

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1988
TE

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
36.100.000.000	36.659.977.564	559.977.564	0	7.134.140.635
36.100.000.000	36.659.977.564	559.977.564	0	7.134.140.635
36.100.000.000	36.659.977.564	559.977.564	0	7.134.140.635
97.500.000	98.446.127	946.127	0	21.815.662
10.500.000	10.929.949	429.949	0	2.383.518
108.000.000	109.376.076	1.376.076	0	24.199.180
8.970.000.000	9.033.638.650	63.638.650	0	209.340.949
7.550.000.000	7.567.022.756	17.022.756	0	0
243.516.000	243.516.000	0	0	0
375.000.000	375.572.045	572.045	0	263.171.699
17.138.516.000	17.219.749.451	81.233.451	0	472.512.648
10.000.000	9.926.800	0	73.200-	0
10.000.000	9.926.800	0	73.200-	0
35.000.000	24.568.046	0	10.431.954-	156.369.842
4.000.000	3.903.310	0	96.690-	95.650
2.000.000	1.919.628	0	80.372-	164.065
42.000.000	42.626.986	626.986	0	26.231.198
83.000.000	73.017.970	626.986	10.609.016-	182.860.755
17.339.516.000	17.412.070.297	83.236.513	10.682.216-	679.572.583
53.439.516.000	54.072.047.861	643.214.077	10.682.216-	7.813.713.218
4.640.000.000	5.010.050.000	370.050.000	0	0
4.640.000.000	5.010.050.000	370.050.000	0	0
4.640.000.000	5.010.050.000	370.050.000	0	0
5.790.000.000	5.368.699.000	0	421.301.000-	0
80.000.000	64.856.723	0	15.143.277-	0
250.000.000	217.285.044	0	32.714.956-	51.815.653
2.485.000.000	2.251.757.350	0	233.242.650-	541.331.544
5.250.000.000	5.088.096.642	0	161.903.358-	199.589.958
2.500.000	2.500.000	0	0	0
13.857.500.000	12.993.194.759	0	864.305.241-	792.737.155
13.857.500.000	12.993.194.759	0	864.305.241-	792.737.155
71.937.016.000	72.075.292.620	1.013.264.077	874.987.457-	2.506.450.373

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
B) SPESE

C I		CAPITOLO	G E S T I O			
D I			P R E V I S I O N I			
I I			V A R I A Z I O N I			
C I						
E I	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
31	5101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	69.500.000	87.000.000	0	156.500.000
32	5101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	4.500.000	0	0	4.500.000
33	5101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	5.500.000	1.000.000	0	6.500.000
34	5101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	79.500.000	88.000.000	0	167.500.000
35	5102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	358.000.000	65.000.000	0	423.000.000
36	5102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	30.000.000	0	3.000.000-	27.000.000
37	5102022	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	123.000.000	12.000.000	0	135.000.000
38	5102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	1.000.000	0	1.000.000-	0
39	5102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	67.000.000	0	17.000.000-	50.000.000
40	5102030	INDENNITA' + RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	34.000.000	0	4.000.000-	30.000.000
41	5102060	ONERI PREVIO. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	137.000.000	22.000.000	0	159.000.000
42	5102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	750.000.000	99.000.000	25.000.000-	824.000.000
43	5104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	4.000.000	0	0	4.000.000
44	5104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	45.000.000	0	0	45.000.000
45	5104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	10.000.000	0	0	10.000.000
46	5104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	50.000.000	0	0	50.000.000
47	5104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	40.000.000	20.000.000	0	60.000.000
48	5104130	SPESE PER CONCORSI	45.000.000	0	0	45.000.000
49	5104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	15.000.000	0	2.000.000-	13.000.000
50	5104170	CONB. ELET. + RISC. ACQUA E MANUTEN. MACCHINE	65.000.000	0	5.000.000-	60.000.000
51	5104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	7.000.000	0	0	7.000.000
52	5104210	SPESE TELEFONICHE	20.000.000	0	0	20.000.000
53	5104220	SPESE VARIE	5.000.000	0	0	5.000.000
54	5104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	55.000.000	0	3.000.000-	52.000.000
55	5104	CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	361.000.000	20.000.000	10.000.000-	371.000.000
56	5105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	30.000.000.000	3.210.000.000	0	33.210.000.000
57	5105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	30.000.000.000	3.210.000.000	0	33.210.000.000
58	5107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	6.000.000	0	0	6.000.000
59	5107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	6.000.000	0	0	6.000.000
60	5108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.900.000.000	0	0	1.900.000.000
61	5108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	1.900.000.000	0	0	1.900.000.000
62	5109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0	10.000.000	0	10.000.000
63	5109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	10.000.000	0	10.000.000
64	5110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	50.000.000	13.000.000	0	63.000.000
65	5110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	750.000.000	0	0	750.000.000
66	5110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	800.000.000	13.000.000	0	813.000.000
67	51	TITOLO I SPESE CORRENTI	33.896.500.000	3.440.000.000	35.000.000-	37.301.500.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1988

RISULTATO DI COMPETENZA

SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO		
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
124.596.173	18.700.268	143.296.441	0	13.203.559-	35.896.466	35.896.466
3.219.447	0	3.219.447	0	1.280.553-	0	0
2.730.000	2.730.000	5.460.000	0	1.040.000-	2.730.000	2.730.000
130.545.620	21.430.268	151.975.888	0	15.524.112-	38.626.466	38.626.466
402.015.585	18.018.842	420.034.427	0	2.965.573-	2.955.432	0
23.251.728	0	23.251.728	0	3.748.272-	0	0
133.111.320	1.645.600	134.756.920	0	243.080-	5.541.280	5.541.280
0	0	0	0	0	0	0
22.141.121	6.379.114	28.520.235	0	21.479.765-	4.472.200	4.472.200
24.939.908	0	24.939.908	0	5.060.092-	958.766	958.766
126.072.834	27.309.590	153.382.424	0	5.617.576-	18.821.657	18.821.657
731.532.496	53.353.146	784.885.642	0	39.114.358-	32.749.335	29.793.903
1.301.600	1.941.900	3.243.500	0	756.500-	2.514.300	2.514.300
44.533.996	42.000	44.575.996	0	424.004-	5.525.000	5.525.000
6.539.775	0	6.539.775	0	3.460.225-	0	0
27.720.405	22.199.450	49.919.855	0	80.145-	19.270.100	19.270.100
52.272.700	3.990.000	56.262.700	0	3.737.300-	10.240.000	10.240.000
44.442.218	153.500	44.595.718	0	404.282-	9.203.952	9.203.952
10.875.350	0	10.875.350	0	2.124.650-	129.850	129.850
48.439.200	77.000	48.516.200	0	11.483.800-	267.400	267.400
5.647.448	0	5.647.448	0	1.352.552-	0	0
14.351.950	0	14.351.950	0	5.648.050-	0	0
865.590	1.903.000	2.768.590	0	2.231.410-	2.012.600	1.892.600
45.447.498	4.151.000	49.598.498	0	2.401.502-	3.930.000	3.930.000
302.437.730	34.457.850	336.895.580	0	34.104.420-	53.093.202	52.973.202
27.662.869.865	5.517.444.458	33.180.314.323	0	29.685.677-	5.768.574.384	1.673.011.460
27.662.869.865	5.517.444.458	33.180.314.323	0	29.685.677-	5.768.574.384	1.673.011.460
4.774.609	935.900	5.710.509	0	289.491-	968.700	968.700
4.774.609	935.900	5.710.509	0	289.491-	968.700	968.700
1.840.032.000	101.122.307	1.941.154.307	41.154.307	0	110.078.600	110.078.600
1.840.032.000	101.122.307	1.941.154.307	41.154.307	0	110.078.600	110.078.600
9.060.674	0	9.060.674	0	939.326-	0	0
9.060.674	0	9.060.674	0	939.326-	0	0
62.826.424	0	62.826.424	0	173.576-	99.900	99.900
749.767.789	220.700	749.988.489	0	11.511-	11.800.000	11.800.000
812.594.213	220.700	812.814.913	0	185.087-	11.899.900	11.899.900
31.493.847.207	5.728.964.629	37.222.811.836	41.154.307	119.842.471-	6.015.990.587	1.917.352.231

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

C I		CAPITOLO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						
D	I	C	E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)			
31	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	35.896.466	0	0			
32	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	0	0	0	0			
33	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	0	2.730.000	0	0			
34	S101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	38.626.466	0	0			
35	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	2.955.432	2.955.432	0	0			
36	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*RUOLO*	0	0	0	0			
37	S102022	SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	0	5.541.280	0	0			
38	S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*PROVV.*	0	0	0	0			
39	S102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	0	4.472.200	0	0			
40	S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	0	958.766	0	0			
41	S102060	ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	0	18.821.657	0	0			
42	S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	2.955.432	32.749.335	0	0			
43	S104010	ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	0	2.514.300	0	0			
44	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	0	5.525.000	0	0			
45	S104090	MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	0	0	0	0			
46	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	0	19.270.100	0	0			
47	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	0	10.240.000	0	0			
48	S104130	SPESE PER CONCORSI	0	9.203.952	0	0			
49	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	0	129.850	0	0			
50	S104170	COMB.ELET.xRISC.ACQUA E MANUTEN.MACCHINE	0	267.400	0	0			
51	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0	0	0			
52	S104210	SPESE TELEFONICHE	0	0	0	0			
53	S104220	SPESE VARIE	120.000	2.012.600	0	0			
54	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	0	3.930.000	0	0			
55	S104	CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	120.000	53.093.202	0	0			
56	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	3.989.021.037	5.662.032.497	0	106.541.887			
57	S105	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.989.021.037	5.662.032.497	0	106.541.887			
58	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	0	968.700	0	0			
59	S107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	0	968.700	0	0			
60	S108010	IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI	0	110.078.600	0	0			
61	S108	CAT.8 ONERI TRIBUTARI	0	110.078.600	0	0			
62	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0			
63	S109	CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	0	0	0	0			
64	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	0	99.900	0	0			
65	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	0	11.800.000	0	0			
66	S110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	0	11.899.900	0	0			
67	SI	TITOLO I SPESE CORRENTI	3.992.096.469	5.909.448.700	0	106.541.887			

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1988

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
		IN PIU'	IN MENO	
19	20(18+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
139.000.000	160.492.639	21.492.639	0	18.700.268
4.500.000	3.219.447	0	1.280.553-	0
5.500.000	5.460.000	0	40.000-	2.730.000
149.000.000	169.172.086	21.492.639	1.320.553-	21.430.268
419.500.000	402.015.585	0	17.484.415-	20.974.274
27.000.000	23.251.728	0	3.748.272-	0
132.000.000	138.652.600	6.652.600	0	1.645.600
0	0	0	0	0
48.000.000	26.613.321	0	21.386.679-	6.379.114
30.000.000	25.898.674	0	4.101.326-	0
151.000.000	144.894.491	0	6.105.509-	27.309.590
807.500.000	761.326.399	6.652.600	52.826.201-	56.308.578
3.500.000	3.815.900	315.900	0	1.941.900
45.000.000	50.058.996	5.058.996	0	42.000
10.000.000	6.539.775	0	3.460.225-	0
45.000.000	46.990.505	1.990.505	0	22.199.450
65.000.000	62.512.700	0	2.487.300-	3.990.000
45.000.000	53.646.170	8.646.170	0	153.500
12.500.000	11.005.200	0	1.494.800-	0
60.000.000	48.706.600	0	11.293.400-	77.000
7.000.000	5.647.448	0	1.352.552-	0
20.000.000	14.351.950	0	5.648.050-	0
5.000.000	2.758.190	0	2.241.810-	2.023.000
50.000.000	49.377.498	0	622.502-	4.151.000
368.000.000	355.410.932	16.011.571	28.600.639-	34.577.850
31.210.000.000	29.335.881.325	0	1.874.116.675-	9.506.465.495
31.210.000.000	29.335.881.325	0	1.874.118.675-	9.506.465.495
5.600.000	5.743.309	143.309	0	935.900
5.600.000	5.743.309	143.309	0	935.900
1.960.000.000	1.950.110.600	0	9.889.400-	101.122.307
1.960.000.000	1.950.110.600	0	9.889.400-	101.122.307
10.000.000	9.060.674	0	939.326-	0
10.000.000	9.060.674	0	939.326-	0
62.800.000	62.926.324	126.324	0	0
730.000.000	761.567.789	31.567.789	0	220.700
792.800.000	824.494.113	31.694.113	0	220.700
35.302.900.000	33.411.199.438	75.994.232	1.967.694.794-	9.721.061.098

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
B) SPESE

C O D I C E		CAPITOLO	G E S T I O			
			P R E V I S I O N I			
			V A R I A Z I O N I			
E	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
68	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	9.715.000.000	380.000.000	0	10.095.000.000
69	S211060	ACQUISTO D COSTRUZ.IMM.INPS O MIN.LAVORO	2.428.000.000	0	2.428.000.000-	0
70	S211	CAT.11 ACQUISIZ.BENI DUREVOLI E IMMOBILI	12.143.000.000	380.000.000	2.428.000.000-	10.095.000.000
71	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	30.000.000	0	0	30.000.000
72	S212	CAT.12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ.TECNICHE	30.000.000	0	0	30.000.000
73	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	12.144.161.066	0	3.354.161.066-	8.790.000.000
74	S213	CAT.13 PARTEC.ACQUISTO VALORI MOBILIARI	12.144.161.066	0	3.354.161.066-	8.790.000.000
75	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	1.000.000	0	0	1.000.000
76	S215	CAT.15 IND.ANZIAN.E SIMILI PERS.CESSATO	1.000.000	0	0	1.000.000
77	62	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	24.318.161.066	380.000.000	5.782.161.066-	18.916.000.000
78	S421010	RITENUTE ERARIALI	5.700.000.000	90.000.000	0	5.790.000.000
79	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	80.000.000	0	0	80.000.000
80	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOGESENTI	250.000.000	0	0	250.000.000
91	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	2.400.000.000	20.000.000	0	2.420.000.000
82	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	4.000.000.000	1.350.000.000	0	5.350.000.000
93	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	2.500.000	0	0	2.500.000
84	S421	CAT.21 SPESE PARTITE DI GIRO	12.432.500.000	1.460.000.000	0	13.892.500.000
85	54	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	12.432.500.000	1.460.000.000	0	13.892.500.000
		R I A S S U N T O S P E S E	70.647.161.066	5.280.000.000	5.817.161.066-	70.110.000.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1988

RISULTATO DI COMPETENZA

SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO		
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
10.094.045.580	0	10.094.045.580	0	954.420	3.687.848.000	3.687.848.000
0	0	0	0	0	0	0
10.094.045.580	0	10.094.045.580	0	954.420	3.687.848.000	3.687.848.000
4.464.300	24.570.000	29.034.300	0	965.700	9.888.872	9.888.872
4.464.300	24.570.000	29.034.300	0	965.700	9.888.872	9.888.872
8.788.285.735	0	8.788.285.735	0	1.714.265	0	0
8.788.285.735	0	8.788.285.735	0	1.714.265	0	0
786.167	0	786.167	0	213.833	0	0
786.167	0	786.167	0	213.833	0	0
18.887.581.782	24.570.000	18.912.151.782	0	3.848.218	3.697.736.872	3.697.736.872
5.080.522.000	288.177.000	5.368.699.000	0	421.301.000	488.087.000	488.087.000
55.504.559	9.352.164	64.856.723	0	15.143.277	8.543.167	8.543.167
185.146.365	51.915.653	236.962.018	0	13.037.982	52.461.419	52.461.419
1.928.196.054	541.331.544	2.469.527.598	49.527.598	0	514.635.845	514.635.845
5.347.137.920	1.046.300	5.348.184.220	0	1.815.780	266.945.778	263.605.860
2.500.000	0	2.500.000	0	0	0	0
12.599.006.898	891.722.661	13.490.729.559	49.527.598	451.298.039	1.330.673.209	1.327.333.291
12.599.006.898	891.722.661	13.490.729.559	49.527.598	451.298.039	1.330.673.209	1.327.333.291
62.980.435.897	6.645.257.290	69.625.693.177	90.681.905	574.988.728	11.044.400.688	6.942.422.394

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
BI SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
C D I C E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
68	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	0	3.687.848.000	0	0
69	S211050	ACQUISTO O COSTRUZ. IMM. IMPS O MIN. LAVORO	0	0	0	0
70	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	3.687.848.000	0	0
71	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	0	9.888.872	0	0
72	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	9.888.872	0	0
73	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	0	0	0	0
74	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
75	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0	0	0
76	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0	0	0
77	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	3.697.736.872	0	0
78	S421010	RETENUTE ERARIALI	0	488.087.000	0	0
79	S421020	RETENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	8.543.167	0	0
90	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOGGIATI	0	52.461.419	0	0
91	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	0	514.635.845	0	0
92	S421050	SOMME PAGATE PER CATERZI	3.339.918	266.945.778	0	0
93	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	0	0	0	0
94	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	3.339.918	1.330.673.209	0	0
95	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	3.339.918	1.330.673.209	0	0
RIASSUNTO SPESE			3.995.436.387	10.937.858.781	0	106.541.887

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1988

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESTOUI PASSIVI AL
		IN PIU'	IN MENO	TERMINI DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
13.782.000.000	13.781.893.580	0	106.420-	0
0	0	0	0	0
13.782.000.000	13.781.893.580	0	106.420-	0
32.500.000	14.353.172	0	18.146.828-	24.570.000
32.500.000	14.353.172	0	18.146.828-	24.570.000
8.790.000.000	8.788.285.735	0	1.714.265-	0
8.790.000.000	8.788.285.735	0	1.714.265-	0
1.000.000	786.167	0	213.833-	0
1.000.000	786.167	0	213.833-	0
22.605.500.000	22.585.318.654	0	20.181.346-	24.570.000
6.258.000.000	5.568.609.000	0	689.391.000-	288.177.000
78.000.000	64.047.726	0	13.952.274-	9.352.164
250.000.000	237.607.784	0	12.392.216-	51.815.653
2.485.000.000	2.442.831.899	0	42.168.101-	541.331.544
5.315.000.000	5.610.743.780	295.743.780	0	4.386.218
2.500.000	2.500.000	0	0	0
14.388.500.000	13.926.340.189	295.743.780	757.903.591-	895.062.579
14.388.500.000	13.926.340.189	295.743.780	757.903.591-	895.062.579
72.296.900.000	69.922.858.281	371.738.012	2.745.779.731-	10.640.693.677

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.88

		CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.88	AL 31.12.88	IN PIU'	IN MENO
N101010	BANCA TESORIERE	839.197.155	2.991.631.494	2.152.434.339	
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	839.197.155	2.991.631.494	2.152.434.339	
N202010	CREDITI DIVERSI	8.217.605.379	8.606.450.373	388.844.994	
N202	RESIDUI ATTIVI	8.217.605.379	8.606.450.373	388.844.994	
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-AEM-SIP	2.448.290	2.448.290		
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	2.448.290	2.448.290		
N204010	TITOLI	69.797.047.894	73.580.209.685	3.783.161.791	
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	69.797.047.894	73.580.209.685	3.783.161.791	
N205010	EDIFICI	216.631.029.113	226.701.436.659	10.070.407.546	
N205011	COSTRUZIONI IN CORSO	3.664.867.546	3.688.505.580	23.638.034	
N205	IMMOBILI	220.295.896.659	230.389.942.239	10.094.045.580	
N206010	MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	559.900.852	574.254.024	14.353.172	
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	559.900.852	574.254.024	14.353.172	
N207010	CREDITI DA INQUILINI	401.513.463	443.915.434	42.401.971	
N207	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO	401.513.463	443.915.434	42.401.971	
TOTALE ATTIVITA'		300.113.609.692	316.588.851.539	16.475.241.847	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.88

		CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.83	AL 31.12.88	IN PIU'	IN MENO
N351010	DEBITI DIVERSI	11.044.400.668-	10.640.693.677		403.706.991
N351	RESIDUI PASSIVI	11.044.400.668-	10.640.693.677		403.706.991
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	1.498.291.219-	1.576.049.044	77.757.825	
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	1.498.291.219-	1.576.049.044	77.757.825	
N353010	CONTI DI PREVIDENZA	281.837.048.520-	299.780.610.763	17.943.562.243	
N353	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	281.837.048.520-	299.780.610.763	17.943.562.243	
N354010	FONDO LIQ. IND. ANZ. PERSONALE	349.519.562-	293.225.837		55.293.725
N354011	FONDO LIQ. IND. ANZ. PORTIERI	67.740.181-	60.074.844		7.665.337
N354012	FONDO MANUT. IMP. RISCALD. IMMOBILI	191.991.273-	198.297.550	6.306.277	
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	728.908.578-	882.120.285	153.211.707	
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	7.724.860-	9.275.960	1.551.100	
N354016	FONDO ACCANT. RIPART. STRAOR. C/PREV. ES. FUT	3.225.169.995-	1.616.635.026		1.608.534.969
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	4.570.054.449-	3.059.629.502	161.069.084	1.671.494.031
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	594.302.000-	902.722.000	308.420.000	
N355011	FONDO AMMORT. AUTOM. MOBILI, MACCHINE UFF	468.523.476-	528.157.193	59.633.717	
N355012	DEBITI VERSO INQUILINI				
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	1.062.825.476-	1.430.879.193	368.053.717	
TOTALE PASSIVITA'		300.012.620.332-	316.487.862.179	16.475.241.847	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.88

CONSISTENZE		DIFFERENZE	
AL 01.01.88	AL 31.12.88	IN PIU'	IN MENO

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

DEFICIT PATRIMONIALE		
DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI		
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		
TOTALE A PAREGGIO	300.113.609.692	316.588.851.539

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO		
AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	100.989.360-	100.989.360-
TOTALE A PAREGGIO	300.113.609.692	316.588.851.539

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PAR
ENTRATE E SPESE

T I T O L O : I		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	
C A T E G . : 01		CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI	
E101010	CONTR. DATORE LAVORO E ISCRITTI		37.272.092.734
E101	CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI		37.272.092.734
C A T E G . : 02		CAT 2 QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTIONI	
E102010	QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTIONI		
E102	CAT 2 QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTIONI		
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		37.272.092.734
T I T O L O : II		TITOLO II ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI	
C A T E G . : 03		CATEGORIA 3 TRASF. DA PARTE DELLO STATO	
E203010	TRASF. DA PARTE DELLO STATO		
E203	CATEGORIA 3 TRASF. DA PARTE DELLO STATO		
C A T E G . : 04		CATEGORIA 4 TRASF. DA PARTE REGIONI	
E204010	TRASF. DA PARTE REGIONI		
E204	CATEGORIA 4 TRASF. DA PARTE REGIONI		
C A T E G . : 05		CATEGORIA 5 TRASF. DA PARTE COMUNI E PROV	
E205010	TRASF. DA PARTE COMUNI E PROVINCE		
E205	CATEGORIA 5 TRASF. DA PARTE COMUNI E PROV		
C A T E G . : 06		CATEGORIA 6 TRSF. DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E206010	TRASF. DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI		
E206	CATEGORIA 6 TRSF. DA PARTE ALTRI ENTI PUB		
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI		
T I T O L O : III		TITOLO III ALTRE ENTRATE	
C A T E G . : 07		CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV	
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI		
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		99.521.964
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI		10.900.244
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO		
E307	CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV		110.422.208
C A T E G . : 08		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	
E308010	AFFITTI IMMOBILI		9.071.995.861
E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO		7.567.022.756
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE		243.516.000
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI		
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		263.171.699
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON		17.145.706.316

OMICO DELL'ESERCIZIO 1988

TE PRIMA

FINANZIARIE CORRENTI

T I T O L O : I TITOLO I SPESE CORRENTI	
C A T E G . : 01 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	
S101010 ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	143.296.441
S101020 RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	3.219.447
S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	5.460.000
S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	151.975.888
C A T E G . : 02 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	
S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	420.034.427
S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	23.251.728
S102022 SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	134.756.920
S102023 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	
S102024 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	28.520.235
S102030 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	24.939.908
S102040 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO	
S102050 INDENNITA'+RIMBORSI SPESE TRASPOR.TRASFER	
S102060 ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	153.382.424
S102070 ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE	
S102080 CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI	
S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	784.885.642
C A T E G . : 03 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	
S103010 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI	
S103 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	
C A T E G . : 04 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	
S104010 ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	3.243.500
S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	44.575.996
S104030 SPESE DI RAPPRESENTANZA	
S104040 SPESE FINANZIAMENTO COMMISSIONI,COMITATI	
S104050 SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	
S104060 SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI	
S104070 ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	
S104080 FITTO LOCALI	
S104090 MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	6.539.775
S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	49.919.855
S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	56.262.700
S104120 SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC	
S104130 SPESE PER CONCORSI	44.595.718
S104140 MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	
S104150 CANONI D'ACQUA	
S104160 SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	10.875.350
S104170 COMB.ELET.XRISC.ACQUA E MANUTEN.MACCHINE	48.516.200
S104180 ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI	
S104190 TRASPORTO E FACCHINAGGIO	

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONO

PARTE
ENTRATE E SPESE FI

C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI		
E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	9.926.800
E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	9.926.800
C A T E G . : 10 CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI		
E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	26.273.941
E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	3.966.280
E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	1.992.827
E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	42.202.641
E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	74.435.689
E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	17.340.491.013

TOTALE PARTE PRIMA (1)

54.612.583.747

M I C O D E L L' E S E R C I Z I O 1988

PRIMA
MANZIARIE CORRENTI

S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	5.647.448
S104210 SPESE TELEFONICHE	14.351.950
S104220 SPESE VARIE	2.768.590
S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	49.598.498
S104 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	336.895.580

C A T E G . : 05 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

S105010 RENDITE	
S105020 PENSIONI	
S105030 ASSEGNI	
S105040 INDENNIZZI	
S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	33.180.314.323
S105 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	33.180.314.323

C A T E G . : 06 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI

S106010 ALLO STATO	
S106020 ALLE REGIONI	
S106030 AI COMUNI E PROVINCE	
S106040 AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	
S106050 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	
S106 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI	
C A T E G . : 07 CAT.7 ONERI FINANZIARI	
S107010 INTERESSI PASSIVI	
S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	5.710.509
S107 CAT.7 ONERI FINANZIARI	5.710.509

C A T E G . : 08 CAT.8 ONERI TRIBUTARI

S108010 IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	1.941.154.307
S108 CAT.8 ONERI TRIBUTARI	1.941.154.307

C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR

S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	9.060.674
S109 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	9.060.674

C A T E G . : 10 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI

S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI	62.826.424
S110020 FONDO DI RISERVA	
S110030 ONERI VARI STRAORDINARI SU TITOLI	
S110040 SPESE DI REALIZZO ENTRATE	
S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	749.988.489
S110 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	812.814.913
S1 TITOLO I SPESE CORRENTI	37.222.811.836

TOTALE PARTE PRIMA (1)

37.222.811.836

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

T I T O L O : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI		
C A T E G . : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.		
EB01010	CONTRIBUTI O PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI	
EB01011	TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI, SBLAZIONI, ECC.)	
EB01012	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
EB01013	VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI	
EB01014	VENDITE DI PUBBLICAZIONI	
EB01015	PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI	
EB01016	RICAVI PLURIENNALI	
EB01	ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.	
C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI		
EB02010	PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI MEZZI PROPRI	
EB02	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA		
EB03010	TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
EB03	TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
C A T E G . : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
EB04010	SOPPAVVENIENZE ATTIVE	106.376.947
EB04011	RIVALUTAZIONE IMMOBILI	
EB04012	PRELEVAM. ACCANT. RIPART. STRAOR. INT. C/ PREV	1.608.534.969
EB04013	PRELEVAM. ECCEDENZA ACCANT. FONDO TITOLI	
EB04	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	1.714.911.916
C A T E G . : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI		
EB05010	SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
EB05	SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
C A T E G . : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
EB06010	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
EB06	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
EB	COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	1.714.911.916
	TOTALE PARTE SECONDA (2)	1.714.911.916

OMICO DELL' ESERCIZIO 1988

SECONDA

ANO LUGGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TITOLG : V TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI
CATEG. : 01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

SS01010 RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI
SS01011 MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI
SS01012 RISCOINTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE
SS01013 SPESE PER SERVIZI ESTERNI
SS01014 SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE
SS01015 SPESE PER TRASFERIMENTI
SS01016 ONERI FINANZIARI
SS01017 SPESE DIVERSE
SS01018 COSTI PLURIENNALI
SS01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

CATEG. : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI
SS02010 ONERI IN NATURA
SS02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

CATEG. : 03 TRASFERIMENTI PASSIVI
SS03010 INTERESSI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA 14.463.734.062
SS03011 CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA 3.479.663.241
SS03 TRASFERIMENTI PASSIVI 17.943.397.303

CATEG. : 04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI
SS04010 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI
SS04011 AMMORT. IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI
SS04012 AMMORT. AUTOMEZZI, MOBILI, MACCHINE UFFICIO
SS04013 ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI
SS04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

CATEG. : 05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI
SS05010 SVALUTAZIONE CREDITI
SS05011 SVALUTAZIONE TITOLI 673.493.944
SS05012 DEPREZZAMENTO IMMOBILI, IMPIANTI, MACCHINE 59.633.717
SS05013 ELEM. IMPIANTI, IMM. TECNICHE NON AMMORT.
SS05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI 733.127.661

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONO

PARTE SE
COMPONENTI CHE NON DANN

TOTALE GENERALE (1+2)	56.327.495.663
DISAVANZO ECONOMICO	
TOTALE A PAREGGIO	56.327.495.663

M I C O D E L L' E S E R C I Z I O 1988

CONDA

O LUOSO 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 400.000.000
S506013	ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI
S506014	ACCANTONAMENTO RIPART.STRAORD.INT.C/FREV
S506	ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA 400.000.000
C A T E G . : 07 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	
S507010	QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE
S507	QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE
C A T E G . : 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
S508010	SOPPRAVVENIENZE PASSIVE 28.158.963
S508011	INSUSSISTENZE ATTIVE
S508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE 28.158.963
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 19.104.683.827
	TOTALE PARTE SECONDA (2) 19.104.683.827
TOTALE GENERALE (1+2) 56.327.495.663	
AVANZO ECONOMICO	
TOTALE A FAREGGIO 56.327.495.663	

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

PAGINA BIANCA

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.88(12)

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.88(00)

839.197.155

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	31.566.235.331	5.093.742.233	36.659.977.564	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	16.958.927.729	453.142.568	17.412.070.297	ALTRE ENTRATE
	<u>48.525.163.060</u>	<u>5.546.884.801</u>	<u>54.072.047.861</u>	ENTRATE CORRENTI
IV	4.640.050.000	370.000.000	5.010.050.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	12.535.386.187	457.808.572	12.993.194.759	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	65.700.599.247	6.374.693.373	72.075.292.620	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	31.493.847.207	1.917.352.231	33.411.199.438	SPESE CORRENTI
II	18.887.581.782	3.697.736.872	22.585.318.654	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	0	0	0	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	12.599.006.898	1.327.333.291	13.926.340.189	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	62.980.435.887	6.942.422.394	69.922.858.281	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.88(12)

2.991.631.494

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.88(12)

2.991.631.494

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.428.283.232	5.705.857.403	7.134.140.635
II	0	0	0
III	298.009.299	381.563.284	679.572.583
IV	0	0	0
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	88.460.612	704.276.543	792.737.155
TOTALE RESIDUI ATTIVI:			
	1.814.753.143	6.791.697.230	8.606.450.373

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	3.992.096.469	5.728.964.629	9.721.061.098
II	0	24.570.000	24.570.000
III	0	0	0
IV	3.339.918	891.722.661	895.062.579
TOTALE RESIDUI PASSIVI:			
	3.995.436.387	6.645.237.290	10.640.693.677

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

957.388.190

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Allegato I pag.1-2)

La prima parte della Situazione Amministrativa porta come risultanza l'ammontare della consistenza di cassa (conto tesoriere) al 31.12.1988 che risulta di L.2.991.631.494.-

La seconda parte presenta un avanzo di amministrazione di L.957.388.190.-

L'entità dell'avanzo era previsionalmente indicata in L.80.026.003.- e il maggior importo risultato nell'esercizio comporterebbe la modifica del piano di investimenti per l'esercizio 1989 già presentato al Ministeri competenti e in fase di approvazione.

Si è preferito rimandare a nuovo, e cioè nell'esercizio 1990, la suddivisione della differenza fra i vari tipi di investimenti (obbligazioni e immobili).

Quanto sopra è stato attuato in una visione prudenziale dell'andamento gestionale per l'esercizio 1989 poichè si prevedono notevoli esborsi per maggiori liquidazioni di conti di previdenza.

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

Disponibilità liquide: L.2.991.631.494.- Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere al 31.12.1988 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.8.606.450.373.- risulta così composto:

	all'1.1.1988	al 31.12.1988
- relativi ad esercizi precedenti	L. 1.794.961.309	L. 1.814.753.143
- relativi all'esercizio 1988	" 6.422.644.070	" 6.791.697.230
	<u>L. 8.217.605.379</u>	<u>L. 8.606.450.373</u>
	-----	-----

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

La variazione in meno L.28.158.863.- (allegato F colonna 18-pag.1) è dovuta a somme inserite nei residui contribuiti, I.M. e spese legali e risultate non più esigibili per fallimenti di Aziende senza assegnazione di alcun importo, come segue:

- delibera commissariale n.307 del 23.2.1988 Fallimento PASCUCCI-Roma	L. 19.688.000
- delibera commissariale n.308 del 23.2.1988 Fallimento POLITRANSIT S.A.S.-Milano	" 577.560
- delibera commissariale n.312 del 14.3.1988 Fallimento PIETRELLA-Vittorio Veneto	" 3.161.993
- delibera commissariale n.316 del 24.5.1988 Fallimento LA MILANESE-Milano	" 4.731.310
	<u>L. 28.158.863</u>

Titoli: Il conto Titoli ammonta a L.73.580.209.685.- di valore nominale.

	1987	1988
Consistenza conto Titoli	69.797.047.894	73.580.209.685
Acquisti	3.478.546.850	8.788.285.735 (all.F pag.3-codice 73)
Estrazioni avvenute durante l'esercizio	7.728.250.000	4.640.050.000 (all.F pag.1-codice 20)

Gli acquisti sono conformi a quanto previsto dal piano d'investimenti per l'esercizio 1988 (L.8.790.000.000)

Il piano d'investimenti è stato presentato ai Ministeri vigilanti entro il termine stabilito del 31 gennaio, prevedendo impieghi percentualizzati tra investimenti mobiliari ed immobiliari come stabilito dall'art. 65 della Legge 153/1969 e successive modifiche.

Il piano è stato approvato con nota del Ministero del Lavoro M.2/4PS/20786 del 16.5.1988 (delibera commissariale n.317 del 24.5.1988).

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

In sede di variazioni al Bilancio di previsione 1988 (delibera commissariale n.334 del 27.10.1988) gli investimenti mobiliari venivano definitivamente modificati in L.8.790.000.000.- per acquisto di titoli e ciò per consentire la copertura del disavanzo dell'esercizio 1987 e per l'adeguamento all'andamento gestionale dell'esercizio 1988

Visto l'andamento del mercato obbligazionario, il Fondo ha prudenzialmente ritenuto di non effettuare nessuna permuta di titoli.

Immobili: Il conto Immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici" e "Costruzioni in corso".

Lo sviluppo è il seguente:

	1987	1988
Viale Cassiodoro	3.182.200.000	3.182.200.000
Vie Silva-Pozzi	5.810.000.000	5.810.000.000
Quartiere Livigno	9.101.150.000	9.101.150.000
Piazza Mentana	2.841.770.000	2.841.770.000
Quartiere Ripamonti (Via dei Guarneri)	10.274.301.694	10.274.301.694
Vie Farini-Valtellina	3.460.381.704	3.460.381.704
Cinisello Balsamo	2.618.594.657	2.618.594.657
Milano San Felice Torre 3	1.684.684.572	1.684.684.572
Milano San Felice Palazzine	9.822.316.104	9.822.316.104
Padova Tribloc A/2	8.937.298.853	8.937.298.853
Padova Tribloc A/1	11.830.815.705	11.830.815.705
Napoli-Via Roma 342/343	27.421.203.486	27.421.203.486
Roma Eur-Via S.Martini 136	3.312.244.000	3.312.244.000
Roma Ottavia-Via A.Gallo 37	676.886.000	676.886.000
Mestre-Via Mestrina 64/B-Fabbr.C	7.016.635.300	7.016.635.300
Roma Via R.Fancelli 23-Fabbr.1-2-3-7-8	22.752.418.951	22.752.418.951
Padova-Via Roma 41/43	8.707.950.244	8.707.950.244
Roma-Via M.Provenzale	1.894.481.444	1.894.481.444
Roma-Via Bruno Pelizzi	13.487.347.683	13.487.347.683
Rho-Via Capuana	8.430.421.740	8.430.421.740
Roma Rugantino-Fabbr.1-2-3-4-5-6-7-8-9-10	37.821.008.025	47.882.655.571
Roma-Via delle Benedettine	1.790.796.849	1.790.796.849
Pieve Emanuele	13.583.942.102	13.592.702.102
	216.458.849.113	226.529.256.659
Roma-Via Agri 6 (Sede Legale)	172.180.000	172.180.000
Edifici:	216.631.029.113	226.701.436.659
Costruzioni in corso:		
Roma-Via Rugantino-Fabbr.4-5	3.664.867.546	---
Milano-Via Adriano	---	3.688.505.580
	220.295.896.659	230.389.942.239

Come rilevabile dai dati suesposti gli immobili risultano rivalutati sino all'edificio di Piazza Mentana e parzialmente per il complesso Ripamonti (Via dei Guarneri).

Durante l'esercizio non è stata effettuata alcuna rivalutazione di immobili.

Durante l'esercizio 1988 si sono realizzati i seguenti investimenti:

- completamento in Roma-Via Rugantino edifici 4 e 5 acquistati finiti e già messi in affitto per quanto riguarda gli appartamenti mentre risultano ancora sfitti i negozi;
- acconto pagato per uno stabile in Milano-Via Adriano 102, messo in affitto dal 15.2.1989 e il cui pagamento a saldo (L.2.200.000.000.- + I.V.A.) è previsto entro il 31 luglio 1989. Il Fondo è attualmente proprietario di 20 appartamenti e 20 box su un totale di 28 appartamenti e 28 box ed è in possesso di una proposta irrevocabile di vendita scadente il 30.4.1989 per l'acquisizione dell'intero immobile. Il costo di detta operazione è prevista in L.2.440.000.000.- + I.V.A.

Il piano di investimenti approvato dai competenti Ministeri prevedeva un ammontare, compreso il 10% da mettere a disposizione dell'I.N.P.S. o del Ministero del Lavoro (art.5 legge 155/1981) l'importo di L.12.143.000.000.-

In sede di approvazione delle variazioni al Bilancio di previsione 1988 (vedi le considerazioni esposte alla voce "Titoli") è stato modificato in L.10.095.000.000.-

Il totale impegnato è stato di L.10.094.045.580.-

Anche per l'esercizio 1988 sono stati messi a disposizione dell'I.N.P.S. e del MINISTERO DEL LAVORO due stabili destinati ad uffici in ROMA-Via Rugantino, 4 e 5, (nota del 6.9.1988); mentre l'I.N.P.S. non ha dato riscontro all'offerta del Fondo, il Ministero del Lavoro con nota del 30.9.1988 declinava l'offerta "in quanto non idonea alle esigenze funzionali degli uffici di questa Amministrazione".

Va ricordato che l'art.1 del decreto interministeriale del 13 aprile 1987 dispone che gli enti pubblici che gestiscono forme di previdenza e assistenza sociale sono tenuti ad impiegare il venti per cento del totale dei fondi destinati agli investimenti immobiliari per la costruzione o l'acquisto di immobili a destinazione residenziale nelle zone ad alta densità abitativa colpite dal sisma del novembre 1980.

Il Fondo con nota del 16.6.1988 chiedeva ai Ministeri competenti l'autorizzazione a soprassedere a quanto previsto dal suddetto decreto stante le difficoltà di reperire investimenti nelle suddette zone e per l'importo (solo il 20%) che risulterebbe modesto come entità.

Il Ministero del Lavoro con nota del 14.11.1988 rifiutava quanto richiesto dal Fondo e con nota del 28 novembre 1988 il Fondo prendeva formale impegno all'acquisizione di investimenti nelle suddette zone per i prossimi esercizi, ovviamente tenendo conto di quanto non operato nell'esercizio 1988.

Situazione affittanze al 31.12.1988

Quartiere Livigno

Appartamenti	141	affittati	141	sfitti	---
Negozi	12	"	12	"	---
Box	32	"	32	"	---

Piazza Mentana

Appartamenti	12	affittati	12	sfitti	---
Negozi	2	"	2	"	---
Box	4	"	4	"	---

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Viale Cassiodoro	Appartamenti	22	affittati	22	sfitti	---
	Ufficio	1	"	1	"	---
Vie Silva-Pozzi	Appartamenti	67	affittati	67	sfitti	---
	Negozi	5	"	5	"	---
Quartiere Ripamonti	Appartamenti	264	affittati	264	sfitti	---
	Negozi	10	"	10	"	---
	Magazzini	13	"	13	"	---
	Autorimessa	1	"	1	"	---
Vie Farini-Valtellina	Appartamenti	70	affittati	70	sfitti	---
	Negozi	3	"	3	"	---
	Uffici mq. 5.522		" mq. 5.522		"	---
	Box	61	"	61	"	---
	Posti auto	58	"	58	"	---
Cinisello Balsamo	Appartamenti	130	affittati	130	sfitti	---
	Box	122	"	122	"	---
Milano San Felice-Torre	Appartamenti	44	affittati	44	sfitti	---
	Box	32	"	32	"	---
Milano San Felice-Palazzine	Appartamenti	157	affittati	157	sfitti	---
	Box	86	"	86	"	---
	Magazzini-					
	Iavernette	30	"	30	"	---
Padova A/2	Uffici mq.4.544		affittati mq.4.544		sfitti	---
	Negozi	3	"	3	"	---
	Posti auto	93	"	91	"	2
	Archivi uff.	29	"	29	"	---
Padova A/1	Uffici mq.3.626		affittati mq.3.626		sfitti	---
	Posti auto	45	"	38	"	7
ROMA EUR	Appartamenti	10	affittati	10	sfitti	---
	Soffitte	3	"	2	"	1
	Posti auto	10	"	10	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
ROMA OTTAVIA	Appartamenti	5	affittati	5	sfitti	---
	Box	2	"	2	"	---
	Posti auto	2	"	2	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
NESTRE	Appartamenti	32	affittati	32	sfitti	---
	Posti auto	10	"	10	"	---

ROMA TUSCOLANO-Via R.Fancelli 23	Appartamenti	103	affittati	103	sfitti	---
	Negozi	1	"	1	"	---
	Sottonegozi	1	"	1	"	---
PADOVA-Via Roma 41/43	Uffici	mq. 995	affittati	mq.995	sfitti	---
	Appartamenti	3	"	3	"	---
	Soffitta	1	"	1	"	---
ROMA-Via Marcello Provenzale	Appartamenti	10	affittati	10	sfitti	---
	Posti auto	11	"	11	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
	Soffitta	1	"	1	"	---
ROMA-Viale Bruno Pelizzi	Appartamenti	60	affittati	60	sfitti	---
NAPOLI-Via Roma 342/343	Uffici	mq. 2.414	affittati	mq.1.837	sfitti	mq.577
	Archivi	mq.31,53	"	mq.31,53	"	---
RHO-Via Capuana 21 Ed.3	Appartamenti	63	affittati	63	sfitti	---
	Box	70	"	59	"	11
ROMA-Via Roberto Fancelli 141/151 (Rugantino)	Appartamenti	153	affittati	153	sfitti	---
ROMA-Via delle Benedettine 27	Appartamenti	8	affittati	8	sfitti	---
	Posti auto	8	"	8	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
PIEVE EMANUELE	Appartamenti	34	affittati	34	sfitti	---
	Negozi	17	"	17	"	---
	Box	16	"	16	"	---
Milano-Via Adriano 102	Appartamenti	20	affittati	---	sfitti	20
	Box	20	"	---	"	20

I contratti di locazione in atto al 31.12.1988 sono 2.221 (1987: 2.184)

Le bollette emesse durante l'esercizio sono state 8.621 (1987: 8.048)

Reddito immobili

Il dettaglio di quanto incassato per affitti durante l'esercizio è il seguente:

	REDDITO LORDO	SPESE PROPR.	ACCANTONAM.	TASSE 1987	REDDITO NETTO	COSTO RIVALUTATO	Σ
MI-VIALE CASSIODORO	98.044.053	23.285.938	25.000.000	23.431.788	26.326.327	3.182.200.000	0,83
MI-VIE SILVA/POZZI	171.677.000	36.137.983	42.000.000	42.883.038	50.655.979	5.810.000.000	0,87
MI-QUARTIERE LIVIGNO	339.355.300	40.187.565	42.000.000	80.555.346	176.612.389	9.101.150.000	1,94

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

MT-PIAZZA MENTANA	74.740.700	12.573.065	10.000.000	9.120.600	43.047.035	2.841.770.000	1,51
MI-QUARTIERE RIPAMONTI	677.247.330	119.126.944	50.000.000	87.971.400	420.148.986	10.274.301.694	4,09
MI-FARINI/VALTELLINA	1.142.282.678	64.406.596	35.000.000	134.366.400	908.509.682	3.460.381.704	26,25
CINISELLO BALSANO	358.804.914	95.603.863	38.000.000	59.963.472	165.237.579	2.618.594.657	6,31
MI-S.FELICE TORRE 3	209.755.800	33.360.769	10.000.000	26.983.440	139.411.591	1.684.684.572	8,28
MI-S.FELICE PALAZZINE	715.526.634	59.409.738	20.000.000	92.046.060	544.070.836	9.822.316.104	5,54
PADOVA TRIBLOC A/2	800.626.552	29.475.972	20.000.000	176.072.202	575.078.378	8.937.298.853	6,43
PADOVA TRIBLOC A/1	560.885.200	10.578.500	20.000.000	125.621.046	404.685.654	11.830.815.705	3,42
NA-VIA ROMA 342/343	456.409.100	44.616.555	5.000.000	110.388.366	296.404.179	27.421.203.486	1,08
RM-EUR-VIA S.MARTINI	76.956.300	2.448.622	5.000.000	19.349.334	50.158.344	3.312.244.000	1,51
RM OTTAVIA-VIA A.GALLO	28.975.900	569.000	3.000.000	7.277.418	18.129.482	676.886.000	2,68
MESTRE-VIA MESTRINA "C"	180.384.200	10.047.680	10.000.000	44.223.336	116.113.184	7.016.635.300	1,65
RM-VIA R.FANCELLI 23							
FABBR.1-2-3-7-8	745.890.869	39.876.398	15.000.000	157.475.610	533.538.861	22.752.418.951	2,34
PD-VIA ROMA 41/43	210.277.200	11.062.245	5.000.000	46.184.706	148.030.249	8.707.950.244	1,70
RM-VIA M.PROVENZALE	62.032.500	1.736.839	5.000.000	17.078.454	38.217.207	1.894.481.444	2,02
RM-VIA B.PELIZZI	342.531.900	10.781.678	5.000.000	84.555.054	242.195.168	13.487.347.683	1,80
RHO-VIA CAPUANA	217.896.150	35.921.109	5.000.000	53.608.500	123.366.541	8.430.421.740	1,46
RM-VIA RUGANTINO FABBR.							
1-2-3-4-5-6-7-8-9-10	1.064.002.350	55.422.958	23.000.000	202.116.528	783.462.864	47.882.655.571	1,64
RM-VIA D.BENEDETTINE	52.666.500	1.141.535	2.000.000	10.092.078	39.432.887	1.790.796.849	2,20
PIEVE EMANUELE	408.488.600	11.996.237	5.000.000	---	391.492.363	13.592.702.102	2,88
	8.995.457.730	749.767.789	400.000.000	1.611.364.176	6.234.325.765	226.529.256.659	
RM-VIA AGRI 6							
(Sede Legale)	---	---	---	448.020	- 448.020	172.180.000	
	8.995.457.730	749.767.789	400.000.000	1.611.812.196	6.233.877.745	226.701.436.659	
<u>COSTRUZIONI IN CORSO</u>							
MILANO-VIA ADRIANO	---	---	---	---	---	3.688.505.580	
	8.995.457.730	749.767.789	400.000.000	1.611.812.196	6.233.877.745	230.389.942.239	
<u>RESIDUI ATTIVI</u>							
Affitti incassati	38.180.920				38.180.920		
<u>RESIDUI PASSIVI</u>							
Somme pagate		11.800.000			11.800.000-		
	9.033.638.650	761.567.789	400.000.000	1.611.812.196	6.260.258.665	230.389.942.239	
	(1)	(2)	(3)			(4)	

REDDITO MEDIO IMMOBILI:

1987: 2,49%

1988: 2,76%

(1) All.F pag.1 codice 7 col.20

(2) All.F pag.2 codice 65 col.20

(3) All.H pag.4

(4) All.G pag.1

Immobilizzazioni tecniche: Gli acquisti effettuati nell'esercizio ammontano a L.14.353.172.-

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

- Totale beni mobili all'1.1.1988	L. 559.900.852
- Acquisti durante l'esercizio	" 14.353.172 All.F colonna 20 codice 71 pag.3
- Eliminazione materiale fuori uso	---
- Esposizione in Bilancio	L. 574.254.024

Crediti da Inquilini: La cifra esposta in Bilancio in L.443.915.434.- rappresenta quanto pagato in più dal Fondo rispetto ai rimborsi effettuati dagli Inquilini per la gestione degli immobili.
La situazione risulta normalizzata con l'emissione delle bollette di affitto in data 2.1.1989.

Residui passivi: L'ammontare complessivo di L.10.640.693.677.- risulta così composto:

	all'1.1.1988	al 31.12.1988
- relativi ad esercizi precedenti	L. 3.684.797.260	L. 3.995.436.387
- relativi all'esercizio 1988	" 7.359.603.408	" 6.645.257.290
	<u>L. 11.044.400.668</u>	<u>L. 10.640.693.677</u>
	-----	-----

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato a pag.2 e 3 allegato F colonne 9 e 15.

La variazione in meno di L.106.541.887.- allegato F pag.3 colonna 18, si riferisce:

L. 106.376.947	a n.499 conti sospesi anno 1977 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980)
" 164.940	a conti di previdenza sospesi e riattivati per riassunzione nel settore (delibera commissariale n.341 del 28.11.1988)
<u>L. 106.541.887</u>	

La Corte dei Conti nella relazione sulla revisione dei bilanci del fondo relativi agli anni 1980/86 ha rilevato che "per i residui passivi si richiama l'attenzione dell'Ente al fine di evitare che il fenomeno dell'accumulo assuma proporzioni macroscopiche".

L'ammontare dei residui passivi può sembrare macroscopico, ma va rilevato che sul totale di L.10.640.693.677.- ben L.9.506.465.495.- si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione e che la stessa non è stata richiesta da parte degli iscritti.

Rimanenze passive dell'esercizio.

Conti di previdenza: L'ammontare di L.299.780.610.763,- rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1988 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1987	1988
Conti liquidati	<u>L.27.053.562.721</u> N. 3.220	<u>L.29.335.881.323</u> (pag.2 all.F codice 56-col.20) N. 4.042

Interessi accreditati 5% (1987 6%)	<u>L.15.895.512.660</u>	<u>L.14.463.734.062</u> (pag.4 all.H)

La diminuzione degli interessi accreditati sui conti di previdenza è stata stabilita con delibera commissariale n.314 del 30.4.1988.

	1987	1988
Il totale dei contributi versati dalle Aziende e dagli iscritti durante l'esercizio (escluso dicembre 1988) è stato di	<u>L.35.666.895.230</u>	<u>L.36.659.977.564</u> (pag.1 all.F colonna 20 codice 1)

I conti di previdenza

a fine esercizio ammontano	<u>N. 38.675</u>	<u>N. 38.812</u>
conti attivi	N. 29.323	N. 29.461
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N. 7.328	N. 8.628
conti sospesi 1.9/31.12.1988	N. 2.024	N. 723
<u>Aziende che versano i contributi</u> (nuove 206 - cessate 212)	<u>N. 5.306</u>	<u>N. 5.300</u>
Conti liquidati durante l'esercizio	N. 3.220	N. 4.042
Nuovi iscritti durante l'esercizio	N. 3.650	N. 4.179
Trasferimenti di conti fra Aziende	<u>N. 8.329</u>	<u>N. 10.003</u>
	<u>N. 15.199</u>	<u>N. 18.224</u>
Movimenti di conti durante l'esercizio	39,30%	46,95%

Al 31.12.1988 in esecuzione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.1.1980, sono stati prescritti i conti sospesi riferiti all'anno 1977 per L.106.376.947,- per n.499 conti.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Il totale dei conti sospesi alla fine dell'esercizio era il seguente:

1987			1988		
			prescritti		
1977	N. 501	L. 106.574.922			
1978	N. 576	" 139.596.134	N. 573	L. 137.372.894	
1979	N. 112	" 27.912.596	N. 110	" 27.366.529	
1980	N. 815	" 252.951.392	N. 808	" 247.570.204	
1981	N. 1.490	" 559.406.397	N. 1.478	" 539.873.908	
1982	N. 829	" 393.171.858	N. 817	" 378.932.765	
1983	N. 569	" 302.151.150	N. 558	" 291.864.720	
1984	N. 600	" 450.633.374	N. 575	" 367.998.165	
1985	N. 705	" 636.742.897	N. 664	" 539.382.140	
1986	N. 825	" 1.153.117.605	N. 713	" 808.179.227	
1987-1.1/31.8	N. 306	" 1.746.316.059	N. 266	" 650.480.485	
	N. 7.328	L. 5.768.574.384	N. 6.562	L. 3.989.021.037	
1987-1.9/31.12	---	---	N. 711	" 1.631.834.992	
1988-1.1/31.8	---	---	N. 1.355	" 3.885.609.466	
	N. 7.328	L. 5.768.574.384	N. 8.628	L. 9.506.465.495	

I conti di previdenza attivi, N.29.461, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre, e l'accreditamento degli interessi, risultano suddivisi per singoli importi come segue:

da L. 0	a L. 999.999	N. 3.573
da L. 1.000.000	a L. 1.999.999	N. 2.215
da L. 2.000.000	a L. 2.999.999	N. 1.876
da L. 3.000.000	a L. 3.999.999	N. 1.635
da L. 4.000.000	a L. 4.999.999	N. 1.438
da L. 5.000.000	a L. 5.999.999	N. 1.122
da L. 6.000.000	a L. 6.999.999	N. 1.062
da L. 7.000.000	a L. 7.999.999	N. 1.005
da L. 8.000.000	a L. 8.999.999	N. 1.131
da L. 9.000.000	a L. 9.999.999	N. 1.170
da L. 10.000.000	a L. 10.999.999	N. 1.119
da L. 11.000.000	a L. 11.999.999	N. 1.047
da L. 12.000.000	a L. 12.999.999	N. 1.005
da L. 13.000.000	a L. 13.999.999	N. 1.000
da L. 14.000.000	a L. 14.999.999	N. 940
da L. 15.000.000	a L. 15.999.999	N. 947
da L. 16.000.000	a L. 16.999.999	N. 917
da L. 17.000.000	a L. 17.999.999	N. 877
da L. 18.000.000	a L. 18.999.999	N. 756
da L. 19.000.000	a L. 19.999.999	N. 674
da L. 20.000.000	a L. 20.999.999	N. 633
da L. 21.000.000	a L. 21.999.999	N. 526

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da L. 22.000.000	a L. 22.999.999	N. 488
da L. 23.000.000	a L. 23.999.999	N. 400
da L. 24.000.000	a L. 24.999.999	N. 358
da L. 25.000.000	a L. 25.999.999	N. 287
da L. 26.000.000	a L. 26.999.999	N. 250
da L. 27.000.000	a L. 27.999.999	N. 227
da L. 28.000.000	a L. 28.999.999	N. 164
da L. 29.000.000	a L. 29.999.999	N. 147
da L. 30.000.000	a L. 30.999.999	N. 120
da L. 31.000.000	a L. 31.999.999	N. 90
da L. 32.000.000	a L. 32.999.999	N. 63
da L. 33.000.000	a L. 33.999.999	N. 43
da L. 34.000.000	a L. 34.999.999	N. 41
da L. 35.000.000	a L. 35.999.999	N. 23
da L. 36.000.000	a L. 36.999.999	N. 22
da L. 37.000.000	a L. 37.999.999	N. 15
da L. 38.000.000	a L. 38.999.999	N. 16
da L. 39.000.000	a L. 39.999.999	N. 12
da L. 40.000.000	a L. 40.999.999	N. 5
da L. 41.000.000	a L. 41.999.999	N. 2
da L. 42.000.000	a L. 42.999.999	N. 3
da L. 43.000.000	a L. 43.999.999	N. 2
da L. 44.000.000	a L. 44.999.999	N. 4
da L. 45.000.000	a L. 45.999.999	N. 4
da L. 46.000.000	a L. 46.999.999	N. 2
da L. 47.000.000	a L. 47.999.999	---
da L. 48.000.000	a L. 48.999.999	N. 1
da L. 49.999.000	a L. 49.999.999	---
oltre L.50.000.000		N. 4

N. 29.461

La dislocazione territoriale delle Aziende e degli iscritti al Fondo alla fine dell'esercizio era la seguente:

	AZIENDE	ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	13	104
TRENTINO ALTO ADIGE	112	569
FRIULI VENEZIA GIULIA	249	1.402
VENETO	481	2.272
LOMBARDIA	1.459	10.366
PIEMONTE	336	2.026
LIGURIA	607	3.450
EMILIA-ROMAGNA	575	2.852
TOSCANA	547	2.789
UMBRIA	24	72
MARCHE	91	416
LAZIO	292	1.366

ABRUZZO	21	77
MOLISE	1	2
CAMPANIA	169	676
PUGLIA	135	393
BASILICATA	4	3
CALABRIA	20	58
SICILIA	106	323
SARDEGNA	58	245
	N. 5.300	N. 29.461
	-----	-----

Fondi di accantonamento.

Fondo indennità anzianità personale: L.293.225.837.-

Per l'esercizio 1988 non si è provveduto a nessun accantonamento a tale titolo poichè l'ammontare di tutti i trattamenti di fine rapporto del personale al 31.12.1988 risultava di L.292.811.959.-

Fondo accantonamento per ripartizioni straordinarie esercizi futuri:

Lo sviluppo del conto è il seguente:

- Ammontare all'inizio dell'esercizio	L. 3.225.169.995
- Prelevamento per pareggio del Conto Economico tenuto conto dell'accredito dell'interesse sui singoli conti di previdenza nella misura del 5% (delibera commissariale n. 314 del 30.4.1988)	" 1.608.534.969 -
- Esposizione in Bilancio	L. 1.616.635.026

Non utilizzando quanto prelevato dal conto accantonamento per ripartizioni straordinarie, l'Ente avrebbe potuto accreditare un interesse sui conti di previdenza nella misura del 4,42%.

Poste rettificative dell'attivo.

Fondo oscillazione titoli: L'ammontare del conto al 31.12.1988 risultava inferiore di L.673.493.944.- rispetto alla differenza tra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 31.12.1988 come segue:

	1987	1988
- valore nominale dei titoli	69.797.047.894	73.580.209.685
- valore dei titoli secondo le quotazioni di borsa al 31 dicembre	69.202.745.894	72.677.487.685
- differenza	594.302.000	902.722.000
- ammontare del fondo oscillazione titoli	243.323.840	229.228.056
- eccedenza negativa	- 350.978.160	- 673.493.944
	=====	=====

L'importo di L.673.493.944.- è stato registrato come uscita non finanziaria-variazione patrimoniale straordinaria (pag.4 All.H).

L'operazione è conforme all'art.44 D.P.R. 696-18.12.1979.

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: Lo sviluppo di tale conto è il seguente:

	1987	1988
- Totale ammortamento all'inizio dell'esercizio	L. 395.494.804	L. 468.523.476
- 4° ammortamento 25% acquisti 1984	" 16.983.250 +	---
- 3° ammortamento 25% acquisti 1985	" 26.329.396 +	---
- 4° ammortamento 25% acquisti 1985		" 26.329.398 +
- 2° ammortamento 25% acquisti 1986	" 24.100.101 +	
- 3° ammortamento 25% acquisti 1986		" 24.100.101 +
- 1° ammortamento 25% acquisti 1987	" 5.615.925 +	
- 2° ammortamento 25% acquisti 1987		" 5.615.925 +
- 1° ammortamento 25% acquisti 1988		" 3.588.293 +
- eliminazione materiale fuori uso	---	---
	<u>L. 468.523.476</u>	<u>L. 528.157.193</u>
	=====	=====

Personale

Durante l'esercizio 1988 sono stati indetti i concorsi per la copertura dei posti vacanti in organico come segue:

- delibera commissariale n.303 del 18.1.1988 per n.1 posto di Assistente del Ruolo Tecnico;
- delibera commissariale n.305 del 23.2.1988 per n.1 posto di Collaboratore del Ruolo Tecnico;
- delibera commissariale n.306 del 23.2.1988 per n.2 posti di Operatore del Ruolo Tecnico.

L'esito dei concorsi è stato il seguente:

- n.1 posto di Assistente del Ruolo Tecnico: vincitrice del concorso è risultata la dipendente della Sede Legale di Roma che rivestiva la qualifica di archivista-dattilografa e pertanto risulta scoperto un posto in quest'ultima qualifica;
- n.1 posto di Collaboratore del Ruolo Tecnico: il concorso si è concluso negativamente poichè l'unica concorrente non si è presentata alla prova orale e pertanto il posto rimane tuttora scoperto; per lo stesso è stato indetto altro concorso che si concluderà nell'esercizio 1989;
- n.2 posti di Operatore del Ruolo Tecnico: il concorso si è concluso positivamente e i due vincitori sono stati assunti rispettivamente in data 2.11.1988 e 2.1.1989.

Pertanto alla data del 31.12.1988, rispetto all'organico approvato, la situazione del personale risulta la seguente:

ORGANICO APPROVATO		PERSONALE IN SERVIZIO	POSTI SCOPERTI
DIRIGENTE	1	---	1
Ruolo Amministrativo:			
COLLABORATORE	1	1	---
ASSISTENTE	2	2	---
ARCHIVISTA DATTILOGRAFO	3	2	1
Ruolo Tecnico:			
COLLABORATORE	1	---	1
ASSISTENTE	4	4	---
OPERATORE	4	3	1 (assunto 2.1.89)
AGENTE	1	1	---
Ruolo Professionale:			
	1	1	---
	---	---	---
	18	14	4
	----	-----	----

Il posto scoperto di Collaboratore del Ruolo Tecnico si riferisce all'impiegato che rivestiva tale qualifica all'Ufficio Immobili e che si è reso dimissionario nell'esercizio 1988.

I concorsi per la copertura dei posti vacanti troveranno attuazione nel corso dell'esercizio 1989.

Durante l'anno 1988 è stato definito con il personale, assistito dal rappresentante delle Organizzazioni Sindacali, il problema dell'incentivo stabilito dall'art.12 del nuovo Contratto di Lavoro-D.P.R. 8 maggio 1987 n.267, relativo agli anni 1987 e 1988. Il pagamento di detta somma è avvenuto nel febbraio 1989.

L'importo corrisposto, su unanime decisione del personale e del rappresentante delle Organizzazioni Sindacali presente, è stato suddiviso in modo uguale per livello di appartenenza, ma accompagnato da una nota del Direttore che avvisava che per gli anni successivi l'importo sarebbe stato corrisposto secondo le finalità previste dal suddetto D.P.R.

Il Bilancio annuale si chiude normalmente con una succinta relazione del Direttore sull'attività svolta e su quella da svolgersi nel futuro.

E' abbastanza difficoltoso per me esprimere giudizi sull'enorme quantità del lavoro svolto e che ritengo sia più che rilevabile dalla lettura dei dati del bilancio.

Il Fondo anche per l'esercizio 1988 ha svolto la sua normale attività istituzionale facendo fronte a tutti gli impegni assunti, mantenendo i contatti con gli iscritti, con le Aziende, con gli Organi ministeriali e con le Organizzazioni Sindacali.

Si è ulteriormente aggravata la situazione delle Aziende che, con pretesti anche banali, sfuggono all'obbligo contributivo a seguito del trasferimento al settore Industria da parte dell'I.N.P.S. Tutti gli accorgimenti vengono attuati a tal fine dalle Aziende e il Fondo risulta impotente, anche perchè non confortato da sentenze della Magistratura in tal senso.

L'andamento della gestione dimostra quanto sopra e fa sì che il divario fra l'ammontare dei contributi incassati e l'ammontare delle liquidazioni pagate si assottigli sempre più.

I contributi incassati nell'anno ammontano infatti a L.36.659.977.564.-
mentre le liquidazioni pagate risultano di L.29.335.881.323.-
e rappresentano l'80,02% (nell'87 la percentuale era stata del 75,85%).

Il contenzioso nei riguardi delle Aziende che non versano più i contributi o che minacciano di farlo, è enorme e il fondo non può continuare una gestione che si basa su atti giudiziari che, secondo quanto finora avvenuto, non promettono una veduta serena del futuro.

A tal fine è necessario rifarsi a quanto rilevato da un Organo autorevole, quale la Corte dei Conti, che, nella relazione sul controllo dei bilanci del Fondo dal 1980 al 1986, ha espresso serie preoccupazioni sul futuro dell'Ente, richiamando l'attenzione degli organi competenti per "l'insorgere di possibili problemi di liquidità", e ciò riprendendo quanto scritto dal Commissario nelle relazioni annuali al Ministero del Lavoro che ha definito l'andamento "non più controllabile".

Anche nel settore immobili tutto è stato affrontato e risolto, ma la situazione è destinata ad aggravarsi con la prospettiva, peraltro imposta dalla legge, di investimenti al Sud che preoccupano per le difficoltà di gestione, dovute soprattutto alla lontananza.

In una situazione di questo genere si inserisce anche il problema del personale che risulta risolto per quanto attiene alla parte operativa, mentre è ancora carente nei settori essenziali (n.1 posto di Dirigente tuttora scoperto e n.1 posto di Collaboratore che risulta scoperto per l'Ufficio Immobili). Inoltre una parte del personale non gradisce prestazioni straordinarie atte a fronteggiare una situazione che si va appesantendo.

I concorsi indetti durante l'anno 1988, malgrado la pubblicità data dal Fondo (pubblicazione dei bandi sulla Gazzetta Ufficiale, avvisi ai Comuni più importanti della Lombardia, pubblicazione su giornali specializzati), non hanno dato esito molto positivo, anche perchè i partecipanti si sono presentati in numero estremamente esiguo e quasi interamente dal Sud, con richieste di trasferimento al termine del periodo di prova.

Qualche volta, sia pure in modo molto benevolo e amichevole, vengo rimproverato di non avere polso nei riguardi di alcune situazioni che investono il personale, mentre in realtà cerco di usare tutta la comprensione possibile, mediando alcuni contrasti che, se lasciati liberi, minaccerebbero la normale gestione dell'Ente, tenendo anche conto, malgrado gli sforzi, delle attitudini e del "materiale umano" disponibile.

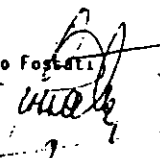
E' noto, anche se in via solo ufficiosa, che è imminente la ricostituzione del Consiglio di Amministrazione. Le decisioni che il nuovo Organo dovrà prendere sono quanto mai numerose e fondamentali per la vita del Fondo.

Basti citare alcuni problemi quali:

- l'obbligatorietà o meno al versamento dei contributi, con conseguente freno dell'emorragia di Aziende;
- i dipendenti iscritti passati da impiegati a "Quadri";
- i dipendenti assunti con contratto di formazione e lavoro;
- una trasformazione delle finalità del Fondo per adeguarle ai tempi; ecc.

E' ovvio che la situazione sin qui delineata non permette di operare con tranquillità e serenità. Malgrado ciò proseguirò nel mio impegno facendo in modo che, oltre alla normale gestione amministrativa, possano essere rese operative le decisioni future del nuovo Organo di Amministrazione.

Renzo Foschi



Milano, 4 aprile 1989

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

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1989

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

PAGINA BIANCA

Relazione del Commissario Straordinario al bilancio consuntivo
riguardante l'esercizio 1989.

Il Commissario dal 30/6/1988 è ancora in regime di prorogatio ma è davvero imminente la ricostituzione del Consiglio di Amministrazione.

L'Ente ha proseguito nella sua normale attività nel pieno rispetto dello Statuto e delle norme che regolano l'andamento del Fondo.

E' stato curato con diligenza l'andamento amministrativo e gestionale e, nonostante le difficoltà espresse nelle precedenti relazioni, il bilancio si chiude con risultati apprezzabili e soddisfacenti.

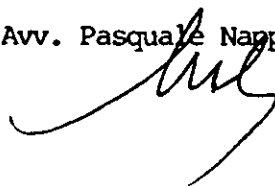
** **

Anche nell'esercizio 1989 si è verificato l'ormai cronico fenomeno dell'assottigliamento degli iscritti per effetto del trasferimento delle aziende dal settore previdenziale commercio a quello dell'industria.

Il Commissario ha cercato, con appropriate azioni legali, di limitare questo fenomeno emorragico ma, nonostante ciò, la situazione è peggiorata e se il nuovo Consiglio di Amministrazione non adotterà i necessari provvedimenti, la vita del Fondo sarà molto breve.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Avv. Pasquale Nappi



PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

Il giorno 10 aprile 1990 alle ore 9,30 si è riunito il collegio dei Sindaci del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime nelle persone del Presidente Dr. Gustavo Ferraro e dei Sigg. Dr. Silvano Bordiga e Rag. Ruggero Cocchiglia, in qualità di membri, allo scopo di rendere la relazione al Bilancio Consuntivo 1989 dell'Ente medesimo in osservanza del D.P.R. n. 696 del 18.12.1979.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1989

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE-SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	differenza
- Correnti	59.331.197.223	40.748.538.580	18.582.658.643 +
- Conto Capitale	2.824.050.000	17.560.158.552	14.736.108.552 -
- Partite Giro	11.673.204.647	12.338.578.655	665.374.008 -
TOTALE	73.828.451.870	70.647.275.787	3.181.176.083

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1989 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza di L.3.181.176.083.= con un aumento di L.314.572.783.= rispetto all'esercizio 1988 (2.866.603.300) costituito dalla somma della differenza tra le entrate (1.336.155.393 +) e le spese (1.021.582.610 -)

La differenza di L.665.374.008.= esposta tra gli accertamenti e gli impegni per le partite di giro attiene prevalentemente a somme corrisposte da inquilini del Fondo a titolo di anticipazioni poichè non si è ad oggi pervenuti ad atti di consuntivo condominiale.

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1989, al 31.12.1989 si è registrato un avanzo di amministrazione di L.4.258.835.813.= contro un avanzo di L.957.388.190.= al 31.12.1988, come risulta dal seguente prospetto:

	Residui attivi	Residui passivi	Disponibilità liquide	Disavanzo amm.
al 31.12.1988	8.606.450.373	10.640.693.677	2.991.631.494 +	957.388.190
Variazioni	- 17.101.354	- 137.372.894	— +	120.271.540
Accertamenti	+73.828.451.870	—	—	+73.828.451.870
Riscossioni				
c/competenza	-65.244.896.208	—	+65.244.896.208	—
Riscossioni				
c/residui	- 6.607.512.158	—	+ 6.607.512.158	—
Impegni	—	+70.647.275.787	—	-70.647.275.787
Pagamenti				
c/competenza	—	-60.187.409.608	-60.187.409.608	—
Pagamenti				
c/residui	—	- 4.640.135.155	- 4.640.135.155	—
Situazione				
al 31.12.1989	10.565.392.523	16.323.051.807	10.016.495.097 +	4.258.835.813

Sui residui attivi, che al 31.12.1988 ammontavano a L.8.606.450.373.= sono rimaste da riscuotere L.1.981.836.861.= che attengono per l'importo di L.1.532.204.569.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

In proposito va puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativo al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1988 a L.7.134.140.635.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza. Il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1989 e fa registrare, come somme accertate nell'anno ma non ancora rimosse, l'importo di L.8.583.555.662.= che, aggiunto alla richiamata somma di L.1.981.836.861.=, costituisce l'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.10.565.392.523.=), che riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap.E101010 (L.8.170.110.867.=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel capitolo E308040 (L.1.115.452.969.=), le partite di giro-titolo E7 (L.833.162.161.=), gli affitti immobili Cap.E308010 (L.231.726.775.=) e le sanzioni civili (I.M.) Cap.E310011 (L.162.783.456.=).

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1988 a L.10.640.693.677.=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1989 in L.16.323.051.807.= di cui L.5.863.185.628.= provenienti dai passati esercizi e L.10.459.866.179.= afferenti al 1989.

Fra i residui provenienti dagli anni 1989 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.14.763.103.326.= relativo al capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione in meno di L.137.372.894.= nei residui passivi si riferisce a n.573 conti sospesi anno 1978 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980).

Mentre, a seguito delle delibere n.346 dell'8.4.1989, n.347 del 28.4.1989 e n.358 del 2.11.1989, assunte dal Commissario Straordinario, i residui attivi sono stati influenzati come segue: Capitolo E101010 (contributi datori di lavoro e iscritti) per l'importo di L.15.833.497.=, E310011 (sanzioni civili-I.M.) per l'importo di L.959.315.=, E310014 (Rimborso spese legali) per l'importo di L.308.542.=, risultate non più esigibili per fallimento delle Aziende, per un totale di L.17.101.354.=

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

<u>CORRENTI</u>	<u>Esercizio 1988</u>	<u>Esercizio 1989</u>	<u>Differenze</u>
Contributive	37.272.092.734	40.932.624.686	3.660.531.952 +
Altre	17.340.491.013	18.398.572.537	1.058.081.524 +
	54.612.583.747	59.331.197.223	4.718.613.476 +
<u>CONTO CAPITALE</u>			
Rimborso titoli	4.640.050.000	2.824.050.000	1.816.000.000 -
<u>PARTITE GIRO</u>	13.239.662.730	11.673.204.647	1.566.458.083 -
TOTALE	72.492.296.477	73.828.451.870	1.336.155.393 +

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1989 risultano superiori di L.1.336.155.393.= rispetto al precedente esercizio.

Quanto poi alla lievitazione del gettito contributivo (L.3.660.531.952.=), si precisa che il numero degli iscritti presso il Fondo risulta aumentato nell'anno in considerazione di 844 unità rispetto all'esercizio precedente (n.39.656 conti attivi di previdenza al 31.12.1989 e n.38.812 al 31.12.1988) e che va altresì tenuto conto che nel surriportato importo di 844 unità sono compresi 573 conti caduti in prescrizione, pertanto l'aumento dei conti sarebbe stato di, \n.1.417 unità.

Nonostante ciò è riconfermata la situazione di conflittualità, già insorta nel corso delle precedenti annualità, nel settore, dovuta alla determinazione di non poche e grosse Imprese di ritenersi fuori dal settore di competenza del Fondo, che contestano l'iscrizione, chiedendo la ripetizione dei contributi versati.

La minor entrata di L.1.816.000.000.= in conto capitale, è essenzialmente dovuta alla variazione del pacchetto titoli in proprietà del Fondo, la cui redditività è risultata di L.7.365.202.990.= per il 1989 con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di L.201.819.766.= e alla variazione del patrimonio immobiliare di proprietà del Fondo, la cui redditività è risultata di L.9.682.461.707.= per il 1989 con un incremento rispetto all'esercizio precedente di L.610.465.846.=

Ciò dà conto della propensione del Fondo agli investimenti immobiliari con riferimento precipuo agli anni pregressi per i quali è stata determinata ed approvata dall'Autorità tutoria variante derogatoria dei rapporti tra investimenti mobiliari ed immobiliari previsti dalla disciplina sulle utilizzazioni delle somme disponibili.

Questo Collegio, comunque, dà atto che, a conclusione dell'esercizio 1989, il piano di investimenti afferente all'esercizio medesimo, ha trovato attuazione relativamente all'acquisto di titoli con una spesa di L.8.754.864.709.=

Per effetto della richiamata operazione l'ammontare del pacchetto titoli del Fondo è al 31.12.1989 di L.79.552.258.301.= rispetto a L.73.580.209.685.= dell'esercizio precedente (valore nominale), tenendo anche conto delle estrazioni esposte nella situazione patrimoniale.

Relativamente al richiamato importo di L.8.754.864.709.= utilizzato per l'acquisto di titoli, va precisato che con esso il Fondo ha acquistato titoli il cui valore nominale è di L.8.626.098.616.=

Quanto alla parte immobiliare degli investimenti per il 1989, si dà atto che il Fondo, utilizzando l'importo di L.8.758.285.536.=, si è attenuto al piano approvato dalle Autorità tutorie con decreto interministeriale del 21 luglio 1989 che autorizzava uno stanziamento di L.7.074.000.000.= per investimenti immobiliari e L.1.768.000.000.= ex art.5 della legge n.155/1981.

SPESE IMPEGNATE

	Esercizio 1988	Esercizio 1989	Differenze
CORRENTI			
Organi dell'Ente	151.975.888	90.275.377	61.700.511 -
Personale	650.128.722	685.457.068	35.328.346 +
Funzionamento centro contab. affidato a terzi	134.756.920	74.046.280	60.710.640 -
Acquisto beni servizio	336.895.580	531.342.504	194.446.924 +
Prestazioni istituzionali	33.180.314.323	35.789.466.501	2.609.152.178 +
Oneri finanziari	5.710.509	4.913.120	797.389 -
Oneri tributari	1.941.154.307	2.450.853.177	509.698.870 +
Non classificabili	821.875.587	1.122.184.553	300.308.966 +
	37.222.811.836	40.748.538.580	3.525.726.744 +
CONTO CAPITALE			
Beni durevoli	10.094.045.580	8.758.285.536	1.335.760.044 -
Acquisto immob. tecniche	29.034.300	46.320.000	17.285.700 +
Titoli	8.788.285.735	8.754.864.709	33.421.026 -
Indennità di anzianità	786.167	688.307	97.860 -
	18.912.151.782	17.560.158.552	1.351.993.230 -
PARTITE DI GIRO			
Ritenute erariali	5.368.699.000	4.241.876.000	1.126.823.000 -
Ritenute previdenziali	64.856.723	70.415.884	5.559.161 +
Quote associative	2.706.489.616	2.901.939.663	195.450.047 +
Gestione immobili	5.348.184.220	5.121.847.108	226.337.112 -
Cassa interna	2.500.000	2.500.000	—
	13.490.729.559	12.338.578.655	1.152.150.904 -
TOTALE	69.625.693.177	70.647.275.787	1.021.582.610 +

Anche per l'esercizio 1989 è continuato l'aumento delle prestazioni istituzionali (liquidazioni dei conti di previdenza) e a tal fine questo Collegio riconferma le considerazioni già fatte a tale titolo nell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda la Situazione Patrimoniale va rilevato che l'Ente ha provveduto all'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza nella misura del 5% come per l'esercizio 1988, attingendo in parte dalla rivalutazione del patrimonio immobiliare.

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.61.083.691.926.= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L. 59.331.197.223
B) ENTRATE NON FINANZIARIE	
- sopravvenienze attive	" 137.372.894
- rivalutazione immobili	" —
- prelevamento accantonamento ripartizioni straordinarie esercizi futuri	" 1.615.121.809
	=====
TOTALE ENTRATE	L. 61.083.691.926
	=====
A) SPESE FINANZIARIE	L. 40.748.538.580
B) SPESE NON FINANZIARIE	
- interessi 5% accreditati sui conti individuali	" 15.460.648.124
- contributi accreditati sui conti di previdenza	" 4.091.354.456
- ammortamento mobili e macchine d'ufficio	" 51.026.819
- svalutazione titoli	" 292.522.593
- accantonamenti diversi immobili	" 400.000.000
- accantonamento ripartizione straordinaria interessi conti di previdenza esercizi futuri	" —
- sopravvenienze passive	" 17.101.354
- quota adeguamento T.F.R. personale	" 22.500.000
	=====
TOTALE USCITE	L. 61.083.691.926
	=====

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1989 sono stati accreditati interessi nella misura del 5% così come determinato con la deliberazione n.314 del 30.4.1988 del Commissario Straordinario.

Ciò ha comportato relativamente all'esercizio in esame, l'esposizione dell'importo di L.15.460.648.124.= tra le uscite non finanziarie del conto economico.

Per fronteggiare tale stanziamento si è provveduto a prelevare l'importo di L.1.615.121.809.= dagli accantonamenti ripartizioni straordinarie esercizi futuri che da L.1.616.635.026.= (1988) scende a L.1.513.217.= (1989).

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1989 è rappresentata complessivamente da L.340.796.166.069.= di attività e da L.340.695.176.709.= di passività, con un patrimonio netto di L.100.989.360.= come risulta dal seguente prospetto:

ATTIVITA'

	ALL'1.1.1989	AL 31.12.1989
Disponibilità liquide	2.991.631.494	10.016.495.097
Residui attivi	8.606.450.373	10.565.392.523
Crediti bancari e finanziari	2.448.290	2.448.290
Investimenti mobiliari	73.580.209.685	79.552.258.301
Immobili	230.389.942.239	239.148.227.775
Immobilizzazioni tecniche	574.254.024	645.144.024
Rimanenze attive dell'esercizio	443.915.434	866.200.059
	<u>316.588.851.539</u>	<u>340.796.166.069</u>

PASSIVITA'

Residui passivi	10.640.693.677	16.323.051.807
Debiti bancari e finanziari	1.576.049.044	1.796.114.494
Rimanenze passive dell'esercizio	299.780.610.763	319.332.613.343
Fondi di accantonamento	3.059.629.502	1.427.734.553
Poste rettificative dell'attivo	1.430.879.193	1.815.662.512
	<u>316.487.862.179</u>	<u>340.695.176.709</u>

PATRIMONIO NETTO	100.989.360	100.989.360

Inalterata risulta la situazione patrimoniale netta rispetto a quella in essere a conclusione dell'esercizio 1988 (L.100.989.360.=) e ciò deriva dal pareggio tra le entrate e le spese del conto economico.

I valori mobiliari hanno avuto un aumento di L.5.972.048.616.= costituito dalla differenza tra il valore nominale dei titoli acquistati nell'anno (L.8.626.098.616.=), le estrazioni avvenute nel corso dello stesso esercizio (L.2.824.050.000.=) e L.170.000.000.= di permuta.

Gli interessi sui titoli hanno raggiunto nel corso del 1989 la somma di L.7.139.080.990.= oltre a L.226.122.000.= di interessi su cartelle fondiarie CIPE.

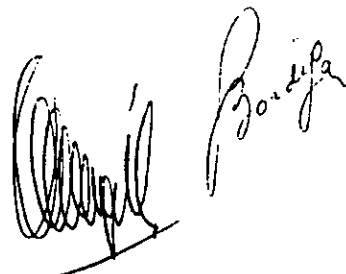
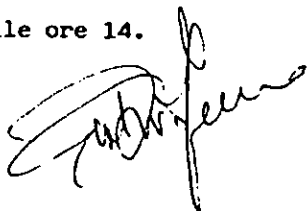
La consistenza dei valori immobiliari (edifici e costruzioni) di L.239.148.227.775.= rispetto a quella di L.230.389.942.239.= del precedente esercizio è influenzata dall'arricchimento del patrimonio del Fondo conseguente alle operazioni di investimenti in aderenza al piano di impiego.

Conclusivamente può ben dirsi, in relazione alle iniziative portate a conclusione nel corso del 1989, ma intraprese in periodi antecedenti e tendenti a garantire, nel rispetto della disciplina regolante l'iscrizione al Fondo, la puntuale iscrizione degli impiegati addetti al settore, che i flussi finanziari e la situazione patrimoniale abbiano conseguito positivi effetti.

Ne è riprova l'incremento, rispetto alla previsione che si era ritenuto prudente ipotizzare all'inizio d'anno, del complessivo importo degli oneri per liquidazioni dei trattamenti, incrementati di ben L.19.500.000.000.= circa che, se raffrontati alla elevazione degli accrediti per interessi sui conti individuali di previdenza, indica l'inversione di tendenza rispetto al maggior flusso di fuoriuscita rispetto alle iscrizioni verificatesi nei precedenti esercizi.

Benessere gestionale, quello relativo all'anno 1989, tanto più confermato ove si abbia riguardo al fatto che l'accredito dell'interesse nella misura del 5%, giusta la delibera n.314 del 30.4.1988 del Commissario, non ha richiesto rivalutazione alcuna del patrimonio immobiliare, essendo risultate sufficienti le disponibilità del fondo accantonamento per ripartizioni straordinarie rinvenienti dagli esercizi precedenti.

La riunione ha termine alle ore 14.



BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ						
A) ENTRATE						
C	CAPITOLO					GESTIO.
O						
D	PREVISIONI					
I						
C	VARIAZIONI					
E	DE DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
1	E101010 CONTR. DATORE LAVORO E ISCRITTI	37.000.000.000	1.500.000.000	0	38.500.000.000	
2	E101 CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI	37.000.000.000	1.500.000.000	0	38.500.000.000	
3	E1 TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	37.000.000.000	1.500.000.000	0	38.500.000.000	
4	E307021 PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	99.000.000	4.000.000	0	103.000.000	
5	E307022 PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	10.500.000	0	0	10.500.000	
6	E307 CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV.	109.500.000	4.000.000	0	113.500.000	
7	E308010 AFFITTI IMMOBILI	9.430.000.000	200.000.000	0	9.630.000.000	
8	E308021 INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	8.056.484.000	0	917.484.000	7.139.000.000	
9	E308022 INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE	243.516.000	0	17.516.000	226.000.000	
10	E308030 ALTRI PROVENTI SU TITOLI	0	5.051.000	0	5.051.000	
11	E308040 INTERESSI ATTIV. MUTUI DEPOSITI C/C	200.000.000	800.000.000	0	1.000.000.000	
12	E308 CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON.	17.930.000.000	1.005.051.000	935.000.000	18.000.051.000	
13	E309010 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	4.251.000	5.749.000	
14	E309 CAT. 9 POSTE CORRET. COMPEN. SPESE CORRENTI	10.000.000	0	4.251.000	5.749.000	
15	E310011 SANZIONI CIVILI I.M.	37.000.000	0	0	37.000.000	
16	E310012 QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	4.500.000	0	0	4.500.000	
17	E310013 PROVENTI VARI (STAMP. MULT. ABBUON. VARIE)	2.500.000	0	0	2.500.000	
18	E310014 RIMBORSI SPESE LEGALI	45.000.000	10.000.000	0	55.000.000	
19	E310 CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	89.000.000	10.000.000	0	99.000.000	
20	E3 TITOLO III ALTRE ENTRATE	18.138.500.000	1.019.051.000	939.251.000	18.218.300.000	
	TOTALE TITOLI I - II - III	55.138.500.000	2.519.051.000	939.251.000	56.718.300.000	
21	E413030 REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT. STATO	3.000.000.000	0	300.000.000	2.700.000.000	
22	E413 CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	3.000.000.000	0	300.000.000	2.700.000.000	
23	E4 TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMON.	3.000.000.000	0	300.000.000	2.700.000.000	
24	E722010 RITENUTE ERARIALI	6.500.000.000	0	2.000.000.000	4.500.000.000	
25	E722020 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	85.000.000	0	0	85.000.000	
26	E722041 RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	250.000.000	0	0	250.000.000	
27	E722042 RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	2.460.000.000	100.000.000	0	2.560.000.000	
28	E722050 RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	5.000.000.000	0	0	5.000.000.000	
29	E722060 PARTITE IN SOSPESO: CASSA INTERNA	2.500.000	0	0	2.500.000	
30	E722 CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	14.297.500.000	100.000.000	2.000.000.000	12.397.500.000	
31	E7 TITOLO VII PARTITE DI GIRO	14.297.500.000	100.000.000	2.000.000.000	12.397.500.000	
	RIASSUNTO ENTRATE	72.436.000.000	2.619.051.000	3.239.251.000	71.815.800.000	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1989

RISULTATO DI COMPETENZA

SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALE ACCERTAMENTI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
34.294.718.388	6.637.906.298	40.932.624.686	2.432.624.686	0	7.134.140.635	5.586.102.569
34.294.718.388	6.637.906.298	40.932.624.686	2.432.624.686	0	7.134.140.635	5.586.102.569
34.294.718.388	6.637.906.298	40.932.624.686	2.432.624.686	0	7.134.140.635	5.586.102.569
83.605.004	23.537.771	107.142.775	4.142.775	0	21.815.662	21.815.662
8.664.216	2.528.035	11.192.251	692.251	0	2.383.518	2.383.518
92.269.220	26.065.806	118.335.026	4.835.026	0	24.199.180	24.199.180
9.630.389.107	52.072.600	9.682.461.707	52.461.707	0	209.340.949	29.686.774
7.139.080.990	0	7.139.080.990	80.990	0	0	0
226.122.000	0	226.122.000	122.000	0	0	0
5.051.846	0	5.051.846	846	0	0	0
0	1.115.452.969	1.115.452.969	115.452.969	0	263.171.699	263.171.699
17.000.643.943	1.167.525.569	18.168.169.512	168.118.512	0	472.512.648	292.858.473
5.749.840	0	5.749.840	840	0	0	0
5.749.840	0	5.749.840	840	0	0	0
22.071.697	18.548.049	40.619.746	3.619.746	0	156.369.842	11.175.120
3.737.800	100.850	3.838.650	0	661.350	95.650	95.650
2.353.656	178.626	2.532.282	32.282	0	164.065	164.065
59.327.481	0	59.327.481	4.327.481	0	26.231.198	111.643
87.490.634	18.827.525	106.318.159	7.979.509	661.350	182.860.755	11.546.478
17.186.153.637	1.212.418.900	18.398.572.537	180.933.887	661.350	679.572.583	328.604.131
51.480.872.025	7.850.325.198	59.331.197.223	2.613.558.573	661.350	7.813.713.218	5.914.706.700
2.824.050.000	0	2.824.050.000	124.050.000	0	0	0
2.824.050.000	0	2.824.050.000	124.050.000	0	0	0
2.824.050.000	0	2.824.050.000	124.050.000	0	0	0
4.241.876.000	0	4.241.876.000	0	258.124.000	0	0
70.415.884	0	70.415.884	0	14.584.116	0	0
188.352.713	54.957.340	243.310.053	0	6.689.947	51.815.653	51.815.653
2.074.565.799	584.063.811	2.658.629.610	98.629.610	0	541.331.544	541.331.544
4.362.263.787	94.209.313	4.456.473.100	0	543.526.900	199.589.958	99.658.261
2.500.000	0	2.500.000	0	0	0	0
10.939.974.183	733.230.464	11.673.204.647	98.629.610	822.924.963	792.737.155	692.805.458
10.939.974.183	733.230.464	11.673.204.647	98.629.610	822.924.963	792.737.155	692.805.458
65.244.896.208	8.583.555.662	73.828.451.870	2.836.238.183	823.586.313	8.606.450.373	6.607.512.158

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO					
A) ENTRATE					
C	CAPITOLO	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI			
D					
I					
C		RIMASTI		VARIAZIONI	
E	N.	DENOMINAZIONE	DA RISCOUTERE	TOTALI	IN PIU' IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13) 18(13-16)
1	E101010	CONTR. DATORE LAVORO E ISCRITTI	1.532.204.569	7.118.307.138	0 15.833.497
2	E101	CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI	1.532.204.569	7.118.307.138	0 15.833.497
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.532.204.569	7.118.307.138	0 15.833.497
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	21.815.662	0 0
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	2.383.518	0 0
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV.	0	24.199.180	0 0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	179.654.175	209.340.949	0 0
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	0	0 0
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE	0	0	0 0
10	E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI	0	0	0 0
11	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	263.171.699	0 0
12	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	179.654.175	472.512.648	0 0
13	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0 0
14	E309	CAT. 9 POSTE CORRET. COMPEN. SPESE CORRENTI	0	0	0 0
15	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	144.235.407	155.410.527	0 959.315
16	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	95.650	0 0
17	E310013	PROVENTI VARI (STAMP. MULTE, ABBUON. VARIE)	0	164.065	0 0
18	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	25.811.013	25.922.656	0 308.542
19	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	170.046.420	181.592.898	0 1.267.857
20	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	349.700.595	678.304.726	0 1.267.857
		T.O.T.A.L.E. T.I.T.O.L.I. I - II - III	1.881.905.164	7.796.611.864	0 17.101.354
21	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI D. GARANT. STATO	0	0	0 0
22	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0	0 0
23	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMON	0	0	0 0
24	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	0	0 0
25	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0 0
26	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	0	51.815.653	0 0
27	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	0	541.331.544	0 0
28	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	99.931.697	199.589.958	0 0
29	E722060	PARTITE IN SOSPESO - CASSA INTERNA	0	0	0 0
30	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	99.931.697	792.737.155	0 0
31	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	99.931.697	792.737.155	0 0
		RIASSUNTO ENTRATE	1.981.836.861	8.589.349.019	0 17.101.354

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1989

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
39.480.000.000	39.880.820.957	400.820.957	0	8.170.110.867
39.480.000.000	39.880.820.957	400.820.957	0	8.170.110.867
39.480.000.000	39.880.820.957	400.820.957	0	8.170.110.867
104.000.000	105.420.666	1.420.666	0	23.537.771
10.500.000	11.047.734	547.734	0	2.528.035
114.500.000	116.468.400	1.968.400	0	26.065.806
9.640.000.000	9.660.075.881	20.075.881	0	231.726.775
7.139.000.000	7.139.080.990	80.990	0	0
226.000.000	226.122.000	122.000	0	0
5.051.000	5.051.846	846	0	0
260.000.000	263.171.699	3.171.699	0	1.115.452.969
17.270.051.000	17.293.502.416	23.451.416	0	1.347.179.744
5.749.000	5.749.840	840	0	0
5.749.000	5.749.840	840	0	0
35.000.000	33.246.817	0	1.753.183-	162.783.456
4.500.000	3.833.450	0	666.550-	100.850
2.500.000	2.517.721	17.721	0	178.626
55.000.000	59.439.124	4.439.124	0	25.811.013
97.000.000	99.037.112	4.456.845	2.419.733-	188.873.945
17.487.300.000	17.514.757.768	29.877.501	2.419.733-	1.562.119.495
56.967.300.000	57.395.578.725	430.698.458	2.419.733-	9.732.230.362
2.700.000.000	2.824.050.000	124.050.000	0	0
2.700.000.000	2.824.050.000	124.050.000	0	0
2.700.000.000	2.824.050.000	124.050.000	0	0
4.500.000.000	4.241.876.000	0	258.124.000-	0
85.000.000	70.415.884	0	14.584.116-	0
250.000.000	240.168.366	0	9.831.634-	54.957.340
2.560.000.000	2.615.897.343	55.897.343	0	584.063.811
4.990.000.000	4.461.922.048	0	528.077.952-	194.141.010
2.500.000	2.500.000	0	0	0
12.387.500.000	11.632.779.641	55.897.343	810.617.702-	833.162.161
12.387.500.000	11.632.779.641	55.897.343	810.617.702-	833.162.161
72.054.800.000	71.852.408.366	610.645.801	813.037.435-	10.565.392.523

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
B) SPESE

C CAPITOLO		GESTIO			
D		PREVISIONI			
E		VARIATIONI			
F DENOMINAZIONE		INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1 2	3	4	5(7-4)	6(4-2)	7(4+5-6)
32 S101010 ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	106.000.000	0	20.000.000-	86.000.000	
33 S101020 RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ	5.000.000	0	0	5.000.000	
34 S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	8.500.000	0	3.000.000-	5.500.000	
35 S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	119.500.000	0	23.000.000-	96.500.000	
36 S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	450.000.000	0	0	450.000.000	
37 S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	30.000.000	0	0	30.000.000	
38 S102022 SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	135.000.000	0	35.000.000-	100.000.000	
39 S102024 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	40.000.000	0	0	40.000.000	
40 S102030 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	32.000.000	0	10.000.000-	22.000.000	
41 S102060 ONERI PREVID. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	169.000.000	0	0	169.000.000	
42 S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	856.000.000	0	45.000.000-	811.000.000	
43 S104010 ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	4.000.000	0	0	4.000.000	
44 S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	50.000.000	10.000.000	0	60.000.000	
45 S104090 MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	20.000.000	0	0	20.000.000	
46 S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	55.000.000	0	0	55.000.000	
47 S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	60.000.000	50.000.000	0	110.000.000	
48 S104130 SPESE PER CONCORSI	20.000.000	10.000.000	0	30.000.000	
49 S104160 SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	15.000.000	0	4.000.000-	11.000.000	
50 S104170 COMB. ELET. + RISC. ACQUA E MANUTEN. MACCHINE	60.000.000	0	0	60.000.000	
51 S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	7.000.000	138.000.000	0	145.000.000	
52 S104210 SPESE TELEFONICHE	25.000.000	0	5.000.000-	20.000.000	
53 S104220 SPESE VARIE	5.000.000	0	0	5.000.000	
54 S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	55.000.000	0	0	55.000.000	
55 S104 CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	376.000.000	208.000.000	9.000.000-	575.000.000	
56 S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	36.000.000.000	0	0	36.000.000.000	
57 S105 CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	36.000.000.000	0	0	36.000.000.000	
58 S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	7.000.000	0	0	7.000.000	
59 S107 CAT. 7 ONERI FINANZIARI	7.000.000	0	0	7.000.000	
60 S108010 IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.200.000.000	150.000.000	0	2.350.000.000	
61 S108 CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	2.200.000.000	150.000.000	0	2.350.000.000	
62 S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	10.000.000-	0	
63 S109 CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	10.000.000	0	10.000.000-	0	
64 S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI	65.000.000	0	0	65.000.000	
65 S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	850.000.000	250.000.000	0	1.100.000.000	
66 S110 CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	915.000.000	250.000.000	0	1.165.000.000	
67 S1 TITOLO I SPESE CORRENTI	40.483.500.000	608.000.000	87.000.000-	41.004.500.000	

BILANCIO - ESERCIZIO 1989

SOMME DI COMPETENZA

SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO	
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	ESERCIZIO	PAGATI
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
56.512.384	25.270.936	81.783.320	0	4.216.680-	18.700.268	18.700.268
3.032.057	0	3.032.057	0	1.967.943-	0	0
2.730.000	2.730.000	5.460.000	0	40.000-	2.730.000	2.730.000
62.274.441	28.000.936	90.275.377	0	6.224.623-	21.430.268	21.430.268
417.287.791	20.622.436	437.910.227	0	12.089.773-	20.974.274	20.974.274
23.294.831	0	23.294.831	0	6.705.169-	0	0
66.192.280	7.854.000	74.046.280	0	25.953.720-	1.645.600	1.645.600
39.361.670	0	39.361.670	0	638.330-	6.379.114	6.379.114
17.937.018	947.300	18.884.318	0	3.115.682-	0	0
133.923.510	32.082.512	166.006.022	0	2.993.978-	27.309.590	27.309.590
697.997.100	61.506.248	759.503.348	0	51.496.652-	56.308.578	56.308.578
611.100	3.200.500	3.811.600	0	188.400-	1.941.900	1.941.900
49.262.161	2.030.000	51.292.161	0	8.707.839-	42.000	42.000
19.987.230	0	19.987.230	0	12.770-	0	0
25.045.725	26.898.550	51.944.275	0	3.055.725-	22.199.450	22.199.450
101.489.441	412.000	101.901.441	0	8.098.559-	3.990.000	3.990.000
23.188.084	6.811.916	30.000.000	0	0	153.500	153.500
8.582.200	1.019.700	9.601.900	0	1.398.100-	0	0
56.450.651	29.700	56.480.351	0	3.519.649-	77.000	77.000
133.000.713	0	133.000.713	0	11.999.287-	0	0
18.058.500	0	18.058.500	0	1.941.500-	0	0
979.333	2.090.000	3.069.333	0	1.930.667-	2.023.000	1.903.000
47.845.000	4.350.000	52.195.000	0	2.805.000-	4.151.000	4.151.000
484.500.138	46.842.366	531.342.504	0	43.657.496-	34.577.850	34.457.850
26.885.559.385	8.903.907.116	35.789.466.501	0	210.533.499-	9.506.465.495	3.509.896.391
26.885.559.385	8.903.907.116	35.789.466.501	0	210.533.499-	9.506.465.495	3.509.896.391
3.606.400	1.306.720	4.913.120	0	2.086.880-	935.900	935.900
3.606.400	1.306.720	4.913.120	0	2.086.880-	935.900	935.900
2.093.805.996	357.047.181	2.450.853.177	100.853.177	0	101.122.307	101.122.307
2.093.805.996	357.047.181	2.450.853.177	100.853.177	0	101.122.307	101.122.307
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
44.461.268	0	44.461.268	0	20.538.732-	0	0
952.012.285	125.711.000	1.077.723.285	0	22.276.715-	220.700	220.700
996.473.553	125.711.000	1.122.184.553	0	42.815.447-	220.700	220.700
31.224.217.013	9.524.321.567	40.748.538.580	100.853.177	356.814.597-	9.721.061.098	3.724.371.994

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO					
B) SPESE					
C	CAPITOLO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
D					
E					
C		RIMASTI		VARIAZIONI	
E	DE DENOMINAZIONE	DA PAGARE	TOTALI	IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)
32	S101010 ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	18.700.268	0	0
33	S101020 RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ	0	0	0	0
34	S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	0	2.730.000	0	0
35	S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	21.430.268	0	0
36	S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS	0	20.974.274	0	0
37	S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	0	0	0	0
38	S102022 SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	0	1.645.600	0	0
39	S102024 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	0	6.379.114	0	0
40	S102030 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	0	0	0	0
41	S102060 ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	0	27.309.590	0	0
42	S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	56.308.578	0	0
43	S104010 ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	0	1.941.900	0	0
44	S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP.	0	42.000	0	0
45	S104090 MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	0	0	0	0
46	S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	0	22.199.450	0	0
47	S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	0	3.990.000	0	0
48	S104130 SPESE PER CONCORSI	0	153.500	0	0
49	S104160 SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	0	0	0	0
50	S104170 COMB.ELET.XRISC.ACQUA E MANUTEN.MACCHINE	0	77.000	0	0
51	S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0	0	0
52	S104210 SPESE TELEFONICHE	0	0	0	0
53	S104220 SPESE VARIE	120.000	2.023.000	0	0
54	S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	0	4.151.000	0	0
55	S104 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	120.000	34.577.850	0	0
56	S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	5.859.196.210	9.369.092.601	0	137.372.894
57	S105 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	5.859.196.210	9.369.092.601	0	137.372.894
58	S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	0	935.900	0	0
59	S107 CAT.7 ONERI FINANZIARI	0	935.900	0	0
60	S108010 IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI	0	101.122.307	0	0
61	S108 CAT.8 ONERI TRIBUTARI	0	101.122.307	0	0
62	S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0
63	S109 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	0	0	0	0
64	S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI	0	0	0	0
65	S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	0	220.700	0	0
66	S110 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	0	220.700	0	0
67	S1 TITOLO I SPESE CORRENTI	5.859.316.210	9.583.688.204	0	137.372.894

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1989

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
		IN PIU'	IN MENO	
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
79.700.000	75.212.652	0	4.487.348-	25.270.936
5.000.000	3.032.057	0	1.967.943-	0
5.500.000	5.460.000	0	40.000-	2.730.000
90.200.000	83.704.709	0	6.495.291-	28.000.936
449.000.000	438.262.065	0	10.737.935-	20.622.436
30.000.000	23.294.831	0	6.705.169-	0
92.000.000	67.837.880	0	24.162.120-	7.854.000
40.000.000	45.740.784	5.740.784	0	0
22.000.000	17.937.018	0	4.062.982-	947.300
165.500.000	161.233.100	0	4.266.900-	32.082.512
798.500.000	754.305.678	5.740.784	49.935.106-	61.506.248
4.000.000	2.553.000	0	1.447.000-	3.200.500
58.000.000	49.304.161	0	8.695.839-	2.030.000
20.000.000	19.987.230	0	12.770-	0
50.000.000	47.245.175	0	2.754.825-	26.898.550
110.000.000	105.479.441	0	4.520.559-	412.000
30.000.000	23.341.584	0	6.658.416-	6.811.916
11.000.000	8.582.200	0	2.417.800-	1.019.700
60.000.000	56.527.651	0	3.472.349-	29.700
145.000.000	133.000.713	0	11.999.287-	0
20.000.000	18.058.500	0	1.941.500-	0
5.000.000	2.882.333	0	2.117.667-	2.210.000
54.000.000	51.996.000	0	2.004.000-	4.350.000
567.000.000	518.957.988	0	48.042.012-	46.962.366
32.700.000.000	30.395.455.776	0	2.304.544.224-	14.763.103.326
32.700.000.000	30.395.455.776	0	2.304.544.224-	14.763.103.326
6.400.000	4.542.300	0	1.857.700-	1.306.720
6.400.000	4.542.300	0	1.857.700-	1.306.720
2.200.000.000	2.194.928.303	0	5.071.697-	357.047.181
2.200.000.000	2.194.928.303	0	5.071.697-	357.047.181
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
64.000.000	44.461.268	0	19.538.732-	0
1.020.000.000	952.232.985	0	67.767.015-	125.711.000
1.084.000.000	996.694.253	0	87.305.747-	125.711.000
37.446.100.000	34.948.589.007	5.740.784	2.503.251.777-	15.383.637.777

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ

B) SPESE

C I		CAPITOLO	GESTIO				
D I			PREVISIONI				
I I			VARIAZIONI				
E I	N	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)	
68	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	7.074.000.000	0	0	7.074.000.000	
69	S211060	ACQUISTO O COSTRUZ. IMM. IMPS. O MIN. LAVORO	1.768.000.000	0	0	1.768.000.000	
70	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	8.842.000.000	0	0	8.842.000.000	
71	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	50.000.000	0	0	50.000.000	
72	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	50.000.000	0	0	50.000.000	
73	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	8.842.026.003	0	26.003-	8.842.000.000	
74	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	8.842.026.003	0	26.003-	8.842.000.000	
75	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	1.000.000	0	0	1.000.000	
76	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	1.000.000	0	0	1.000.000	
77	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	17.735.026.003	0	26.003-	17.735.000.000	
78	S421010	RITENUTE ERARIALI	6.500.000.000	0	2.000.000.000-	4.500.000.000	
79	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	85.000.000	0	0	85.000.000	
80	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	250.000.000	0	0	250.000.000	
81	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	2.460.000.000	100.000.000	0	2.560.000.000	
82	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	5.000.000.000	0	0	5.000.000.000	
83	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI - CASSA INTERNA	2.500.000	0	0	2.500.000	
84	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	14.297.500.000	100.000.000	2.000.000.000-	12.397.500.000	
85	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	14.297.500.000	100.000.000	2.000.000.000-	12.397.500.000	
R I A S S U N T O S P E S E			72.516.026.003	708.000.000	2.087.026.003-	71.137.000.000	

BILANCIO - ESERCIZIO 1989

RE DI COMPETENZA

SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO	
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	ESERCIZIO	PAGATI
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
6.990.285.536	0	6.990.285.536	0	83.714.464	0	0
1.768.000.000	0	1.768.000.000	0	0	0	0
8.758.285.536	0	8.758.285.536	0	83.714.464	0	0
46.320.000	0	46.320.000	0	3.680.000	24.570.000	24.570.000
46.320.000	0	46.320.000	0	3.680.000	24.570.000	24.570.000
8.754.864.709	0	8.754.864.709	0	87.135.291	0	0
8.754.864.709	0	8.754.864.709	0	87.135.291	0	0
688.307	0	688.307	0	311.693	0	0
688.307	0	688.307	0	311.693	0	0
17.560.158.552	0	17.560.158.552	0	174.841.448	24.570.000	24.570.000
3.956.151.000	285.725.000	4.241.876.000	0	258.124.000	288.177.000	288.177.000
60.255.023	10.160.861	70.415.884	0	14.584.116	9.352.164	9.352.164
188.352.713	54.957.340	243.310.053	0	6.689.947	51.815.653	51.815.653
2.074.565.799	584.063.811	2.658.629.610	98.629.610	0	541.331.544	541.331.544
5.121.209.508	637.600	5.121.847.108	121.847.108	0	4.386.218	516.800
2.500.000	0	2.500.000	0	0	0	0
11.403.034.043	935.544.612	12.338.578.655	220.476.718	279.398.063	895.062.579	891.193.161
11.403.034.043	935.544.612	12.338.578.655	220.476.718	279.398.063	895.062.579	891.193.161
60.187.409.608	10.459.866.179	70.647.275.787	321.329.895	811.054.108	10.640.693.677	4.640.135.155

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

C		CAPITOLO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
D						
I						
C			RIMASTI		VARIAZIONI	
E		DENOMINAZIONE	DA PAGARE	TOTALI	IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
68	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	0	0	0	0
69	S211060	ACQUISTO O COSTRUZ. IMM. INPS O MIN. LAVORO	0	0	0	0
70	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0	0	0
71	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	0	24.570.000	0	0
72	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	24.570.000	0	0
73	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	0	0	0	0
74	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
75	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0	0	0
76	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0	0	0
77	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	24.570.000	0	0
78	S421010	RITENUTE FRATERALI	0	288.177.000	0	0
79	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	9.352.164	0	0
80	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	0	51.815.653	0	0
81	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDEI	0	541.331.544	0	0
82	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	3.869.418	4.386.218	0	0
83	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	0	0	0	0
84	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	3.869.418	895.062.579	0	0
85	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	3.869.418	895.062.579	0	0
RIASSUNTO SPESE			5.863.185.628	10.503.320.783	0	137.372.894

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1989

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
		IN PIU'	IN MENO	
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
7.074.000.000	6.990.285.536	0	83.714.464-	0
1.768.000.000	1.768.000.000	0	0	0
8.842.000.000	8.758.285.536	0	83.714.464-	0
70.600.000	70.890.000	290.000	0	0
70.600.000	70.890.000	290.000	0	0
8.842.000.000	8.754.864.709	0	87.135.291-	0
8.842.000.000	8.754.864.709	0	87.135.291-	0
1.000.000	688.307	0	311.693-	0
1.000.000	688.307	0	311.693-	0
17.755.600.000	17.584.728.552	290.000	171.161.448-	0
4.771.000.000	4.244.328.000	0	526.672.000-	285.725.000
80.000.000	69.607.187	0	10.392.813-	10.160.861
250.000.000	240.168.366	0	9.831.634-	54.957.340
2.550.000.000	2.615.897.343	65.897.343	0	584.063.811
4.986.000.000	5.121.726.308	135.726.308	0	4.507.018
2.500.000	2.500.000	0	0	0
12.639.500.000	12.294.227.204	201.623.651	546.896.447-	939.414.030
12.639.500.000	12.294.227.204	201.623.651	546.896.447-	939.414.030
67.841.200.000	64.827.544.763	207.654.435	3.221.309.672-	16.323.051.807

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.89

		CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.89	AL 31.12.89	IN PIU'	IN MENO
N101010	BANCA TESORIERE	2.991.631.494	10.016.495.097	7.024.863.603	
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.991.631.494	10.016.495.097	7.024.863.603	
N202010	CREDITI DIVERSI	8.606.450.373	10.565.392.523	1.958.942.150	
N202	RESIDUI ATTIVI	8.606.450.373	10.565.392.523	1.958.942.150	
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-AEM-SIP	2.448.290	2.448.290		
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	2.448.290	2.448.290		
N204010	TITOLI	73.580.209.685	79.552.258.301	5.972.048.616	
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	73.580.209.685	79.552.258.301	5.972.048.616	
N205010	EDIFICI	226.701.436.659	239.148.227.775	12.446.791.116	
N205011	COSTRUZIONI IN CORSO	3.688.505.580			3.688.505.580
N205	IMMOBILI	230.389.942.239	239.148.227.775	12.446.791.116	3.688.505.580
N206010	MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	574.254.024	645.144.024	70.890.000	
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	574.254.024	645.144.024	70.890.000	
N207010	CREDITI DA INQUILINI	443.915.434	866.200.059	422.284.625	
N207	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO	443.915.434	866.200.059	422.284.625	
TOTALE	A T T I V I T A'	316.588.851.539	340.796.166.069	24.207.314.530	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.89

		CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.89	AL 31.12.89	IN PIU'	IN MENO
N351010	DEBITI DIVERSI	10.640.693.677-	16.323.051.807-	5.682.358.130	
N351	RESIDUI PASSIVI	10.640.693.677-	16.323.051.807-	5.682.358.130	
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	1.576.049.044-	1.796.114.494-	220.065.450	
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	1.576.049.044-	1.796.114.494-	220.065.450	
N353010	CONTI DI PREVIDENZA	299.780.610.763-	319.332.613.343-	19.552.002.580	
N353	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	299.780.610.763-	319.332.613.343-	19.552.002.580	
N354010	FONDO LIQ. IND. ANZ. PERSONALE	293.225.837-	315.037.530-	21.811.693	
N354011	FONDO LIQ. IND. ANZ. PORTIERI	60.074.844-	78.921.136-	18.846.292	
N354012	FONDO MANUT. IMP. RISCALD. IMMOBILI	198.297.550-	152.134.250-		46.163.300
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	882.120.285-	876.700.660-		5.419.625
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	9.275.960-	3.427.760-		5.848.200
N354016	FONDO ACCANT. RIPART. STRAOR. C/ PREV. ES. FUT	1.616.635.026-	1.513.217-		1.615.121.809
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	3.059.629.502-	1.427.734.553-	40.657.995	1.672.552.934
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	902.722.000-	1.236.478.500-	333.756.500	
N355011	FONDO AMMORT. AUTOM. MOBILI, MACCHINE OFF	528.157.193-	579.184.012-	51.026.819	
N355012	DEBITI VERSO INQUILINI				
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	1.430.879.193-	1.815.662.512-	384.783.319	
TOTALE PASSIVITA'		316.487.862.179-	340.695.176.709-	24.207.314.530	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.89

CONSISTENZE		DIFFERENZE	
AL 01.01.89	AL 31.12.89	IN PIU'	IN MENO

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

DEFICIT PATRIMONIALE		
DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI		
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		
TOTALE A PAREGGIO	316.588.851.539	340.796.166.069

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO		
AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	100.989.360-	100.989.360-
TOTALE A PAREGGIO	316.588.851.539	340.796.166.069

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONOMICO

PARTE
ENTRATE E SPESE F

TITOLO : I	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	
CATEG. : 01	CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI	
E101010	CONTR. DATORE LAVORO E ISCRITTI	40.932.624.686
E101	CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI	40.932.624.686
CATEG. : 02	CAT 2 QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION	
E102010	QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION	
E102	CAT. 2 QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION	
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	40.932.624.686
TITOLO : II	TITOLO II ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI	
CATEG. : 03	CATEGORIA 3 TRASF. DA PARTE DELLO STATO	
E203010	TRASF. DA PARTE DELLO STATO	
E203	CATEGORIA 3 TRASF. DA PARTE DELLO STATO	
CATEG. : 04	CATEGORIA 4 TRASF. DA PARTE REGIONI	
E204010	TRASF. DA PARTE REGIONI	
E204	CATEGORIA 4 TRASF. DA PARTE REGIONI	
CATEG. : 05	CATEGORIA 5 TRASF. DA PARTE COMUNI E PROV	
E205010	TRASF. DA PARTE COMUNI E PROVINCE	
E205	CATEGORIA 5 TRASF. DA PARTE COMUNI E PROV	
CATEG. : 06	CATEGORIA 6 TRSF. DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E206010	TRASF. DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI	
E206	CATEGORIA 6 TRSF. DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI	
TITOLO : III	TITOLO III ALTRE ENTRATE	
CATEG. : 07	CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV	
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI	
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	107.142.775
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	11.192.251
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO	
E307	CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV	118.335.026
CATEG. : 08	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	
E308010	AFFITTI IMMOBILI	9.682.461.707
E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	7.139.080.990
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE	226.122.000
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI	5.051.846
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	1.115.452.969
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	18.168.169.512

NICO DELL'ESERCIZIO 1989

PRIMA
INANZIARIE CORRENTI

TITOLO I: TITOLO I SPESE CORRENTI

CATEG. 01: CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE

S101010 ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	81.783.320
S101020 RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	3.032.057
S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	5.460.000
S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	90.275.377

CATEG. 02: CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE

S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	437.910.227
S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	23.294.831
S102022 SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	74.046.280
S102023 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	
S102024 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	39.361.670
S102030 INDENNITA' + RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	18.884.318
S102040 INDENNITA' + RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO	
S102050 INDENNITA' RIMBORSI SPESE TRASPOR. TRASFER	
S102060 ONERI PREVIO. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	166.006.022
S102070 ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE	
S102080 CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI	
S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	759.503.348

CATEG. 03: CAT. 3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA

S103010 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI	
S103 CAT. 3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	

CATEG. 04: CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI

S104010 ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	3.811.600
S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	51.292.161
S104030 SPESE DI RAPPRESENTANZA	
S104040 SPESE FINANZIAMENTO COMMISSIONI, COMITATI	
S104050 SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	
S104060 SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI	
S104070 ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	
S104080 FITTO LOCALI	
S104090 MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	19.987.230
S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	51.944.275
S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	101.901.441
S104120 SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC	
S104130 SPESE PER CONCORSI	30.000.000
S104140 MANUT. NOLEGGIO ED. ESERCIZIO MEZZI TRASP.	
S104150 CANONI D'ACQUA	
S104160 SPESE ENERGIA, ELETR. PER ILLUMINAZIONE	9.601.900
S104170 COMB. ELET. RISC. ACQUA E MANUTEN. MACCHINE	56.480.351
S104180 ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI	
S104190 TRASPORTO E FACCHINAGGIO	
S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	133.000.713

C.A.T.E.G. : 09	CAT. 9 POSTE CORRET. COMPEN. SPESE CORRENTI	
E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	5.749.840
E309	CAT. 9 POSTE CORRET. COMPEN. SPESE CORRENTI	5.749.840

C.A.T.E.G. : 10	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	
E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	40.619.746
E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	3.838.650
E310013	PROVENTI VARI (STAMP. MULTE. ABBUON. VARIE)	2.532.282
E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	59.327.481

E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	106.318.159
E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	18.398.572.537

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

TOTALE PARTE PRIMA (1)	59.331.197.223

S104210 SPESE TELEFONICHE	18.058.500
S104220 SPESE VARIE	3.069.333
S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	52.195.000
S104 CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	531.342.504

C A T E G . : 05 CAT. 5. SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

S105010 RENDITE
S105020 PENSIONI
S105030 ASSEGNI

S105040 INDENNIZZI	
S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	35.789.466.501
S105 CAT. 5. SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	35.789.466.501

C A T E G . : 06 CAT. 6 TRASFERIMENTI PASSIVI

S106010 ALLO STATO

S106020 ALLE REGIONI

S106030 AI COMUNI E PROVINCE

S106040 AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

S106050 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI

S106 CAT. 6. TRASFERIMENTI PASSIVI

C A T E G . : 07 CAT. 7 ONERI FINANZIARI

S107010 INTERESSI PASSIVI

S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE 4.913.120

S107 CAT. 7 ONERI FINANZIARI 4.913.120

C A T E G . : 08 CAT. 8 ONERI TRIBUTARI

S108010 IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI 2.450.853.177

S108 CAT. 8 ONERI TRIBUTARI 2.450.853.177

C A T E G . : 09 CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR.

S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI

S109 CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR.

C A T E G . : 10 CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI

S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI 44.461.268

S110020 FONDO DI RISERVA

S110030 ONERI VARI STRAORDINARI SU TITOLI

S110040 SPESE DI REALIZZO ENTRATE

S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI 1.077.723.285

S110 CAT. 10. SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI 1.122.184.553

S1 TITOLO I SPESE CORRENTI 40.748.538.580

SECONDA

NNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TOTALE PARTE PRIMA (1)

40.748.538.580

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DI

TITOLO : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	
CATEG. : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.	
E801010 CONTRIBUTI O PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI	
E801011 TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI, OBLAZIONI, ECC.)	
E801012 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
E801013 VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI	
E801014 VENDITE DI PUBBLICAZIONI	
E801015 PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI	
E801016 RICAVI PLURIENNALI	
E801 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.	
CATEG. : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
E802010 PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI MEZZI PROPRI	
E802 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
CATEG. : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
E803010 TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
E803 TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
CATEG. : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
E804010 SOPPRAVENIENZE ATTIVE	137.372.894
E804011 RIVALUTAZIONE IMMOBILI	
E804012 PRELEVAM. ACCANT. RIPART. STRAOR. INT. C/PREV	1.615.121.809
E804013 PRELEVAM. ECCEDEZZA ACCANT. FONDO TITOLI	
E804 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	1.752.494.703
CATEG. : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
E805010 SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
E805 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
CATEG. : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E806010 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E806 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E8 COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	1.752.494.703
TOTALE PARTE SECONDA (2)	1.752.494.703

OMICO DELL'ESERCIZIO 1989

SECONDA

INNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TITOLO: V TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI

CATEG.: 01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES.

S501010 RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI

S501011 MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI

S501012 RISCONTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE

S501013 SPESE PER SERVIZI ESTERNI

S501014 SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE

S501015 SPESE PER TRASFERIMENTI

S501016 ONERI FINANZIARI

S501017 SPESE DIVERSE

S501018 COSTI PLURIENNALI

S501 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES.

CATEG.: 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

S502010 ONERI IN NATURA

S502 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

CATEG.: 03 TRASFERIMENTI PASSIVI

S503010 INTERESSI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA

15.460.648.124

S503011 CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA

4.091.354.456

S503 TRASFERIMENTI PASSIVI

19.552.002.580

CATEG.: 04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

S504010 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI

S504011 AMMORT. IMPIANTI, ATTREZZATURE, MACCHINARI

S504012 AMMORT. AUTOMEZZI, MOBILI, MACCHINE UFFICIO

S504013 ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI

S504 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

CATEG.: 05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI

S505010 SVALUTAZIONE CREDITI

292.522.593

S505011 SVALUTAZIONE TITOLI

51.026.819

S505012 DEPREZZAMENTO MOBILI, IMPIANTI, MACCHINE

S505013 ELEMEN. IMPIANTI, IMM. TECNICHE NON AMMORT.

343.549.412

S505 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

TOTALE GENERALE (1+2) 61.083.691.926

DISAVANZO ECONOMICO

TOTALE A PAREGGIO 61.083.691.926

OMICO DELL'ESERCIZIO 1989

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
S506013	ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI
S506014	ACCANTONAMENTO RIPART. STRAORD. INT. C/PREV
S506	ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA
	400.000.000
C A T E G . : 07 QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE	
S507010	QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE
S507	QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE
	22.500.000
C A T E G . : 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
S508010	SOPPRAVVENIENZE PASSIVE
S508011	INSUSSISTENZE ATTIVE
S508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE
	17.101.354
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
	20.335.153.346
	TOTALE PARTE SECONDA (2)
	20.335.153.346
TOTALE GENERALE (1+2)	
	61.083.691.926
AVANZO ECONOMICO	
TOTALE A PAREGGIO	
	61.083.691.926

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.89(10)

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.89(00)

2.991.631.494

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	34.294.718.388	5.586.102.569	39.880.820.957	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	17.186.153.637	328.604.131	17.514.757.768	ALTRE ENTRATE
	51.480.872.025	5.914.706.700	57.395.578.725	ENTRATE CORRENTI
IV	2.824.050.000	0	2.824.050.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	10.939.974.183	692.805.458	11.632.779.641	PARTITE DI GIRO

TOTALE RISCOSSIONI:

65.244.896.208 6.607.512.158 71.852.408.366

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	31.224.217.013	3.724.371.994	34.948.589.007	SPESE CORRENTI
II	17.560.158.552	24.570.000	17.584.728.552	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	0	0	0	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	11.403.034.043	891.193.161	12.294.227.204	PARTITE DI GIRO

TOTALE PAGAMENTI:

60.187.409.608 4.640.135.155 64.827.544.763

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.89(10)

10.016.495.097

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.89(10)

10.016.495.097

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.532.204.569	6.637.906.298	8.170.110.867
II	0	0	0
III	349.700.595	1.212.418.900	1.562.119.495
IV	0	0	0
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	99.931.697	733.230.464	833.162.161

TOTALE RESIDUI ATTIVI:

1.981.836.861	8.383.595.662	10.565.392.523

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	9.859.316.210	9.524.321.567	15.383.637.777
II	0	0	0
III	0	0	0
IV	3.869.418	935.544.612	939.414.030

TOTALE RESIDUI PASSIVI:

5.863.185.628	10.459.866.179	16.323.051.807

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

4.258.835.813

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA (Allegato I pag.1-2)

La prima parte della Situazione Amministrativa porta come risultanza l'ammontare della consistenza di cassa (conto tesoriere) al 31.12.1989 che risulta di L.10.016.495.097.-

La seconda parte presenta un avanzo di amministrazione di L.4.258.835.813.-

L'entità dell'avanzo era previsionalmente indicata in L.957.388.190.- e il maggior importo risultato nell'esercizio comporterebbe la modifica del piano di investimenti per l'esercizio 1990 già presentato ai Ministeri competenti e in fase di approvazione.

Salvo diversa indicazione del Commissario e del Collegio Sindacale, si consiglia di rimandare a nuovo, e cioè nell'esercizio 1991, la suddivisione della differenza fra i vari tipi di investimenti (obbligazioni e immobili).

Quanto sopra è stato attuato in una visione prudentiale dell'andamento gestionale per l'esercizio 1990 poichè si prevedono notevoli esborsi per maggiori liquidazioni di conti di previsione.

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

Disponibilità liquide: L.10.016.495.097.- Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere al 31.12.1989 senza gli interessi lordi che sono stati inseriti nei residui attivi (codice 11 dell'allegato F).

Crediti diversi - Residui attivi: L'ammontare complessivo di L.10.565.392.523.- risulta così composto:

	all'1.1.1989	al 31.12.1989
- relativi ad esercizi precedenti	L. 1.814.753.143	L. 1.981.836.861
- relativi all'esercizio 1989	" 6.791.697.230	" 8.583.555.662
	<u>L. 8.606.450.373</u>	<u>L. 10.565.392.523</u>
	*****	*****

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

La variazione in meno L.17.101.354.- (allegato F colonna 18-pag.1) è dovuta a somme inserite nei residui per contributi, I.M. e spese legali e risultate non più esigibili per fallimenti di Aziende senza assegnazione di alcun importo, come segue:

- delibera commissariale n.346 dell'8.4.1989 Fallimento BARBATO S.P.A.-Milano	L. 14.039.763
- delibera commissariale n.347 del 28.4.1989 Fallimento MARITTIMA DEL SUD S.R.L.-Molfetta	" 1.535.675
- delibera commissariale n.358 del 2.11.1989 Fallimento B.T.I. S.R.L.-Torino	" 1.525.916
	<u>L. 17.101.354</u>

L'importo è inserito in Bilancio-Conto economico come sopravvenienza passiva (allegato H-pag.4).

Titoli: Il conto Titoli ammonta a L.79.552.258.301.- di valore nominale.

	1988	1989
Consistenza conto Titoli	73.580.209.685	79.552.258.301
Acquisti	8.788.285.735	8.754.864.709 (all.F pag.3-codice 73)
Estrazioni avvenute durante l'esercizio	4.640.050.000	2.824.050.000 (all.F pag.1-codice 21)

Gli acquisti sono conformi a quanto previsto dal piano d'investimenti per l'esercizio 1989 (L.8.842.000.000.-)

Il piano d'investimenti è stato presentato ai Ministeri vigilanti entro il termine stabilito del 31 gennaio, prevedendo impieghi percentualizzati tra investimenti mobiliari ed immobiliari come stabilito dall'art. 65 della legge 153/1969 e successive modifiche.

Il piano è stato approvato con nota del Ministero del Lavoro N.2/4PS/91194 del 21.7.1989 (delibera commissariale n.354 del 31.7.1989).

Durante l'esercizio sono stati permutati i seguenti titoli: AMM.FF.SS. 84/92 I° nominali L.2.630.000.000.- con l'acquisizione di C.C.T. I.4.95 nominali L.2.800.000.000.-

Il risultato si traduce in un aumento del valore nominale di L.170.000.000.- con un ricavo di L.5.051.846.- (allegato F-pag.1-codice 10)

Immobili: Il conto Immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici" e "Costruzioni in corso".
Lo sviluppo è il seguente:

	1988	1989
Viale Cassiodoro	3.182.200.000	3.182.200.000
Vie Silva-Pozzi	5.810.000.000	5.810.000.000
Quartiere Livigno	9.101.150.000	9.101.150.000
Piazza Mentana	2.841.770.000	2.841.770.000
Quartiere Ripamonti (Via dei Guarneri)	10.274.301.694	10.274.301.694
Vie Farini-Valtellina	3.460.381.704	3.460.381.704
Cinisello Balsamo	2.618.594.657	2.618.594.657
Milano San Felice-Torre 3	1.684.684.572	1.684.684.572
Milano San Felice-Palazzine	9.822.316.104	9.822.316.104
Padova Tribloc A/2	8.937.298.853	8.937.298.853
Padova Tribloc A/1	11.830.815.705	11.830.815.705
Napoli-Via Roma 342/343	27.421.203.486	27.421.203.486
Roma Eur-Via S.Martini 136	3.312.244.000	3.312.244.000
Roma Ottavia-Via A.Gallo 37	676.886.000	676.886.000
Mestre-Via Mestrina 64/B-Fabbr.C	7.016.635.300	7.016.635.300
Roma Via R.Fancelli 23-Fabbr.1-2-3-7-8	22.752.418.951	22.752.418.951
Padova-Via Roma 41/43	8.707.950.244	8.707.950.244
Roma-Via M.Provenzale	1.894.481.444	1.894.481.444
Roma-Via Bruno Pelizzi	13.487.347.683	13.487.347.683
Rho-Via Capuana	8.430.421.740	8.430.421.740
Roma Rugantino-Fabbr.1-2-3-4-5-6-7-8-9-10	47.882.655.571	47.882.655.571
Roma-Via delle Benedettine	1.790.796.849	1.790.796.849
Pieve Emanuele	13.592.702.102	13.592.702.102
Milano-Via Adriano	—	5.976.505.580
Rho-Europa 3	—	6.470.285.536
	226.529.256.659	238.976.047.775
Roma-Via Agri 6 (Sede Legale)	172.180.000	172.180.000
Edifici:	226.701.436.659	239.148.227.775
Costruzioni in corso:		
Milano-Via Adriano	3.688.505.580	—
	230.389.942.239	239.148.227.775
	=====	=====

Durante l'esercizio non si sono effettuate rivalutazioni di immobili e i dati esposti comprendono le rivalutazioni effettuate sino al Quartiere Ripamonti rivalutato solo parzialmente (due stabili su sei).

Durante l'esercizio 1989 si sono realizzati i seguenti investimenti:

- Completamento del pagamento per lo stabile di Via Adriano 102-Milano messo in affitto dal 15.2.1989.

Il Fondo è attualmente proprietario di 20 appartamenti e 20 box su un totale di 28 appartamenti e 28 box.

La proposta irrevocabile di vendita a suo tempo rilasciata dall'Impresa venditrice per l'acquisizione dell'intero immobile non si è concretizzata a causa della indisponibilità dell'Impresa stessa a mantenere il prezzo a suo tempo concordato.

Il mancato completamento dell'immobile crea notevoli difficoltà di gestione superate sino ad oggi in quanto gli otto appartamenti mancanti risultano tuttora invenduti. Basti pensare che gli impianti tecnologici (riscaldamento, ascensori, acqua potabile, illuminazione ecc.) sono comuni e si creerebbe l'assurdità di un supercondominio nel condominio per un unico stabile.

- Acquisto con pagamento totale di una parte dell'immobile di Rho-Europa 3-Via Capuana 56(36 appartamenti e 55 box). Anche per questo investimento è auspicabile il suo completamento al fine di evitare quanto già detto per l'immobile di Via Adriano.

I parziali investimenti effettuati nell'anno nascono dalla necessità di utilizzare le somme disponibili senza investire l'esercizio futuro, in previsione di non lasciare decisioni già prese al nuovo Consiglio di Amministrazione.

Il piano di investimenti approvato dai competenti Ministeri prevedeva un ammontare, compreso il 10% da mettere a disposizione dell'I.N.P.S. o del Ministero del Lavoro (art.5 Legge 155/1981) l'importo di L.8.842.000.000.-

Anche per l'esercizio 1989 sono stati messi a disposizione dell'I.N.P.S. e del MINISTERO DEL LAVORO tre stabili destinati ad uffici in ROMA-Via Rugantino, PADOVA-Piazza Salvemini e NAPOLI-Via Roma (nota del 5.9.1989). L'offerta del Fondo non ha avuto alcun esito negativo o positivo.

Va ricordato che l'art.1 del decreto interministeriale del 13 aprile 1987 dispone che gli enti pubblici che gestiscono forme di previdenza e assistenza sociale sono tenuti ad impiegare il venti per cento del totale dei fondi destinati agli investimenti immobiliari per la costruzione o l'acquisto di immobili a destinazione residenziale nelle zone ad alta densità abitativa colpite dal sisma del novembre 1980.

Il Fondo al fine di ottemperare a quanto sopra ha effettuato cinque inserzioni sui maggiori quotidiani italiani richiedendo offerte di immobili al Sud.

Le offerte pervenute, come da verbali della apposita commissione, sono state sette, e si è giunti, dopo vari colloqui con le Imprese venditrici, ad una quasi concretizzazione per l'acquisizione di un immobile nel Comune di BENEVENTO mediante suddivisione dell'offerta in lotti atti alle disponibilità finanziarie del Fondo.

La Commissione stessa nominava un perito per accertare l'esistenza degli immobili, lo stato di avanzamento dei lavori e le necessarie autorizzazioni edilizie. Con una apposita relazione il tecnico accertava che gli immobili non esistevano e che non esisteva la licenza di costruzione approvata.

Pertanto, il Fondo disponeva l'acquisto di altro immobile, sito in RHO, e nella richiesta di approvazione del piano di investimenti per l'esercizio 1990 assicurava l'impegno di mettere in moto tutti gli accorgimenti necessari per l'individuazione di un investimento al Sud che sia confacente alle possibilità finanziarie e gestionali del Fondo.

Situazione affittanze al 31.12.1989

Quartiere Livigno	Appartamenti	141	affittati	141	sfitti	---
	Negozi	12	"	12	"	---
	Box	32	"	32	"	---
Piazza Mentana	Appartamenti	12	affittati	12	sfitti	---
	Negozi	2	"	2	"	---
	Box	4	"	4	"	---
Viale Cassiodoro	Appartamenti	22	affittati	22	sfitti	---
	Ufficio	1	"	1	"	---
Vie Silva-Pozzi	Appartamenti	67	affittati	67	sfitti	---
	Negozi	5	"	5	"	---
Quartiere Ripamonti	Appartamenti	264	affittati	264	sfitti	---
	Negozi	10	"	10	"	---
	Magazzini	13	"	13	"	---
	Autorimessa	1	"	1	"	---
Vie Farini-Valtellina	Appartamenti	70	affittati	70	sfitti	---
	Negozi	3	"	3	"	---
	Uffici	mq.5.522	"	mq.5.243	"	mq.279
	Box	61	"	61	"	---
	Posti auto	58	"	58	"	---
Cinisello Balsamo	Appartamenti	130	affittati	130	sfitti	---
	Box	122	"	122	"	---
Milano SanFelice-Torre	Appartamenti	44	affittati	44	sfitti	---
	Box	32	"	32	"	---
Milano San Felice-Palazzine	Appartamenti	157	affittati	157	sfitti	---
	Box	86	"	86	"	---
	Magazzini-Tavernette	30	"	30	"	---
Padova A/2	Uffici	mq.4.544	affittati	mq.4.544	sfitti	---
	Negozi	3	"	3	"	---
	Posti auto	93	"	90	"	3
	Archivi uff.	29	"	29	"	---
Padova A/1	Uffici	mq.3.626	affittati	mq.3.626	sfitti	---
	Posti auto	45	"	42	"	3

ROMA EUR	Appartamenti	10	affittati	10	sfitti	---
	Soffitte	3	"	2	"	1
	Posti auto	10	"	10	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
ROMA OTTAVIA	Appartamenti	5	affittati	5	sfitti	---
	Box	2	"	2	"	---
	Posti auto	2	"	2	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
MESTRE	Appartamenti	32	affittati	32	sfitti	---
	Posti auto	10	"	10	"	---
ROMA TUSCOLANO-Via R.Fancelli 23	Appartamenti	103	affittati	103	sfitti	---
	Negozi	1	"	1	"	---
	Sottonegozi	1	"	1	"	---
PADOVA-Via Roma 41/43	Uffici	mq.995	affittati	mq.995	sfitti	---
	Appartamenti	3	"	3	"	---
	Soffitta	1	"	1	"	---
ROMA-Via Marcello Provenzale	Appartamenti	10	affittati	10	sfitti	---
	Posti auto	11	"	10	"	1
	Magazzino	1	"	1	"	---
	Soffitta	1	"	1	"	---
ROMA-Viale Bruno Pelizzi	Appartamenti	60	affittati	60	sfitti	---
NAPOLI-Via Roma 342/343	Uffici	mq.2.414	affittati	mq.1.837	sfitti	mq.577
	Archivi	mq.31,53	"	mq.31,53	"	---
RHO-Via Capuana 21 Ed.3	Appartamenti	63	affittati	63	sfitti	---
	Box	70	"	66	"	4
ROMA-Via Roberto Fancelli 141/151 (Rugantino)	Appartamenti	153	affittati	153	sfitti	---
ROMA-Via delle Benedettine 27	Appartamenti	8	affittati	8	sfitti	---
	Posti auto	8	"	8	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
PIEVE EMANUELE	Appartamenti	34	affittati	34	sfitti	---
	Negozi	17	"	17	"	---
	Boz	16	"	16	"	---

Milano-Via Adriano 102	Appartamenti	20	affittati	20	sfitti	---
	Box	20	"	17	"	3
Rho-Via Capuana 54/56-Ed.Cedri	Appartamenti	36	affittati	---	sfitti	36
	Box	55	"	---	"	55

I contratti di locazione in atto al 31.12.1989 sono 2.269 (1988: 2.221)

Le bollette emesse durante l'esercizio sono state 8.711 (1988: 8.621)

Reddito immobili

Il dettaglio di quanto incassato per affitti durante l'esercizio è il seguente:

	REDDITO LORDO	SPESE PROPR.	ACCANTONAM.	TASSE 1988	REDDITO NETTO	COSTO RIVALUTATO)	%
MI-VIALE CASSIODORO	99.891.600	19.778.905	25.000.000	27.066.906	28.045.789	3.182.200.000	0,88
MI-VIE SILVA/POZZI	175.620.900	41.217.831	42.000.000	43.524.630	48.878.439	5.810.000.000	0,84
MI-QUARTIERE LIVIGNO	351.751.410	74.848.123	42.000.000	84.880.296	150.022.991	9.101.150.000	1,65
MI-PIAZZA MENTANA	76.057.900	8.225.927	10.000.000	9.466.380	48.365.593	2.841.770.000	1,70
MI-QUARTIERE RIPANOMTI	687.977.750	106.190.621	50.000.000	91.713.420	440.073.709	10.274.301.694	4,28
MI-FARINI/VALTELLINA	1.253.537.377	106.365.610	35.000.000	145.324.440	966.847.327	3.460.381.704	127,94
CINISELLO BALSAMO	372.568.060	199.410.666	38.000.000	48.890.520	86.266.874	2.618.594.657	3,29
MI-S.FELICE TORRE 3	222.428.500	19.615.439	10.000.000	28.109.700	164.703.361	1.684.684.572	9,78
MI-S.FELICE PALAZZINE	758.820.350	174.774.247	20.000.000	96.245.460	467.800.643	9.822.316.104	4,76
PADOVA TRIBLOC A/2	810.732.400	43.168.600	20.000.000	180.626.274	566.937.526	8.937.298.853	6,34
PADOVA TRIBLOC A/1	561.773.610	52.106.335	20.000.000	127.749.654	361.917.621	11.830.815.705	3,06
NA-VIA ROMA 342/343	541.528.800	22.005.196	5.000.000	117.244.098	397.279.506	27.421.203.486	1,45
RM EUR VIA S.MARTINI	77.749.400	14.403.600	5.000.000	19.947.150	38.398.650	3.312.244.000	1,16
RM OTTAVIA VIA A.GALLO	32.491.600	5.031.785	3.000.000	7.433.028	17.026.787	676.886.000	2,52
MESTRE-VIA MESTRINA"C"	188.153.000	6.001.200	10.000.000	46.383.408	125.768.392	7.016.635.300	1,79
RM TUSCOLANO 1-2-3-7-8	780.796.250	76.163.190	15.000.000	187.633.854	501.999.206	22.752.418.951	2,21
PD VIA ROMA 41/43	211.623.400	5.613.625	5.000.000	48.515.094	152.494.681	8.707.950.244	1,75
RM-VIA M.PROVENZALE	72.039.900	1.747.342	5.000.000	17.192.682	48.099.876	1.894.481.444	2,54
RM-VIA B.PELIZZI	353.706.300	27.908.191	5.000.000	87.825.258	232.972.851	13.487.347.683	1,73
RHO-VIA CAPUANA 21	233.103.550	17.033.812	5.000.000	56.986.092	154.083.646	8.430.421.740	1,83
RM-RUGANTINO FABBR.							
1-2-3-4-5-6-7-8-9-10	1.164.783.400	113.144.868	23.000.000	278.754.966	749.883.566	47.882.655.571	1,57
RM-VIA BENEDETTINE	56.642.800	1.330.238	2.000.000	13.529.862	39.782.700	1.790.796.849	2,22
PIEVE EMANUELE	464.149.600	22.647.440	5.000.000	99.510.372	336.991.788	13.592.702.102	2,48
MI-VIA ADRIANO	82.461.250	6.882.800	---	---	75.578.450	5.976.505.580	1,26
RHO-VIA CAPUANA 54/56	---	---	---	---	---	6.470.285.536	---
	9.630.389.107	1.165.615.591	400.000.000	1.864.553.544	6.200.219.972	238.976.047.775	
RM-VIA AGRI 6 (Sede Legale)	---	---	---	448.020	- 448.020	172.180.000	
	9.630.389.107	1.165.615.591	400.000.000	1.865.001.564	6.199.771.952	239.148.227.775	

	9.630.389.107	1.165.615.591	400.000.000	1.865.001.564	6.199.771.952	239.148.227.775
COSTRUZIONI IN CORSO	---	---	---	---	---	---
	9.630.389.107	1.165.615.591	400.000.000	1.865.001.564	6.199.771.952	239.148.227.775
<u>RESIDUI ATTIVI</u>						
Affitti incassati	29.686.774				29.686.774	
<u>RESIDUI PASSIVI</u>						
Somme pagate		220.700			220.700 -	
	9.660.075.881	1.165.836.291	400.000.000	1.865.001.564	6.229.238.026	239.148.227.775
	(1)	(2)	(3)			(4)

REDDITO MEDIO IMMOBILI:

1988: 2,76%

1989: 2,68%

(1) Allegato F pag.1 codice 7 col.20

(3) Allegato H pag.4

(4) Allegato G pag.1

Al punto (2) "spese di proprietà", sono comprese oltre alle spese di proprietà degli immobili (Allegato F pag.2 codice 65 col.20) anche i premi di assicurazione sugli immobili (Allegato F pag.1 n.51) e le spese di registrazione contratti per il solo 50% a carico dell'Ente (Allegato F pag.2 n.60).

Quanto sopra nasce dalle note del Ministero del Lavoro DIV.III Prot.n.3/3PS/E 80929 del 26.3.1987 e Prot.n.3/3PS/96911 del 7.8.1989 alle quali il Fondo si è attenuto scrupolosamente.

Immobilizzazioni tecniche: Gli acquisti effettuati nell'esercizio ammontano a L.70.890.000.-

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

- Totale beni mobili all'1.1.1989	L. 574.254.024
- Acquisti durante l'esercizio	" 70.890.000 Allegato F colonna 20 codice 71 pag.3
- Eliminazione materiale fuori uso	---
- Esposizione in Bilancio	L. 645.144.024

Gli acquisti hanno riguardato essenzialmente la sostituzione del calcolatore per il settore contabilità e immobili, la sistemazione della sala delle riunioni e l'installazione del FAX.

Crediti da Inquilini: La cifra esposta in Bilancio risulta di L.866.200.059.- L'aumento rispetto allo scorso esercizio riguarda l'allargamento degli immobili ed essenzialmente la stesura dei conguagli spese che verranno emessi per una parte degli immobili - quelli che hanno riscaldamento autonomo - il 31.3.1990 e per gli altri immobili nel giugno 1990.

Residui passivi: L'ammontare complessivo di L.16.323.051.807.- risulta così composto:

	all'1.1.1989	al 31.12.1989
- relativi ad esercizi precedenti	L. 3.995.436.387	L. 5.863.185.628
- relativi all'esercizio 1989	" 6.645.257.290	" 10.459.866.179
	<u>L. 10.640.693.677</u>	<u>L. 16.323.051.807</u>
	=====	=====

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato a pag.2 e 3 allegato F colonne 9 e 15.

La variazione in meno dei residui passivi ammontante a L.137.372.894.- allegato F pag.3 colonna 18, si riferisce a n.573 conti sospesi anno 1978 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980).

L'ammontare dei residui passivi può sembrare macroscopico, ma va rilevato che sul totale di L.16.323.051.807.- ben L.14.763.103.326.- si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione e che la stessa non è stata richiesta da parte degli iscritti.

Rimanenze passive dell'esercizio

Conti di previdenza: L'ammontare di L.319.332.613.343.- rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1989 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1988	1989
Conti liquidati	<u>L.29.335.881.323</u>	<u>L.30.395.455.776</u> (pag.2 all.F codice 56-col.20)
	N. 4.042	N. 3.086
Interessi accreditati 5%	<u>L.14.463.734.062</u>	<u>L.15.460.648.124</u> (pag.4 all.H)

Il tasso di interesse è rimasto invariato rispetto all'esercizio precedente, come da delibera commissariale n.314 del 30.4.1988.

	1988	1989
Il totale dei contributi versati dalle Aziende e dagli Iscritti durante l'esercizio (escluso dicembre 1989) è stato di	L.36.659.977.564	L.39.880.820.957 (pag.1 allegato F colonna 20 codice 1)

I conti di previdenza

a fine esercizio ammontano	<u>N. 38.812</u>	<u>N. 39.656</u>
conti attivi	N. 29.461	N. 30.103
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N. 8.628	N. 8.930
conti sospesi 1.9/31.12.1989	N. 723	N. 623

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

	1988	1989
<u>Aziende che versano i contributi</u> (nuove 347 - cessate 259)	N. 5.300 -----	N. 5.388 -----
Conti liquidati durante l'esercizio	N. 4.042	N. 3.086
Nuovi iscritti durante l'esercizio	N. 4.179	N. 4.553
Trasferimenti di conti fra Aziende	N. 10.003 -----	N. 15.772 -----
	N. 18.224 -----	N. 23.411 -----
Movimenti di conti durante l'esercizio	46,95%	59,04%

Al 31.12.1989 in esecuzione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.1.1980, sono stati prescritti i conti sospesi riferiti all'anno 1978 per L.137.372.894.= per n.573 conti.

Il totale dei conti sospesi alla fine dell'esercizio era il seguente:

	1988		1989	
			prescritti	
1978	N. 573	L. 137.372.894		
1979	N. 110	" 27.366.529	N. 110	L. 27.366.529
1980	N. 808	" 247.570.204	N. 803	" 246.632.710
1981	N. 1.478	" 539.873.908	N. 1.465	" 527.715.434
1982	N. 817	" 378.932.765	N. 805	" 363.727.594
1983	N. 558	" 291.864.720	N. 551	" 285.171.105
1984	N. 575	" 367.998.165	N. 565	" 359.201.899
1985	N. 664	" 539.382.140	N. 641	" 508.692.015
1986	N. 713	" 808.179.227	N. 661	" 658.870.298
1987	N. 977	" 2.282.315.477	N. 855	" 1.504.158.345
1988-1.1/31.8	N. 1.355	" 3.885.609.466	N. 783	" 1.377.660.281
	N. 8.628	L. 9.506.465.495	N. 7.239	L. 5.859.196.210
1988-1.9/31.12	---	---	N. 246	" 441.909.868
1989-1.1/31.8	---	---	N. 1.445	" 8.461.997.248
	N. 8.628	L. 9.506.465.495	N. 8.930	L. 14.763.103.326
=====				

I conti di previdenza attivi, N.30.103, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre, e l'accreditamento degli interessi, risultano suddivisi per singoli importi come segue:

da L. 0	a L. 999.999	N. 3.902
da L. 1.000.000	a L. 1.999.999	N. 2.588
da L. 2.000.000	a L. 2.999.999	N. 1.764
da L. 3.000.000	a L. 3.999.999	N. 1.610
da L. 4.000.000	a L. 4.999.999	N. 1.354
da L. 5.000.000	a L. 5.999.999	N. 1.217

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da L. 6.000.000	a L. 6.999.999	N. 1.058
da L. 7.000.000	a L. 7.999.999	N. 929
da L. 8.000.000	a L. 8.999.999	N. 911
da L. 9.000.000	a L. 9.999.999	N. 919
da L. 10.000.000	a L. 10.999.999	N. 942
da L. 11.000.000	a L. 11.999.999	N. 954
da L. 12.000.000	a L. 12.999.999	N. 884
da L. 13.000.000	a L. 13.999.999	N. 925
da L. 14.000.000	a L. 14.999.999	N. 833
da L. 15.000.000	a L. 15.999.999	N. 877
da L. 16.000.000	a L. 16.999.999	N. 786
da L. 17.000.000	a L. 17.999.999	N. 810
da L. 18.000.000	a L. 18.999.999	N. 803
da L. 19.000.000	a L. 19.999.999	N. 780
da L. 20.000.000	a L. 20.999.999	N. 706
da L. 21.000.000	a L. 21.999.999	N. 564
da L. 22.000.000	a L. 22.999.999	N. 577
da L. 23.000.000	a L. 23.999.999	N. 508
da L. 24.000.000	a L. 24.999.999	N. 451
da L. 25.000.000	a L. 25.999.999	N. 384
da L. 26.000.000	a L. 26.999.999	N. 352
da L. 27.000.000	a L. 27.999.999	N. 315
da L. 28.000.000	a L. 28.999.999	N. 258
da L. 29.000.000	a L. 29.999.999	N. 210
da L. 30.000.000	a L. 30.999.999	N. 209
da L. 31.000.000	a L. 31.999.999	N. 151
da L. 32.000.000	a L. 32.999.999	N. 124
da L. 33.000.000	a L. 33.999.999	N. 88
da L. 34.000.000	a L. 34.999.999	N. 103
da L. 35.000.000	a L. 35.999.999	N. 58
da L. 36.000.000	a L. 36.999.999	N. 37
da L. 37.000.000	a L. 37.999.999	N. 32
da L. 38.000.000	a L. 38.999.999	N. 26
da L. 39.000.000	a L. 39.999.999	N. 26
da L. 40.000.000	a L. 40.999.999	N. 13
da L. 41.000.000	a L. 41.999.999	N. 9
da L. 42.000.000	a L. 42.999.999	N. 15
da L. 43.000.000	a L. 43.999.999	N. 12
da L. 44.000.000	a L. 44.999.999	N. 6
da L. 45.000.000	a L. 45.999.999	N. 3
da L. 46.000.000	a L. 46.999.999	N. 3
da L. 47.000.000	a L. 47.999.999	N. 5
da L. 48.000.000	a L. 48.999.999	N. 2
da L. 49.000.000	a L. 49.999.999	N. 1
oltre L. 50.000.000		N. 9

N. 30.103

La dislocazione territoriale delle Aziende e degli iscritti al Fondo alla fine dell'esercizio era la seguente:

	AZIENDE	ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	14	110
TRENTINO ALTO ADIGE	111	564
FRIULI VENEZIA GIULIA	246	1.408
VENETO	496	2.408
LOMBARDIA	1.466	10.717
PIEMONTE	338	2.132
LIGURIA	614	3.382
EMILIA-ROMAGNA	599	2.871
TOSCANA	565	2.832
UMBRIA	24	77
MARCHE	100	463
LAZIO	294	1.365
ABRUZZO	20	74
MOLISE	1	2
CAMPANIA	168	686
PUGLIA	137	397
BASILICATA	3	3
CALABRIA	20	54
SICILIA	111	328
SARDEGNA	61	230
	N. 5.388	N. 30.103

Fondi di accantonamento.

Fondo indennità anzianità personale: L.315.037.530.=

L'accantonamento per l'esercizio 1989 è stato di L.22.500.000.= e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale maturati al 31.12.1989.

Fondo accantonamento per ripartizioni straordinarie esercizi futuri:

Lo sviluppo del conto è il seguente:

- Ammontare all'inizio dell'esercizio	L. 1.616.635.026
- Prelevamento per pareggio del Conto Economico tenuto conto dell'accredito dell'interesse sui singoli conti di previdenza nella misura del 5% (delibera commissariale n.314 del 30.4.1988)	" 1.615.121.809 -
- Esposizione in Bilancio	L. 1.513.217

Non utilizzando quanto prelevato dal conto accantonamento per ripartizioni straordinarie, l'Ente avrebbe potuto accreditare un interesse sui conti di previdenza nella misura del 4,46%.

In sede di previsione, per garantire il 5% di interesse sui conti di previdenza si era previsto un prelevamento dal suddetto conto di L.2.206.450.000.= e in tal caso si rendeva necessaria la rivalutazione di un immobile, mentre il prelevamento a fine esercizio si è ridotto a L.1.615.121.809.= e pertanto non si è resa necessaria detta rivalutazione.

Poste rettificative dell'attivo.

Fondo oscillazione titoli: L'ammontare del conto al 31.12.1989 risultava inferiore di L.292.522.593.- rispetto alla differenza tra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 29.12.1989 come segue:

	1988	1989
- valore nominale dei titoli	73.580.209.685	79.552.258.301
- valore dei titoli secondo le quotazioni di borsa al 29 dicembre	72.677.487.685	78.315.779.801
- differenza esposta in Bilancio	- 902.722.000	- 1.236.478.500
- ammontare del fondo oscillazione titoli	229.228.056	+ 943.955.907
- eccedenza negativa	- 673.493.944	- 292.522.593
	=====	=====

L'importo di L.292.522.593.- è stato registrato come uscita non finanziaria-variazione patrimoniale straordinaria (pag.4 Allegato H).

L'operazione è conforme all'art.44 D.P.R. 696-18.12.1979.

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: Lo sviluppo di tale conto è il seguente:

TOTALE INIZIO ESERCIZIO	1985 4° quota	1986 3° quota 4° quota	1987 2° quota 3° quota	1988 1° quota 2° quota	1989 1° quota	TOTALE FINE ESERCIZIO
1988 468.523.476	26.329.398	24.100.101	5.615.925	3.588.293		528.157.193
1989 528.157.193		24.100.101	5.615.925	3.588.293	17.722.500	579.184.012

Personale

Durante l'esercizio 1989 sono stati indetti i concorsi per la copertura dei posti vacanti in organico come segue:

- delibera commissariale n.339 del 26.11.1988 per n.1 posto di Collaboratore Ruolo Tecnico: il concorso si è concluso negativamente;
- delibera commissariale n.339 del 26.11.1988 per n.1 posto di Dirigente: il concorso è stato successivamente annullato con delibera n.366 del 18.1.1990;
- delibera commissariale n.355 del 24.8.1989 per n.1 posto di Collaboratore Ruolo Tecnico: il concorso si è concluso positivamente in data 24 febbraio 1990.

In data 29.10.1989 si è inoltre reso dimissionario un dipendente con qualifica di Operatore del Ruolo Tecnico; per la copertura di questo posto è stato indetto il concorso nell'esercizio 1990.

Pertanto alla data del 31.12.1989, rispetto all'organico approvato, la situazione del personale risulta la seguente:

ORGANICO APPROVATO		PERSONALE IN SERVIZIO	POSTI SCOPERTI
DIRIGENTE	1	---	1
Ruolo Amministrativo:			
COLLABORATORE	1	1	---
ASSISTENTE	2	2	---
ARCHIVISTA DATTILOGRAFO	3	2	1
Ruolo Tecnico:			
COLLABORATORE	1	---	1
ASSISTENTE	4	4	---
OPERATORE	4	3	1
AGENTE	1	1	---
Ruolo Professionale:		1	---
	18	14	4
	=====	=====	=====

Durante l'esercizio non si è concretizzato il rinnovo del contratto di lavoro per il personale dipendente dal Parastato, essendo lo stesso pubblicato soltanto in data 6.3.1990 sulla G.U. Supplemento n.54.

Il Bilancio annuale si chiude normalmente con una breve relazione del Direttore sull'attività svolta e su una proiezione relativa a quella da svolgersi nel futuro.

Avendo vissuto la vita dell'Ente direttamente, mi è abbastanza difficile esprimere giudizi sull'enorme quantità di lavoro svolto che risulta più che evidente dalla lettura dei dati del bilancio.

Posso solo affermare che durante il 1989 l'Ente ha svolto la sua normale attività istituzionale facendo fronte a tutti gli impegni assunti, mantenendo un contatto quotidiano con gli iscritti e con le Aziende (le lettere pervenute al Fondo sono state durante l'anno n.19.115), con gli Organi Ministeriali e con le Organizzazioni Sindacali.

E' leggermente diminuito, anche se ancora grave, il numero delle Aziende che si ritengono esonerate dall'obbligo del versamento dei contributi a seguito del trasferimento al settore Industria da parte dell'INPS, e ciò non perchè tale fenomeno sia in diminuzione, ma grazie ad un paziente lavoro di recupero con colloqui diretti con le Aziende che hanno ripreso i versamenti, allargando di conseguenza il numero delle Aziende che versano regolarmente con clausola di ripetibilità, creando così una situazione di incertezza e instabilità sul futuro.

Si è cercato durante l'esercizio di evitare dubbi o pericolosi pronunciamenti della Magistratura sull'obbligatorietà delle Aziende iscritte all'Industria al versamento dei contributi.

L'esempio più significativo riguarda la vertenza con la MERZARIO S.P.A., impegnativa sia per l'aspetto economico che per l'aspetto puramente del diritto, risoltasi con un accordo stilato solo il 17 gennaio 1990 in base al quale l'Azienda, pur confermando che la sua attività rientra nel settore industriale, si obbliga a continuare il versamento dei contributi; il Fondo, sulla base di un accertamento di un C.I.U. nominato dal Tribunale dovrà rimborsare in due esercizi la sola quota del lavoratore riferita al periodo 1978/1985.

Anche se leggermente migliorato rispetto all'esercizio precedente, l'andamento della gestione risulta ancora appesantito dal divario fra l'ammontare dei contributi incassati e l'ammontare delle liquidazioni pagate che è il seguente:

- contributi incassati nell'anno	L.39.880.820.957.-
- liquidazioni pagate	L.30.395.455.776.-

e rappresentano il 76,21% (nell'88 la percentuale era stata dell'80,02%).

Quanto sopra trova giustificazione nel cospicuo numero di iscritti che lasciano il settore dopo i 35 anni di contribuzione (pensione di anzianità) e in recentissimi provvedimenti governativi sul prepensionamento che riguarda le aree portuali.

Anche se scontato, e più volte riaffermato in tutte le sedi, il Fondo si trova ad operare in una situazione che a dir poco rasenta l'assurdo; una gestione pesante e impegnativa per garantire un più che modesto 5% di interesse sui conti di previdenza che, nella migliore delle ipotesi, viene eroso dall'inflazione e che non accontenta nessuno.

Non si può ignorare, a titolo di esempio, che l'ammontare degli immobili ha raggiunto il 70,17% dell'attività patrimoniale dell'Ente e che il reddito su tale voce è in diminuzione ed è pari al 2,68% (88 = 2,76%) mentre l'ammontare dei contributi dei conti di previdenza ha raggiunto il 93,7% delle passività patrimoniali dell'Ente e l'interesse corrisposto è pari al 5%.

Non è mio compito, nè mi sento in grado, di suggerire niente a nessuno, ma è quanto mai urgente mettere in cantiere una possibile e auspicabile modifica degli scopi dell'Ente per renderlo più aderente ai tempi attuali; a tal fine è già stato acquisito numeroso materiale predisposto da un tecnico attuariale, che può facilitare una urgente soluzione.

Un settore che ha richiesto particolare attenzione è quello degli immobili, sia per le necessità sempre crescenti dovute all'allargamento del patrimonio immobiliare, sia all'invecchiamento dello stesso e sia per la carenza degli addetti a questo settore, ridottisi a due unità, oltre al sottoscritto.

Il posto di collaboratore responsabile, resosi vacante dal gennaio 1988, è stato coperto mediante concorso pubblico conclusosi solo il 24 febbraio 1990.

La copertura dei posti vacanti è resa difficoltosa dalla scarsa partecipazione ai concorsi indetti dal Fondo, ai quali rispondono candidati provenienti quasi totalmente dal Sud, desiderosi soltanto di ottenere, al termine del periodo di prova, il trasferimento ad altra sede e quindi, nel caso del Fondo, ad altro Ente, previsto dalla legge sulla mobilità.

Ciò aggrava una situazione già pesante poichè l'inserimento nell'ambiente del Fondo di un nuovo dipendente è faticoso e dispendioso di energie già carenti.

A tutto ciò si cerca di porre rimedio con assunzioni temporanee (tre mesi) di modesto livello o con l'intervento di personale esterno specie per quanto riguarda il funzionamento delle apparecchiature meccanografiche.

A conferma di quanto sopra basti ricordare che un concorso per l'assunzione di un operatore meccanografico, pubblicato sulla G.U. del 2 marzo 1990, ad oggi ha avuto una sola risposta.

Dalla pur breve e più che sintetica presente relazione traspare, nella presunzione di essere riuscito ad esporre i problemi e le difficoltà in cui si opera, l'urgenza delle problematiche che il nuovo Organismo di Amministrazione dovrà affrontare per una meno precaria vita futura dell'Ente.

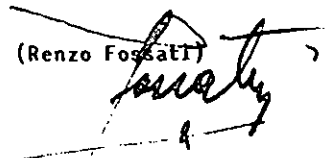
La relazione dello scorso anno si chiudeva con l'auspicio di una imminente ricostituzione degli Organi Collegiali; ciò non è avvenuto, ma l'iter burocratico è ormai terminato ed è prossima l'emanazione del decreto di nomina del nuovo Presidente cui seguirà la nomina del Consiglio di Amministrazione.

Mentre non mancherà l'occasione per conoscere i nuovi Amministratori, il momento è propizio per porge-
re al Commissario uscente, Avv. Pasquale Nappi, il più vivo ringraziamento per l'attività svolta, preziosa, attenta e competente.

Un cordialissimo saluto ai due membri uscenti del Collegio Sindacale, mentre mi sento incoraggiato e sicuro nella continuità dalla annunciata riconferma del Presidente del Collegio Sindacale Dott. Gustavo Ferraro.

Mi auguro sinceramente che con il nuovo Presidente, Consiglieri e Sindaci, possano instaurarsi gli stessi cordialissimi rapporti per il bene di tutti gli iscritti. Da parte mia mi dichiaro sin d'ora disponibile alla più sincera collaborazione.

(Renzo Fossati)



PAGINA BIANCA

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

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1990**

PAGINA BIANCA

DELIBERA N.371

L'anno 1990, il giorno 10 del mese di aprile, in Milano-Viale Cassiodoro 24,

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime:

- visto il D.P.R. n.237 dell'1.4.1978, pubblicato sulla G.U. n.156 del 7.6.1978;
- visto il Decreto Ministeriale 6.8.1980, pubblicato sulla G.U. n.220 del 12.8.1980, con il quale si è proceduto alla nomina del Commissario Straordinario del Fondo;
- visto il Decreto del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale del 24.10.1986, trasmesso al Fondo con nota N.11/3/PS/17520 dell'8.11.1986, con il quale si è proceduto alla proroga delle funzioni commissariali;
- visto il D.P.R. 18.12.1979 n.696;
- viste le risultanze contabili al 31.12.1989 predisposte secondo lo schema di bilancio consuntivo riportato nel citato D.P.R. 696/1979;
- vista la relazione del Direttore Generale sulle risultanze dell'esercizio 1989;
- vista la propria relazione sul bilancio consuntivo 1989 così come previsto dall'art.32 del D.P.R. 696/1979;
- vista la relazione del Collegio Sindacale del Fondo sul bilancio consuntivo 1989;

DELIBERA

Il Bilancio Consuntivo dell'esercizio chiuso al 31.12.1989 è approvato, e dispone l'invio dello stesso ai Ministeri vigilanti ed alla Corte dei Conti.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Avv. Pasquale Nappi)

Copia per autentica:
Rag. Benzo Bossati

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE
DELLA DIREZIONE GENERALE**

PAGINA BIANCA

L'anno 1990 è stato decisamente un anno particolare e da ricordare nella storia dell'Ente.

Avvenimenti importanti si sono succeduti in poco tempo; ritengo opportuno perciò, prima di esaminare il conto consuntivo dell'esercizio nella sua parte numerica, fare una breve sosta riflessiva sulle date più importanti.

18 aprile 1990: Dopo nove lunghi anni di regime commissariale, all'Ente è pervenuto il D.P.R. 23.1.1990 con cui viene nominato Presidente il Dr. GIUSEPPE CADARIO ed il DD.MM. 26.10.1989 con cui è stato ricostituito il Consiglio di Amministrazione e il Collegio Sindacale dell'Ente.

2 maggio 1990: Insediamento del Consiglio di Amministrazione che ha deliberato di:

- costituire una Commissione per lo studio delle modifiche dello statuto dell'Ente, al fine di adeguarlo alle mutate condizioni sociali della categoria.
- effettuare un aggiornamento ai valori attuali di tutto il patrimonio immobiliare dell'Ente.
- stilare una convenzione con la Banca Popolare di Novara per la concessione agli iscritti al Fondo di mutui finalizzati all'acquisto, costruzione o ristrutturazione della prima casa.

25 giugno 1990: Il Consiglio di Amministrazione prende atto della perizia giurata ai valori attuali del patrimonio immobiliare dell'Ente e delibera di rivalutare il settore immobiliare ai predetti valori e di incrementare proporzionalmente l'ammontare dei singoli conti di previdenza attivi alle date del 1.7.1990, 1.7.1991 e 1.7.1992, per un terzo annuo pari a L.76.666.666.667.- per complessive L.230.000.000.000.-

20 agosto 1990: Viene stilata nuova convenzione di Tesoreria con la Banca Popolare di Novara che corrisponderà un tasso del 9% lordo (il precedente tesoriere - Banca Nazionale delle Comunicazioni - corrispondeva un tasso del 7,25%) e viene effettuata l'apertura di un c/c presso la Cassa di Risparmio di Jesi di Roma, per l'incasso delle bollette di affitto degli inquilini di Roma, che corrisponderà un tasso lordo del 9,75%.

15 novembre 1990: Improvviso e prematuro decesso del Direttore Generale Rag. Renzo Fossati, che ha prestato la sua opera all'Ente per ben 24 anni.
Il Consiglio di Amministrazione ha provveduto alla sua sostituzione nella persona del Geom. Flavio Maria Bertoletti.

19 dicembre 1990: Firma della convenzione fra l'Ente e la Banca Popolare di Novara per la concessione agli iscritti dei mutui finalizzati all'acquisto, costruzione o ristrutturazione della prima casa. Ad oggi ben 600 iscritti hanno chiesto all'Ente di poter usufruire del mutuo.

Allo stato attuale circa 70 hanno richiesto la dichiarazione necessaria per iniziare l'iter delle pratiche presso la Banca Popolare di Novara.

Il conto consuntivo dell'esercizio 1990 è stato redatto seguendo lo schema stabilito dal D.P.R. 696-18.12.1979 che 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

Dagli allegati risulta che l'esercizio 1990 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di L.10.702.205.452.= (contro L.3.468.322.869.= preventivati nel bilancio di previsione); una consistenza della cassa al 31.12.1990 di L.12.610.918.515.= (contro L.10.909.616.907.= preventivati nel bilancio di previsione).

Questi maggiori importi comportano la modifica del piano di investimenti per l'esercizio 1991 già presentato ai Ministeri competenti e verrà opportunamente eseguita non appena l'Ente sarà in possesso dell'approvazione, che pare peraltro imminente.

L'Ente ha provveduto all'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza nella misura del 5% come per l'esercizio passato e anziché attingere dalla rivalutazione del patrimonio immobiliare L.3.776.500.000.=, come preventivato nel bilancio di previsione del 1990, ha riscontrato un avanzo economico di L.3.784.289.076.= importo che è stato accantonato nel Capitolo M354016 FONDO ACCANTONAMENTO RIPARTIZIONI STRAORDINARIE interessi conti di previdenza esercizi futuri.

La Direzione assicura di essersi attivata per controllare il riscontro tra le registrazioni contabili e le pezze giustificative, al fine di predisporre con chiarezza gli atti finanziari e di bilancio che vengono accompagnati da brevi note illustrative che facilitano la lettura dei vari Capitoli, Categorie e Titoli di Entrata e di Spesa.

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

Disponibilità liquide: L.12.610.918.515.- Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere - Banca Popolare di Novara-Milano per L.11.203.322.825.- (tasso 9,00%) e presso la Cassa di Risparmio di Jesi-Roma per L.1.407.595.690.- (tasso 9,75%) al 31.12.1990, senza gli interessi lordi che sono stati inseriti nei residui attivi (codice 11 dell'allegato F).

Crediti diversi - Residui attivi: L'ammontare complessivo di L.14.002.039.664.- risulta così composto:

	all'1.1.1990	al 31.12.1990
- relativi ad esercizi precedenti	L. 1.981.836.861	L. 2.167.460.663
- relativi all'esercizio 1990	" 8.583.555.662	" 11.834.579.001
	<u>L. 10.565.392.523</u>	<u>L. 14.002.039.664</u>
	=====	=====

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

La variazione in meno L.20.634.754.- (allegato F colonna 18-pag.1) è dovuta a somme inserite nei residui per contributi, I.M. e spese legali e risultate non più esigibili per fallimenti di Aziende senza assegnazione di alcun importo, come segue:

- delibera del Consiglio di Amministrazione del 24.9.1990

Fallimento GUIDOTTI S.R.L.-Grassobbio BG	L. 10.399.770
Fallimento MONTANINI PIER LUIGI-Livorno	" 3.129.596
Fallimento ESA S.R.L.-Reggio Emilia	" 4.300.045
Fallimento BERSANI FERDINANDO S.P.A.-Vicenza	" 2.805.343
	<u>L. 20.634.754</u>
	=====

L'importo è inserito in Bilancio-Conto economico come sopravvenienza passiva (allegato H-pag.4).

Titoli: Il conto Titoli ammonta a L.88.849.255.109.- di valore nominale.

	1989	1990
Consistenza conto Titoli	79.552.258.301	88.849.225.109
Acquisti	8.754.864.709	10.055.742.448 (all.F-pag.3 codice 73)
Estrazioni avvenute durante l'esercizio	2.824.050.000	1.634.300.000 (all.F pag.1 codice 21)

./.

Gli acquisti sono conformi a quanto previsto dal piano d'investimenti per l'esercizio 1990 (L.10.059.758.190.-)

Il piano d'investimenti è stato presentato ai Ministeri vigilanti entro il termine del 31 gennaio, prevedendo impieghi percentualizzati tra investimenti mobiliari ed immobiliari come stabilito dall'art.65 della Legge 153/1969 e successive modifiche (delibera commissariale n.365 del 18.1.1990).

Il piano è stato approvato con nota del Ministero del Lavoro M.4/4PS/21146 del 23.7.1990.

Durante l'esercizio sono state eseguite le seguenti permuta:

- Febbraio 1990

VENDITA	NOMINALE	RICAVO O COSTO
CCT scad. 1.3.91	3.400.000.000	3.576.354.775
CCT scad. 1.5.91	1.000.000.000	1.034.963.504
CCT scad. 1.6.91	13.000.000.000	13.348.705.176
CCT scad. 1.9.91	1.000.000.000	1.048.562.285
CCT scad. 1.10.91	2.933.000.000	3.055.937.929
	21.333.000.000	22.064.523.669

ACQUISTO

CIO scad. 17.1.96	22.635.000.000	22.061.939.684
	+ 1.302.000.000	+ 2.583.985
=====		

- Giugno/Luglio 1990

VENDITA

CCT scad. 17.1.96 12,50%	5.000.000.000	5.206.701.485
CCT scad. 17.1.96 12,50%	5.000.000.000	5.211.258.371
	10.000.000.000	10.417.959.856

ACQUISTO

BTB scad. 16.6.97 12,50%	5.000.000.000	4.881.263.935
FF.SS. 90/98 T.F. OPZ	5.000.000.000	4.982.899.500
	10.000.000.000	9.864.163.435
	---	+ 553.796.421
=====		

Il risultato si traduce in un aumento del valore nominale di L.1.302.000.000.- con un ricavo di L.556.380.406.- (allegato F-pag.1-codice 10)

./.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Immobili: Il conto Immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici" e "Costruzioni in corso".
Lo sviluppo è il seguente:

	1989	1990
MI-Viale Cassiodoro	3.182.200.000	17.600.000.000
MI- Vie Silva/Pozzi	5.810.000.000	20.200.000.000
MI-Quartiere Livigno	9.101.150.000	22.300.000.000
MI-Piazza Mentana	2.841.770.000	8.200.000.000
MI-Quartiere Ripamonti(Via dei Guarneri)	10.274.301.694	46.600.000.000
MI-Vie Farini/Valtellina	3.460.381.704	38.600.000.000
Cinisello Balsamo	2.618.594.657	23.200.000.000
Milano San Felice Torre 3	1.684.684.572	8.100.000.000
Milano San Felice-Palazzine	9.822.316.104	37.800.000.000
Padova Tribloc A/2	8.937.298.853	26.400.000.000
Padova Tribloc A/1	11.830.815.705	17.400.000.000
Napoli-Via Roma 342/343	27.421.203.486	27.500.000.000
Roma Eur-Via S.Martini 136	3.312.244.000	6.200.000.000
Roma Ottavia-Via A.Gallo 37	676.886.000	1.400.000.000
Mestre-Via Mestrina 64/B-Fabbr.C	7.016.635.300	10.600.000.000
RM Tuscolano-Via R.Fancelli 23	22.752.418.951	37.000.000.000
Padova-Via Roma 41/43	8.707.950.244	9.000.000.000
RM-Via M.Provenzale	1.894.481.444	3.250.000.000
RM-Via Bruno Pelizzi	13.487.347.683	19.950.000.000
RHO-EUROPA 2	8.430.421.740	11.600.000.000
RM-Via delle Benedettine	1.790.796.849	2.550.000.000
RM-Rugantino	47.882.655.571	61.950.000.000
Pieve Emanuele	13.592.702.102	17.800.000.000
Milano-Via Adriano	5.976.505.580	7.950.000.000
RHO-EUROPA 3	6.470.285.536	12.940.000.000
	238.976.047.775	496.090.000.000
Roma-Via Agri 6 (Sede Legale)	172.180.000	550.000.000
Edifici:	239.148.227.775	496.640.000.000
Costruzioni in corso:		
MILANO OLTRE-Palazzo Bramante	---	3.003.857.245
PIEVE EMANUELE-Agenzia Bancaria	---	650.000.000
RPHA-Via Apuania 57	---	356.067.000
	239.148.227.775	500.649.924.245
	-----	-----

Durante l'esercizio è stata effettuata la rivalutazione degli immobili con perizia giurata aggiornata al giugno 1990 .

Durante l'esercizio 1990 si sono realizzati i seguenti investimenti:

- completamento dell'acquisto di tutto l'immobile di RHO-EUROPA 3-Via Capuana 56 (appartamenti e box);
- acquisto di un appartamento in ROMA-Via Apuania 57;
- acconto prezzo acquisto immobile uso uffici a MILANO-OLTRE denominato palazzo BRAMANTE;
- acconto prezzo acquisto immobile uso Agenzia Bancaria a PIEVE EMANUELE MI.

Anche per l'esercizio 1990 sono stati messi a disposizione dell'I.M.P.S. e del MINISTERO DEL LAVORO tre stabili destinati ad uffici: NAPOLI-Via Roma 343, ROMA-Via Roberto Fancelli 141/151 e MILANO OLTRE (nota del 27.7.1990). L'offerta del Fondo non ha avuto alcun riscontro.

Situazione affittanze al 31.12.1990

Quartiere Livigno	Appartamenti	141	affittati	141	sfitti	---
	Negozi	12	"	12	"	---
	Box	32	"	32	"	---
Piazza Mentana	Appartamenti	12	affittati	12	sfitti	---
	Negozi	2	"	2	"	---
	Box	4	"	4	"	---
Viale Cassiodoro	Appartamenti	22	affittati	22	sfitti	---
	Ufficio	1	"	1	"	---
Vie Silva-Pozzi	Appartamenti	67	affittati	67	sfitti	---
	Negozi	5	"	5	"	---
Quartiere Ripamonti	Appartamenti	264	affittati	264	sfitti	---
	Negozi	10	"	10	"	---
	Magazzini	13	"	13	"	---
	Autorimessa	1	"	1	"	---
Vie Farini-Valtellina	Appartamenti	70	affittati	70	sfitti	---
	Negozi	3	"	3	"	---
	Uffici mq. 5.522		" mq. 5.522		"	---
	Box	61	"	60	"	1
	Posti auto	58	"	55	"	3
Cinisello Balsamo	Appartamenti	130	affittati	130	sfitti	---
	Box	122	"	122	"	---
Milano San Felice-Torre	Appartamenti	44	affittati	44	sfitti	---
	Box	32	"	32	"	---

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Milano San Felice-Palazzine	Appartamenti	157	affittati	157	sfitti	---
	Box	86	"	86	"	---
	Magazzini-					
	Tavernette	30	"	30	"	---
Padova A/2	Uffici mq.	4.544	affittati mq.	4.544	sfitti	---
	Negozi	3	"	3	"	---
	Posti auto	93	"	91	"	2
	Archivi uffici	29	"	29	"	---
Padova A/1	Uffici mq.	3.626	affittati mq.	3.626	sfitti	---
	Posti auto	45	"	42	"	3
ROMA EUR	Appartamenti	10	affittati	10	sfitti	---
	Soffitte	3	"	2	"	1
	Posti auto	10	"	10	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
ROMA OTTAVIA	Appartamenti	5	affittati	5	sfitti	---
	Box	2	"	2	"	---
	Posti auto	2	"	2	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
NESTRE	Appartamenti	32	affittati	32	sfitti	---
	Posti auto	10	"	10	"	---
ROMA TUSCOLANO-Via R.Fancelli 23	Appartamenti	103	affittati	103	sfitti	---
	Negozi	1	"	1	"	---
	Sottonegozi	1	"	1	"	---
PADOVA-Via Roma 41/43	Uffici mq.	995	affittati mq.	995	sfitti	---
	Appartamenti	3	"	3	"	---
	Soffitta	1	"	1	"	---
ROMA-Via Marcello Provenzale	Appartamenti	10	affittati	10	sfitti	---
	Posti auto	11	"	10	"	1
	Magazzino	1	"	1	"	---
	Soffitta	1	"	1	"	---
ROMA-Viale Bruno Pelizzi	Appartamenti	60	affittati	60	sfitti	---
NAPOLI-Via Roma 342/343	Uffici mq.	2.414	affittati mq.	2.263	sfitti mq.	151
	Archivi mq.	31,53	"	31,53	"	---

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RHO-Via Capuana 21 Ed.3	Appartamenti	63	affittati	63	sfitti	---
	Box	70	"	67	"	3
ROMA-Via Roberto Fancelli 141/151 (Rugantino)	Appartamenti	153	affittati	153	sfitti	---
ROMA-Via delle Benedettine 27	Appartamenti	8	affittati	8	sfitti	---
	Posti auto	8	"	8	"	---
	Magazzino	1	"	1	"	---
PIEVE EMANUELE	Appartamenti	34	affittati	34	sfitti	---
	Negozi	17	"	17	"	---
	Box	16	"	16	"	---
Milano-Via Adriano 102	Appartamenti	20	affittati	20	sfitti	---
	Box	20	"	19	"	1
RHO-Via Capuana 54/56 - Ed.Cedri	Appartamenti	63	affittati	59	sfitti	4
	Box	92	"	40	"	52

I contratti di locazione in atto al 31.12.1990 sono 2.374 (1989: 2.269)

Le bollette emesse durante l'esercizio sono state 9.070 (1989: 8.711)

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Reddito immobili. Il dettaglio di quanto incassato per affitti durante l'esercizio è il seguente:

IMMOBILE	REDDITO LORDO	SPESE PROPR.	ACCANTONAM.	TASSE 1989	REDDITO NETTO	COSTO RIVALUTATO	%
MI-VIALE CASSIODORO	105.441.100	39.215.506	25.000.000	28.758.780	12.466.814	17.600.000.000	0,07
MI-VIE SILVA/POZZI	188.781.800	22.470.205	42.000.000	45.130.320	79.181.275	20.200.000.000	0,39
MI-QUARTIERE LIVIGNO	364.038.820	48.997.582	42.000.000	66.022.578	207.018.660	22.300.000.000	0,93
MI-PIAZZA MENTANA	83.705.000	6.922.490	10.000.000	9.968.760	56.813.750	8.200.000.000	0,69
MI-QUARTIERE RIPAMONTI	712.048.850	105.120.237	50.000.000	94.982.400	461.946.213	46.600.000.000	0,99
MI-FARINI/VALTELLINA	1.319.395.824	386.884.810	35.000.000	155.896.020	741.614.994	38.600.000.000	1,92
CINISELLO BALSAMO	409.201.811	60.975.236	38.000.000	51.475.680	258.750.895	23.200.000.000	1,12
MI S.FELICE TORRE 3	215.427.100	23.872.943	10.000.000	29.799.000	151.755.157	8.100.000.000	1,87
MI S.FELICE PALAZZINE	795.708.920	94.163.469	20.000.000	102.584.340	578.961.111	37.800.000.000	1,53
PADOVA TRIBLOC A/2	995.561.600	55.391.000	20.000.000	192.714.948	727.455.652	26.400.000.000	2,76
PADOVA TRIBLOC A/1	838.480.200	44.115.653	20.000.000	144.553.824	629.810.723	17.400.000.000	3,62
NA VIA ROMA 342/343	616.710.600	29.292.902	5.000.000	124.895.322	457.522.376	27.500.000.000	1,66
RM EUR VIA S.MARTINI	85.720.000	4.001.128	5.000.000	20.875.338	55.843.534	6.200.000.000	0,90
RM OTTAVIA VIA A.GALLO	34.765.300	6.172.633	3.000.000	8.339.670	17.252.997	1.400.000.000	1,23
MESTRE VIA MESTRINA "C"	198.016.300	7.743.277	10.000.000	48.449.772	131.823.251	10.600.000.000	1,24
RM TUSCOLANO	797.548.965	133.945.573	15.000.000	194.659.902	453.943.490	37.000.000.000	1,23
PD VIA ROMA 41/43	228.294.500	8.266.318	5.000.000	49.700.124	165.328.058	9.000.000.000	1,84
RM VIA M.PROVENZALE	63.182.000	10.111.636	5.000.000	18.246.726	29.823.638	3.250.000.000	0,92
RM VIA BRUNO PELIZZI	368.870.850	36.046.198	5.000.000	91.318.788	236.505.864	19.950.000.000	1,19
RHO EUROPA 2	251.621.250	65.139.051	5.000.000	59.770.800	121.711.399	11.600.000.000	1,05
RM VIA BENEDETTINE	58.005.900	1.799.334	23.000.000	14.160.510	19.046.056	2.550.000.000	0,75
RM RUGANTINO	1.198.606.500	109.328.353	2.000.000	299.651.166	787.626.981	61.950.000.000	1,27
PIEVE EMANUELE	519.304.716	116.554.684	5.000.000	117.232.128	280.517.904	17.800.000.000	1,58
MI VIA ADRIANO	148.453.300	46.922.923	---	23.376.006	78.154.371	7.950.000.000	0,98
RHO EUROPA 3	102.853.250	6.383.563	---	---	96.469.687	12.940.000.000	0,75
	10.699.744.456	1.469.836.704	400.000.000	1.992.562.902	6.837.344.850	496.090.000.000	
RM VIA AGRI 6(Sede legale)	---	159.381	---	528.048	- 687.429	550.000.000	
	10.699.744.456	1.469.996.085	400.000.000	1.993.090.950	6.836.657.421	496.640.000.000	
COSTRUZIONI IN CORSO:							
MI OLTRE PAL.BRAMANTE	---	---	---	---	---	3.003.857.245	
PIEVE E. AG.BANCARIA	---	---	---	---	---	650.000.000	
RM VIA APUANIA 57	---	---	---	---	---	356.067.000	
	10.699.744.456	1.469.996.085	400.000.000	1.993.090.950	6.836.657.421	500.649.924.245	
RESIDUI ATTIVI							
Affitti incassati	40.923.021				+ 40.923.021		
RESIDUI PASSIVI							
Spese pagate		125.711.000			- 125.711.000		
	10.740.667.477	1.595.707.085	400.000.000	1.993.090.950	6.751.869.442	500.649.924.245	
	(1)	(2)	(3)		+ 8,18%	(4)	
					rispetto 1989		

REDDITO MEDIO IMMOBILI:

1989: 2,68% (escluso RHO EUROPA 3)

(1) Allegato F pag.1 codice 7 col.20

(3) Allegato H pag.4

1990: 1,36%

(4) Allegato G pag.1

./.

Al punto (2) "spese di proprietà", sono comprese oltre alle spese di proprietà degli immobili (Allegato F pag.2 codice 67 col.20), anche i premi di assicurazione sugli immobili (Allegato F pag.1 n.53) e le spese di registrazione contratti per il solo 50% a carico dell'Ente (Allegato F pag.2 n.62) (ovviamente solo per la parte di pertinenza).

Quanto sopra nasce dalle note del Ministero del Lavoro DIV.III Prot.N.3/3PS/E 80929 del 26.3.1987 e Prot.N.3/3PS/96911 del 7.8.1989 alle quali il Fondo si è attenuto scrupolosamente.

Il patrimonio immobiliare dell'Ente dopo la perizia del giugno 1990 ammonta a ben L.500.649.924.245.- compresi gli investimenti in corso.

Non ritengo di soffermare l'attenzione sulla redditività di detto patrimonio (1,36%) perchè penso sia più opportuno osservare le spese di proprietà che, compresi gli accantonamenti dell'esercizio, ammontano a L.1.995.707.085.- e corrispondono quasi al 20% (18,58% per l'esattezza) degli affitti incassati che sono L.10.740.667.477.- Se poi si comprendono anche le tasse relative, le spese immobiliari rappresentano il 37,14% dell'ammontare degli affitti con i suoi n.2.374 contratti.

Quasi due miliardi di spese di manutenzione per gli immobili possono sembrare pochi o tanti, dipende dallo stato di fatto degli immobili dell'Ente.

A tal fine è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera del 28 gennaio 1991 di incaricare dei tecnici esperti nell'edilizia che riferiscano direttamente alla Direzione Generale, per conoscere le necessità dovute alla vetustà degli immobili, agli interventi conservativi e di mantenimento e quelli immediati e improrogabili, nonché la verifica immediata degli immobili appena acquistati, al fine di valutare le necessità, la congruità e il collaudo finale degli interventi.

Sono passati solo tre mesi dalla nomina dei tecnici, ma ritengo, alla luce dei fatti, che ciò sia risultato più che positivo, anzi indispensabile, per poter controllare gli interventi sugli immobili che per il passato erano lasciati alla mercé delle ditte fornitrici dei servizi, non potendo gli addetti al settore immobiliare (n. 2 unità più una terza dal maggio 1990) fare fronte ai molteplici problemi.

Immobilizzazioni tecniche.

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

- Totale beni mobili all'1.1.1990	L. 645.144.024
- Acquisti durante l'esercizio	" 10.221.577 (Allegato F colonna 20 codice 73 pag.3)
	" 24.061.000 (Allegato F colonna 20 codice 74 pag.3)
- Eliminazione materiale fuori uso	" 13.156.000 -
- Esposizione in Bilancio	<u>L. 666.270.601</u>

Gli acquisti sono stati i seguenti: automezzo FIAT UNO MI7R6240; una fotocopiatrice CANON, una stampante SEIKOSHA e una stampante AIKOS per il calcolatore; quattro calcolatrici LOGOS 452 Olivetti e due macchine da scrivere Olivetti EIV 2700 e EI 2400.

Crediti Diversi: La cifra esposta in Bilancio risulta di L.787.535.721.- e comprende principalmente congruagli spese che verranno emessi per una parte degli immobili - quelli che hanno riscaldamento autonomo - il 31.3.1991 e per gli altri immobili nel giugno 1991.

Residui passivi: L'ammontare complessivo di L.15.910.752.727.- risulta così composto:

	all'1.1.1990	al 31.12.1990
- relativi ad esercizi precedenti	L. 5.863.185.628	L. 5.847.924.334
- relativi all'esercizio 1990	" 10.459.866.179	" 10.062.828.393
	<u>L. 16.323.051.807</u>	<u>L. 15.910.752.727</u>
	-----	-----

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato a pag.2 e 3 Allegato F colonne 9 e 15.

La variazione in meno nei residui passivi ammontante a L.27.486.529.- (Allegato F pag.3 colonna 18), si riferisce per L.27.366.529.- a n.110 conti sospesi anno 1979 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980) e per L.120.000.- per rimborso grembiuli al personale mai utilizzato (delibera Consiglio Amministrazione del 24.9.1990).

L'ammontare dei residui passivi può sembrare elevato, ma va rilevato che sul totale di L.15.910.752.727.- ben L.14.299.772.574.- (Allegato F pag.2 colonna 23 codice 58) si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione e che la stessa non è stata richiesta da parte degli iscritti.

Rimane passivo dell'esercizio

Conti di previdenza: L'ammontare di L.417.253.659.257.- rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1990 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1989	1990	
Conti liquidati	<u>L.30.395.455.776</u>	<u>L.36.379.362.806</u>	(pag.2 All.F codice 56-col.20)
	N. 3.086	N. 4.027	
Interessi accreditati 5%	<u>L.15.460.648.124</u>	<u>L.16.506.895.265</u>	(pag.4 All.H)
Prima rata rivalutazione conti di previdenza 23,89%	----	<u>L.76.666.666.666</u>	(pag.4 All.H)
Il totale dei contributi (Aziende e Iscritti) accertato è stato di	<u>L.40.932.624.686</u>	<u>L.44.042.053.142</u>	(+ 7,60%)
	(prev.L.38.500.000.000)	(prev.L.41.000.000.000)	

./.

mentre il totale delle liquidazioni
impegnate è risultato di

<u>L.35.789.466.501</u>	<u>L.35.943.398.583</u> (+ 0,43%)
(prev.L.36.000.000.000)	(prev.L.39.000.000.000)

L'aumento dei contributi e la stabilizzazione delle liquidazioni, ritengo siano dovuti a più fattori che hanno ridato fiducia all'Ente, quali: la ricostituzione degli Organi Collegiali, la rivalutazione dei conti di previdenza prevista nei tre esercizi, la convenzione per la concessione dei mutui agli iscritti finalizzati all'acquisto, costruzione o ristrutturazione della prima casa; la nomina della Commissione per lo studio delle modifiche allo statuto dell'Ente; l'avvenuto rinnovo del contratto di categoria che ha riaffermato l'utilità dell'Ente per la categoria nel suo insieme.

	1989	1990
<u>I conti di previdenza</u>		
a fine esercizio ammontano	<u>N. 39.656</u>	<u>N. 41.477</u>
conti attivi	N. 30.103	N. 31.659
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N. 8.930	N. 9.165
conti sospesi 1.9.1990/31.12.1990	N. 623	N. 653
<u>Aziende che versano i contributi</u> (nuove 412 - cessate 125)	<u>N. 5.388</u>	<u>N. 5.674</u>
Conti liquidati durante l'esercizio	N. 3.086	N. 4.027
Nuovi iscritti durante l'esercizio	N. 4.553	N. 6.272
Trasferimenti di conti fra Aziende	<u>N. 15.772</u>	<u>N. 16.883</u>
	<u>N. 23.411</u>	<u>N. 27.182</u>
Movimenti di conti durante l'esercizio	59,04%	65,54%

Al 31.12.1990, in esecuzione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.1.1980, sono stati prescritti i conti sospesi riferiti all'anno 1979 per L.27.366.529.- per n.110 conti.

Il totale dei conti sospesi alla fine dell'esercizio era il seguente:

1989			1990		
				prescritti	
1979	N. 110	L. 27.366.529			
1980	N. 803	" 246.632.710	N. 801	L. 246.137.540	
1981	N. 1.465	" 527.715.434	N. 1.455	" 517.216.511	
1982	N. 805	" 363.727.594	N. 801	" 362.398.048	
1983	N. 551	" 285.171.105	N. 547	" 279.351.562	
1984	N. 565	" 359.201.899	N. 550	" 334.556.102	
1985	N. 641	" 508.692.015	N. 631	" 483.278.635	
1986	N. 661	" 658.870.298	N. 640	" 600.172.947	
1987	N. 855	" 1.504.158.345	N. 781	" 955.541.441	
1988	N. 1.029	" 1.819.570.149	N. 907	" 1.108.268.331	
1989-1.1/31.8	N. 1.445	" 8.461.997.248	N. 686	" 959.091.517	
	N. 8.930	L. 14.763.103.326	N. 7.799	L. 5.846.012.634	
1989-1.9/31.12	---	---	N. 251	" 335.772.225	
1990-1.1/31.8	---	---	N. 1.115	" 8.117.987.715	
	N. 8.930	L. 14.763.103.326	N. 9.165	L. 14.299.772.574	

I conti di previdenza attivi, N.31.659, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre e l'accreditamento degli interessi nonché della rivalutazione per l'anno 1990, risultano suddivisi per singoli importi come segue:

da L. 0	a L. 999.999	N. 4.118
da L. 1.000.000	a L. 1.999.999	N. 2.625
da L. 2.000.000	a L. 2.999.999	N. 1.954
da L. 3.000.000	a L. 3.999.999	N. 1.509
da L. 4.000.000	a L. 4.999.999	N. 1.208
da L. 5.000.000	a L. 5.999.999	N. 1.073
da L. 6.000.000	a L. 6.999.999	N. 909
da L. 7.000.000	a L. 7.999.999	N. 920
da L. 8.000.000	a L. 8.999.999	N. 803
da L. 9.000.000	a L. 9.999.999	N. 810
da L. 10.000.000	a L. 10.999.999	N. 698
da L. 11.000.000	a L. 11.999.999	N. 643
da L. 12.000.000	a L. 12.999.999	N. 693
da L. 13.000.000	a L. 13.999.999	N. 629
da L. 14.000.000	a L. 14.999.999	N. 680
da L. 15.000.000	a L. 15.999.999	N. 641
da L. 16.000.000	a L. 16.999.999	N. 691
da L. 17.000.000	a L. 17.999.999	N. 628
da L. 18.000.000	a L. 18.999.999	N. 649
da L. 19.000.000	a L. 19.999.999	N. 612

./.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da L. 20.000.000	a L. 20.999.999	N.	606
da L. 21.000.000	a L. 21.999.999	N.	593
da L. 22.000.000	a L. 22.999.999	N.	602
da L. 23.000.000	a L. 23.999.999	N.	539
da L. 24.000.000	a L. 24.999.999	N.	570
da L. 25.000.000	a L. 25.999.999	N.	572
da L. 26.000.000	a L. 26.999.999	N.	543
da L. 27.000.000	a L. 27.999.999	N.	535
da L. 28.000.000	a L. 28.999.999	N.	485
da L. 29.000.000	a L. 29.999.999	N.	410
da L. 30.000.000	a L. 30.999.999	N.	389
da L. 31.000.000	a L. 31.999.999	N.	397
da L. 32.000.000	a L. 32.999.999	N.	326
da L. 33.000.000	a L. 33.999.999	N.	305
da L. 34.000.000	a L. 34.999.999	N.	290
da L. 35.000.000	a L. 35.999.999	N.	259
da L. 36.000.000	a L. 36.999.999	N.	235
da L. 37.000.000	a L. 37.999.999	N.	238
da L. 38.000.000	a L. 38.999.999	N.	185
da L. 39.000.000	a L. 39.999.999	N.	172
da L. 40.000.000	a L. 40.999.999	N.	146
da L. 41.000.000	a L. 41.999.999	N.	130
da L. 42.000.000	a L. 42.999.999	N.	109
da L. 43.000.000	a L. 43.999.999	N.	73
da L. 44.000.000	a L. 44.999.999	N.	76
da L. 45.000.000	a L. 45.999.999	N.	64
da L. 46.000.000	a L. 46.999.999	N.	63
da L. 47.000.000	a L. 47.999.999	N.	53
da L. 48.000.000	a L. 48.999.999	N.	36
da L. 49.000.000	a L. 49.999.999	N.	24
oltre L.50.000.000		N.	141

N. 31.659

La dislocazione territoriale delle Aziende e degli Iscritti al Fondo alla fine dell'esercizio era la seguente:

	AZIENDE	ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	15	109
TRENTINO ALTO ADIGE	117	617
FRIULI VENEZIA GIULIA	260	1.468
VENETO	532	2.502
LOMBARDIA	1.545	11.486
PIEMONTE	361	2.263
LIGURIA	652	3.450
EMILIA-ROMAGNA	646	2.952

./.

TOSCANA	588	2.920
UMBRIA	25	73
MARCHE	100	487
LAZIO	301	1.510
ABRUZZO	19	74
MOLISE	2	4
CAMPANIA	170	706
PUGLIA	144	410
BASILICATA	3	5
CALABRIA	20	55
SICILIA	109	331
SARDEGNA	65	237

N.5.674

N.31.659

Fondi di accantonamento.Fondo indennità anzianità personale: L.319.013.096.-

L'accantonamento per l'esercizio 1990 è stato di L.165.000.000.- (Previsione 80.000.000); l'aumento è in relazione al rinnovo del contratto del Parastato e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale maturati al 31.12.1990.

Fondo accantonamento per ripartizioni straordinarie esercizi futuri: L.25.338.563.878.-

Lo sviluppo del conto è il seguente:

1- Ammontare all'inizio dell'esercizio 1990	L.	1.513.217
2- Rivalutazione immobili giugno 1990	L.	490.600.000.000 +
3- Importo immobili in bilancio al 31.12.1989	"	239.148.227.775 -
4- Differenza	L.	251.451.772.225 +
5- Importo da ripartire per un terzo annuo sui conti di previdenza - delibera C.A. del 25.6.1990	"	230.000.000.000 -
6- Importo accantonato per l'aumento degli interessi negli esercizi futuri sui conti di previdenza rivalutati	"	21.451.772.225
7- avanzo economico esercizio 1990	"	3.784.289.076
8- avanzo economico esercizi precedenti (esercizio 1979)	"	100.989.360
	L.	25.338.563.878

N.B. Per i nn.7 e 8 si richiede delibera specifica del Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione del Bilancio 1990.

./.

Fondo accantonamento ripartizione rivalutazione immobili sui conti di previdenza: L.153.333.333.334.-

Trattasi delle quote da ripartire sui conti di previdenza in essere alla data del 1 luglio 1991 (per L.76.666.666.667) e alla data del 1 luglio 1992 (per L.76.666.666.667).

Poste rettificative dell'attivo.

Fondo oscillazione titoli: L'ammontare del conto al 31.12.1990 risultava eccedente di L.762.179.360.- rispetto alla differenza tra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 31.12.1990 come segue:

	1989	1990
- valore nominale dei titoli	79.552.258.301	88.849.255.109
- valore dei titoli secondo le quotazioni di borsa al 31 dicembre	78.315.779.801	87.499.401.609
- differenza esposta in Bilancio	- 1.236.478.500	- 1.349.853.500
- ammontare del fondo oscillazione titoli	+ 943.955.907	+ 2.112.032.860
- eccedenza negativa	- 292.522.593	---
- eccedenza positiva	---	+ 762.179.360
	-----	-----

L'importo di L.762.179.360.- è stato registrato come entrata non finanziaria-variazione patrimoniale straordinaria (pag.4 Allegato H).

L'operazione è conforme all'art.44 D.P.R. 696-18.12.1979.

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: Lo sviluppo di tale conto è il seguente:

- Totale inizio esercizio 1990		L. 579.184.012
- 4° quota esercizio 1987 (25% di L.22.463.700)	L. 5.615.925	
- 3° quota esercizio 1988 (25% di L.14.353.172)	" 3.588.293	
- 2° quota esercizio 1989 (25% di L.70.890.000)	" 17.722.500	
- 1° quota esercizio 1990 (25% di L.34.282.577)	" 8.570.646	
		" 35.497.364 +
- mobili eliminati nell'anno 1990		" 13.156.000 -
- Totale fine esercizio 1990		L. 601.525.376

Personale

Come previsto dall'art.32 D.P.R. 696-18.12.1979, la relazione illustrativa deve comprendere, tra l'altro, i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza.

Attualmente l'Ente versa i contributi, limitatamente per l'Avv. NICOLA MARCHESE, al Fondo dei Dirigenti "Mario Negri", quale diritto acquisito prima dell'entrata in vigore del contratto del Parastato.

Per quanto riguarda gli accantonamenti per indennità di anzianità, si rimanda alle note a pag.15, mentre ci soffermeremo di più su notizie di carattere generale riguardanti il personale dell'Ente.

Durante l'esercizio 1990 è stato indetto un concorso per la copertura di un posto vacante in organico di operatore meccanografico, che però non ha avuto realizzazione e pertanto è scaduto.

In data 30 aprile 1990 il collaboratore CARLO BIASCO, addetto alla contabilità generale, ha ottenuto il trasferimento ad altro Ente, previsto dalla legge sulla mobilità.

In data 2 maggio 1990 è stato assunto il collaboratore DANIELE GALANTE, vincitore di un concorso indetto nel 1989, per la copertura di un posto vacante all'Ufficio Immobili e in data 10 settembre 1990 è stato assunto il Sig. FERRI LEANDRO inquadrato nel livello di "archivista dattilografo" e addetto all'Ufficio di Roma.

Pertanto, alla data del 31.12.1990, la situazione del personale risulta la seguente:

ORGANICO APPROVATO		PERSONALE IN SERVIZIO	POSTI SCOPERTI
DIRIGENTE	1	---	1
Ruolo Amministrativo:			
COLLABORATORE	1	---	1
ASSISTENTE	2	2	---
ARCHIVISTA DATTELOGRAFO	3	3	---
Ruolo Tecnico:			
COLLABORATORE	1	1	---
ASSISTENTE	4	4	---
OPERATORE	4	3	1
AGENTE	1	1	---
Ruolo Professionale			
	1	1	---
	---	---	---
	18	15	3
	---	---	---

La copertura degli esigui posti vacanti è resa difficoltosa dalla scarsa partecipazione ai concorsi indetti dall'Ente, specialmente per i livelli superiori (Collaboratori) per i quali il Regolamento Organico dell'Ente prevede il possesso del diploma di laurea ed inoltre lo stipendio iniziale, malgrado sia stato rinnovato il contratto di lavoro per il personale dipendente del Parastato, (Suppl. G.U. N.54-6.3.1990) non è certo adeguato.

A questi concorsi rispondono quasi esclusivamente candidati provenienti dal Sud, desiderosi di ottenere, al termine del periodo di prova, il trasferimento ad altro Ente usufruendo della legge sulla mobilità (vedi Carlo Biasco).

Gli straordinari, che in precedenza non potevano superare le 250 ore annue per unità, sono stati ulteriormente ridotti a 160 ore (media annua sul totale unità) in sede di contrattazione sindacale a seguito dell'individuazione dell'incentivo; pertanto rimane problematica anche la sostituzione del personale per malattia, maternità e ferie.

Resta unicamente la possibilità di ricorrere a personale temporaneo (tre mesi) di modesto livello che non risolve certo la situazione; si è reso perciò indispensabile riconfermare il personale esterno per quanto riguarda la programmazione ed il funzionamento delle apparecchiature meccanografiche.

La politica della precedente Direzione, poi, era impostata sull'accentramento al vertice, lasciando così all'oscuro dell'operato i livelli inferiori. Ciò ha comportato altresì l'impossibilità di creare corresponsabilità dell'operato e la mancata occasione di utilizzare risorse umane potenziali di tutto il personale alle dipendenze dell'Ente.

Anche se alla fine dell'esercizio l'attuale Direzione ha ritenuto opportuno distribuire incarichi di responsabilità nei vari settori (contributi, immobili, contabilità, segreteria) sotto il suo diretto controllo onde valutare le reali capacità del personale, di coinvolgerlo nelle decisioni operative, di rendere possibile un controllo incrociato tra i vari settori, al fine di ottenere una trasparenza: la più limpida possibile dell'operato di ognuno, ivi compresa la Direzione.

Di conseguenza il Consiglio di Amministrazione nella riunione dell'11 febbraio 1991 ha deliberato il passaggio al livello superiore dei dipendenti:

GIULIA AMBROSIONI
PATRIZIA BOSCO
GIOCONDA SEREGNI
AUGUSTA TUNESI

delibera che diverrà operativa quando sarà approvata dal competente Ministero del Lavoro, previo accettazione dell'Organizzazione Sindacale FEDERPUBBLICI a cui il personale dell'Ente è iscritto.

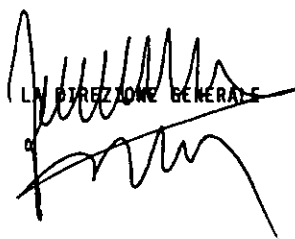
Purtroppo i tempi non saranno brevi.

Questa modifica renderà superfluo assumere personale con qualifiche elevate, eliminando parte delle difficoltà e pericoli espressi precedentemente (trasferimenti per mobilità ecc.), rendendo un po' più facile reperire personale operativo per rafforzare l'organico dell'Ente.

Si noti che l'attuale pianta organica prevede n.18 unità di cui n.15 in servizio, oltre al Direttore Generale, per amministrare un patrimonio di L.617.568.392.145.- (pari a L.38.598.000.000 per persona);

Invitiamo pertanto gli Organi Collegiali ad attivarsi con ogni mezzo per attuare l'allargamento della pianta organica, al fine di aumentare la possibilità di assumere altro personale; anche se il contratto del Parastato con tutte le sue regole in essere, al fine giustamente di salvaguardare diritti, di non rischiare di avere personale in eccedenza al fabbisogno ed evitare possibili clientelismi (regole che valgono per Enti macroscopici, nei quali non rientra decisamente il nostro) appare machiavellico, complesso, anacronistico e perciò di difficile applicazione.

LA DIREZIONE GENERALE
G



FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI
SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME
MILANO - Viale Cassiodoro 24

RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 24 SETTEMBRE 1990
(VERBALE N.3/1990)

Il giorno 24 settembre 1990 alle ore 16 nella Sede del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime-Viale Cassiodoro 24-Milano, si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti il Consiglio stesso ed ai componenti il Collegio Sindacale a mezzo fax del 15.9.1990, per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

- 1) omissis.....
- 2) omissis.....
- 3) omissis.....
- 4) Variazioni al Bilancio di Previsione esercizio 1990;
- 5) omissis.....
- 6) omissis

Sono presenti: il Presidente del Fondo Dr.Giuseppe Cadario; i Consiglieri Sigg.: Cav.Tullio Albarelli, Franco Barbucci, Augusto Benvenuto, Antonio Chiodo, Dr.Giuseppe Cesaris, Andrea Coriandolo, Maurizio Dal Santo, Antonella Rioldi; i Sindaci effettivi Sigg.Mario Diani e Giovanni Valli; nonchè il Direttore del Fondo Rag.Renzo Fossati che funge da Segretario.

Assenti giustificati i Consiglieri Sigg.: Rag.Divo Bartolini, Livio Forese, Dr.Ciro Gaggiano, Andrea Roncallo; il Presidente del Collegio Sindacale Dr.Gustavo Ferraro.

Constatata la presenza della maggioranza dei componenti il Consiglio di Amministrazione, il Presidente dichiara valida la riunione e passa all'esame dell'ordine del giorno.

..... omissis

Punto 4)

.....omissis.....

Il Direttore comunica che nel Bilancio Consuntivo 1989 alla voce Residui Attivi (fallimenti di Aziende non risolti) sono inseriti importi per contributi, sanzioni civili, spese legali, dovuti da Aziende per fallimenti.

Poichè sono pervenute comunicazioni dai curatori fallimentari che i seguenti importi non saranno più esigibili, si rende necessario provvedere allo storno dall'ammontare dei residui attivi, creando la sopravvenienza passiva corrispondente, per un totale di L.20.634.754.=

	Contributi	Sanz.civili	Spese legali	TOTALE
GUIDOTTI S.R.L. Grassobbio BG	9.811.100	588.670		10.399.770
MONTANINI P.L. Livorno	2.776.152	188.735	164.709	3.129.596
ESA S.R.L. Reggio Emilia	4.056.647	243.398		4.300.045
BERSANI F. S.P.A. Vicenza	2.646.550	158.793		2.805.343
	19.290.449	1.179.596	164.709	20.634.754

Inoltre, nel Bilancio Consuntivo 1989 alla voce Residui Passivi (spese varie) è inserito l'importo di L.120.000.= per rimborso grembiuli al personale del Fondo, mai utilizzato.

Si rende pertanto necessario provvedere allo storno dall'ammontare dei residui passivi, creando la sopravvenienza attiva di pari importo.

Il Consiglio di Amministrazione approva.

..... omissis



RUOLO	QUALIFICA	LIVELLO	DOTAZIONE ORGANICA PER QUALIFICA	PERSONALE IN SERVIZIO AL 31.12.1990
	DIRIGENTE Totale	Primo Dirigente	1 — 1	— — —
AMMINISTRATIVO	COLLABORATORE ASSISTENTE COORD. ASSISTENTE ARCHIVISTA-DATTILOGR. COMMESSO Totale	7 7 6 4	1 1 1 3 — 6	— 1 1 3 — 5
TECNICO	COLLABORATORE ASSISTENTE COORD. ASSISTENTE OPERATORE AGENTE Totale	7 7 6 4 3	1 1 3 4 1 10	1 1 3 3 1 9
PROFESSIONALE	PRIMA QUALIFICA Totale	10	1 — 1	1 — 1
TOTALE GENERALE			18	15

La presente dotazione organica è stata approvata con nota del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale DIV.V Prot.N.VPS/66195 del 21.10.1985.

FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI
SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME
MILANO - Viale Cassiodoro 24

RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 23 APRILE 1991
(VERBALE N.3/1991)

Il giorno 23 aprile 1991 alle ore 14 nella Sede del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime-Viale Cassiodoro 24-Milano, si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti il Consiglio stesso ed ai componenti il Collegio Sindacale a mezzo fax del 25.3.1991, per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

- 1) omissis.....
- 2) omissis.....
- 3) Bilancio consuntivo esercizio finanziario 1990:
discussione - approvazione;
- 4) omissis.....

Sono presenti: Il Presidente del Fondo Dr.Giuseppe Cadario; il Sig.Flavio Bertoletti-facente funzioni di Direttore Generale-; i Consiglieri Sigg.: Franco Barbucci, Augusto Benvenuto, Antonio Chiodo, Giuseppe Cesaris, Andrea Coriandolo, Maurizio Dal Santo, Antonella Rioldi, Andrea Roncallo; il Presidente del Collegio Sindacale Dr.Gustavo Ferraro e il Sindaco effettivo Sig.Giovanni Valli.

Assenti giustificati, in quanto dimissionari, i Consiglieri Sigg.: Cav.Tullio Albarelli, Rag.Divo Bartolini, Livio Forese, Dr.Ciro Gaggiano, e il Sindaco effettivo Sig.Mario Diani.

Il Presidente, constatata la presenza della maggioranza dei componenti il Consiglio di Amministrazione, dichiara valida la riunione e passa all'esame dell'ordine del giorno.

.....omissis.....

Punto 3) Bilancio consuntivo esercizio finanziario 1990:
discussione-approvazione.

- Vista la relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 1990;
- preso atto della seguente delibera del Comitato Esecutivo:

"Il Comitato Esecutivo, vista la relazione della Direzione Generale, fatta propria dal Presidente del Fondo, e udita la relazione del Collegio Sindacale sulle risultanze del conto consuntivo dell'esercizio 1990, delibera di sottoporre al Consiglio di Amministrazione, con parere favorevole, lo schema di Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1990 per la relativa approvazione".

dopo ampia discussione, il Consiglio di Amministrazione all'unanimità approva il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1990.

.....omissis.....



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

Il giorno 22 aprile 1991 alle ore 14 si è riunito il Collegio dei Sindaci del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime nelle persone del Presidente Dr. Gustavo Ferraro e del Sig. Giovanni Valli in qualità di membro, assente in quanto dimissionario il Sig. Mario Diani; allo scopo di rendere la relazione al Bilancio Consuntivo 1990 dell'Ente medesimo in osservanza del D.P.R. n. 696 del 18.12.1979.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1990

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE-SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	differenza
- Correnti	66.400.200.962	41.530.066.409	24.870.134.553 +
- Conto Capitale	1.634.300.000	20.146.845.669	18.512.545.669 -
- Partite Giro	13.922.458.371	13.843.529.391	78.928.980 +
TOTALE	81.956.959.333	75.520.441.469	6.436.517.864
=====			

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1990 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza di L.6.436.517.864.= con un aumento di L.3.255.341.781.= rispetto all'esercizio 1989 (3.181.176.083) costituito dalla somma della differenza tra le entrate (8.128.507.463) e le spese (4.873.165.682).

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1990, al 31.12.1990 si è registrato un avanzo di amministrazione di L.10.702.205.452.= contro un avanzo di L.4.258.835.813.= al 31.12.1989, come risulta dal seguente prospetto :

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

	Residui attivi	Residui passivi	Disponibilità liquide	Avanzo amm.
al 31.12.1989	10.565.392.523	16.323.051.807	10.016.495.097	+ 4.258.835.813
Variazioni	- 20.634.754	- 27.486.529	---	+ 6.851.775
Accertamenti	+ 81.956.959.333	---	---	+81.956.959.333
Riscossioni				
c/competenza	- 70.122.380.332	---	+70.122.380.332	---
Riscossioni				
c/residui	- 8.377.297.106	---	+ 8.377.297.106	---
Impegni	---	+75.520.441.469	---	-75.520.441.469
Pagamenti				
c/competenza	---	-65.457.613.076	-65.457.613.076	---
Pagamenti				
c/residui	---	-10.447.640.944	-10.447.640.944	---
Situazione				
al 31.12.1990	14.002.039.664	15.910.752.727	12.610.918.515	+10.702.205.452
=====				

Sui residui attivi, che al 31.12.1989 ammontavano a L.10.565.392.523.= sono rimaste da riscuotere L.2.167.460.663.= che attengono per l'importo di L.1.706.858.159.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

In proposito va puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativo al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1989 a L.8.170.110.867.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza. Il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1990 e fa registrare, come somme accertate nell'anno ma non ancora rimosse, l'importo di L.11.834.579.001.= che, aggiunto alla richiamata somma di L.2.167.460.663.=, costituisce l'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.14.002.039.664.=), che riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap.E101010 (L.11.501.990.994.=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel capitolo E308040 (L.327.245.223.=), le partite di giro-titolo E7 (L.1.156.499.194.=), gli affitti immobili Cap.E308010 (L.513.372.654.=) e le sanzioni civili (I.M.) Cap.E310011 (L.170.432.876.=).

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1989 a L.16.323.051.807.=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1990 in L.15.910.752.727.= di cui L.5.847.924.334.= provenienti dai passati esercizi e L.10.062.828.393.= afferenti al 1990.

Fra i residui provenienti dagli anni 1990 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.14.299.772.574.= relativo al capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione in meno di L.27.486.529.= nei residui passivi si riferisce per L.27.366.529.= a n.110 conti sospesi anno 1979 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980) e per L.120.000.= per rimborso grembiuli al personale mai utilizzato (delibera Consiglio di Amministrazione 24.9.1990).

Mentre, a seguito della delibera del Consiglio di Amministrazione del 24.9.1990, i residui attivi sono stati influenzati come segue: Capitolo E101010 (contributi datori di lavoro e iscritti) per l'importo di L.19.290.449.=, E310011 (sanzioni civili-I.M.) per l'importo di L.1.179.596.=, E310014 (Rimborso spese legali) per l'importo di L.164.709.=, risultate non più esigibili per fallimento delle Aziende, per un totale di L.20.634.754.=

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

<u>CORRENTI</u>	<u>Esercizio 1990</u>	<u>Esercizio 1989</u>	<u>Differenze</u>
Contributive	44.042.053.142	40.932.624.686	3.109.428.456 +
Altre	22.358.147.820	18.398.572.537	3.959.575.283 +
	66.400.200.962	59.331.197.223	7.069.003.739 +
<u>CONTO CAPITALE</u>			
Rimborso titoli	1.634.300.000	2.824.050.000	1.189.750.000 -
<u>PARTITE GIRO</u>	13.922.458.371	11.673.204.647	2.249.253.724 +
TOTALE	81.956.959.333	73.828.451.870	8.128.507.463 +
	=====		

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1990 risultano superiori di L.8.128.507.463.= rispetto al precedente esercizio.

Quanto poi alla lievitazione del gettito contributivo (L.3.109.428.456.=), si precisa che il numero degli iscritti presso il Fondo risulta aumentato nell'anno in considerazione di 1.821 unità rispetto all'esercizio precedente (n.41.477 conti attivi di previdenza al 31.12.1990 e n.39.656 al 31.12.1989) e che va altresì tenuto conto che nel surriportato importo di 1.821 unità sono compresi 110 conti caduti in prescrizione, pertanto l'aumento dei conti sarebbe stato di n.1.931 unità.

Nonostante ciò è riconfermata la situazione di conflittualità, già insorta nel corso delle precedenti annualità, nel settore, dovuta alla determinazione di non poche e grosse Imprese di ritenersi fuori dal settore di competenza del Fondo, che contestano l'iscrizione, chiedendo la ripetizione dei contributi versati.

La minor entrata di L.1.189.750.000.= in conto capitale, è essenzialmente dovuta alle minori estrazioni del pacchetto titoli la cui redditività è risultata di L.9.322.213.827.= per il 1990 con un aumento rispetto all'esercizio precedente di L.1.957.010.837.=

Questo Collegio, comunque, dà atto che, a conclusione dell'esercizio 1990 il piano di investimenti afferente all'esercizio medesimo, ha trovato attuazione relativamente all'acquisto di titoli con una spesa di L.10.055.742.448.=

Per effetto della richiamata operazione l'ammontare del pacchetto titoli del Fondo è al 31.12.1990 di L.88.849.225.109.= rispetto a L.79.552.258.301.= dell'esercizio precedente (valore nominale), tenendo anche conto delle estrazioni esposte nella situazione patrimoniale.

Relativamente al richiamato importo di L.10.055.742.448.= utilizzato per l'acquisto di titoli, va precisato che con esso il Fondo ha acquistato titoli il cui valore nominale è di L.9.629.296.808.= oltre L.875.554.360.= di valore nominale a seguito di permute.

Quanto alla parte immobiliare degli investimenti per il 1990, si dà atto che il Fondo, utilizzando l'importo di L.10.049.924.245.=, si è attenuto al piano approvato dalle Autorità tutorie con decreto interministeriale del luglio 1990 che autorizzava uno stanziamento di L.8.038.924.245.= per investimenti immobiliari e L.2.011.000.000.= ex art.5 della legge n.155/1981.

SPESE IMPEGNATE

	Esercizio 1990	Esercizio 1989	Differenze
CORRENTI			
Organi dell'Ente	59.197.749	90.275.377	31.077.628 -
Personale	1.045.789.269	685.457.068	360.332.201 +
Funzionamento entro contab.			
affidato a terzi	52.646.450	74.046.280	21.399.830 -
Acquisto beni servizio	601.621.057	531.342.504	70.278.553 +
Prestazioni istituzionali	35.943.398.583	35.789.466.501	153.932.082 +
Oneri finanziari	6.839.246	4.913.120	1.926.126 +
Oneri tributari	2.510.886.911	2.450.853.177	60.033.734 +
Non classificabili	1.309.687.144	1.122.184.553	187.502.591 +
	41.530.066.409	40.748.538.580	781.527.829 +
CONTO CAPITALE			
Beni durevoli	10.049.924.245	8.758.285.536	1.291.638.709 +
Acquisto immob. tecniche	40.184.977	46.320.000	6.135.023 -
Titoli	10.055.742.448	8.754.864.709	1.300.877.739 +
Indennità di anzianità	993.999	688.307	305.692 +
	20.146.845.669	17.560.158.552	2.586.687.117 +
PARTITE DI GIRO			
Ritenute erariali	4.757.399.000	4.241.876.000	515.523.000 +
Ritenute previdenziali	98.759.402	70.415.884	28.343.518 +
Quote associative	3.175.146.132	2.901.939.663	273.206.469 +
Gestione immobili	5.802.224.857	5.121.847.108	680.377.749 +
Cassa interna	10.000.000	2.500.000	7.500.000 +
	13.843.529.391	12.338.578.655	1.504.950.736 +
TOTALE	75.520.441.469	70.647.275.787	4.873.165.682 +
=====			

Il 1990 costituisce inizio di inversione di tendenza in ordine ai flussi di spesa per liquidazioni previdenziali se si considera che il limitato incremento è ampiamente compensato da una sostanziale stabilizzazione degli appartenenti al settore.

Ne è prova la circostanza che l'incremento del numero della fuoriuscita da esso, cifrato in un importo superiore all'anno 1989 di 941 unità, indica se raffrontato agli importi, una mobilità circoscritta a basse anzianità di servizio.

Ciò, se è positivamente apprezzabile dal punto di vista della tenuta finanziaria del Fondo, merita di essere approfondito per le sue significazioni ed implicazioni in ordine alla platea degli iscritti e per le modifiche istituzionali che si intendesse intraprendere.

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.318.641.639.076.= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L.	66.400.200.962
B) ENTRATE NON FINANZIARIE		
- sopravvenienze attive	"	27.486.529
- rivalutazione immobili	"	230.000.000.000
- prelevamento accantonamento ripartizioni straordinarie esercizi futuri	"	21.451.772.225
- prelevamento eccedenza accantonamento fondo titoli	"	762.179.360
TOTALE ENTRATE	L.	318.641.639.076
		=====
A) SPESE FINANZIARIE	L.	41.530.066.409
B) SPESE NON FINANZIARIE		
- interessi 5% accreditati sui conti individuali	"	16.506.895.265
- contributi accreditati sui conti di previdenza	"	4.747.483.983
- rivalutazione immobili accreditata sui conti di previdenza	"	76.666.666.666
- ammortamento mobili, macchine, automezzi	"	35.497.364
- accantonamenti diversi immobili	"	400.000.000
- accantonamento ripartizione straordinaria interessi conti di previdenza esercizi futuri	"	25.236.061.301
- sopravvenienze passive	"	20.634.754
- quota adeguamento T.F.R. personale	"	165.000.000
- rivalutazione immobili da accreditarsi sui conti di previdenza esercizi futuri	"	153.333.333.334
TOTALE USCITE	L.	318.641.639.076
		=====

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1990 sono stati accreditati interessi nella misura del 5% così come determinato con la deliberazione n.314 del 30.4.1988 del Commissario Straordinario.

Ciò ha comportato relativamente all'esercizio in esame, l'esposizione dell'importo di L.16.506.895.265.= tra le uscite non finanziarie del conto economico.

A tanto v'è da aggiungere che, a seguito della delibera del Consiglio di Amministrazione del 25.6.1990 che ha disposto ripartizioni straordinarie sui conti di previdenza, il conto economico espone tra le spese non finanziarie un onere di L.76.666.666.666.= compensato dalla rivalutazione di tutto il patrimonio immobiliare cifrata in L.230.000.000.000.=

Ciò finisce con l'influenzare la situazione patrimoniale dove si evidenzia a fronte di un valore immobiliare di L.500.649.924.245.= un rilevante incremento alla voce "Fondi di accantonamento", precipuamente costituita, quanto ad importi, dalle destinazioni conseguenti alle ripartizioni straordinarie previste nel corso degli esercizi 1991 e 1992.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1990 è rappresentata complessivamente da L.617.568.392.145.= di attività e da L.617.568.392.145.= di passività, come risulta dal seguente prospetto:

<u>ATTIVITA'</u>	ALL'1.1.1990	AL 31.12.1990
Disponibilità liquide	10.016.495.097	12.610.918.515
Residui attivi	10.565.392.523	14.002.039.664
Crediti bancari e finanziari	2.448.290	2.448.290
Investimenti mobiliari	79.552.258.301	88.849.255.109
Immobili	239.148.227.775	500.649.924.245
Immobilizzazioni tecniche	645.144.024	666.270.601
Rimanenze attive dell'esercizio	866.200.059	787.535.721
	340.796.166.069	617.568.392.145
	=====	=====
<u>PASSIVITA'</u>		
Residui passivi	16.323.051.807	15.910.752.727
Debiti bancari e finanziari	1.796.114.494	1.954.007.394
Rimanenze passive dell'esercizio	319.332.613.343	417.253.659.257
Fondi di accantonamento	1.427.734.553	180.498.593.891
Poste rettificative dell'attivo	1.815.662.512	1.951.378.876
	340.695.176.709	617.568.392.145
	=====	=====

2.12.90

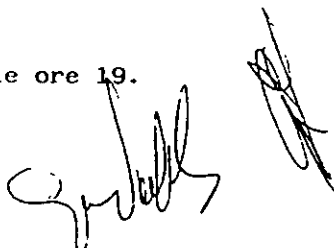
I valori mobiliari hanno avuto un aumento di L.9.296.996.808.= costituito dalla differenza tra il valore nominale dei titoli acquistati nell'anno (L.10.055.742.448.=), le estrazioni avvenute nel corso dello stesso esercizio (1.634.300.000.=) e L.875.554.360.= di permute.

Gli interessi sui titoli hanno raggiunto nel corso del 1990 la somma di L.9.089.781.627.= oltre a L.232.432.200.= di interessi su cartelle fondiarie CIPE.

La consistenza dei valori immobiliari (edifici e costruzioni) di L.500.649.924.245.= rispetto a quella di L.239.148.227.775.= del precedente esercizio è influenzata dall'arricchimento del patrimonio del Fondo conseguente alle operazioni di investimenti in aderenza al piano di impiego e alla rivalutazione degli immobili con perizia giurata aggiornata al giugno 1990, deliberata dal Consiglio di Amministrazione il 25.6.1990.

Conclusivamente può ben dirsi, in relazione alle iniziative portate a conclusione nel corso del 1990, ma intraprese in periodi antecedenti e tendenti a garantire, nel rispetto della disciplina regolante l'iscrizione al Fondo, la puntuale iscrizione degli impiegati addetti al settore, che i flussi finanziari e la situazione patrimoniale abbiano conseguito positivi effetti.

La riunione ha termine alle ore 19.



BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
A) ENTRATE

C O D I C E	CAPITOL O		GESTIO			
			PREVISIONI			
			VARI AZIONI			
	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
1 E101010		CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	39.000.000.000	2.000.000.000	0	41.000.000.000
-2 E101		CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	39.000.000.000	2.000.000.000	0	41.000.000.000
3 E1		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	39.000.000.000	2.000.000.000	0	41.000.000.000
4 E307021		PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	105.000.000	8.000.000	0	113.000.000
5 E307022		PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	10.700.000	200.000	0	10.900.000
6 E307		CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	115.700.000	8.200.000	0	123.900.000
-7 E308010		AFFITTI IMMOBILI	10.150.000.000	200.000.000	0	10.350.000.000
8 E308021		INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	7.950.000.000	1.139.000.000	0	9.089.000.000
9 E308022		INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE	226.000.000	6.400.000	0	232.400.000
10 E308030		ALTRI PROVENTI SU TITOLI	0	556.380.000	0	556.380.000
-11 E308040		INTERESSI ATTIVI AUTUI DEPOSITI C/C	800.000.000	310.000.000	0	1.110.000.000
12 E308		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	19.126.000.000	2.211.780.000	0	21.337.780.000
13 E309010		RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	3.200.000-	6.800.000
14 E309		CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	10.000.000	0	3.200.000-	6.800.000
15 E310011		SANZIONI CIVILI I.N.	37.000.000	0	0	37.000.000
16 E310012		QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	4.500.000	0	0	4.500.000
17 E310013		PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	2.500.000	0	0	2.500.000
18 E310014		RIMBORSI SPESE LEGALI	55.000.000	0	15.000.000-	40.000.000
19 E310		CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	99.000.000	0	15.000.000-	84.000.000
20 E3		TITOLO III ALTRE ENTRATE	19.350.700.000	2.219.980.000	18.200.000-	21.552.480.000
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	58.350.700.000	4.219.980.000	18.200.000-	62.552.480.000
21 E413030		REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	1.500.000.000	134.300.000	0	1.634.300.000
22 E413		CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	1.500.000.000	134.300.000	0	1.634.300.000
23 E4		TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	1.500.000.000	134.300.000	0	1.634.300.000
24 E722010		RITENUTE ERARIALI	4.510.000.000	390.000.000	0	4.900.000.000
25 E722020		RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	93.000.000	15.000.000	0	108.000.000
26 E722041		RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	250.000.000	0	0	250.000.000
27 E722042		RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	2.600.000.000	200.000.000	0	2.800.000.000
28 E722050		RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	5.100.000.000	700.000.000	0	5.800.000.000
29 E722060		PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	2.500.000	7.500.000	0	10.000.000
30 E722		CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	12.555.500.000	1.312.500.000	0	13.868.000.000
31 E7		TITOLO VII PARTITE DI GIRO	12.555.500.000	1.312.500.000	0	13.868.000.000
		R I A S S U N T O E N T R A T E	72.406.200.000	5.666.780.000	18.200.000-	78.054.780.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1950

ME DI COMPETENZA						
SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALE ACCERTAMENTI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
34.246.920.307	9.795.132.835	44.042.053.142	3.042.053.142	0	8.170.110.867	6.443.962.259
34.246.920.307	9.795.132.835	44.042.053.142	3.042.053.142	0	8.170.110.867	6.443.962.259
34.246.920.307	9.795.132.835	44.042.053.142	3.042.053.142	0	8.170.110.867	6.443.962.259
92.538.665	25.279.585	117.818.250	4.818.250	0	23.537.771	23.537.771
8.961.079	2.613.263	11.574.342	674.342	0	2.528.035	2.528.035
101.499.744	27.892.848	129.392.592	5.492.592	0	26.065.806	26.065.806
10.699.744.456	322.568.900	11.022.313.356	672.313.356	0	231.726.775	40.923.021
8.816.344.127	273.437.500	9.089.781.627	781.627	0	0	0
232.432.200	0	232.432.200	32.200	0	0	0
556.380.406	2.197.086	558.577.492	2.197.492	0	0	0
901.169.341	327.245.223	1.228.414.564	118.414.564	0	1.115.452.969	1.115.452.969
21.206.070.530	925.448.709	22.131.519.239	793.739.239	0	1.347.179.744	1.156.375.990
6.755.107	0	6.755.107	0	44.893-	0	0
6.755.107	0	6.755.107	0	44.893-	0	0
22.852.713	14.227.079	37.079.792	79.792	0	162.783.456	5.398.063
4.686.677	117.300	4.803.377	303.377	0	100.850	100.850
4.737.303	1.345.579	6.082.882	3.582.882	0	178.626	178.626
40.534.783	1.980.048	42.514.831	2.514.831	0	25.811.013	117.942
72.810.876	17.670.006	90.480.882	6.486.882	0	188.873.945	5.795.481
21.387.136.257	971.011.563	22.358.147.820	805.712.713	44.893-	1.562.119.495	1.188.237.277
55.634.056.564	10.766.144.398	66.400.200.962	3.847.765.855	44.893-	9.732.230.362	7.632.199.536
1.634.300.000	0	1.634.300.000	0	0	0	0
1.634.300.000	0	1.634.300.000	0	0	0	0
1.634.300.000	0	1.634.300.000	0	0	0	0
4.757.399.000	0	4.757.399.000	0	142.601.000-	0	0
90.997.890	7.667.892	98.665.782	0	9.334.218-	0	0
194.806.281	56.810.096	251.616.377	1.616.377	0	54.957.340	54.957.340
2.296.244.781	627.281.974	2.923.526.755	123.526.755	0	584.063.811	584.063.811
5.504.575.816	376.674.641	5.881.250.457	81.250.457	0	194.141.010	106.076.419
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0
12.854.023.768	1.068.434.603	13.922.458.371	206.393.589	151.935.210-	833.162.161	745.097.570
12.854.023.768	1.068.434.603	13.922.458.371	206.393.589	151.935.210-	833.162.161	745.097.570
70.122.380.332	11.834.579.001	81.956.959.333	4.054.159.444	151.980.111-	10.565.392.523	8.377.297.106

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
A) ENTRATE

C O D I C E	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI			
	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	1.706.858.159	8.150.820.418	0	19.290.449
-2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	1.706.858.159	8.150.820.418	0	19.290.449
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.706.858.159	8.150.820.418	0	19.290.449
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	23.537.771	0	0
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	2.528.035	0	0
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	0	26.065.806	0	0
-7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	190.803.754	231.726.775	0	0
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	0	0	0
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE	0	0	0	0
10	E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI	0	0	0	0
-11	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	1.115.452.969	0	0
12	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	190.803.754	1.347.179.744	0	0
13	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0
14	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0	0	0
15	E310011	SANZIONI CIVILI I.N.	156.205.797	161.603.860	0	1.179.596
16	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	100.850	0	0
17	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	170.626	0	0
18	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	25.528.362	25.646.304	0	164.709
19	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	181.734.159	187.529.640	0	1.344.305
20	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	372.537.913	1.560.775.190	0	1.344.305
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	2.079.396.072	9.711.595.608	0	20.634.754
21	E413030	REALIZZI DI TITOLI ENESSI O GARANT.STATO	0	0	0	0
22	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
23	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	0	0	0	0
24	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0
25	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	0
26	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	0	54.957.340	0	0
27	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	0	584.063.811	0	0
28	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	88.064.591	194.141.010	0	0
29	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	0	0	0	0
30	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	88.064.591	833.162.161	0	0
31	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	88.064.591	833.162.161	0	0
		R I A S S U N T O E N T R A T E	2.167.460.663	10.544.757.769	0	20.634.754

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1990

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
40.900.000.000	40.690.882.566	0	209.117.434-	11.501.990.994
40.900.000.000	40.690.882.566	0	209.117.434-	11.501.990.994
40.900.000.000	40.690.882.566	0	209.117.434-	11.501.990.994
114.500.000	116.076.436	1.576.436	0	25.279.585
11.400.000	11.469.114	69.114	0	2.613.263
125.900.000	127.565.550	1.665.550	0	27.892.848
10.328.000.000	10.740.667.477	412.667.477	0	513.372.654
9.089.000.000	8.816.344.127	0	272.655.873-	273.437.500
232.400.000	232.432.200	32.200	0	0
556.380.000	556.380.406	406	0	2.197.086
1.765.000.000	2.016.622.310	311.622.310	0	327.245.223
21.910.780.000	22.352.446.520	724.322.393	272.655.873-	1.116.252.463
6.800.000	6.755.107	0	44.893-	0
6.800.000	6.755.107	0	44.893-	0
40.000.000	26.250.776	0	11.749.224-	170.432.076
4.500.000	4.786.927	286.927	0	117.300
2.500.000	4.915.929	2.415.929	0	1.345.579
38.000.000	40.652.725	2.652.725	0	27.508.410
85.000.000	76.606.357	5.355.561	11.749.224-	199.404.165
22.128.480.000	22.575.373.534	731.343.524	284.449.990-	1.343.549.476
63.028.480.000	63.265.256.100	731.343.524	493.567.424-	12.845.540.470
1.634.300.000	1.634.300.000	0	0	0
1.634.300.000	1.634.300.000	0	0	0
1.634.300.000	1.634.300.000	0	0	0
4.900.000.000	4.757.399.000	0	142.601.000-	0
108.000.000	90.997.890	0	17.002.110-	7.667.892
250.000.000	249.763.621	0	236.379-	56.810.096
2.785.000.000	2.880.308.592	95.308.592	0	627.281.974
5.767.000.000	5.610.652.235	0	156.347.765-	464.739.232
10.000.000	10.000.000	0	0	0
13.820.000.000	13.599.121.338	95.308.592	316.187.254-	1.156.499.194
13.820.000.000	13.599.121.338	95.308.592	316.187.254-	1.156.499.194
78.482.780.000	78.499.677.438	826.652.116	809.754.678-	14.002.039.564

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINAN
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE			
C	D	E	PREVISIONI			
			VARIAZIONI			
			INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
32	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	86.000.000	0	60.600.000-	25.400.000
33	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	5.000.000	25.000.000	0	30.000.000
34	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	8.500.000	0	0	8.500.000
35	S101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	99.500.000	25.000.000	60.600.000-	63.900.000
36	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	550.000.000	80.000.000	0	630.000.000
37	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	40.000.000	0	0	40.000.000
38	S102022	SPESE FUNZIONARI CENTRO ELETTRONICO	100.000.000	0	40.000.000-	60.000.000
39	S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	0	2.000.000	0	2.000.000
40	S102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	40.000.000	100.000.000	0	140.000.000
41	S102030	INDENNITA' + RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	30.000.000	0	5.000.000-	25.000.000
42	S102060	ONERI PREVIO. E ASSISTENZA CARICO ENTE	209.000.000	30.000.000	0	239.000.000
43	S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	969.000.000	212.000.000	45.000.000-	1.136.000.000
44	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	4.000.000	0	0	4.000.000
45	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP.	60.000.000	5.000.000	0	65.000.000
46	S104030	MANTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	15.000.000	0	0	15.000.000
47	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	60.000.000	20.000.000	0	80.000.000
48	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	90.000.000	60.000.000	0	150.000.000
49	S104130	SPESE PER CONCORSI	30.000.000	0	0	30.000.000
50	S104140	MANT. MOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	0	3.000.000	0	3.000.000
51	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	15.000.000	0	0	15.000.000
52	S104170	CONG. ELET. X RISC. ACQUA E MANTEN. MACCHINE	60.000.000	0	0	60.000.000
53	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	165.000.000	75.000.000	0	240.000.000
54	S104210	SPESE TELEFONICHE	22.000.000	0	5.000.000-	17.000.000
55	S104220	SPESE VARIE	5.000.000	0	0	5.000.000
56	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	58.000.000	0	0	58.000.000
57	S104	CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	584.000.000	163.000.000	5.000.000-	742.000.000
58	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	36.000.000.000	3.000.000.000	0	39.000.000.000
59	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	36.000.000.000	3.000.000.000	0	39.000.000.000
60	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	7.000.000	0	0	7.000.000
61	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	7.000.000	0	0	7.000.000
62	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.450.000.000	100.000.000	0	2.550.000.000
63	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	2.450.000.000	100.000.000	0	2.550.000.000
64	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0	10.000.000
65	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	10.000.000	0	0	10.000.000
66	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	65.000.000	0	0	65.000.000
67	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	1.250.000.000	0	0	1.250.000.000
68	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	1.315.000.000	0	0	1.315.000.000
69	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	41.434.500.000	3.500.000.000	110.600.000-	44.823.900.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1990

SOMME DI COMPETENZA						
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO		
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
25.371.680	0	25.371.680	0	28.320-	25.270.936	25.270.936
24.739.644	2.030.425	26.770.069	0	3.229.931-	0	0
2.870.000	4.186.000	7.056.000	0	1.444.000-	2.730.000	2.730.000
52.981.324	6.216.425	59.197.749	0	4.702.251-	28.000.936	28.000.936
596.690.945	18.967.935	615.658.880	0	14.341.120-	20.622.436	20.622.436
29.432.094	2.908.860	32.340.954	0	7.659.046-	0	0
52.646.450	0	52.646.450	0	7.353.550-	7.854.000	7.854.000
1.087.487	0	1.087.487	0	912.513-	0	0
131.682.150	8.261.850	139.944.000	0	56.000-	0	0
17.650.212	47.985	17.706.197	0	7.293.803-	947.300	947.300
181.788.951	57.262.800	239.051.751	51.751	0	32.082.512	32.082.512
1.010.986.289	87.449.430	1.098.435.719	51.751	37.616.032-	61.506.248	61.506.248
526.400	0	526.400	0	3.473.600-	3.200.500	3.200.500
63.618.400	1.318.700	64.937.100	0	62.900-	2.030.000	2.030.000
6.865.000	405.000	7.270.000	0	7.730.000-	0	0
51.538.468	767.050	52.325.518	0	27.674.482-	26.898.550	26.898.550
136.070.910	5.950.000	142.020.910	0	7.979.090-	412.000	412.000
8.429.735	0	8.429.735	0	21.570.261-	6.811.916	6.811.916
1.238.620	2.266.117	3.506.737	506.737	0	0	0
9.692.650	0	9.692.650	0	5.307.350-	1.019.700	1.019.700
43.707.164	877.000	44.584.164	0	15.415.836-	29.700	29.700
198.382.739	0	198.382.739	0	41.617.261-	0	0
10.680.450	0	10.680.450	0	6.319.550-	0	0
3.141.265	615.385	3.756.650	0	1.243.350-	2.210.000	2.090.000
50.845.000	4.663.000	55.508.000	0	2.492.000-	4.350.000	4.350.000
584.736.805	16.884.252	601.621.057	506.737	140.885.680-	46.962.366	46.842.366
27.489.638.643	8.453.759.940	35.943.398.583	0	3.056.601.417-	14.763.103.326	8.889.724.163
27.489.638.643	8.453.759.940	35.943.398.583	0	3.056.601.417-	14.763.103.326	8.889.724.163
5.189.266	1.649.980	6.839.246	0	160.754-	1.306.720	1.306.720
5.189.266	1.649.980	6.839.246	0	160.754-	1.306.720	1.306.720
2.384.649.974	126.236.937	2.510.886.911	0	39.113.089-	357.047.181	357.047.181
2.384.649.974	126.236.937	2.510.886.911	0	39.113.089-	357.047.181	357.047.181
1.150	0	1.150	0	9.998.850-	0	0
1.150	0	1.150	0	9.998.850-	0	0
57.857.800	2.457.559	60.315.359	0	4.684.641-	0	0
1.202.370.135	47.000.500	1.249.370.635	0	629.365-	125.711.000	125.711.000
1.260.227.935	49.458.059	1.309.685.994	0	5.314.006-	125.711.000	125.711.000
32.788.411.386	8.741.655.023	41.530.066.409	558.488	3.294.392.079-	15.383.637.777	9.510.138.614

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

C D I C E	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIACIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
32	5101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	25.270.936	0	0
33	5101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	0	0	0	0
34	5101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	0	2.730.000	0	0
35	5101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	28.000.936	0	0
36	5102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	0	20.622.436	0	0
37	5102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUDLO"	0	0	0	0
38	5102022	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	0	7.854.000	0	0
39	5102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	0	0	0	0
40	5102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	0	0	0	0
41	5102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	0	947.300	0	0
42	5102060	ONERI PREVIO. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	0	32.082.512	0	0
43	5102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	61.506.248	0	0
44	5104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	0	3.200.500	0	0
45	5104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	0	2.030.000	0	0
46	5104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	0	0	0	0
47	5104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	0	26.898.550	0	0
48	5104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	0	412.000	0	0
49	5104130	SPESE PER CONCORSI	0	6.611.916	0	0
50	5104140	MANUT. MOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	0	0	0	0
51	5104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	0	1.019.700	0	0
52	5104170	CONB. ELET. X RISC. ACQUA E MANUTEN. MACCHINE	0	29.700	0	0
53	5104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0	0	0
54	5104210	SPESE TELEFONICHE	0	0	0	0
55	5104220	SPESE VARIE	0	2.090.000	0	120.000
56	5104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	0	4.350.000	0	0
57	5104	CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	46.842.366	0	120.000
58	5105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	5.846.012.634	14.735.736.797	0	27.366.529
59	5105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	5.846.012.634	14.735.736.797	0	27.366.529
60	5107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	0	1.306.720	0	0
61	5107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	0	1.306.720	0	0
62	5108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	0	357.047.181	0	0
63	5108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	357.047.181	0	0
64	5109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0
65	5109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENF. COR	0	0	0	0
66	5110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	0	0	0	0
67	5110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	0	125.711.000	0	0
68	5110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	125.711.000	0	0
69	51	TITOLO I SPESE CORRENTI	5.846.012.634	15.356.151.248	0	27.486.529

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1990

GESTIONE IN CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO IN PIU'	ALLE PREVISIONI IN MENO	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINI DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
50.600.000	50.642.61	42.616	0	0
30.000.000	24.739.64	0	5.260.356-	2.030.425
7.000.000	5.600.00	0	1.400.000-	4.186.000
87.600.000	80.982.26	42.616	6.660.356-	6.216.425
625.000.000	617.313.38	0	7.686.619-	18.967.935
40.000.000	29.432.09	0	10.567.906-	2.908.860
60.000.000	60.500.45	500.450	0	0
2.000.000	1.087.48	0	912.513-	0
136.000.000	131.682.15	0	4.317.850-	8.261.850
25.000.000	18.605.51	0	6.394.488-	47.985
220.000.000	213.871.46	0	6.128.537-	57.262.800
1.108.000.000	1.072.492.53	500.450	36.007.913-	87.449.430
5.000.000	3.726.50	0	1.273.100-	0
62.000.000	65.648.401	3.648.400	0	1.318.700
15.000.000	6.865.001	0	8.135.000-	405.000
77.000.000	78.437.011	1.437.010	0	787.050
149.000.000	136.482.910	0	12.517.090-	5.950.000
30.000.000	15.241.655	0	14.758.345-	0
3.000.000	1.238.620	0	1.761.380-	2.268.117
15.000.000	10.712.350	0	4.287.650-	0
60.000.000	43.736.864	0	16.263.136-	877.000
240.000.000	196.382.739	0	41.617.261-	0
17.000.000	10.680.450	0	6.319.550-	0
5.000.000	5.231.265	231.265	0	615.385
57.000.000	55.155.000	0	1.805.000-	4.663.000
735.000.000	631.579.171	5.316.683	108.737.512-	16.884.252
37.600.000.000	36.379.362.806	0	1.220.637.194-	14.299.772.574
37.600.000.000	36.379.362.806	0	1.220.637.194-	14.299.772.574
7.000.000	6.495.986	0	504.014-	1.649.980
7.000.000	6.495.986	0	504.014-	1.649.980
2.820.000.000	2.741.697.155	0	78.302.845-	126.236.937
2.820.000.000	2.741.697.155	0	78.302.845-	126.236.937
10.000.000	1.150	0	9.998.850-	0
10.000.000	1.150	0	9.998.850-	0
63.000.000	57.857.800	0	5.142.200-	2.457.559
1.280.000.000	1.328.081.135	48.081.135	0	47.000.500
1.343.000.000	1.385.938.935	48.081.135	5.142.200-	49.458.059
43.710.600.000	42.298.550.000	53.940.884	1.465.998.884-	14.587.667.657

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
B) SPESE

C D I C E	CAPITOLO		GESTIONE			
			PREVISIONI			
			VARIAZIONI			
	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
70	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	8.047.000.000	0	0	8.047.000.000
71	S211060	ACQUISTO O COSTRUZ. IMMOBILI O MIN. LAVORO	2.011.000.000	0	0	2.011.000.000
72	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	10.058.000.000	0	0	10.058.000.000
73	S212030	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	0	10.300.000	0	10.300.000
74	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	50.000.000	0	20.000.000-	30.000.000
75	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	50.000.000	10.300.000	20.000.000-	40.000.000
76	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	10.059.758.190	0	0	10.059.758.190
77	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	10.059.758.190	0	0	10.059.758.190
78	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	2.000.000	0	0	2.000.000
79	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	2.000.000	0	0	2.000.000
80	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	20.169.758.190	10.300.000	20.000.000-	20.169.758.190
81	S421010	RITENUTE ERARIALI	4.510.000.000	390.000.000	0	4.900.000.000
82	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	93.000.000	15.000.000	0	108.000.000
83	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSAGENTI	250.000.000	0	0	250.000.000
84	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	2.600.000.000	200.000.000	0	2.800.000.000
85	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	5.100.000.000	700.000.000	0	5.800.000.000
86	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	2.500.000	7.500.000	0	10.000.000
87	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	12.555.500.000	1.312.500.000	0	13.868.000.000
88	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	12.555.500.000	1.312.500.000	0	13.868.000.000
		R I A S S U M T O S P E S E	74.159.758.190	4.022.800.000	130.600.000-	78.851.958.190

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1990

E DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO			
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
8.038.924.245	0	8.038.924.245	0	8.075.755-	0	0	
2.011.000.000	0	2.011.000.000	0	0	0	0	
10.049.924.245	0	10.049.924.245	0	8.075.755-	0	0	
10.221.577	0	10.221.577	0	78.423-	0	0	
24.061.000	5.902.400	29.963.400	0	36.600-	0	0	
34.282.577	5.902.400	40.184.977	0	115.023-	0	0	
10.055.742.448	0	10.055.742.448	0	4.015.742-	0	0	
10.055.742.448	0	10.055.742.448	0	4.015.742-	0	0	
993.999	0	993.999	0	1.006.001-	0	0	
993.999	0	993.999	0	1.006.001-	0	0	
20.140.943.269	5.902.400	20.146.845.669	0	13.212.521-	0	0	
4.150.740.000	606.659.000	4.757.399.000	0	142.601.000-	285.725.000	285.725.000	
76.517.402	22.242.000	98.759.402	0	9.240.598-	10.160.861	10.160.861	
194.806.281	56.810.096	251.616.377	1.616.377	0	54.957.340	54.957.340	
2.296.244.781	627.284.974	2.923.529.755	123.529.755	0	584.063.811	584.063.811	
5.799.949.957	2.274.900	5.802.224.857	2.224.857	0	4.507.010	2.595.318	
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0	
12.528.258.421	1.315.270.970	13.843.529.391	127.370.989	151.841.598-	939.414.030	937.502.330	
12.528.258.421	1.315.270.970	13.843.529.391	127.370.989	151.841.598-	939.414.030	937.502.330	
65.457.613.076	10.062.828.353	75.520.441.469	127.929.477	3.459.446.198-	16.323.051.807	10.447.640.944	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
C O D I C E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
70	5211010	ACQUISTO IMMOBILI	0	0	0	0
71	5211060	ACQUISTO O COSTRUZ. IMMOB. INPS O MIN. LAVORO	0	0	0	0
72	5211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0	0	0
73	5212030	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	0	0	0	0
74	5212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	0	0	0	0
75	5212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0	0	0
76	5213030	ACQUISTI TITOLI ENESSI O GARANTITI STATO	0	0	0	0
77	5213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
78	5215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0	0	0
79	5215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0	0	0
80	52	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0	0	0
81	5421010	RITENUTE ERARIALI	0	285.725.000	0	0
82	5421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	10.160.861	0	0
83	5421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	0	54.957.340	0	0
84	5421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	0	584.063.811	0	0
85	5421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	1.911.700	4.507.018	0	0
86	5421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	0	0	0	0
87	5421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	1.911.700	939.414.030	0	0
88	54	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	1.911.700	939.414.030	0	0
R I A S S U M T O S P E S E			5.847.924.334	16.295.565.278	0	27.486.529

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1990

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERGINE DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
8.047.000.000	8.038.924.245	0	8.075.755-	0
2.011.000.000	2.011.000.000	0	0	0
10.058.000.000	10.049.924.245	0	8.075.755-	0
10.300.000	10.221.577	0	78.423-	0
30.000.000	24.061.000	0	5.939.000-	5.902.400
40.300.000	34.282.577	0	6.017.423-	5.902.400
10.059.758.190	10.055.742.448	0	4.015.742-	0
10.059.758.190	10.055.742.448	0	4.015.742-	0
2.000.000	993.999	0	1.006.001-	0
2.000.000	993.999	0	1.006.001-	0
20.160.058.190	20.140.943.269	0	19.114.921-	5.902.400
4.782.000.000	4.436.465.000	0	345.535.000-	666.659.000
98.000.000	66.678.263	0	11.321.737-	22.242.000
250.000.000	249.763.621	0	236.379-	56.810.096
2.785.000.000	2.880.308.592	95.308.592	0	627.284.974
5.794.000.000	5.802.545.275	8.545.275	0	4.186.600
10.000.000	10.000.000	0	0	0
13.719.000.000	13.465.760.751	103.853.867	357.093.116-	1.317.182.670
13.719.000.000	13.465.760.751	103.853.867	357.093.116-	1.317.182.670
77.589.658.190	75.965.254.020	157.794.751	1.842.198.921-	15.910.752.727

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.90

N. CONTI	A T T I V I T A'	C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
		AL 01.01.90	AL 31.12.90	I N P I U'	I N M E N O
N101010	BANCA TESORIERE	10.016.495.097			10.016.495.097
N101011	BANCA POPOLARE DI NOVARA		11.203.322.825	11.203.322.825	
N101012	CASSA DI RISPARMIO DI JESI		1.407.595.690	1.407.595.690	
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	10.016.495.097	12.610.918.515	12.610.918.515	10.016.495.097
N202010	CREDITI DIVERSI	10.565.392.523	14.002.039.664	3.436.647.141	
N202	RESIDUI ATTIVI	10.565.392.523	14.002.039.664	3.436.647.141	
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-AEM-SIP	2.448.290	2.448.290		
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	2.448.290	2.448.290		
N204010	TITOLI	79.552.255.301	89.849.255.109	9.296.999.808	
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	79.552.255.301	89.849.255.109	9.296.999.808	
N205010	EDIFICI	239.149.227.775	496.640.000.000	257.491.772.225	
N205011	CONSTRUZIONI IN CORSO		4.009.924.245	4.009.924.245	
N205	IMMOBILI	239.149.227.775	500.649.924.245	261.501.696.470	
N206010	MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	645.144.024	666.270.601	21.126.577	
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	645.144.024	666.270.601	21.126.577	
N207010	CREDITI DIVERSI	866.200.059	787.535.721		78.664.338
N207	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO	866.200.059	787.535.721		78.664.338
TOTALE	A T T I V I T A'	340.796.166.069	617.568.392.145	276.772.226.076	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.90

N. CONTE	P A S S I V I T A'	C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
		AL 01.01.90	AL 31.12.90	I N P I U'	I N M E N O
N351010	DEBITI DIVERSI	16.323.051.907-	15.910.752.727-		412.299.080
N351	RESIDUI PASSIVI	16.323.051.907-	15.910.752.727-		412.299.080
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	1.796.114.494-	1.954.007.394-	157.892.900	
N352	DIRETTI BANCARI E FINANZIARI	1.796.114.494-	1.954.007.394-	157.892.900	
N353010	CORTI DI PREVIDENZA	319.332.613.243-	417.253.659.257-	97.921.046.014	
N353	RIANZENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	319.332.613.243-	417.253.659.257-	97.921.046.014	
N354010	FONDO LIQ. IND. ANZ. PERSONALE	315.037.530-	319.013.096-	3.975.566	
N354011	FONDO LIQ. IND. ANZ. PORTIERI	76.921.135-	96.240.365-	17.319.229	
N354012	FONDO MANUT. IMP. RISCALD. IMMOBILI	152.134.250-	20.014.310-		132.119.940
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	876.700.660-	1.387.345.733-	510.645.073	
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	2.427.760-	4.083.175-	655.415	
N354016	FONDO ACCANT. RIPART. STRAOR. C/ PREV. ES. FUT	1.513.217-	25.338.563.878-	25.337.050.661	
N354017	FONDO ACCANT. RIPART. RIVAL. IMMOB. C/ PREV.		153.333.333.334-	153.333.333.334	
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	1.427.734.553-	180.498.593.891-	179.202.979.278	132.119.940
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	1.236.478.500-	1.349.853.500-	113.375.000	
N355011	FONDO AMMORT. AUTOM. MOBILI, MACCHINE UTZ	579.194.012-	601.525.376-	22.341.364	
N355012	DEBITI VERSO INQUILINI				
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	1.815.662.512-	1.951.378.876-	135.716.364	
TOTALE P A S S I V I T A'		340.695.176.709-	617.568.392.145-	276.373.215.436	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.90

CONSISTENZE		DIFFERENZE	
AL 01.01.90	AL 31.12.90	IN PIU'	IN MENO

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

DEFICIT PATRIMONIALE		
DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI		
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		
TOTALE A PAREGGIO	340.796.166.069	617.568.392.145

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO		
AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI	100.999.360-	100.999.360
TOTALE A PAREGGIO	340.796.166.069	617.568.392.145

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONOMICO

PARTE

ENTRATE E SPESE

T I T O L O : I		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	
C A T E G . : 01		CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	
E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI		44.042.053.142
E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI		44.042.053.142
C A T E G . : 02		CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION	
E102010	QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTIONI		
E102	CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION		
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		44.042.053.142
T I T O L O : II		TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI	
C A T E G . : 03		CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO	
E203010	TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
E203	CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
C A T E G . : 04		CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI	
E204010	TRASF.DA PARTE REGIONI		
E204	CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI		
C A T E G . : 05		CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV	
E205010	TRASF.DA PARTE COMUNI E PROVINCE		
E205	CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV		
C A T E G . : 06		CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E206010	TRASF.DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI		
E206	CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB		
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI		
T I T O L O : III		TITOLO III ALTRE ENTRATE	
C A T E G . : 07		CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI		
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		117.818.250
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSAGENTI		11.574.342
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO		
E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV		129.392.592
C A T E G . : 08		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	
E308010	AFFITTI IMMOBILI		11.022.313.356
E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO		9.089.781.627
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE		232.432.200
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI		558.577.492
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		1.228.414.564
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON		22.131.519.239

M I C O D E L L' E S E R C I Z I O 1990

PAG. 1

PRIMA

FINANZIARIE CORRENTI

T I T O L O : I TITOLO I SPESE CORRENTI

C A T E G . : 01 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE

S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	25.371.680
S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	26.770.069
S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	7.056.000
S101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	59.197.749

C A T E G . : 02 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE

S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	615.658.883
S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	32.340.954
S102022	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	52.646.450
S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	1.087.487
S102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	139.944.000
S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	17.706.197
S102040	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO	
S102050	INDENNITA'+RIMBORSI SPESE TRASPOR. TRASFER	
S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	239.051.751
S102070	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE	
S102080	CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI	
S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	1.098.435.719

C A T E G . : 03 CAT. 3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA

S103010	ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI	
S103	CAT. 3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	

C A T E G . : 04 CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI

S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	526.400
S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	64.937.100
S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	
S104040	SPESE FINANZIAMENTO COMMISSIONI, COMITATI	
S104050	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	
S104060	SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI	
S104070	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	
S104080	FITTO LOCALI	
S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	7.270.000
S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	52.325.518
S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	142.020.910
S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC	
S104130	SPESE PER CONCORSI	8.429.739
S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	3.506.737
S104150	CANONI D'ACQUA	
S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	9.692.650
S104170	COMB. ELET. X RISC. ACQUA E MANUTEN. MACCHINE	44.584.164
S104180	ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI	
S104190	TRASPORTO E FACCHINAGGIO	

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONO

PARTE
ENTRATE E SPESE F

C A T E G . : 09	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	
E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	6.755.107
E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	6.755.107

C A T E G . : 10	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	
E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	37.079.792
E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	4.803.377
E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	6.082.882
E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	42.514.831
E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	90.480.862
E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	22.350.147.820

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

TOTALE PARTE PRIMA (1)

65.400.200.962

N I C O D E L L' E S E R C I Z I O 1990

PAG. 2

PRIMA

INANZIARIE CORRENTI

S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	198.382.739
S104210	SPESE TELEFONICHE	10.680.450
S104220	SPESE VARIE	3.756.650
S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	55.508.000
S104	CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	601.621.057

C A T E G . : 05 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

S105010 RENDITE

S105020 PENSIONI

S105030 ASSEGNI

S105040 INDENNIZZI

S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA 35.943.398.583

S105 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI 35.943.398.583

C A T E G . : 06 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI

S106010 ALLO STATO

S106020 ALLE REGIONI

S106030 AI COMUNI E PROVINCE

S106040 AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

S106050 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI

S106 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI

C A T E G . : 07 CAT.7 ONERI FINANZIARI

S107010 INTERESSI PASSIVI

S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE 6.839.246

S107 CAT.7 ONERI FINANZIARI 6.839.246

C A T E G . : 08 CAT.8 ONERI TRIBUTARI

S108010 IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI 2.510.886.911

S108 CAT.8 ONERI TRIBUTARI 2.510.886.911

C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR

S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI 1.150

S109 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR 1.150

C A T E G . : 10 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI

S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI 60.315.355

S110020 FONDO DI RISERVA

S110030 ONERI VARI STRAORDINARI SU TITOLI

S110040 SPESE DI REALIZZO ENTRATE

S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI 1.249.370.635

S110 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI 1.309.685.994

S1 TITOLO I SPESE CORRENTI 41.530.066.409

SECONDA

NNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TOTALE PARTE PRIMA (1)

41.530.066.409

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON C

T I T O L O : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI		
C A T E G . : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.		
E801010	CONTRIBUTI O PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI	
E801011	TRASFERIMENTI(CONTRIBUTI,OBLAZIONI.ECC.)	
E801012	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
E801013	VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI	
E801014	VENDITE DI PUBBLICAZIONI	
E801015	PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI	
E801016	RICAVI PLURIENNALI	
E801	ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.	
C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI		
E802010	PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI PEZZI PROPRI	
E802	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA		
E803010	TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
E803	TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
C A T E G . : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
E804010	SCOPPRIVENIENZE ATTIVE	27.486.529
E804011	RIVALUTAZIONE IMMOBILI	230.000.000.000
E804012	PRELEVAM.ACCANT.RIPART.STRAGR.INT.C/PREV	21.451.772.225
E804013	PRELEVAM.ECCEDENZA ACCANT.FONDO TITOLI	762.179.360
E804	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	252.241.438.114
C A T E G . : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC.ESERCIZI		
E805010	SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC.ESERCIZI	
E805	SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC.ESERCIZI	
C A T E G . : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
E806010	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E806	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E8	COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	252.241.438.114

OMICO DELL' ESERCIZIO 1990

PAG. 4

SECONDA

ANNO LUGGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TITOLO : V TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI

CATEG. : 01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

SS01010 RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI

SS01011 MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI

SS01012 RISCOINTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE

SS01013 SPESE PER SERVIZI ESTERNI

SS01014 SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE

SS01015 SPESE PER TRASFERIMENTI

SS01016 ONERI FINANZIARI

SS01017 SPESE DIVERSE

SS01018 COSTI PLURIENNALI

SS01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

CATEG. : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

SS02010 ONERI IN NATURA

SS02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

CATEG. : 03 TRASFERIMENTI PASSIVI

SS03010 INTERESSI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA 16.506.895.265

SS03011 CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA 4.747.463.982

SS03012 RIV.IMMOBILI ACCREDITATI SUI C/PREVID. 76.666.666.666

SS03 TRASFERIMENTI PASSIVI 97.921.045.914

CATEG. : 04 AMMORTAMENTO E DEPERIMENTI

SS04010 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI

SS04011 AMMORT.IMPIANTI,ATTREZZATURE,MACCHINARI

SS04012 AMMORT.AUTOMEZZI,MOBILI,MACCHINE UFFICIO

SS04013 ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI

SS04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

CATEG. : 05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI

SS05010 SVALUTAZIONE CREDITI

SS05011 SVALUTAZIONE TITOLI

SS05012 DEPREZZAMENTO MOBILI,IMPIANTI,MACCHINE 35.497.354

SS05013 ELEMEN.IMPIANTI,IMM.TECNICHE NON AMMORT.

ALLEGATO 'H' - CONTO ECO

PAR
COMPONENTI CHE NON

T I T O L O : COPI CONTO DI GIRO

C A T E G . : 99 IDEN

E999999

E99S IDEN

E9 CONTO DI GIRO

TOTALE PARTE SECONDA (2)

TOTALE GENERALE (1+2)

312.641.639.076

DISAVANZO ECONOMICO

TOTALE A PAREGGIO

312.641.639.076

N O M I C O D E L L' E S E R C I Z I O 1990		PAG. 5
TE SECONDA		
DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI		
SS05014 DEPREZZAMENTO AUTOVETTURE		
SS05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	35.497.364	
C A T E G . : 06 ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA		
SS06010 ACCANTONAM.IMPOSTE E TASSE DA REGOLARE		
SS06011 ACCANTONAM.ALTRI ONERI DA DEFINIRE		
SS06012 ACCANTONAMENTI DIVERSI IMMOBILI	400.000.000	
SS06013 ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI		
SS06014 ACCANTONAMENTO RIPART.STRAORD.INT.C/PREV	25.236.061.301	
SS06 ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA	25.636.061.301	
C A T E G . : 07 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO INC.ANZ.PERSONALE		
SS07010 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	165.000.000	
SS07 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	165.000.000	
C A T E G . : 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
SS08010 SOPPRAVVENIENZE PASSIVE	20.634.754	
SS08011 INSUSSISTENZE ATTIVE		
SS08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	20.634.754	
C A T E G . : 09 ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.		
SS09010 ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.	153.333.333.334	
SS09 ENTRATE ACCERTATE ES.PERTINENZA SUCC.ES.	153.333.333.334	
C A T E G . : 10 AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
SS10010 AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
SS10 AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
SS TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI	277.111.572.667	
T I T O L O : COPI CONTO DI GIRO		
C A T E G . : 99 IDEN		
SS99999		
SS99 IDEN		
SS9 CONTO DI GIRO		
TOTALE PARTE SECONDA (2)	277.111.572.667	
TOTALE GENERALE (1+2)	318.641.639.076	
AVANZO ECONOMICO		
TOTALE A PAREGGIO	318.641.639.076	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.90(08)

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.90(00) 10.016.495.097

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	34.246.920.307	6.443.962.259	40.690.882.566	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	21.367.136.257	1.189.237.277	22.575.373.534	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	55.634.056.564	7.632.199.536	63.266.256.100	ENTRATE CORRENTI
IV	1.634.300.000	0	1.634.300.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	12.954.023.768	745.097.570	13.599.121.338	PARTITE DI GIRO

TOTALE RISCOSSIONI:

70.122.380.332 8.377.297.106 78.499.677.438

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	32.788.411.386	9.510.138.614	42.298.550.000	SPESE CORRENTI
II	20.140.943.269	0	20.140.943.269	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	0	0	0	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	12.928.258.421	937.502.330	13.865.760.751	PARTITE DI GIRO

TOTALE PAGAMENTI:

65.457.613.076 10.447.640.944 75.905.254.020

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.90(08) 12.610.918.515

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.90(08) 12.610.918.515

VERIF -C900,att 260391(1),vir 311290.08,op IE11,st 1,ore 101007

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.706.858.159	9.795.132.835	11.501.990.994
II	0	0	0
III	372.537.913	971.011.563	1.343.549.476
IV	0	0	0
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	88.064.591	1.069.434.603	1.156.499.194
TOTALE RESIDUI ATTIVI:			
	2.167.460.663	11.834.579.001	14.002.039.664

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	5.846.012.614	3.741.655.023	9.587.667.637
II	0	5.902.400	5.902.400
III	0	0	0
IV	1.911.700	1.315.270.970	1.317.182.670
TOTALE RESIDUI PASSIVI:			
	5.847.924.314	10.062.828.393	15.910.752.707

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

10.702.205.452

PAGINA BIANCA

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

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1991

PAGINA BIANCA

DELIBERA N.371

L'anno 1990, il giorno 10 del mese di aprile, in Milano-Viale Cassiodoro 24,

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

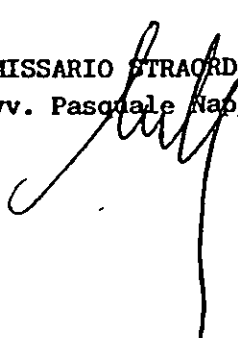
del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime:

- visto il D.P.R. n.237 dell'1.4.1978, pubblicato sulla G.U. n.156 del 7.6.1978;
- visto il Decreto Ministeriale 6.8.1980, pubblicato sulla G.U. n.220 del 12.8.1980, con il quale si è proceduto alla nomina del Commissario Straordinario del Fondo;
- visto il Decreto del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale del 24.10.1986, trasmesso al Fondo con nota N.11/3/PS/17520 dell'8.11.1986, con il quale si è proceduto alla proroga delle funzioni commissariali;
- visto il D.P.R. 18.12.1979 n.696;
- viste le risultanze contabili al 31.12.1989 predisposte secondo lo schema di bilancio consuntivo riportato nel citato D.P.R. 696/1979;
- vista la relazione del Direttore Generale sulle risultanze dell'esercizio 1989;
- vista la propria relazione sul bilancio consuntivo 1989 così come previsto dall'art.32 del D.P.R. 696/1979;
- vista la relazione del Collegio Sindacale del Fondo sul bilancio consuntivo 1989;

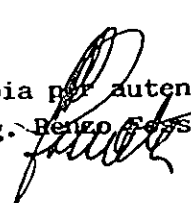
DELIBERA

Il Bilancio Consuntivo dell'esercizio chiuso al 31.12.1989 è approvato, e dispone l'invio dello stesso ai Ministeri vigilanti ed alla Corte dei Conti.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Avv. Pasquale Nappi)



Copia per autentica:
Rag. Benzo Fossati



PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DELLA DIREZIONE GENERALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo dell'esercizio 1991, 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

Dagli allegati risulta che l'esercizio 1991 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di L.12.189.615.671.- (contro L.8.049.500.000.- preventivati nel bilancio di previsione); una consistenza della cassa al 31.12.1991 di L.8.260.846.280.- (contro L.9.083.513.063.- preventivati nel bilancio di previsione).

Di ciò se ne terrà conto nel predisporre le proposte di variazione del bilancio di previsione per l'esercizio 1992 da presentare per l'approvazione al Consiglio di Amministrazione.

L'Ente ha provveduto all'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza nella misura del 5% come per l'esercizio passato attingendo dal c/ N354016 FONDO ACCANTONAMENTO RIPARTIZIONI STRAORDINARIE interessi conti di previdenza esercizi futuri l'importo di L.3.810.398.502.- anziché L.7.550.100.000.- come preventivato.

La Direzione assicura il controllo tra le registrazioni contabili e le pezze giustificative, al fine di predisporre con chiarezza gli atti finanziari e di bilancio che vengono accompagnati da brevi note illustrative che facilitano la lettura dei vari Capitoli, Categorie e Titoli di Entrata e di Spesa.

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

Disponibilità liquide: L.8.260.846.280.- Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere - Banca Popolare di Novara - Milano per L.6.600.751.713.- di cui L.4.600.751.713.- (tasso 8,50%) e L.2.000.000.000.- operazione a termine tasso 12% circa, e presso la Cassa di Risparmio di Jesi - Roma per L.1.660.094.567.- (tasso 9,25%) al 31.12.1991, senza gli interessi lordi che sono stati inseriti nei residui attivi (codice 11 dell'allegato F).

Crediti diversi - Residui attivi: L'ammontare complessivo di L.17.755.755.181.- risulta così composto:

	all' 1.1.1991	al 31.12.1991
- relativi ad esercizi precedenti	L. 2.167.460.663	L. 2.460.192.135
- relativi all'esercizio 1991	L. 11.834.579.001	L. 15.295.563.046
	<u>L. 14.002.039.664</u>	<u>L. 17.755.755.181</u>
	=====	=====

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 al 1.1.1991 ammontanti a L.14.002.039.664.- si sono ridotti al 31.12.1991 a L.2.460.192.135.-

Per quanto riguarda poi quelli relativi all'esercizio 1991 ammontanti a L.15.295.563.046.-, per L.10.828.355.607.- (cod.1 allegato F colonna 9), riguardano i contributi di novembre e dicembre 1991 che sono già stati incassati nei mesi di gennaio e febbraio 1992, mentre per L.1.378.031.236.- (cod.7 allegato F colonna 9) si riferiscono ad affitti non incassati il cui risultato recentissimo è stato possibile ottenere con un programma di ricognizione dall'esercizio 1950 all'esercizio 1991.

Titoli: Il conto Titoli ammonta a L.86.381.261.000.- di valore nominale.

	1990	1991
Consistenza conto Titoli	88.849.225.109	86.381.261.000
Acquisti	10.055.742.448	1.071.605.206 (all.F-pag.3 codice 73)
Estrazioni avvenute durante l'esercizio	1.634.300.000	3.539.600.000 (all.F-pag.1 codice 21)

Il piano d'investimenti è stato presentato ai Ministeri vigilanti il 21 gennaio, prevedendo impieghi percentualizzati tra investimenti mobiliari ed immobiliari come stabilito dall'art.65 della Legge 153/1969 e successive modifiche.

Il piano è stato approvato con nota del Ministero del Lavoro N.4/4PS/90751 del 21.5.1991.

Successivamente, in data 1.7.1991, il Fondo inviava richiesta di variazione del piano di investimenti a seguito della delibera in pari data con la quale il Fondo ha provveduto all'acquisto dell'immobile, con relativa ristrutturazione, in Milano - Via Gulli 39 - da destinare a sede del Fondo.

Il nuovo piano, che prevedeva la quasi totalità della disponibilità da destinare all'acquisto immobiliare predetto, è stato approvato con telegramma del Ministro del Lavoro in data 16.9.1991.

Gli acquisti mobiliari sono conformi a quanto previsto dal piano investimenti per l'esercizio 1991 (L.1.071.905.452.-).

Durante l'esercizio sono state eseguite le seguenti permuta:

Febbraio 1991

VENDITA	NOMINALE	RICAVO O COSTO
BTP 16.6.97 12,50%	2.500.000.000	2.387.857.821
CCT 1.10.96	5.000.000.000	4.968.869.254
CTO 17.1.96 12,50%	2.500.000.000	2.475.553.928
AZ.FS 85/95 2 ind.	5.000.000.000	5.354.518.050
	15.000.000.000	15.186.799.053
ACQUISTO		
Cartelle Fondiarie INCE	15.000.000.000	15.062.890.625
	//	+ 123.908.428

Aprile 1991

VENDITA		
CCT 1.5.93	2.550.000.000	2.659.965.708
CTO 17.1.96 12,50%	135.000.000	136.631.835
BTP 16.6.97 12,50%	2.500.000.000	2.491.268.765
CCT 1.3.95	4.815.000.000	4.780.503.585
CCT 1.4.95	5.000.000.000	5.482.902.494
	15.000.000.000	15.551.272.387
ACQUISTO		
INCE SERIE A16 II 11,50%	15.000.000.000	15.121.588.541
	//	+ 429.683.846

Giugno 1991

VENDITA	NOMINALE	RICAVO O COSTO
AZ.FS 84/92	238.800.000	
CCT 1.8.93	520.000.000	
AZ.FS 85/92	1.100.000.000	
AZ.FS 85/95	195.000.000	
	2.053.800.000	2.139.265.255
		+ 85.465.255
		=====

Il ricavo totale ammonta a L.639.057.529.- (Allegato F-pag.1 Codice 10).

Immobili: Il conto Immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici" e "Costruzioni in corso".
Lo sviluppo è il seguente:

	1990	1991
MI-Viale Cassiodoro	17.600.000.000	17.600.000.000
MI-Vie Silva/Pozzi	20.200.000.000	20.200.000.000
MI-Quartiere Livigno	22.300.000.000	22.300.000.000
MI-Piazza Mentana	8.200.000.000	8.200.000.000
MI-Quartiere Ripamonti (Via dei Guarneri)	46.600.000.000	46.600.000.000
MI-Farini/Valtellina	38.600.000.000	38.600.000.000
Cinisello Balsamo	23.200.000.000	23.200.000.000
Milano San Felice Torre 3	8.100.000.000	8.100.000.000
Milano San Felice-Palazzine	37.800.000.000	37.800.000.000
Padova Tribloc A2	26.400.000.000	26.400.000.000
Padova Tribloc A1	17.400.000.000	17.400.000.000
RM-Via Agri	550.000.000	550.000.000
Napoli-Via Roma	27.500.000.000	27.500.000.000
Roma Eur-Via S.Martini 136	6.200.000.000	6.200.000.000
Roma Ottavia-Via A.Gallo	1.400.000.000	1.400.000.000
Mestre-Via Mestrina C	10.600.000.000	10.600.000.000
Roma Tuscolano 1-2-3-7-8-9	37.000.000.000	37.000.000.000
Padova-Via Roma 41/43	9.000.000.000	9.000.000.000
Roma-Via M.Provenzale	3.250.000.000	3.250.000.000
Roma-Via B.Pelizzi	19.950.000.000	19.950.000.000
Rho-Europa 2	11.600.000.000	11.600.000.000
Roma-Rugantino	61.950.000.000	61.950.000.000
Roma-Via Benedettine	2.550.000.000	2.550.000.000

Pieve Emanuele	17.800.000.000	17.800.000.000
Milano-Via Adriano	7.950.000.000	7.950.000.000
Rho-Europa 3	12.940.000.000	12.941.336.270
Roma-Via Apuania	356.067.000	469.090.655
MILANO OLTRE-Palazzo Bramante	3.003.857.245	3.583.166.535
PIEVE EMANUELE-Agenzia Bancaria	650.000.000	3.579.963.190
	500.649.924.245	504.273.556.650

Costruzioni in corso:

MILANO-Via Gulli (uso sede Fondo)	---	30.092.031.832
	500.649.924.245	534.365.588.482
	=====	=====

Durante l'esercizio 1991 si sono realizzati i seguenti investimenti:

- L. 113.023.655.= ristrutturazione dell'appartamento in ROMA - Via Apuania 57;
- " 579.309.290.= saldo acquisto immobile uffici a MILANO-OLTRE denominato palazzo BRAMANTE;
- " 1.336.270.= saldo onorario notaio acquisto immobile RHO - EUROPA 3 Via Capuania 50;
- " 2.929.963.190.= saldo acquisto immobile uso Agenzia Bancaria a PIEVE EMANUELE MI;
- " 30.092.031.832.= acquisto immobile MILANO- Via Gulli 39 uso sede del Fondo e acconto prezzo sua ristrutturazione.

L.33.715.664.237.=

=====

Gli acquisti immobiliari sono conformi a quanto previsto dal piano di investimenti per l'esercizio 1991 (L.33.716.000.000) (vedi note pag.3).

Situazione locativa del: 07/04/1992 ore: 9.26 Soc.: I LOMBARDIA

Periodo dal: 01/01/1991 al: 31/12/1991 unita' dal: al: 42 zz

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
CASSIODORO	Uffici A10	779	2	2	
	Abitaz.civile A2	2.872	23	23	
	Abitaz.popol. A4		1	1	
SILVA - POZZI	Abitaz.civile A2	449	2	2	
	Abitaz.econom.A3	4.949	64	64	
	Abitaz.popol. A4	20	2	2	
	Negozi C1	185	3	3	
LIVIGNO 6B	Uffici A10	47	1	1	
	Abitaz.econom.A3	3.203	49	49	
	Abitaz.popol. A4		1	1	
	Negozi C1	299	5	5	
LIVIGNO 6A	Abitaz.econom.A3	3.250	49	49	
	Abitaz.popol. A4		1	1	
	Negozi C1	299	5	5	
	Imm.dest.spec.D1		1	1	
PRAMPOLINI 12	Uffici A10	44	1	1	
	Abitaz.econom.A3	2.296	40	40	
	Abitaz.popol. A4		1	1	
B O X PRAMPOLINI 12	Autorimesse C6		32	32	
PIAZZA MENTANA 7	Uffici A10	308	5	5	
	Abitaz.civile A2	682	5	5	
	Abitaz.econom.A3	140	3	3	
	Negozi C1	198	2	2	
	Autorimesse C6	64	4	4	
QUARTIERE RIPAMONTI	Uffici A10	43	1	1	
	Abitaz.civile A2	4.566	34	34	
	Abitaz.econom.A3	15.823	229	229	
	Negozi C1	364	9	9	
	Magazz.depositi C2	1.539	7	7	
	Autorimesse C6	3.610	2	2	
VIA FARINI - VALTELLINA	Uffici A10	4.703	13	13	
	Abitaz.civile A2	8.311	64	64	
	Abitaz.econom.A3	495	8	8	
	Negozi C1	940	3	3	
	Magazz.depositi C2	859	13	13	
	Autorimesse C6	1.613	124	113	11
CINISELLO QUARTIERE PARCO	Abitaz.civile A2	976	6	6	
	Abitaz.econom.A3	13.133	124	124	
	Autorimesse C6		122	122	
S. FELICE TORRE 3 IX STRA	Uffici A10	409	1	1	
	Abitaz.econom.A3	3.076	39	39	
	Autorimesse C6	288	32	32	

Situazione locativa del: 07/04/1992 ore: 9.26 Soc.: 1 LOMBARDIA
 Periodo dal: 01/01/1991 al: 31/12/1991 unita' dal: al: 42 zz
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
S. FELICE PALAZZ. 1 STRA	Abitaz.civile A2	7.530	57	57	
	Abitaz.econom.A3	7.527	100	100	
	Magazz.depositi C2	1.967	43	43	
	Autorimesse C6		86	86	
RHO EUROPA 2	Abitaz.civile A2		63	63	
	Autorimesse C6	389	70	68	2
PIEVE EMANUELE	Abitaz.civile A2		18	18	
	Abitaz.econom.A3	66	16	16	
	Negozi C1	1.547	17	17	
	Autorimesse C6		16	16	
	Imm.dest.spec.D5	535	1	1	
VIA ADRIANO	Abitaz.econom.A3		21	21	
	Autorimesse C6	308	20	20	
RHO EUROPA 3	Abitaz.civile A2		63	63	
	Autorimesse C6	1.113	92	61	31
MI-PAL. BRAMANTE	Uffici A10		1	1	
	Magazz.depositi C2	386	2	2	
	Autorimesse C6		2	2	
PIEVE EMANUELE - BANCA	Uffici A10		1	1	
Totali societa'/propr.	Uffici A10	6.333	25	25	
	Abitaz.civile A2	25.386	335	335	
	Abitaz.econom.A3	53.958	743	743	
	Abitaz.popol. A4	20	6	6	
	Negozi C1	3.832	44	44	
	Magazz.depositi C2	4.751	65	65	
	Autorimesse C6	7.385	602	558	44
	Imm.dest.spec.D1		1	1	
	Imm.dest.spec.D5	535	1	1	

Situazione locativa del: 07/04/1992 ore: 9.26 Soc.: 2 VENETO

Periodo dal: 01/01/1991 al: 31/12/1991 unita' dal:

al: 42 zz

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
PADOVA IMMOBILE TRIBLOC A	Uffici A10	4.523	30	30	
	Negozi C1	2.310	3	3	
	Magazz.depositi C2	657	29	29	
	Autorimesse C6	896	93	85	8
PADOVA IMMOBILE TRIBLOC A	Uffici A10	3.546	12	11	1
	Autorimesse C6	659	44	38	6
MESTRE	Abitaz.civile A2		33	33	
	Autorimesse C6	180	10	10	
PADOVA VIA ROMA	Uffici A10	995	3	3	
	Abitaz.civile A2		4	4	
Manca raggruppamento			1	1	
Totali societa'/propr.	Uffici A10	9.064	45	44	1
	Abitaz.civile A2		37	37	
	Negozi C1	2.310	3	3	
	Magazz.depositi C2	657	29	29	
	Autorimesse C6	1.735	147	133	14
			1	1	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa del: 07/04/1992 ore: 9.26 Soc.: 3 LAZIO

Periodo dal: 01/01/1991 al: 31/12/1991 unita' dal:

al: 42 zz

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
ROMA APPARTAMENTO VIA AGR	Abitaz.civile A2	130	1	1	
ROMA EUR	Abitaz.civile A2 Magazz.depositi C2 Autorimesse C6	364 254	10 4 10	10 4 10	
ROMA OTT	Abitaz.civile A2 Magazz.depositi C2 Autorimesse C6	137 80	5 2 4	5 2 4	
ROMA TUS	Uffici A10 Abitaz.civile A2 Negozi C1 Magazz.depositi C2	1.926 1.258 650	1 102 1 1	1 102 1 1	
ROMA PROVENZALE	Abitaz.civile A2 Magazz.depositi C2 Autorimesse C6		10 2 11	10 2 11	
ROMA VIA PELIZZI	Abitaz.civile A2		60	59	1
ROMA RUGANTINO	Abitaz.civile A2 Negozi C1 Autorimesse C6	1.742	177 4 1	177 4 1	
ROMA VIA BENEDETTINE	Abitaz.civile A2 Magazz.depositi C2 Autorimesse C6	98 127	8 1 8	8 1 8	
ROMA APUANIA	Abitaz.econom.A3		1	1	
Totali societa'/propr.	Uffici A10 Abitaz.civile A2 Abitaz.econom.A3 Negozi C1 Magazz.depositi C2 Autorimesse C6	1.926 130 3.000 1.249 461	1 373 1 5 10 34	1 372 1 5 10 34	1

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa del: 07/04/1992 ore: 9.26 Soc.: 4 CAMPANIA
 Periodo dal: 01/01/1991 al: 31/12/1991 unita' dal: al: 42 zz
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
NAPOLI VIA ROMA	Uffici A10	1.973	6	4	2
	Abitaz.civile A2	151	1		1
	Laboratori C3	54	1	1	
Totali societa'/propr.	Uffici A10	1.973	6	4	2
	Abitaz.civile A2	151	1		1
	Laboratori C3	54	1	1	

Situazione locativa del: 07/04/1992 ore: 9.26 Soc.: Totali generali
 Periodo dal: 01/01/1991 al: 31/12/1991 unita' dal: al: 42 zz
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
Totali generali	Uffici A10	19.296	77	74	3
	Abitaz.civile A2	25.667	746	744	2
	Abitaz.econom.A3	53.958	744	744	
	Abitaz.popol. A4	20	6	6	
	Negozi C1	9.142	52	52	
	Magazz.depositi C2	6.657	104	104	
	Laboratori C3	54	1	1	
	Autorimesse C6	9.581	783	725	58
	Imm.dest.spec.D1		1	1	
	Imm.dest.spec.D5	535	1	1	

I contratti di locazione in atto al 31.12.1991 sono 2.292.

Le bollette emesse durante l'esercizio sono state 9.400.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Reddito immobili.

Il dettaglio di quanto incassato per affitti durante l'esercizio è il seguente:

IMMOBILE	REDDITO LORDO	SPESE PROPRIE	ACCANTONAM.	TASSE 1990	REDDITO NETTO	COSTO RIVALUTATO
MI- VIALE CASSIODORO	359.927.900	22.645.157	25.000.000	31.031.000	281.251.743	17.600.000.000
MI-VIE SILVA/POZZI	196.056.800	45.788.862	42.000.000	47.690.000	60.577.938	20.200.000.000
MI-QUARTIERE LIVIGNO	370.909.260	132.170.089	42.000.000	91.862.000	104.877.171	22.300.000.000
MI-PIAZZA MENTANA	84.003.900	40.102.361	10.000.000	11.791.000	22.110.539	8.200.000.000
MI- QUARTIERE RIPAMONTI	709.109.434	336.941.131	50.000.000	100.048.000	222.120.303	46.600.000.000
MI-FARINI/VALTELLINA	1.451.918.929	227.116.365	35.000.000	172.558.000	1.017.244.564	38.600.000.000
CINISELLO BALSAMO	440.982.287	109.301.173	38.000.000	57.269.000	236.412.114	23.200.000.000
MI-S.FELICE TORRE 3	186.171.150	140.592.433	10.000.000	29.122.000	6.456.717	8.100.000.000
MI-S.FELICE PALAZZINE	829.793.500	378.901.592	75.000.000	110.129.000	265.762.908	37.800.000.000
PADOVA TRIBLOC A2	1.045.793.820	90.691.290	30.000.000	230.275.000	694.827.530	26.400.000.000
PADOVA TRIBLOC A1	805.124.430	60.156.928	30.000.000	188.533.000	526.434.502	17.400.000.000
ROMA -VIA AGRI	18.750.000	6.305.632	--	661.000	11.783.368	550.000.000
NAPOLI-VIA ROMA	491.405.550	34.705.295	15.000.000	135.025.000	306.675.255	27.500.000.000
ROMA EUR-VIA S.MARTINI	114.680.800	91.710.842	25.000.000	22.836.000	- 24.866.042	6.200.000.000
ROMA OTTAVIA-VIA A.GALLO	36.468.500	1.892.963	3.000.000	8.918.000	22.657.537	1.400.000.000
MESTRE-VIA MESTRINA "C"	212.704.909	68.211.526	10.000.000	51.023.000	83.470.383	10.600.000.000
ROMA-TUSCOLANO 1-2-3-7-8-9	811.255.400	33.330.751	15.000.000	203.953.000	558.971.649	37.000.000.000
PADOVA-VIA ROMA 41/43	232.831.800	12.637.523	15.000.000	52.921.000	152.273.277	9.000.000.000
ROMA-VIA M.PROVENZALE	67.310.300	4.056.764	5.000.000	19.351.000	38.902.536	3.250.000.000
ROMA-VIA B.PELIZZI	376.404.900	31.466.386	25.000.000	94.827.000	225.111.514	19.950.000.000
RHO-EUROPA 2	254.293.857	22.757.324	25.000.000	65.698.000	140.838.533	11.600.000.000
ROMA-RUGANTINO	1.186.326.800	130.031.713	23.000.000	322.829.000	710.466.087	61.950.000.000
ROMA-VIA BENEDETTINE	60.794.200	3.741.670	2.000.000	14.879.000	40.173.530	2.550.000.000
PIEVE EMANUELE	516.084.160	114.475.009	15.000.000	131.271.000	255.338.151	17.800.000.000
MI-VIA ADRIANO	153.320.500	78.067.292	10.000.000	38.114.000	27.139.208	7.950.000.000
RHO-EUROPA 3	256.470.350	20.297.614	25.000.000	26.910.000	184.262.736	12.941.336.270
ROMA-VIA APUANIA	11.366.800	140.961	--	--	11.225.839	469.090.655
MI OLTRE-PALAZZO BRAMANTE	41.000.067	3.887.324	--	--	37.112.743	3.583.166.535
PIEVE EMANUELE-AG. BANCARIA	26.000.000	613.670	--	--	25.386.330	3.579.963.190
	11.347.260.303	2.242.737.640	600.000.000	2.259.524.000	6.244.998.663	504.273.556.650
COSTRUZIONI IN CORSO:						
MI-VIA GULLI	--	7.362.830	--	--	-7.362.830	30.092.031.832
	11.347.260.303	2.250.100.470	600.000.000	2.259.524.000	6.237.635.833	534.365.588.482
<u>RESIDUI ATTIVI</u>						
Affitti incassati	233.860.928				+ 233.860.928	
<u>RESIDUI PASSIVI</u>						
Spese pagate		47.000.500			- 47.000.500	
	11.581.121.231	2.297.100.970	600.000.000	2.259.524.000	6.424.496.261	534.365.588.482
	(1)	(2)	(3)			(4)

REDDITO MEDIO IMMOBILI:

1990 = 1,36%

(1) Allegato F pag. 1 codice 7 col.20

(3) Allegato H pag. 4

1991 = 1,27% (escluso costruzioni in corso)

(4) Allegato G pag. 1

-/-

Nel reddito lordo dell'immobile di Milano Viale Cassiodoro 24 è stato conteggiato l'affitto relativo agli uffici usati direttamente dal Fondo come sede, mentre la contropartita è stata inserita al capitolo di spese "Fitto locali" Cod.46-All.F-colonna n.8, così come suggerito dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale con nota del 24.9.1991: Port.N.1/4PS/91362.

Al punto (2) "spese di proprietà", sono comprese oltre alle spese di proprietà degli immobili (Allegato F pag. 2 codice 67 col.20), anche i premi di assicurazione sugli immobili (Allegato F pag.1 n.53) e le spese di registrazione contratti per il solo 50% a carico dell'Ente (Allegato F pag. 2 n.62) (ovviamente solo per la parte di pertinenza).

Quanto sopra nasce dalle note del Ministero del Lavoro DIV.III Prot.N.3/3PS/E 80929 del 26.3.1987 e Prot.N.3/3PS/96911 del 7.8.1989 alle quali il Fondo si è attenuto scrupolosamente.

Il Consiglio di Amministrazione, con delibera del 28 gennaio 1991, ha incaricato dei professionisti per un lavoro di consulenza riferito alla parte immobiliare del Fondo con decorrenza immediata e sino al 31.12.1991. Con delibera del 28.10.1991 ha altresì prorogato i predetti incarichi fino al 30 aprile 1992 riservandosi in sede di approvazione del bilancio ulteriori decisioni.

L'incarico affidato agli arch.GIANNI ARLUNNO (per gli immobili di Milano e Roma) e geom. ANTONIO CAVALLANTE (per gli immobili di Padova e Mestre) era articolato in tre punti:

- 1) Incarico per la consulenza sui lavori di manutenzione ordinaria.
- 2) Incarico per la stesura del piano pluriennale degli interventi di manutenzione straordinaria e aggiornamento degli archivi tecnici.
- 3) Analisi diverse (locazioni uffici commerciali - posti auto - potenzialità ecc.).

All'arch. ENRICO POZZI era invece affidato l'incarico per una relazione tecnica o coordinamento interventi per lo stabile di Napoli, per quanto riguarda il problema delle infiltrazioni dell'acqua, del condizionamento e strutture cemento armato. Dalla prima relazione trasmessa al Fondo è emersa la necessità che anche lo stabile di Napoli fosse seguito per la manutenzione ordinaria e pertanto è stato invitato l'arch. GIANNI ARLUNNO ad accorpare nei suoi incarichi anche questo stabile senza modificare le competenze.

Lo studio ARC-BPS rappresentato dall'arch. Gianni Arlunno ha predisposto una dettagliata relazione sull'operato che verrà letta al Consiglio di Amministrazione.

Per quanto riguarda la Direzione Generale, oltre ad assicurare che il contenuto corrisponde al vero vuole solennemente aggiungere che risultati positivi sono stati raggiunti in tutti e tre gli incarichi affidati.

Finalmente si è potuto fare il punto sulle condizioni degli stabili del Fondo, sull'analisi degli interventi conservativi, sulle documentazioni relative agli impianti e il loro aggiornamento e nulla osta delle autorità competenti, sul controllo dell'operato delle imprese che intervengono sulla fornitura e messa in opera degli interventi manutentivi.

L'inerzia delle passate gestioni ha purtroppo influito negativamente su tutto il patrimonio immobiliare in tutti i sensi: sia sulle mancate manutenzioni, sia sugli affitti non a equo canone. E' pertanto evidente che ci si è trovati di fronte ad un lavoro più complesso e gravoso di quello che si era preventivato all'inizio. Ma lo studio ARC-BPS nella persona del suo rappresentante è andato oltre ai compiti che si era prefissato, sia per non venire meno alla propria professionalità sia perchè coinvolto dalla Direzione Generale che alla luce dei risultati raggiunti non dava alternative.

La Direzione Generale è pertanto sempre più convinta che la scelta del Consiglio di Amministrazione di affidare gli incarichi di consulenza per la parte immobiliare debba essere continuata perchè oltre che essere essenziale al presente è proiettata sul futuro (come quella di stanziare ogni anno un importo per le manutenzioni straordinarie conservative del patrimonio immobiliare).

Gli immobili del Fondo, ed in particolare la nuova sede del Fondo che è in via di ristrutturazione, sono l'immagine dell'efficienza che il Fondo deve crearsi nei confronti degli iscritti che sempre più spesso diventano inquilini.

Immobilizzazioni tecniche.

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

- Totale beni mobili all'1.1.1991	L. 666.270.601	
- Acquisti durante l'esercizio	" 33.675.600	(Allegato F colonna 20 codice 75 pag. 3)
- Eliminazione materiale fuori uso	" 177.373.206	-
- Esposizione in Bilancio	L. 522.572.995	*****

Per quanto riguarda l'eliminazione del materiale fuori uso, si comunica che è stata eseguita una dettagliata ricognizione dei mobili risultanti nella sede di Milano. L'importo considerevole è influenzato dall'eliminazione dei mobili siti nella ex sede di Roma (conglobati con il canone d'affitto) e del mancato aggiornamento dei mobili eliminati nell'ultima ristrutturazione degli uffici del Fondo di Milano avvenuta nel 1985.

In base all'art. 46 del D.P.R. 696 18.12.79 si richiede al Consiglio di Amministrazione la ratifica del provvedimento.

Gli acquisti sono stati i seguenti:

- Dispositivo carro armato imbustatrice	L. 1.217.000
- Strapperina MSC 1190	" 3.336.000
- Separatore moduli MSC 1172	" 1.962.000
- Basamento su rotelle	" 441.000
- Piegia imbustatrice MSC AKBX2	" 8.830.000
- Affrancatrice francospost	" 5.902.400
- Bollo datario affrancatrice francopost	" 114.600
- Classificatore DPS 4B4	" 844.000
- Coltello centrale MSC 1190	" 702.000
- Macchina Olivetti EI 2500/17"	" 1.773.000
- Fotocopiatore Canon MP 2215	" 1.785.000
- Telefax CX 140 Italtel	" 2.142.000
- Telefono Panasonic KXT 3720	" 404.600
- Scrivania 45 B TS 1500	" 530.000
- Cassettiera DPS C8/312	" 516.000
- Cassettiera dattilo 45 BM	" 243.000
- Supporto 45 BT	" 305.000
- Olivetti EI 2500	" 1.607.000
- Calcolatore Canon BP 5420	" 369.000
- Scaffale interno	" 652.000

Totale anno 1991 L. 33.675.600

Crediti Diversi: Non viene esposta in Bilancio nessuna cifra poichè, in ottemperanza a quanto suggerito dal Ministero del lavoro e della Previdenza Sociale con nota del 24.9.91 Prot. M.1/4PS/91363, il conto è stato eliminato creando in alternativa la voce "conguaglio oneri inquilini" nei residui attivi così da pareggiare le partite di giro.

Residui passivi: L'ammontare complessivo di L.13.826.985.790.= risulta così composto:

	all'1.1.1991	al 31.12.1991
- relativi ad esercizi precedenti	L. 5.847.924.334	L. 8.179.800.203
- relativi all'esercizio 1991	L. 10.062.828.393	L. 5.647.185.587
	<u>L. 15.910.752.727</u>	<u>L. 13.826.985.790</u>
	*****	*****

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato a pag. 2 e 3 Allegato F colonne 9 e 15.

La variazione in meno nei residui passivi ammontante a L.246.137.540.= (Allegato F pag. 3 colonna 18), si riferisce a n.801 conti sospesi anno 1980 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980).

L'ammontare dei residui passivi può sembrare elevato, ma va rilevato che sul totale di L.13.826.985.790.= ben L.11.731.892.703.= (Allegato F pag.2 colonna 23 codice 59) si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione e che la stessa non è stata richiesta da parte degli iscritti.

Rimanenze passive dell'esercizio

Conti di previdenza: L'ammontare di L.530.985.766.556.- rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1991 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1990	1991	
Conti liquidati	L. 36.379.362.806 =====	L. 36.318.178.922 =====	(pag. 2 All. F codice 56-col.20)
	M.4.027	M.3.378	
Interessi accreditati	L. 16.506.895.265 =====	L. 21.838.905.575 =====	(pag. 4 All. H)
Prima rata rivalutazione conti di previdenza 23,89%	L.76.666.666.666 =====	---	
Seconda rata rivalutazione conti di previdenza 18,44%	---	L. 76.666.666.666 =====	(pag.4 All.H)
Il totale dei contributi (Aziende e Iscritti) accertato è stato di	L. 44.042.053.142 (7,60%) =====	L. 50.407.224.923 =====	(+14,45%)
	(prev. L. 41.000.000.000)	(prev. L. 48.200.000.000)	
mentre il totale delle liquidazioni impegnate è risultato di	L. 35.943.398.583 (+0,43%) =====	L. 33.996.436.591 =====	(-5,41%)
	(prev. L.39.000.000.000)	(prev.L.35.300.000.000)	

L'aumento dei contributi rispetto al 1990 del 14,45% (rispetto a quello del 1990 sul 1989 del 7,60%) e la diminuzione delle liquidazioni rispetto al 1990 del 5,41% (rispetto all'aumento del 1990 sul 1989 dello 0,43%) riconferma quanto già detto in occasione della relazione per l'esercizio 1990 e cioè che più fattori hanno ridato fiducia all'Ente.

Negli esercizi futuri constateremo in che misura avrà inciso su questi fattori l'accredito delle rate di rivalutazione dei conti di previdenza sulle dimissioni dal settore.

<u>I conti di previdenza</u>	1990	1991
a fine esercizio ammontano	N. 41.477 =====	N. 41.331 =====
conti attivi	N. 31.659	N. 31.477
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N. 9.165	N. 9.077
conti sospesi 1.9.1991 31.12.1991	N. 653	N. 777
 <u>Aziende che versano i contributi</u>	 N. 5.674 =====	 N. 5.699 =====
(nuove 368 - cessate 343)		
conti liquidati durante l'esercizio	N. 4.027	N. 3.378
nuovi iscritti durante l'esercizio	N. 6.272	N. 4.246
trasferimenti di conti fra Aziende	N. 16.883	N. 14.225
	 N. 27.182 =====	 N. 21.849 =====
 Movimenti di conti durante l'esercizio	 65,54%	 52,87%

Al 31.12.1991, in esecuzione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.1.1980, sono stati prescritti i conti sospesi riferiti all'anno 1980 per L. 246.137.540.= per n.801 conti.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Il totale dei conti sospesi alla fine dell'esercizio era il seguente:

1990			1991		
1980	N. 801	L. 246.137.540	prescritti		
1981	N. 1.455	" 517.216.511	N. 1.450	"	515.002.308
1982	N. 801	" 362.398.048	N. 800	"	361.919.582
1983	N. 547	" 279.351.562	N. 543	"	268.133.716
1984	N. 550	" 334.556.102	N. 538	"	309.110.503
1985	N. 631	" 483.278.635	N. 621	"	452.930.483
1986	N. 640	" 600.172.947	N. 629	"	554.215.457
1987	N. 781	" 955.541.441	N. 745	"	638.948.071
1988	N. 907	" 1.108.268.331	N. 850	"	635.395.554
1989	N. 937	" 1.294.863.742	N. 827	"	810.365.043
1990- 1.1./31.8	N. 1.115	" 8.117.987.715	N. 780	"	1.097.238.370
N. 9.165			N. 7.783	L. 5.643.259.087	
1990- 1.9/31.12	---	---	N. 218	" 444.109.416	
1991-1.1/31.8	---	---	N. 1.076	" 5.644.524.200	
N. 9.165			N. 9.077	L. 11.731.892.703	

I conti di previdenza attivi, N.31.477, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre e l'accreditamento degli interessi nonché della rivalutazione per l'anno 1991, risultano suddivisi per i singoli importi come segue:

da L. 0	a L. 999.999	N. 3.070
da L. 1.000.000	a L. 1.999.999	N. 2.557
da L. 2.000.000	a L. 2.999.999	N. 1.870
da L. 3.000.000	a L. 3.999.999	N. 1.605
da L. 4.000.000	a L. 4.999.999	N. 1.348
da L. 5.000.000	a L. 5.999.999	N. 1.108
da L. 6.000.000	a L. 6.999.999	N. 939
da L. 7.000.000	a L. 7.999.999	N. 812
da L. 8.000.000	a L. 8.999.999	N. 737
da L. 9.000.000	a L. 9.999.999	N. 680
da L. 10.000.000	a L. 10.999.999	N. 670
da L. 11.000.000	a L. 11.999.999	N. 589
da L. 12.000.000	a L. 12.999.999	N. 631
da L. 13.000.000	a L. 13.999.999	N. 578
da L. 14.000.000	a L. 14.999.999	N. 549
da L. 15.000.000	a L. 15.999.999	N. 484
da L. 16.000.000	a L. 16.999.999	N. 515
da L. 17.000.000	a L. 17.999.999	N. 478
da L. 18.000.000	a L. 18.999.999	N. 505
da L. 19.000.000	a L. 19.999.999	N. 524

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da L. 20.000.000	a L. 20.999.999	N. 487
da L. 21.000.000	a L. 21.999.999	N. 517
da L. 22.000.000	a L. 22.999.999	N. 487
da L. 23.000.000	a L. 23.999.999	N. 507
da L. 24.000.000	a L. 24.999.999	N. 480
da L. 25.000.000	a L. 25.999.999	N. 453
da L. 26.000.000	a L. 26.999.999	N. 438
da L. 27.000.000	a L. 27.999.999	N. 489
da L. 28.000.000	a L. 28.999.999	N. 466
da L. 29.000.000	a L. 29.999.999	N. 412
da L. 30.000.000	a L. 30.999.999	N. 446
da L. 31.000.000	a L. 31.999.999	N. 422
da L. 32.000.000	a L. 32.999.999	N. 452
da L. 33.000.000	a L. 33.999.999	N. 415
da L. 34.000.000	a L. 34.999.999	N. 417
da L. 35.000.000	a L. 35.999.999	N. 375
da L. 36.000.000	a L. 36.999.999	N. 365
da L. 37.000.000	a L. 37.999.999	N. 308
da L. 38.000.000	a L. 38.999.999	N. 273
da L. 39.000.000	a L. 39.999.999	N. 306
da L. 40.000.000	a L. 40.999.999	N. 258
da L. 41.000.000	a L. 41.999.999	N. 237
da L. 42.000.000	a L. 42.999.999	N. 248
da L. 43.000.000	a L. 43.999.999	N. 213
da L. 44.000.000	a L. 44.999.999	N. 196
da L. 45.000.000	a L. 45.999.999	N. 178
da L. 46.000.000	a L. 46.999.999	N. 184
da L. 47.000.000	a L. 47.999.999	N. 149
da L. 48.000.000	a L. 48.999.999	N. 129
da L. 49.000.000	a L. 49.999.999	N. 124
da L. 50.000.000	a L. 50.999.999	N. 107
da L. 51.000.000	a L. 51.999.999	N. 102
da L. 52.000.000	a L. 52.999.999	N. 102
oltre L. 53.000.000		N. 486

N.31.477

=====

La dislocazione territoriale delle Aziende e degli Iscritti al Fondo alla fine dell'esercizio era la seguente:

	AZIENDE	ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	16	119
TRENTINO ALTO ADIGE	116	627
FRUILI VENEZIA GIULIA	267	1.527
VENETO	539	2.515
LOMBARDIA	1.542	10.983
PIEMONTE	364	2.346
LIGURIA	644	3.469
EMILIA-ROMAGNA	636	3.006

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

TOSCANA	584	2.974
UMBRIA	27	79
MARCHE	105	501
LAZIO	309	1.487
ABRUZZO	26	89
MOLISE	2	1
CAMPANIA	170	697
PUGLIA	147	431
BASILICATA	3	4
CALABRIA	21	50
SICILIA	116	336
SARDEGNA	65	236
	N.5.699	N.31.477
	=====	=====

Fondi di accantonamento.

Fondo indennità anzianità personale: L.348.264.175.=

L'accantonamento per l'esercizio 1991 è stato di L.30.000.000.= (previsione L.70.000.000) e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale maturati al 31.12.1991.

Fondo accantonamento per ripartizioni straordinarie esercizi futuri: L.21.528.165.376.=

Lo sviluppo del conto è il seguente:

1- Ammontare all'inizio dell'esercizio 1991	L. 25.338.563.878
2- Prelevamento importo per accredito interessi 5% sui conti individuali di previdenza (preventivati in L.7.550.100.000)	L. 3.810.398.502
	L. 21.528.165.376
	=====

Fondo accantonamento ripartizione rivalutazione immobili sui conti di previdenza: L.76.666.666.668.=

Trattasi dell'ultima quota da ripartire sui conti di previdenza "attivi" alla data del 1 luglio 1992.

Fondo manutenzione immobili: L.1.155.606.775.=

Alla luce di quanto già precedentemente detto sulle manutenzioni del patrimonio immobiliare ed in considerazione che ormai siamo in grado di quantificare con tempestività gli importi degli interventi di manutenzione ordinaria e prevedere quelli di manutenzione straordinaria per le quali il Consiglio di Amministrazione approva lo stanziamento nel bilancio di previsione, si ritiene opportuno che a partire del prossimo esercizio questo conto non venga più incrementato, e verrà eliminato non appena sarà azzerato.

Poste rettificative dell'attivo.

- 20 -

Fondo oscillazioni titoli: L'ammontare del conto al 31.12.1991 risultava eccedente di L.1.157.597.685,= rispetto alla differenza tra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 31.12.1991 come segue:

	1990	1991
- valore nominale dei titoli	88.849.255.109	86.381.261.000
- valore dei titoli secondo le quotazioni in borsa al 31 dicembre	87.499.401.609	86.189.004.500
- differenza esposta in Bilancio	- 1.349.853.500	- 192.256.500
- ammontare del fondo oscillazione titoli prima delle quotazioni	+ 2.112.032.860	+ 1.349.854.185
- eccedenza negativa	---	---
- eccedenza positiva	+ 762.179.360	+ 1.157.597.685
	=====	=====

L'importo di L.1.157.597.685,= è stato registrato come entrata non finanziaria-variazione patrimoniale straordinaria (pag. 4 Allegato H).

L'operazione è conforme all'art. 44 D.P.R. 696-18.12.1979.

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: Lo sviluppo di tale conto è il seguente:

- Totale inizio esercizio 1991		L. 601.525.376
- 4 ^a quota esercizio 1988 (25% di L.22.463.700)	L. 3.588.293	
- 3 ^a quota esercizio 1989 (25% di L.14.353.172)	" 17.722.500	
- 2 ^a quota esercizio 1990 (25% di L.70.890.000)	" 8.570.644	
- 1 ^a quota esercizio 1991 (25% di L.34.282.577)	" 8.418.900	" 38.300.337 +
- mobili eliminati nell'anno 1991		" 177.373.206 -
- Totale fine esercizio 1991		L. 462.452.507
		=====

Personale

Come previsto dall'art. 32 D.P.R. 696-18.12.1979, la relazione illustrativa deve comprendere, tra l'altro, i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza.

Attualmente l'Ente versa i contributi, limitatamente per l'Avv. NICOLA MARCHESE, al Fondo dei Dirigenti "Mario Negri", quale diritto acquisito prima dell'entrata in vigore del contratto Parastato.

Per quanto riguarda gli accantonamenti per indennità di anzianità, si rimanda alle note a pag. 19, mentre ci soffermeremo di più su notizie di carattere generale riguardanti il personale dell'Ente.

A seguito degli adempimenti conseguenti all'applicazione del DPR 1.3.88 n.285 (nuove qualifiche funzionali e profili professionali) approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 28.1.91, al 31.12.1991 l'inquadramento orizzontale del personale del Fondo è il seguente:

NOMINATIVO	QUALIFICA
MARCHESE AVV. NICOLA	1.1.1970 Liv. 10 Qualifica Professionale
DI GREGORIO RAFFAELLA	2.11.1988 Liv. 6 Assistente tecnico
AMBROSIONI GIULIA	1.7.1960 Liv. 7 Assistente tec.
DATTRINO MIRELLA	8.4.1991 Liv. 4 Archivista datt.
CIOTTI CARLA	1.7.1991 Liv. 4 Archivista datt.
GALANTE DANIELE	2.5.1990 Liv. 7 Collaboratore tec.
TUNESI F.AUGUSTA	10.3.1966 Liv. 7 Assistente Amm.
MESSINA CARMELA	1.7.1987 Liv. 4 Operatore
BOSCO PATRIZIA	1.1.1967 Liv. 6 Assistente Amm.
BAU ANNA	7.1.1987 Liv. 4 Archivista datt.
CHIAROLANZA ANIELLO	12.1.1987 Liv. 4 Operatore
SEREGNI GIOCONDA	11.10.1967 Liv. 6 Assistente tec.
FANTOM MIRELLA	1.9.1965 Liv. 6 Assistente tec.
BADALOTTI ROSA FRANCA	1.2.1988 Liv. 4 Archivista datt.
FERRETTI ROSSELLA	2.11.1988 Liv. 4 Operatore
FERRARI MIRKO	2.4.1991 Liv. 4 Operatore
DEL POETA M.LETIZIA	7.3.1988 Liv. 3 Agente
HUGHES BARBARA	1.7.1991 Liv. 4 Archivista datt.
FERRI LEANDRO	1.9.1990 Liv. 4 Archivista datt.

Nella stessa riunione il Consiglio di Amministrazione ha approvato la revisione della tabella dell'organico dell'Ente ed inquadramento ai sensi del DPR n.285 art.4 com.6 come segue:

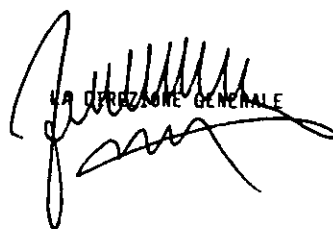
TABELLA ORGANICA

PROFILO	QUALIFICA FUNZIONALE	TOTALE
1° Archivista	IV	7
1° Operatore Amministrazione	V	6
1° Assistente di Amministrazione	VI	4
5° Consollista	VI	1
1° Collaboratore di Amministrazione	VII	4
1° Funzionario di Amministrazione	VIII	4
Dirigente		1
TOTALE		27

La suddetta delibera oggetto di approvazione è stata inviata in data 16.12.1991 al Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale, al Ministero del Tesoro, alla Presidenza del Consiglio dei Ministri, alla Corte dei Conti, e al Presidente del Collegio sindacale del Fondo.

Con nota del 7.2.92 Prot.199833 DIV.IV il Ministero del Tesoro, e con nota del 28.2.92 Prot.25280 DIV.V il Ministero del Lavoro chiedevano al Fondo una circostanziata relazione in ordine alle maggiori esigenze funzionali ed operative alla base dell'incremento di organico proposto.

Il Fondo in data 3.3.1992 rispondeva alla predetta nota ed è in attesa di positive notizie a riguardo, che ovviamente sono essenziali per il futuro andamento del Fondo stesso.


DIREZIONE GENERALE

FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI
SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME
MILANO - Viale Cassiodoro 24

RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 5 MAGGIO 1992
(VERBALE N.1/1992)

Il giorno 5 maggio 1992 alle ore 14 nella Sede del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime-Viale Cassiodoro 24-Milano, si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti il Consiglio stesso ed ai componenti il Collegio Sindacale a mezzo fax del 14.4.1992, per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

- 1) omissis
- 2) omissis
- 3) Bilancio consuntivo esercizio finanziario 1991:
discussione - approvazione;
- 4) omissis
- 5) omissis

Sono presenti: il Presidente del Fondo Dr.Giuseppe Cadario; il Geom. Flavio Maria Bertoletti-facente funzioni di Direttore Generale-; i Consiglieri Sigg.: Franco Barbucci, Augusto Benvenuto, Giuseppe Cesaris, Antonio Chiodo, Andrea Coriandolo, Maurizio Dal Santo, Antonella Rioldi; il Presidente del Collegio Sindacale Dr.Gustavo Ferraro ed il Sindaco effettivo Sig.Giovanni Valli.

Assenti giustificati: il Sindaco effettivo Sig.Mario Disegni; il Consigliere Sig.Andrea Roncallo e, in quanto dimissionari, i Consiglieri Sigg.: Cav.Tullio Albarelli, Rag.Divo Bartolini, Livio Forese, Dr.Ciro Gaggiano.

Il Presidente, constatata la presenza della maggioranza dei componenti il Consiglio di Amministrazione, dichiara valida la riunione e passa all'esame dell'ordine del giorno.

..... omissis

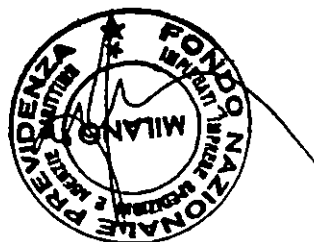
Punto 3) Bilancio consuntivo esercizio finanziario 1991:
discussione-approvazione.

- Vista la relazione del Collegio Sindacale sul Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio finanziario 1991;
- preso atto della seguente delibera del Comitato Esecutivo:

"Il Comitato Esecutivo, vista la relazione della Direzione Generale, fatta propria dal Presidente del Fondo, e udita la relazione del Collegio Sindacale sulle risultanze del conto consuntivo dell'esercizio 1991, delibera di sottoporre al Consiglio di Amministrazione, con parere favorevole, lo schema di Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1991 per la relativa approvazione";

dopo ampia discussione, il Consiglio di Amministrazione all'unanimità approva il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1991.

..... omissis



**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

PAGINA BIANCA

Il giorno 4 maggio 1992 alle ore 10 si è riunito il Collegio dei Sindaci del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime nelle persone del Presidente Dr. Gustavo Ferraro e del Sig. Giovanni Valli in qualità di membro effettivo, assente giustificato il sindaco effettivo Sig. Mario Disegni; allo scopo di rendere la relazione al Bilancio Consuntivo 1991 dell'Ente medesimo in osservanza del D.P.R. n. 696 del 18.12.1979.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1991

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE-SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	differenza
- Correnti	73.933.549.673	41.413.942.430	32.519.607.243 +
- Conto Capitale	3.539.600.000	34.817.934.564	31.278.334.564 -
- Partite Giro	15.737.267.647	15.737.267.647	---
TOTALE	93.210.417.320	91.969.144.641	1.241.272.679 +

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1991 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza di L.1.241.272.679.= con una diminuzione di L.5.195.245.185.= rispetto all'esercizio 1990 (6.436.517.864) costituito dalla somma della differenza tra le entrate (11.253.457.987) e le spese (16.448.703.172).

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1991, al 31.12.1991 si è registrato un avanzo di amministrazione di L.12.189.615.671.= contro un avanzo di L.10.702.205.452 al 31.12.1990, come risulta dal seguente prospetto:

	Residui attivi	Residui passivi	Disponibilità liquide	Avanzo amm.
al 31.12.1990	14.002.039.664	15.910.752.727	12.610.918.515	+ 10.702.205.452
Variazioni	---	- 246.137.540	---	+ 246.137.540
Accertamenti	+ 93.210.417.320	---	---	+ 93.210.417.320
Riscossioni				
c/competenza	- 77.914.854.274	---	+77.914.854.274	---
Riscossioni				
c/residui	- 11.541.847.529	---	+11.541.847.529	---
Impegni	---	+ 91.969.144.641	---	- 91.969.144.641
Pagamenti				
c/competenza	---	- 83.789.344.438	-83.789.344.438	---
Pagamenti				
c/residui	---	- 10.017.429.600	-10.017.429.600	---
Situazione				
al 31.12.1991	17.755.755.181	13.826.985.790	8.260.846.280	+ 12.189.615.671
=====				

Sui residui attivi, che al 31.12.1990 ammontavano a L.14.002.039.664.= sono rimaste da riscuotere L.2.460.192.135.= che attengono per l'importo di L.1.857.888.661.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

In proposito va puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativo al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1990 a L.11.501.990.994.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza. Il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1991 e fa registrare, come somme accertate nell'anno ma non ancora riscosse, l'importo di L.15.295.563.046.= che, aggiunto alla richiamata somma di L.2.460.192.135.=, costituisce l'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.17.755.755.181.=), che riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap.E101010 (L.12.686.244.268.=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel capitolo E308040 (L.850.558.882.=), le partite di giro-titolo E7 (L.2.328.485.147.=), le sanzioni civili (I.M.) Cap.E310011 (L.172.289.899.=), nonché gli affitti immobili Cap.E308010 (L.1.657.543.002.=). Detto ultimo importo, largamente superiore alle esposizioni avutesi nei decorsi esercizi, dà conto della ricognizione dei crediti vantati dal Fondo a titolo di locazione, disposta nel corso dell'esercizio ed effettuata dagli uffici del Fondo; crediti per i quali sono in corso adeguate azioni di recupero anche in via di contenzioso giudiziale.

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1990 a L.15.910.752.727.=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1991 in L.13.826.985.790.= di cui L.5.647.185.587.= provenienti dai passati esercizi e L.8.179.800.203.= afferenti al 1991.

Fra i residui provenienti dagli anni 1991 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.11.731.892.703.= relativo al capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione in meno di L.246.137.540.= nei residui passivi si riferisce a n.801 conti sospesi anno 1980 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.1.1980).

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

<u>CORRENTI</u>	<u>Esercizio 1990</u>	<u>Esercizio 1991</u>	<u>Differenze</u>
Contributive	44.042.053.142	50.407.224.923	6.365.171.781 +
Altre	22.358.147.820	23.526.324.750	1.168.176.930 +
	66.400.200.962	73.933.549.673	7.533.348.711 +
<u>CONTO CAPITALE</u>			
Rimborso titoli	1.634.300.000	3.539.600.000	1.905.300.000 +
<u>PARTITE GIRO</u>	13.922.458.371	15.737.267.647	1.814.809.276 +
TOTALE	81.956.959.333	93.210.417.320	11.253.457.987 +
	=====		

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1991 risultano superiori di L.11.253.457.987.= rispetto al precedente esercizio.

Quanto poi alla lievitazione del gettito contributivo (L.6.365.171.781.=), si precisa che il numero degli iscritti presso il Fondo risulta diminuito nell'anno in considerazione di 146 unità rispetto all'esercizio precedente (n.41.331 conti attivi di previdenza al 31.12.1991 e n.41.477 al 31.12.1990) e che va altresì tenuto conto che nel surriportato importo di 146 unità sono compresi 801 conti caduti in prescrizione, pertanto l'aumento dei conti sarebbe stato di n.655 unità.

Nonostante ciò è riconfermata la situazione di conflittualità, già insorta nel corso delle precedenti annualità, nel settore, dovuta alla determinazione di non poche e grosse Imprese di ritenersi fuori dal settore di competenza del Fondo, che contestano l'iscrizione, chiedendo la ripetizione dei contributi versati.

Al riguardo non va tralasciato il Decreto del Ministro per il Lavoro e la Previdenza Sociale adottato in data 9 ottobre 1991 in attuazione dell'articolo 49, comma 3, della legge n.88 del 9 marzo 1989, che consente di definire il settore merceologico di appartenenza delle imprese che esplicano attività promiscue rientranti in settori diversi.

Il decreto, nella specie, dirime con effetto dalla data della sua adozione, il vecchio problema delle imprese esplicanti attività congiunta di spedizione e trasporto poichè individua in quella della spedizione il momento della determinazione settoriale (commercio) ai fini previdenziali.

Ne consegue che l'atto ministeriale mentre favorirà una più agevole definizione delle situazioni ad esso pregresse, dovrà indurre il Fondo ad attivarsi per conseguire più organici controlli sull'attività di settore che delinea la propria sfera di competenza con riferimento alla mobilità dell'imprenditoria, e ciò anche attraverso l'incrocio di dati sia con l'I.N.P.S. che con le Camere di Commercio ed apposite iniziative ispettive che potranno essere condotte dai competenti uffici del Ministero del Lavoro.

La maggior entrata di L.1.905.300.000.= in conto capitale, è essenzialmente dovuta alle maggiori estrazioni del pacchetto titoli la cui redditività è risultata di L.9.486.179.441.= per il 1991, con un aumento rispetto all'esercizio precedente di L.163.965.614.=

Nel corso del 1991 il Fondo non ottemperava all'obbligo previsto dall'art.15 del D.L. 13.5.1991 n.151 convertito dalla legge n.202/1991 che fa carico agli enti previdenziali di versare alla Tesoreria Centrale del Ministero del Tesoro, a titolo di deposito vincolato per un quinquennio, il 15% dei contributi incassati nel corso del 1990. A tale incombenza il Fondo ha provveduto, su richiesta del Ministero del Tesoro, nel corso del 1992 mediante realizzo di titoli mobiliari e quindi il relativo importo risulterà esposto nei dati di bilancio afferenti all'annualità in corso.

Questo Collegio, comunque, dà atto che, a conclusione dell'esercizio 1991 il piano di investimenti afferente all'esercizio medesimo, ha trovato attuazione relativamente all'acquisto di titoli con una spesa di L.1.071.605.206.=

Per effetto della richiamata operazione l'ammontare del pacchetto titoli del Fondo è al 31.12.1991 di L.86.381.261.000.= rispetto a L.88.849.255.109.= dell'esercizio precedente (valore nominale), tenendo anche conto delle estrazioni esposte nella situazione patrimoniale.

Relativamente al richiamato importo di L.1.071.605.206.= utilizzato per l'acquisto di titoli, va precisato che con esso il Fondo ha acquistato titoli di pari valore nominale.

Quanto alla parte immobiliare degli investimenti per il 1991, si dà atto che il Fondo, utilizzando l'importo di L.33.715.664.237.=, si è attenuto al piano approvato dalle Autorità tutorie come risulta integrato a seguito della delibera del Consiglio di Amministrazione dell'1.7.1991 che determinava nel predetto importo la somma da destinare nella quasi totalità all'acquisto della nuova sede del Fondo.

SPESE IMPEGNATE

	Esercizio 1990	Esercizio 1991	Differenze
CORRENTI			
Organi dell'Ente	59.197.749	39.384.650	19.813.099 -
Personale	1.045.789.269	1.643.628.179	597.838.910 +
Funzionamento centro contab. affidato a terzi	52.646.450	119.873.720	67.227.270 +
Acquisto beni servizio	601.621.057	970.104.001	368.482.944 +
Prestazioni istituzionali	35.943.398.583	33.996.436.591	1.946.961.992 -
Oneri finanziari	6.839.246	4.315.300	2.523.946 -
Oneri tributari	2.510.886.911	2.755.175.586	244.288.675 +
Non classificabili	1.309.687.144	1.885.024.403	575.337.259 +
	41.530.066.409	41.413.942.430	116.123.979 -
CONTO CAPITALE			
Beni durevoli	10.049.924.245	33.715.664.237	23.665.739.992 +
Acquisto immob. Tecniche	40.184.977	29.916.200	10.268.777 -
Titoli	10.055.742.448	1.071.605.206	8.984.137.242 -
Indennità di anzianità	993.999	748.921	245.078 -
	20.146.845.669	34.817.934.564	14.671.088.895 +
PARTITE DI GIRO			
Ritenute erariali	4.757.399.000	5.342.668.000	585.269.000 +
Ritenute previdenziali	98.759.402	87.611.404	11.147.998 -
Quote associative	3.175.146.132	3.774.000.331	598.854.199 +
Gestione immobili	5.802.224.857	6.522.987.912	720.763.055 +
Cassa interna	10.000.000	10.000.000	—
	13.843.529.391	15.737.267.647	1.893.738.256 +
TOTALE	75.520.441.469	91.969.144.641	16.448.703.172 +

Il 1991 indica un flusso di spesa per liquidazioni previdenziali pressochè invariato rispetto al precedente esercizio, mentre si registra una riduzione del numero delle liquidazioni per 649 unità relativamente al raffronto tra gli stessi periodi.

21

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.155.814.350.066.= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L. 73.933.549.673
B) ENTRATE NON FINANZIARIE	
- sopravvenienze attive	" 246.137.540
- prelevamento per accredito 2° rata (rivalutazione immobili)	" 76.666.666.666
- prelevamento accantonamento ripartizioni straordinarie esercizi futuri	" 3.810.398.502
- prelevamento eccedenza accantonamento fondo titoli	" 1.157.597.685
	=====
TOTALE ENTRATE	L. 155.814.350.066 =====
A) SPESE FINANZIARIE	L. 41.413.942.430
B) SPESE NON FINANZIARIE	
- interessi 5% accreditati sui conti individuali	" 21.838.905.575
- contributi accreditati sui conti di previdenza	" 15.226.535.058
- rivalutazione immobili accreditata sui conti di previdenza	" 76.666.666.666
- ammortamento mobili, macchine, automezzi	" 38.300.337
- accantonamenti diversi immobili	" 600.000.000
- sopravvenienze passive	" ---
- quota adeguamento T.F.R. personale	" 30.000.000
	=====
TOTALE USCITE	L. 155.814.350.066 =====

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1991 sono stati accreditati interessi nella misura del 5% così come determinato con la deliberazione n.314 del 30.4.1988 del Commissario Straordinario.

Ciò ha comportato relativamente all'esercizio in esame, l'esposizione dell'importo di L.21.838.905.575.= tra le uscite non finanziarie del conto economico. Detto importo ha subito, rispetto all'esercizio 1990, un incremento cospicuo (oltre 5 miliardi) che dà conto degli effetti composti tra ripartizioni straordinarie ed accredito interessi sui singoli conti di previdenza.

A tanto v'è da aggiungere che, a seguito della delibera del Consiglio di Amministrazione del 25.6.1990 che ha disposto ripartizioni straordinarie sui conti di previdenza, il conto economico espone tra le spese non finanziarie un onere di L.76.666.666.666.= quale seconda rata.

Ciò finisce con l'influenzare la situazione patrimoniale dove si evidenzia a fronte di un valore immobiliare di L.534.365.588.482.= un rilevante incremento alla voce "Fondi di accantonamento", precipuamente costituita, quanto ad importi, dalle destinazioni conseguenti all'ultima rata di ripartizione straordinaria prevista nel corso dell'esercizio 1992.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1991 è rappresentata complessivamente da L.647.290.835.978.= di attività e da L.647.290.835.978.= di passività, come risulta dal seguente prospetto:

<u>ATTIVITA'</u>	ALL'1.1.1991	AL 31.12.1991
Disponibilità liquide	12.610.918.515	8.260.846.280
Residui attivi	14.002.039.664	17.755.755.181
Crediti bancari e finanziari	2.448.290	4.812.040
Investimenti mobiliari	88.849.255.109	86.381.261.000
Immobili	500.649.924.245	534.365.588.482
Immobilizzazioni tecniche	666.270.601	522.572.995
Rimanenze attive dell'esercizio	787.535.721	---
	617.568.392.145	647.290.835.978
	=====	=====

PASSIVITA'

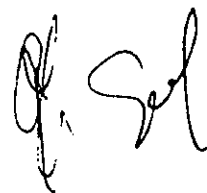
Residui passivi	15.910.752.727	13.826.985.790
Debiti bancari e finanziari	1.954.007.394	1.997.354.244
Rimanenze passive dell'esercizio	417.253.659.257	530.985.766.556
Fondi di accantonamento	180.498.593.891	99.826.020.381
Poste rettificative dell'attivo	1.951.378.876	654.709.007
	617.568.392.145	647.290.835.978
	=====	=====

I valori mobiliari hanno avuto una diminuzione di L.2.467.994.109.= costituito dalla differenza tra il valore nominale dei titoli acquistati nell'anno (L.1.071.605.206.=), le estrazioni avvenute nel corso dello stesso esercizio (L.3.539.600.000.= e L.685.= per arrotondamento CAPIMI.

Gli interessi sui titoli hanno raggiunto nel corso del 1991 la somma di L.8.643.032.312.= oltre a L.204.089.600.= di interessi su cartelle fondiarie CIPE.

La consistenza dei valori immobiliari (edifici e costruzioni) di L.534.365.588.482.= rispetto a quella di L.500.649.924.245.= del precedente esercizio è influenzata dall'arricchimento del patrimonio del Fondo conseguente alle operazioni di investimenti in aderenza al piano di impiego influenzato essenzialmente dall'acquisto della nuova sede del Fondo.

Conclusivamente può ben dirsi, in relazione alle iniziative portate a conclusione nel corso del 1991, ma intraprese in periodi antecedenti e tendenti a garantire, nel rispetto della disciplina regolante l'iscrizione al Fondo, la puntuale iscrizione degli impiegati addetti al settore, che i flussi finanziari e la situazione patrimoniale abbiano conseguito positivi effetti.



La riunione ha termine alle ore 14.



BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINAN.

A) ENTRATE

C		CAPITOL O	G E S T I O			
D			P R E V I S I O N I			
E			V A R I A Z I O N I			
E	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	44.000.000.000	4.200.000.000	0	48.200.000.000
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	44.000.000.000	4.200.000.000	0	48.200.000.000
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	44.000.000.000	4.200.000.000	0	48.200.000.000
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	120.000.000	0	0	120.000.000
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	12.000.000	0	0	12.000.000
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	132.000.000	0	0	132.000.000
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	11.850.000.000	250.000.000	0	12.100.000.000
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	10.060.000.000	0	1.420.000.000-	8.640.000.000
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE	219.000.000	0	15.000.000-	204.000.000
10	E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI	0	639.000.000	0	639.000.000
11	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	1.200.000.000	200.000.000	0	1.400.000.000
12	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	23.329.000.000	1.089.000.000	1.435.000.000-	22.983.000.000
13	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0	10.000.000
14	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	10.000.000	0	0	10.000.000
15	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	37.000.000	0	13.000.000-	24.000.000
16	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	4.500.000	0	0	4.500.000
17	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBONON.VARIE)	2.500.000	2.500.000	0	5.000.000
18	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	40.000.000	0	30.000.000-	10.000.000
19	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS ALTRE VOCI	84.000.000	2.500.000	43.000.000-	43.500.000
20	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	23.555.000.000	1.091.500.000	1.478.000.000-	23.168.500.000
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	67.555.000.000	5.291.500.000	1.478.000.000-	71.368.500.000
21	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI D GARANT.STATO	600.000.000	2.950.000.000	0	3.550.000.000
22	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	600.000.000	2.950.000.000	0	3.550.000.000
23	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	600.000.000	2.950.000.000	0	3.550.000.000
24	E722010	RITENUTE ERARIALI	5.200.000.000	0	0	5.200.000.000
25	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	105.000.000	0	0	105.000.000
26	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	260.000.000	0	0	260.000.000
27	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	2.950.000.000	0	0	2.950.000.000
28	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	61.000.000	0	61.000.000
29	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	6.000.000.000	500.000.000	0	6.500.000.000
30	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	2.500.000	7.500.000	0	10.000.000
31	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	14.517.500.000	568.500.000	0	15.086.000.000
32	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	14.517.500.000	568.500.000	0	15.086.000.000
		R I A S S U N T O E N T R A T E	82.672.500.000	8.810.000.000	1.478.000.000-	90.004.500.000

BILANCIO - ESERCIZIO 1991

NE DI COMPETENZA							
SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALE ACCERTAMENTI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
39.578.869.316	10.828.355.607	50.407.224.923	2.207.224.923	0	11.501.990.994	9.644.102.333	
39.578.869.316	10.828.355.607	50.407.224.923	2.207.224.923	0	11.501.990.994	9.644.102.333	
39.578.869.316	10.828.355.607	50.407.224.923	2.207.224.923	0	11.501.990.994	9.644.102.333	
106.859.053	29.530.704	136.389.757	16.389.757	0	25.279.585	25.279.585	
9.602.407	2.667.805	12.270.212	270.212	0	2.613.263	2.613.263	
116.461.460	32.198.509	148.659.969	16.659.969	0	27.892.848	27.892.848	
11.347.260.303	1.378.031.276	12.725.291.579	625.291.579	0	513.373.654	233.850.928	
8.643.032.312	0	8.643.032.312	3.032.312	0	273.437.500	273.437.500	
204.089.600	0	204.089.600	89.600	0	0	0	
639.057.529	0	639.057.529	57.529	0	2.197.086	2.197.086	
266.704.216	850.558.882	1.117.263.098	0	282.736.902-	327.245.223	327.245.223	
21.100.145.960	2.228.590.158	23.328.734.118	628.471.020	282.736.902-	1.116.252.453	856.740.737	
363.354	0	363.354	0	9.636.646-	0	0	
363.354	0	363.354	0	9.636.646-	0	0	
17.076.718	7.163.599	24.240.317	240.317	0	170.432.676	5.306.576	
3.931.780	97.650	4.029.430	0	470.570-	117.300	117.300	
9.240.853	2.104.146	11.344.999	6.344.999	0	1.345.579	1.345.579	
8.207.526	745.037	8.952.563	0	1.047.437-	27.508.410	2.019.769	
38.456.877	10.110.432	48.567.309	6.585.316	1.518.007-	199.404.165	6.789.224	
21.255.425.651	2.270.899.099	23.526.324.750	651.716.305	293.891.555-	1.345.549.476	875.422.809	
60.834.294.967	13.099.254.706	73.933.549.673	2.858.941.228	293.891.555-	12.945.540.470	10.517.525.142	
3.539.600.000	0	3.539.600.000	0	10.400.000-	0	0	
3.539.600.000	0	3.539.600.000	0	10.400.000-	0	0	
3.539.600.000	0	3.539.600.000	0	10.400.000-	0	0	
5.342.668.000	0	5.342.668.000	142.668.000	0	0	0	
87.611.404	0	87.611.404	0	17.388.596-	7.667.892	7.667.892	
208.748.195	57.995.818	266.744.013	6.744.013	0	56.810.096	56.810.096	
2.651.589.522	732.771.796	3.384.361.318	434.361.318	0	627.281.974	627.281.974	
117.030.000	5.865.000	122.895.000	61.895.000	0	0	0	
5.123.312.186	1.399.675.726	6.522.987.912	22.987.912	0	464.739.232	332.562.425	
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0	
13.540.959.307	2.196.308.340	15.737.267.647	668.656.243	17.388.596-	1.156.499.194	1.024.322.387	
13.540.959.307	2.196.308.340	15.737.267.647	668.656.243	17.388.596-	1.156.499.194	1.024.322.387	
77.914.854.274	15.295.563.046	93.210.417.320	3.527.597.471	321.680.151-	14.002.039.664	11.541.847.529	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO					
A) ENTRATE					
C	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI		
D					
I					
C			RIMASTI	VARIAZIONI	
E	N.	DEMINAZIONE	DA RISCOUTERE	TOTALI	IN PIU' IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13) 18(13-16)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	1.857.888.661	11.501.990.994	0 0
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	1.857.888.661	11.501.990.994	0 0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.857.888.661	11.501.990.994	0 0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	25.279.555	0 0
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	2.613.263	0 0
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI FREST.SERV	0	27.892.818	0 0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	279.511.726	513.372.654	0 0
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	273.437.500	0 0
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE	0	0	0 0
10	E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI	0	2.197.086	0 0
11	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	327.245.223	0 0
12	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	279.511.726	1.116.252.463	0 0
13	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0 0
14	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SFESSE CORRENTI	0	0	0 0
15	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	165.126.300	170.432.876	0 0
16	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	117.390	0 0
17	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	1.345.579	0 0
18	E310014	RIMBORSI SFESSE LEGALI	25.485.641	27.308.410	0 0
19	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRVOCI	190.614.941	199.404.185	0 0
20	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	470.126.667	1.343.549.476	0 0
		TOTALE TITOLI I - II - III	2.329.015.328	12.845.540.470	0 0
21	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	0	0	0 0
22	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0	0 0
23	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	0	0	0 0
24	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	0	0 0
25	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	7.667.692	0 0
26	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	0	56.810.096	0 0
27	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	0	627.281.974	0 0
28	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	0	0 0
29	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	132.176.807	454.739.232	0 0
30	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	0	0	0 0
31	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	132.176.807	1.156.499.194	0 0
32	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	132.176.807	1.156.499.194	0 0
		RIASSUNTO ENTRATE	2.460.192.135	14.002.039.664	0 0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1991

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI ATTIVI AL
		IN PIU'	IN MENO	TERMINI DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
51.400.000.000	49.222.971.649	0	2.177.028.351-	12.686.244.268
51.400.000.000	49.222.971.649	0	2.177.028.351-	12.686.244.268
51.400.000.000	49.222.971.649	0	2.177.028.351-	12.686.244.268
119.000.000	132.138.638	13.138.638	0	29.530.704
11.500.000	12.215.670	715.670	0	2.667.805
130.500.000	144.354.308	13.854.308	0	32.198.509
12.000.000.000	11.581.121.231	0	418.878.769-	1.657.543.002
8.340.000.000	8.916.459.812	276.459.812	0	0
204.000.000	204.029.600	89.600	0	0
639.000.000	641.254.615	2.254.615	0	0
590.000.000	593.949.439	3.949.439	0	850.558.882
22.073.000.000	21.936.684.697	252.765.465	418.878.769-	2.509.101.884
10.000.000	363.354	0	9.636.646-	0
10.000.000	363.354	0	9.636.646-	0
27.000.000	22.393.294	0	4.616.706-	172.299.899
4.500.000	4.049.080	0	450.920-	97.650
5.000.000	10.586.432	5.586.432	0	2.104.146
10.000.000	10.227.295	227.295	0	26.233.678
46.500.000	47.246.101	5.813.727	5.067.626-	200.725.373
22.260.000.000	22.128.848.460	302.431.501	433.583.041-	2.741.025.766
73.660.000.000	71.351.820.109	302.431.501	2.610.611.392-	15.427.270.034
3.550.000.000	3.539.600.000	0	10.400.000-	0
3.550.000.000	3.539.600.000	0	10.400.000-	0
3.550.000.000	3.539.600.000	0	10.400.000-	0
5.200.000.000	5.342.668.000	142.668.000	0	0
105.000.000	95.279.296	0	9.720.704-	0
255.000.000	265.558.291	10.558.291	0	57.995.818
2.850.000.000	3.278.871.496	428.871.496	0	732.771.796
61.000.000	117.030.000	56.030.000	0	5.865.000
5.917.000.000	5.455.874.611	0	461.125.389-	1.531.852.533
10.000.000	10.000.000	0	0	0
14.398.000.000	14.565.281.694	638.127.787	470.846.093-	2.328.485.147
14.398.000.000	14.565.281.694	638.127.787	470.846.093-	2.328.485.147
91.608.000.000	89.456.701.803	940.559.288	3.091.857.485-	17.755.755.181

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO "F" - RENDICONTO FINANZIARIO						
B) SPESE						
C	CAPITOLI			GESTIONI		
D				PREVISIONI		
E				VARIATIONI		
F	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
33	S101020	RIMBORSI CREANTI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	50.000.000	0	20.000.000-	30.000.000
34	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	12.000.000	0	0	12.000.000
35	S101	CATEGORIA 1-SPESE PER CREANTI DELL'ENTE	62.000.000	0	20.000.000-	42.000.000
36	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	600.000.000	110.000.000	0	710.000.000
37	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUDLO"	50.000.000	25.000.000	0	75.000.000
38	S102022	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	70.000.000	50.000.000	0	120.000.000
39	S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	3.000.000	0	0	3.000.000
40	S102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	150.000.000	450.000.000	0	600.000.000
41	S102030	INDENNITA' + RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	35.000.000	0	25.000.000-	10.000.000
42	S102080	ONERI PREVID. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	230.000.000	50.000.000	0	280.000.000
43	S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	1.138.000.000	685.000.000	25.000.000-	1.798.000.000
44	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	4.000.000	0	0	4.000.000
45	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO - CANCELL. E STAMP.	65.000.000	0	0	65.000.000
46	S104080	FITTO LOCALI	0	254.000.000	0	254.000.000
47	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	15.000.000	0	0	15.000.000
48	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	90.000.000	0	0	90.000.000
49	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	100.000.000	0	0	100.000.000
50	S104130	SPESE PER CONCORSI	30.000.000	0	0	30.000.000
51	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	8.000.000	2.000.000	0	10.000.000
52	S104150	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	18.000.000	0	0	18.000.000
53	S104170	COMP. ELET. X RISC. ACQUA E MANUTEN. MACCHINE	70.000.000	20.000.000	0	90.000.000
54	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	300.000.000	85.000.000	0	385.000.000
55	S104210	SPESE TELEFONICHE	20.000.000	4.000.000	0	24.000.000
56	S104220	SPESE VARIE	5.000.000	0	0	5.000.000
57	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	60.000.000	0	0	60.000.000
58	S104	CATEGORIA 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	785.000.000	365.000.000	0	1.150.000.000
59	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	40.300.000.000	0	5.000.000.000-	35.300.000.000
60	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	40.300.000.000	0	5.000.000.000-	35.300.000.000
61	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	7.000.000	0	0	7.000.000
62	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	7.000.000	0	0	7.000.000
63	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.700.000.000	100.000.000	0	2.800.000.000
64	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	2.700.000.000	100.000.000	0	2.800.000.000
65	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0	10.000.000
66	S109	CAT. 9 FOSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR.	10.000.000	0	0	10.000.000
67	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	65.000.000	15.000.000	0	80.000.000
68	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	1.500.000.000	300.000.000	0	1.800.000.000
69	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	1.565.000.000	315.000.000	0	1.880.000.000
70	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	46.567.000.000	1.465.000.000	5.045.000.000-	42.987.000.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BARTO - ESERCIZIO 1991

E DI COMPETENZA

SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO		
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
28.624.650	0	28.624.650	0	1.375.350-	2.030.425	2.030.425
3.294.000	7.466.000	10.760.000	0	1.240.000-	4.186.000	4.186.000
31.918.650	7.466.000	39.384.650	0	2.615.350-	6.216.425	6.216.425
698.473.916	21.500.000	709.973.916	0	26.084-	18.967.935	18.967.935
26.326.368	45.163.638	71.510.206	0	3.429.794-	2.909.860	2.909.860
119.873.720	0	119.873.720	0	126.280-	0	0
253.247	0	253.247	0	2.746.753-	0	0
563.419.800	35.953.940	599.373.740	0	626.260-	8.261.850	8.261.850
3.203.549	0	3.203.549	0	6.796.451-	47.985	47.985
201.267.440	58.046.081	259.313.521	0	20.686.479-	57.262.800	57.262.800
1.694.813.040	158.663.859	1.763.501.899	0	34.498.101-	67.449.430	67.449.430
1.481.150	623.300	2.524.450	0	1.475.550-	0	0
63.201.061	10.779.000	63.980.061	0	1.019.939-	1.318.700	1.318.700
253.558.396	0	253.558.396	0	441.604-	0	0
5.148.948	2.063.000	7.211.948	0	7.788.052-	405.000	405.000
56.344.748	26.743.600	83.088.348	0	6.911.652-	787.050	787.050
12.462.600	0	12.462.600	0	87.537.200-	5.950.000	5.950.000
0	0	0	0	30.000.000-	0	0
4.764.020	81.000	4.845.020	0	5.154.980-	2.249.117	2.249.117
9.558.300	0	9.558.300	0	8.441.700-	0	0
64.281.214	393.000	64.674.214	0	25.325.786-	877.000	877.000
386.632.295	0	386.632.295	1.632.295	0	0	0
20.521.520	0	20.521.520	0	3.478.480-	0	0
3.971.405	618.850	4.590.255	0	409.745-	615.385	615.385
47.360.394	9.096.000	56.456.394	0	3.543.606-	4.663.000	4.663.000
919.706.251	50.397.750	970.104.001	1.632.295	181.528.294-	16.884.252	16.884.252
27.907.602.975	6.083.633.616	33.996.436.591	0	1.303.563.409-	14.299.772.574	8.410.375.947
27.907.602.975	6.083.633.616	33.996.436.591	0	1.303.563.409-	14.299.772.574	8.410.375.947
1.441.780	2.873.520	4.315.300	0	2.684.700-	1.649.980	1.649.980
1.441.780	2.873.520	4.315.300	0	2.684.700-	1.649.980	1.649.980
2.486.105.231	249.070.355	2.755.175.586	0	44.824.414-	126.236.937	126.236.937
2.486.105.231	249.070.355	2.755.175.586	0	44.824.414-	126.236.937	126.236.937
9.445.721	0	9.445.721	0	554.279-	0	0
9.445.721	0	9.445.721	0	554.279-	0	0
77.350.744	0	77.350.744	0	2.649.256-	2.457.559	2.457.559
1.798.227.938	0	1.798.227.938	0	1.772.062-	47.000.500	47.000.500
1.875.578.662	0	1.875.578.662	0	4.421.318-	49.458.059	49.458.059
34.836.817.330	6.577.125.100	41.413.942.430	1.632.295	1.574.689.865-	14.587.667.657	8.698.271.030

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO					
B) SPESE					
CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI		

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1991				
GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO IN PIU'	ALLE PREVISIONI IN MENO	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
30.000.000	30.655.075	655.075	0	0
10.200.000	7.480.000	0	2.720.000-	7.466.000
40.200.000	38.135.075	655.075	2.720.000-	7.466.000
705.000.000	707.441.851	2.441.851	0	21.500.000
75.000.000	31.235.228	0	43.764.772-	43.183.838
118.000.000	119.873.720	1.873.720	0	0
3.000.000	253.247	0	2.746.753-	0
571.000.000	571.681.650	681.650	0	35.953.940
10.000.000	3.251.534	0	6.748.466-	0
270.000.000	258.530.240	0	11.469.760-	58.046.081
1.752.000.000	1.692.267.470	4.997.221	64.729.751-	158.483.259
4.000.000	1.901.159	0	2.098.850-	623.360
60.000.000	54.517.761	0	5.482.237-	10.779.000
254.000.000	253.558.396	0	441.604-	0
15.000.000	5.553.946	0	9.446.052-	2.063.000
100.000.000	57.131.798	0	42.868.202-	26.743.600
101.000.000	18.412.200	0	82.587.200-	0
37.000.000	0	0	37.000.000-	0
10.000.000	7.032.137	0	2.967.863-	81.000
18.000.000	9.558.300	0	8.441.700-	0
90.000.000	65.159.214	0	24.841.786-	393.000
385.000.000	386.632.295	1.632.295	0	0
24.000.000	20.521.520	0	3.478.480-	0
5.000.000	4.586.790	0	413.210-	618.850
57.000.000	52.023.394	0	4.976.606-	9.096.000
1.160.000.000	936.590.503	1.632.295	225.041.792-	50.397.750
39.000.000.000	36.318.178.922	0	1.681.821.078-	11.731.892.703
38.000.000.000	36.318.178.922	0	1.681.821.078-	11.731.892.703
7.000.000	3.091.760	0	3.908.240-	2.873.520
7.000.000	3.091.760	0	3.908.240-	2.873.520
2.550.000.000	2.612.342.168	62.342.168	0	269.070.355
2.550.000.000	2.612.342.168	62.342.168	0	269.070.355
10.000.000	9.445.721	0	554.279-	0
10.000.000	9.445.721	0	554.279-	0
80.000.000	79.808.303	0	191.697-	0
1.790.000.000	1.845.228.438	55.228.438	0	0
1.870.000.000	1.925.036.741	55.228.438	191.697-	0
45.369.200.000	43.535.088.360	124.855.197	1.978.966.837-	12.220.384.187

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ.
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE			
			PREVISIONI			
			VARIAZIONI			
			INITIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
71	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	10.009.000.000	23.707.000.000	0	33.716.000.000
72	S211060	ACQUISTO O COSTRUZ. IMM. INPS O MIN. LAVORO	2.502.000.000	0	2.502.000.000-	0
73	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	12.511.000.000	23.707.000.000	2.502.000.000-	33.716.000.000
74	S212030	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	10.300.000	0	0	10.300.000
75	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	20.000.000	10.000.000	0	30.000.000
76	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	30.300.000	10.000.000	0	40.300.000
77	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	12.513.022.869	0	11.441.117.417-	1.071.905.452
78	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	12.513.022.869	0	11.441.117.417-	1.071.905.452
79	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	2.000.000	0	0	2.000.000
80	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	2.000.000	0	0	2.000.000
81	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	25.055.322.869	23.717.000.000	13.943.117.417-	34.830.205.452
82	S421010	RITENUTE ERARIALI	5.200.000.000	0	0	5.200.000.000
83	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	105.000.000	0	0	105.000.000
84	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	260.000.000	0	0	260.000.000
85	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	2.950.000.000	0	0	2.950.000.000
86	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	61.000.000	0	61.000.000
87	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	6.000.000.000	500.000.000	0	6.500.000.000
88	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	2.500.000	7.500.000	0	10.000.000
89	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	14.517.500.000	568.500.000	0	15.086.000.000
90	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	14.517.500.000	568.500.000	0	15.086.000.000
RIASSUNTO SPESE			86.140.822.869	25.750.500.000	18.988.117.417-	92.903.205.452

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1991

RISULTATI DI COMPETENZA

SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO	
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	ESERCIZIO	PAGATI
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
33.715.664.237	0	33.715.664.237	0	335.763-	0	0
0	0	0	0	0	0	0
33.715.664.237	0	33.715.664.237	0	335.763-	0	0
0	0	0	0	10.300.000-	0	0
27.773.200	2.143.000	29.916.200	0	83.800-	5.902.400	5.902.400
27.773.200	2.143.000	29.916.200	0	10.383.800-	5.902.400	5.902.400
1.071.605.206	0	1.071.605.206	0	300.246-	0	0
1.071.605.206	0	1.071.605.206	0	300.245-	0	0
748.921	0	748.921	0	1.251.079-	0	0
748.921	0	748.921	0	1.251.079-	0	0
34.815.791.564	2.143.000	34.817.934.564	0	12.270.938-	5.902.400	5.902.400
4.645.928.000	696.740.000	5.342.668.000	142.668.000	0	605.659.000	605.659.000
73.962.187	13.649.217	87.611.404	0	17.388.596-	22.242.000	22.242.000
208.748.195	57.995.818	266.744.013	6.744.013	0	56.810.096	56.810.096
2.651.589.522	732.771.796	3.384.361.318	434.361.318	0	627.284.974	627.284.974
117.030.000	5.865.000	122.895.000	61.895.000	0	0	0
6.429.477.640	93.510.272	6.522.987.912	22.987.912	0	4.186.600	260.100
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0
14.136.735.544	1.600.532.103	15.737.267.647	668.656.243	17.388.596-	1.317.182.670	1.313.256.170
14.136.735.544	1.600.532.103	15.737.267.647	668.656.243	17.388.596-	1.317.182.670	1.313.256.170
83.789.344.438	8.179.800.203	91.969.144.641	670.288.538	1.604.349.349-	15.910.752.727	10.017.429.600

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO						
8) SPESE						
C	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
D						
I						
E						
E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
71	S211010	ACQUISTO IMMOBILI	0	0	0	0
72	S211060	ACQUISTO O COSTRUZ. IMM. INF. O MIN. LAVORO	0	0	0	0
73	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0	0	0
74	S212030	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	0	0	0	0
75	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	0	5.902.400	0	0
76	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZZ. TECNICHE	0	5.902.400	0	0
77	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	0	0	0	0
78	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
79	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0	0	0
80	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0	0	0
81	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	5.902.400	0	0
82	S421010	RITENUTE ERARIALI	0	606.659.000	0	0
83	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	22.242.000	0	0
84	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSAGENTI	0	56.810.096	0	0
85	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	0	627.284.974	0	0
86	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	0	0	0
87	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	3.926.500	4.186.600	0	0
88	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESTI : CASSA INTERNA	0	0	0	0
89	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	3.926.500	1.317.182.670	0	0
90	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	3.926.500	1.317.182.670	0	0
RIASSUNTO SPESE			5.647.185.587	15.664.615.187	0	246.137.540

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1991

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
		IN PIU'	IN MENO	
19	20(18+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
33.716.000.000	33.715.864.237	0	335.763-	0
0	0	0	0	0
33.716.000.000	33.715.864.237	0	335.763-	0
10.300.000	0	0	10.300.000-	0
30.000.000	33.675.600	3.675.600	0	2.143.000
40.300.000	33.675.600	3.675.600	10.300.000-	2.143.000
1.071.905.452	1.071.605.206	0	300.246-	0
1.071.905.452	1.071.605.206	0	300.246-	0
2.000.000	748.921	0	1.251.079-	0
2.000.000	748.921	0	1.251.079-	0
34.830.205.452	34.821.693.964	3.675.600	12.187.088-	2.143.000
5.100.000.000	5.252.587.000	152.587.000	0	696.740.000
110.000.000	96.204.187	0	13.795.813-	13.649.217
255.000.000	265.558.291	10.558.291	0	57.995.819
2.900.000.000	3.278.874.496	378.874.496	0	732.771.796
61.000.000	117.030.000	56.030.000	0	5.865.000
6.480.000.000	6.429.737.740	0	50.262.260-	97.436.772
10.000.000	10.000.000	0	0	0
14.916.000.000	15.449.991.714	598.049.787	64.058.073-	1.604.458.603
14.916.000.000	15.449.991.714	598.049.787	64.058.073-	1.604.458.603
95.135.405.452	93.806.774.038	726.580.584	2.055.211.998-	13.826.985.790

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ALLEGATO '6' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1991

		CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.1991	AL 31.12.1991	IN PIU'	IN MENO
N101010	OPERAZIONI A TERMINE		2.000.000.000	2.000.000.000	
N101011	BANCA POPOLARE DI NOVARA	11.203.322.825	4.600.751.713		6.602.571.112
N101012	CASSA DI RISPARMIO DI JESI	1.407.595.690	1.660.094.567	252.498.877	
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	12.610.918.515	6.260.846.280	2.252.498.877	6.602.571.112
N202010	CREDITI DIVERSI	14.002.039.664	17.755.755.181	3.753.715.517	
N202	RESIDUI ATTIVI	14.002.039.664	17.755.755.181	3.753.715.517	
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-AEM-SIP	2.448.290	4.812.040	2.363.750	
N203011	TESORERIA CENTRALE DELLO STATO				
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	2.448.290	4.812.040	2.363.750	
N204010	TITOLI	88.849.255.109	86.381.261.000		2.467.994.109
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	88.849.255.109	86.381.261.000		2.467.994.109
N205010	EDIFICI	496.640.000.000	504.273.556.650	7.633.556.650	
N205011	CONSTRUZIONI IN CORSO	4.009.924.245	30.092.031.832	26.082.107.587	
N205	IMMOBILI	500.649.924.245	534.365.588.482	33.715.664.237	
N206010	MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	666.270.601	522.572.995		143.697.606
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	666.270.601	522.572.995		143.697.606
N207010	CREDITI VERSO INQUILINI	787.535.721			787.535.721
N207	RIMANENZE ATTIVE D'ESERCIZIO	787.535.721			787.535.721
TOTALE	A T T I V I T A'	617.568.392.145	647.290.835.978	29.722.443.833	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1991

		C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
		AL 01.01.1991	AL 31.12.1991	I N P I U '	I N M E N D
N351010	DEBITI DIVERSI	15.910.752.727-	13.826.985.790-		2.083.766.937
N351	RESIDUI PASSIVI	15.910.752.727-	13.826.985.790-		2.083.766.937
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	1.954.007.394-	1.997.354.244-	43.346.850	
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	1.954.007.394-	1.997.354.244-	43.346.850	
N353010	CONTI DI PREVIDENZA	417.253.659.257-	530.985.766.556-	113.732.107.299	
N353	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	417.253.659.257-	530.985.766.556-	113.732.107.299	
N354010	FONDO LIQ.IND.ANZ.PERSONALE	317.013.096-	349.264.175-	29.251.079	
N354011	FONDO LIQ.IND.ANZ.PORTIERI	96.540.365-	123.776.413-	27.536.048	
N354012	FONDO MANUT.IMP.RISCALD.IMMOBILI	20.014.310-	720.799-		19.293.511
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	1.387.345.733-	1.155.606.775-		231.738.958
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	4.083.175-	2.820.175-		1.263.000
N354016	FONDO ACCANT.RIPART.STRAD.C/prev.ES.FUT	25.330.563.678-	21.528.165.376-		3.810.398.502
N354017	FONDO ACCANT.RIPART.RIVAL.IMMOB.C/prev.	153.333.333.334-	76.666.666.668-		76.666.666.666
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	180.498.593.891-	99.826.020.381-	56.787.127	80.729.360.637
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	1.349.853.500-	192.256.500-		1.157.597.000
N355011	FONDO AMMORT.,AUTOM.,MOBILI,MACCHINE UFF	601.525.376-	462.452.507-		139.072.869
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	1.951.378.676-	654.709.007-		1.296.669.669
TOTALE P A S S I V I T A'		617.568.392.145-	647.290.835.978-	29.722.443.833	

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1991

CONSISTENZE		DIFFERENZE	
AL 01.01.1991	AL 31.12.1991	IN PIU'	IN MENO

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

DEFICIT PATRIMONIALE
DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

TOTALE A FAREGGIO	617.568.392.145	647.290.835.978

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO
AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI

TOTALE A FAREGGIO	617.568.392.145	647.290.835.978

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONO			
			PARTE
			ENTRATE E SPESE F
T I T O L O : I TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE			
C A T E G . : 01 CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI			
E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI		50.407.224.923
E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI		50.407.224.923
C A T E G . : 02 CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION			
E102010	QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTIONI		
E102	CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION		
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		50.407.224.923
T I T O L O : II TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI			
C A T E G . : 03 CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO			
E203010	TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
E203	CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
C A T E G . : 04 CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI			
E204010	TRASF.DA PARTE REGIONI		
E204	CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI		
C A T E G . : 05 CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV			
E205010	TRASF.DA PARTE COMUNI E PROVINCE		
E205	CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV		
C A T E G . : 06 CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB			
E206010	TRASF.DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI		
E206	CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB		
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI		
T I T O L O : III TITOLO III ALTRE ENTRATE			
C A T E G . : 07 CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV			
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI		
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		136.389.757
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI		12.270.212
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO		
E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV		148.659.969
C A T E G . : 08 CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON			
E308010	AFFITTI IMMOBILI		12.725.291.579
E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO		8.643.032.312
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE		204.089.600
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI		639.057.529
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		1.117.263.098
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON		23.328.734.118

N I C O D E L L' E S E R C I Z I O 1991		PAG. 1
PRIMA		
INANZIARIE CORRENTI		
T I T O L O : 1 TITOLO I SPESE CORRENTI		
C A T E G . : 01 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE		
S101010 ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
S101020 RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	28.624.650	
S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	10.760.000	
S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	39.384.650	
C A T E G . : 02 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE		
S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	709.973.916	
S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*RUOLO*	71.510.206	
S102022 SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	119.873.720	
S102023 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*PROVV.*	253.247	
S102024 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	599.373.740	
S102030 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	3.203.549	
S102040 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO		
S102050 INDENNITA'+RIMBORSI SPESE TRASPOR.TRASFER		
S102060 ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	259.313.521	
S102070 ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE		
S102080 CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI		
S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	1.763.501.899	
C A T E G . : 03 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA		
S103010 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI		
S103 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA		
C A T E G . : 04 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI		
S104010 ACQ.LIBRI RIVISTE STORNALI E PUBBLICAZ.	2.524.450	
S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	63.980.061	
S104030 SPESE DI RAPPRESENTANZA		
S104040 SPESE FINANZIAMENTO COMMISSIONI,COMITATI		
S104050 SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI		
S104060 SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI		
S104070 ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE		
S104080 FITTO LOCALI	253.558.396	
S104090 MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	7.211.948	
S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	83.088.348	
S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	12.462.800	
S104120 SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC		
S104130 SPESE PER CONCORSI		
S104140 MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	4.845.020	
S104150 CANONI D'ACQUA		
S104160 SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	9.558.300	
S104170 COMB.ELET.XRISC,ACQUA E MANUTEN.MACCHINE	64.674.214	
S104180 ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI		
S104190 TRASPORTO E FACCHINAGGIO		
S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	386.632.295	

ALLEGATO "H" - CONTO ECON

PART
ENTRATE E SPESE

C A T E G . : 09		CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	
E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI		363.354
E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI		363.354
C A T E G . : 10		CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTE VOCI	
E310011	SANZIONI CIVILI I.M.		24.240.317
E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI		4.029.430
E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)		11.344.999
E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI		8.952.563
E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTE VOCI		48.567.309
E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE		23.526.324.750

PART 5
COMPONENTI CHE NON DAN

TOTALE PARTE PRIMA (1)

73.933.549.673

UNICO DELL'ESERCIZIO 1991

PAG. 2

E PRIMA

FINANZIARIE CORRENTI

S104210 SPESE TELEFONICHE	20.521.520
S104220 SPESE VARIE	4.590.255
S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	56.456.394
S104 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	970.104.001
C A T E G . : 05 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	
S105010 RENDITE	
S105020 PENSIONI	
S105030 ASSEGNI	
S105040 INDENNIZZI	
S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	33.996.436.591
S105 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	33.996.436.591
C A T E G . : 06 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI	
S106010 ALLO STATO	
S106020 ALLE REGIONI	
S106030 AI COMUNI E PROVINCE	
S106040 AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	
S106050 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	
S106 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI	
C A T E G . : 07 CAT.7 ONERI FINANZIARI	
S107010 INTERESSI PASSIVI	
S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	4.315.300
S107 CAT.7 ONERI FINANZIARI	4.315.300
C A T E G . : 08 CAT.8 ONERI TRIBUTARI	
S108010 IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.755.175.586
S108 CAT.8 ONERI TRIBUTARI	2.755.175.586
C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	
S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	9.445.721
S109 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	9.445.721
C A T E G . : 10 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	
S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI	77.350.744
S110020 FONDO DI RISERVA	
S110030 ONERI VARI STRAORDINARI SU TITOLI	
S110040 SPESE DI REALIZZO ENTRATE	
S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	1.798.227.938
S110 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	1.875.578.682
S1 TITOLO I SPESE CORRENTI	41.413.942.430

ECONDA

NO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TOTALE PARTE PRIMA (1)

41.413.942.430

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON	
PARTE	
COMPONENTI CHE NON DA	
TITOLO : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	
CATEG. : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES. DI PERTIN.ES.	
E801010	CONTRIBUTI O PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI
E801011	TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI, OBLAZIONI, ECC.)
E801012	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI
E801013	VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI
E801014	VENDITE DI PUBBLICAZIONI
E801015	PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI
E801016	RICAVI PLURIENNALI
E801	ENTRATE ACCERTATE PREC.ES. DI PERTIN.ES.
CATEG. : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
E802010	PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI MEZZI PROPRI
E802	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI
CATEG. : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA	
E803010	TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA
E803	TRASFERIMENTI ATTIVI IN NATURA
CATEG. : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
E804010	SOPPRAVVENIENZE ATTIVE
E804011	RIVALUTAZIONE IMMOBILI
E804012	PRELEVAM. ACCANT. RIPART. STRAOR. INT. C/PREV
E804013	PRELEVAM. ECCEDENZA ACCANT. FONDO TITOLI
E804014	PREL. ACCANT. RIPART. STRAOR. C/PREV. ES. FUT
E804	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE
	246.137.540
E804012	76.666.666.666
E804013	1.157.597.685
E804014	3.810.398.502
E804	81.880.800.393
CATEG. : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
E805010	SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI
E805	SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI
CATEG. : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E806010	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
E806	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
E8	COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI
	81.880.800.393
TOTALE PARTE SECONDA (2)	
	81.880.800.393

ORARIO DELL'ESERCIZIO 1991

PAG. 4

SECONDA

NNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TITOLO: V TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI

CATEG.: 01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

S501010 RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI

S501011 MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI

S501012 RISCONTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE

S501013 SPESE PER SERVIZI ESTERNI

S501014 SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE

S501015 SPESE PER TRASFERIMENTI

S501016 ONERI FINANZIARI

S501017 SPESE DIVERSE

S501018 COSTI PLURIENNALI

S501 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

CATEG.: 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

S502010 ONERI IN NATURA

S502 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

CATEG.: 03 TRASFERIMENTI PASSIVI

S503010 INTERESSI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA 21.838.905.575

S503011 CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA 15.226.535.058

S503012 RIV.IMMOBILI ACCREDITATA SUI C/PREVID. 76.666.666.666

S503 TRASFERIMENTI PASSIVI 113.732.107.299

CATEG.: 04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

S504010 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI

S504011 AMMORT.IMPIANTI,ATTREZZATURE,MACCHINARI

S504012 AMMORT.AUTOREZZI,MOBILI,MACCHINE UFFICIO

S504013 ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI

S504014 DEPREZZAMENTO AUTOVEICOLI

S504 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

CATEG.: 05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI

S505010 SVALUTAZIONE CREDITI

S505011 SVALUTAZIONE TITOLI

S505012 DEPREZZAMENTO MOBILI,IMPIANTI,MACCHINE 35.744.943

S505013 ELEMEN.IMPIANTI,INN.TECNICHE NON AMMORT.

PARTE	
COMPONENTI CHE NON DA	
TOTALE GENERALE (1+2)	155.814.350.086
DISAVANZO ECONOMICO	
TOTALE A PAREGGIO	155.814.350.086

SECONDA

NNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

S505014	DEPREZZAMENTO AUTOVETTURE	2.555.394
S505	SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	38.300.337
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	600.000.000
S506013	ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI	
S506014	ACCANTONAMENTO RIPART. STRADRO. INT. C/ PREV	
S506	ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA	600.000.000
C A T E G . : 07 QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE		
S507010	QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE	30.000.000
S507	QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE	30.000.000
C A T E G . : 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
S508010	SOPPRAVVENIENZE PASSIVE	
S508011	INSUSSISTENZE ATTIVE	
S508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
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	114.400.407.636
	TOTALE PARTE SECONDA (2)	114.400.407.636
	TOTALE GENERALE (1+2)	155.814.350.066
	AVANZO ECONOMICO	
	TOTALE A PAREGGIO	155.814.350.066

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1991(07)

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.1991(00)

12.610.918.515

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	39.578.869.316	9.644.102.333	49.222.971.649	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	21.255.425.651	873.422.809	22.128.848.460	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	60.834.294.967	10.517.525.142	71.351.820.109	ENTRATE CORRENTI
IV	3.539.600.000	0	3.539.600.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	13.540.959.307	1.024.322.387	14.565.281.694	PARTITE DI GIRO

TOTALE RISCOSSIONI:

77.914.854.274	11.541.847.529	89.456.701.803

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	34.836.817.330	8.698.271.030	43.535.088.360	SPESE CORRENTI
II	34.815.791.564	5.902.400	34.821.693.964	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	0	0	0	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	14.136.735.544	1.313.256.170	15.449.991.714	PARTITE DI GIRO

TOTALE PAGAMENTI:

83.789.344.438	10.017.429.600	93.806.774.038

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.1991(07)

8.260.846.280

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.1991(07)

8.260.846.280

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.857.888.661	10.828.355.607	12.686.244.268
II	0	0	0
III	470.126.667	2.270.899.099	2.741.025.766
IV	0	0	0
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	132.176.807	2.196.308.340	2.328.485.147

TOTALE RESIDUI ATTIVI:

2.460.192.135	15.295.563.046	17.755.755.181

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	5.643.259.087	6.577.125.100	12.220.384.187
II	0	2.143.000	2.143.000
III	0	0	0
IV	3.926.500	1.600.532.103	1.604.458.603

TOTALE RESIDUI PASSIVI:

5.647.185.587	8.179.800.203	13.826.985.790

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

12.189.615.671

PAGINA BIANCA

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

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1992**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DELLA DIREZIONE GENERALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo dell'esercizio 1992, 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

Dagli allegati risulta che l'esercizio 1992 si è chiuso con un avanzo di amministrazione di L.6.060.964.441.= (contro L.514.000.000.= preventivati nel bilancio di previsione); una consistenza della cassa al 31.12.1992 di L.9.075.003.017.= (contro L.3.458.792.027.= preventivati nel bilancio di previsione).

Di ciò se ne terrà conto nel predisporre le proposte di variazione del bilancio di previsione per l'esercizio 1993 da presentare per l'approvazione al Consiglio di Amministrazione.

L'Ente ha provveduto all'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza nella misura del 5% come per l'esercizio passato attingendo dal c/ N354016 FONDO ACCANTONAMENTO RIPARTIZIONI STRAORDINARIE interessi conti di previdenza esercizi futuri l'importo di L.11.365.289.534.= anziché L.16.717.500.000.= come preventivato.

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 Entrata e di Spesa.

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

Disponibilità liquide: L.9.075.003.017.= Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere - Banca Popolare di Novara - Milano per L.7.227.295.854.= (tasso 8,00%) e presso la Cassa di Risparmio di Jesi - Roma per L.1.847.707.163.= (tasso 9,25%) al 31.12.1992, 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.19.780.046.938.= risulta così composto:

	all'1.1.1992	al 31.12.1992
- relativi ad esercizi precedenti	L. 2.460.192.135	L. 3.688.807.162
- relativi all'esercizio 1992	L. 15.295.563.046	L. 16.091.239.776
	L. 17.755.755.181	L. 19.780.046.938
	=====	=====

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'1.1.1992 ammontanti a L.17.755.755.181.= si sono ridotti al 31.12.1992 a L.3.688.807.162.=

Per quanto riguarda poi quelli relativi all'esercizio 1992 ammontanti a L.16.091.239.776.=, quanto a L.11.308.357.923.= (cod.1 allegato F colonna 9), riguardano i contributi di novembre e dicembre 1992, che sono già stati incassati nei mesi di gennaio e febbraio 1993, quanto a L.2.101.869.040.= per redditi e proventi patrimoniali che (ad eccezione degli affitti) insieme a L.2.640.554.780.= partite di giro sono già stati incassati nei primi mesi del 1993.

Titoli: Il conto titoli ammonta a L.75.145.099.000.= di valore nominale.

	1991	1992
Consistenza conto titoli	86.381.261.000	75.145.099.000
Acquisti	1.071.605.206	9.440.701.730 (all.F-pag.3 codice80)
Estrazioni avvenute durante l'esercizio	3.539.600.000	14.522.847.000 (all.F-pag.1 codice20)

Il piano d'investimenti è stato presentato ai Ministeri vigilanti l'11 gennaio, prevedendo impieghi percentualizzati tra investimenti mobiliari ed immobiliari come stabilito dall'art.65 della Legge 153/1969 e successive modifiche.

Il piano è stato approvato con nota del Ministero del Lavoro N.4/4PS/20501 del 24.3.1992.

Per investimenti mobiliari erano previsti L.30.438.600.000.= (L.23.055.154.253.= per acquisto titoli obbligazionari e L.7.383.445.747.= per versamento alla Tesoreria Centrale dello Stato delibera Consiglio Amministrazione del 28.10.1991).

Poichè l'andamento della spesa per liquidazioni dei conti individuali di previdenza ha reso necessario portare il capitolo di spesa, da una previsione iniziale stimata in L.38.300.000.000.= ad una previsione finale di L.56.748.000.000.= con un incremento di ben L.18.448.000.000.=,

il Consiglio di Amministrazione in data 8.6.1992; 26.10.1992 e 24.11.1992 per far fronte al maggior importo necessario per il pagamento inderogabile delle prestazioni istituzionali deliberava di fermare l'impegno per investimenti mobiliari a L.9.440.715.671.= e di non investire l'importo di L.7.383.445.747.= che doveva essere versato alla Tesoreria Centrale dello Stato resosi disponibile perchè non più dovuto per l'esercizio 1992.

Con l'importo di L.9.440.715.671.= il Fondo ha acquistato titoli per un valore nominale di L.9.391.684.856.=

Durante l'esercizio sono state eseguite le seguenti permuta:

Gennaio 1992

VENDITA	NOMINALE	RICAVO O COSTO
CCT 1.8.93	3.360.000.000	
AZ.FS 90/98	2.745.000.000	
	<u>6.105.000.000</u>	6.334.696.496
	=====	
versamento conto		
Tesoreria Centrale Stato anno 1991	6.103.632.385	6.103.632.385
	<u>- 1.367.615</u>	+ 231.064.111
	=====	=====

Maggio 1992

VENDITA		
IMI 37 7% 73/94	40.000.000	
CARTELLE CASSA DEPOSITI	655.000.000	
E PRESTITI 10% 77/97		
CARTELLE IST. S.PAULO TO	380.000.000	
XX 9% (8,029%) 95		
CCT 1.10.95	425.000.000	
	<u>1.500.000.000</u>	1.502.528.149
ACQUISTO		
FONDO COMUNE QUADRIFOGLIO OBBLIGAZIONARIO	1.500.000.000	1.500.000.000
	<u>//</u>	2.528.149
	=====	=====

Il ricavo totale ammonta a L.233.592.260.= (vedi allegato f-pag.1 codice 8).

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Immobili: Il conto immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici" e "Costruzioni in corso".
Lo sviluppo è il seguente:

	1991	1992
MI-Viale Cassiodoro	17.600.000.000	18.160.000.000
MI-Vie Silva/Pozzi	20.200.000.000	20.950.000.000
MI-Quartiere Livigno	22.300.000.000	23.990.000.000
MI-Piazza Mentana	8.200.000.000	8.200.000.000
MI-Quartiere Ripamonti (Via dei Guarneri)	46.600.000.000	46.600.000.000
MI-Farini/Valtellina	38.600.000.000	38.600.000.000
Cinisello Balsamo	23.200.000.000	23.200.000.000
Milano San Felice Torre 3	8.100.000.000	8.100.000.000
Milano San Felice-Palazzine	37.800.000.000	37.800.000.000
Padova Iribloc A2	26.400.000.000	26.400.000.000
Padova Iribloc A1	17.400.000.000	17.400.000.000
RM-Via Agri	550.000.000	550.000.000
Napoli-Via Roma	27.500.000.000	27.500.000.000
Roma Eur-Via S.Martini 136	6.200.000.000	6.200.000.000
Roma Ottavia-Via A.Gallo	1.400.000.000	1.400.000.000
Mestre-Via Mestrina C	10.600.000.000	10.600.000.000
Roma Tuscolano 1-2-3-7-8-9	37.000.000.000	37.000.000.000
Padova-Via Roma 41/43	9.000.000.000	9.000.000.000
Roma-Via M.Provenzale	3.250.000.000	3.250.000.000
Roma-Via B.Pelizzi	19.950.000.000	19.950.000.000
Rho-Europa 2	11.600.000.000	11.600.000.000
Roma-Rugantino	61.950.000.000	61.950.000.000
Roma-Via Benedettine	2.550.000.000	2.550.000.000
Pieve Emanuele	17.800.000.000	17.800.000.000
Milano-Via Adriano	7.950.000.000	7.950.000.000
Rho-Europa 3	12.941.336.270	12.941.336.270
Roma-Via Apuania	469.090.655	469.090.655
MILANO OLTRE- Palazzo Bramante	3.583.166.535	3.583.166.535
PIEVE EMANUELE-Agenzia Bancaria	3.579.963.190	3.579.963.190
Roma-Via Bardanzellu	---	390.376.955
Roma-Via De Camillis	---	434.575.617
	504.273.556.650	508.098.509.222
Costruzioni in corso:		
MILANO-Via Gulli (uso sede Fondo)	30.092.031.832	51.430.079.260
	534.365.588.482	559.528.588.482
	=====	=====

Durante l'esercizio 1992 si sono realizzati i seguenti investimenti:

- L.	390.376.955.=	acquisto appartamento in ROMA - Via Bardanzellu;
- "	434.575.617.=	acquisto appartamento in ROMA - Via De Camillis;
- "	3.000.000.000.=	opere di manutenzioni straordinarie sugli immobili di MILANO - Viale Cassiodoro, Via Silva, Via Pozzi, Via Livigno 6/B, Via Livigno 6/A e Via Prampolini;
L.	3.824.952.572.=	
- L.	17.438.047.428.=	proseguimento acquisto immobile MILANO - Via Gulli 39 e sua ristrutturazione ad uso sede del Fondo;
- "	3.900.000.000.=	opere di variante su ristrutturazione immobile MILANO - Via Gulli 39 ad uso sede del Fondo.
L.	25.163.000.000.=	
=====		

Il piano d'investimenti per l'esercizio 1992, approvato con nota del Ministero del Lavoro N.4/4PS/20501 del 24.3.92 prevedeva investimenti immobiliari per L.20.292.000.000.=

Al riguardo bisogna precisare che gli importi di L.17.438.047.428.= e L.3.900.000.000.= per un totale di L.21.338.047.428.= sono stati spesi per il proseguimento dell'acquisto dell'immobile sito in MILANO - Via Gulli 39 - sua ristrutturazione e varianti in opera ad uso sede del Fondo (vedi delibera del Consiglio Amministrazione 1.7.1991 e telegramma approvazione Ministro Lavoro N.00026586 del 16.9.1991) che in base all'art.5 della legge N.155/81 dovevano essere detratti dalle disponibilità del Fondo; pertanto l'importo che è stato investito in immobili per l'esercizio 1992 risulta di sole L.3.824.952.572.= (L.25.163.000.000.= - L.21.338.047.428.=).

Situazione locativa del:01/04/1993 ore:17.12 Soc.:1 LOMBARDIA
 Periodo dal:01/01/1992 al:31/12/1992
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
CASSIODORO	A/10 Uffici	779	5	5	
	A/2 Abitaz. Civile	2.872	20	20	
SILVA - POZZI	A/2 Abitaz. Civile	449	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	4.949	64	64	
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	185	3	3	
LIVIGNO 6B	A/10 Uffici	94	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.156	48	48	
	C/1 Negozi	216	5	5	
LIVIGNO 6A	A/10 Uffici	47	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.203	48	48	
	C/1 Negozi	213	5	5	
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
PRAMPOLINI 12	A/10 Uffici	44	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	2.296	40	40	
B O X PRAMPOLINI 12	C/6 Autorimesse	420	32	32	
PIAZZA MENTANA 7	A/10 Uffici	308	5	5	
	A/2 Abitaz. Civile	682	5	5	
	A/3 Abitaz. Econom.	140	2	2	
	C/1 Negozi	121	2	2	
	C/6 Autorimesse	57	4	4	
QUARTIERE RIPAMONTI	A/10 Uffici	43	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	4.566	34	34	
	A/3 Abitaz. Econom.	15.823	229	229	
	C/1 Negozi	351	9	9	
	C/2 Magazz., Deposi	1.396	6	6	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	
VIA FARINI - VALTELLINA	A/10 Uffici	3.016	13	12	1
	A/2 Abitaz. Civile	7.723	59	59	
	A/3 Abitaz. Econom.	435	7	7	
	C/1 Negozi	366	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	829	13	13	
	C/6 Autorimesse	1.573	124	117	7
CINISELLO Q.PARCO FIORI	A/2 Abitaz. Civile	976	6	6	
	A/3 Abitaz. Econom.	13.133	124	124	
	C/6 Autorimesse	1.998	122	122	
S. FELICE TOR. IX STRADA	A/10 Uffici	409	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.076	39	39	
	C/6 Autorimesse	525	32	31	1
S.FELICE PALAZZ.1 STRADA	A/2 Abitaz. Civile	7.790	57	57	
	A/3 Abitaz. Econom.	7.527	100	100	
	C/2 Magazz., Deposi	2.396	42	41	1
	C/6 Autorimesse	2.044	86	86	

Situazione locativa del: 01/04/1993 ore: 17.12 Soc.: 1 LOMBARDIA
 Periodo dal: 01/01/1992 al: 31/12/1992
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
RHO EUROPA 2	A/2 Abitaz. Civile		63	63	
	C/6 Autorimesse	962	70	67	3
PIEVE EMANUELE	A/2 Abitaz. Civile		18	18	
	A/3 Abitaz. Econom.	66	16	16	
	C/1 Negozi	1.809	17	17	
	C/6 Autorimesse	272	16	16	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
VIA ADRIANO	A/2 Abitaz. Civile		21	21	
	C/6 Autorimesse	368	20	20	
RHO EUROPA 3	A/2 Abitaz. Civile		63	63	
	C/6 Autorimesse	1.199	92	66	26
MI-PAL. BRAMANTE	C/1 Negozi	426	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	207	2	2	
	C/6 Autorimesse	52	4	4	
PIEVE EMANUELE - BANCA	C/1 Negozi	564	1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	4.740	29	28	1
	A/2 Abitaz. Civile	25.058	348	348	
	A/3 Abitaz. Econom.	53.804	717	717	
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	4.251	48	48	
	C/2 Magazz., Deposi	4.828	63	62	1
	C/6 Autorimesse	9.470	602	565	37
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

Situazione locativa del:01/04/1993 ore:17.12 Soc.:2 VENETO
 Periodo dal:01/01/1992 al:31/12/1992
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
PADOVA TRIBLOC A2	A/10 Uffici	994	15	12	3
	C/1 Negozi	441	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	387	29	25	4
	C/6 Autorimesse	911	93	85	8
PADOVA TRIBLOC A1	A/10 Uffici	3.274	14	13	1
	C/6 Autorimesse	556	43	36	7
MESTRE	A/2 Abitaz. Civile		32	31	1
	C/6 Autorimesse	180	10	10	
PADOVA VIA ROMA	A/10 Uffici	416	2	2	
	A/2 Abitaz. Civile		4	4	
	C/1 Negozi	579	1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	4.684	31	27	4
	A/2 Abitaz. Civile		36	35	1
	C/1 Negozi	1.020	4	4	
	C/2 Magazz., Deposi	387	29	25	4
	C/6 Autorimesse	1.647	146	131	15

Situazione locativa del:01/04/1993 ore:17.12 Soc.:3 LAZIO
 Periodo dal:01/01/1992 al:31/12/1992
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
ROMA APP. VIA AGRI 6	A/2 Abitaz. Civile	130	1	1	
ROMA EUR	A/2 Abitaz. Civile	1.212	10	10	
	C/2 Magazz., Deposi	364	4	4	
	C/6 Autorimesse	254	10	10	
ROMA OTT	A/2 Abitaz. Civile		5	5	
	C/2 Magazz., Deposi	137	2	2	
	C/6 Autorimesse	80	4	4	
ROMA TUS	A/10 Uffici	1.926	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile		98	98	
	C/1 Negozi	1.258	1	1	
	C/2 Magazz., Deposi	650	5	5	
ROMA PROVENZALE	A/2 Abitaz. Civile		10	10	
	C/2 Magazz., Deposi		2	2	
	C/6 Autorimesse		11	11	
ROMA VIA PELIZZI	A/2 Abitaz. Civile		59	58	1
ROMA RUGANTINO	A/2 Abitaz. Civile		176	176	
	C/1 Negozi	1.742	4	3	1
	C/7 Tettoie chiuse/	957	87	87	
ROMA VIA BENEDETTINE	A/2 Abitaz. Civile		8	8	
	C/2 Magazz., Deposi	98	1	1	
	C/6 Autorimesse	127	8	8	
ROMA APUANIA	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
BARDANZELLU	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/6 Autorimesse	20	1	1	
DE CAMILLIS	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	1.926	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	1.342	367	366	1
	A/3 Abitaz. Econom.		3	3	
	C/1 Negozi	3.000	5	4	1
	C/2 Magazz., Deposi	1.249	14	14	
	C/6 Autorimesse	481	34	34	
	C/7 Tettoie chiuse/	957	87	87	

Situazione locativa del:01/04/1993 ore:17.12 Soc.:4 CAMPANIA
Periodo dal:01/01/1992 al:31/12/1992
unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
NAPOLI VIA ROMA	A/10 Uffici	1.961	6	4	2
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	1.961	6	4	2
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1	1	

Situazione locativa del:01/04/1993 ore:17.12 Soc.: Totali generali
Periodo dal:01/01/1992 al:31/12/1992
unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
Totali generali	A/10 Uffici	13.311	67	60	7
	A/2 Abitaz. Civile	26.400	751	749	2
	A/3 Abitaz. Econom.	53.804	720	720	
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	8.271	57	56	1
	C/2 Magazz., Deposi	6.464	108	102	6
	C/3 Laboratori	54	1	1	
	C/6 Autorimesse	11.598	782	730	52
	C/7 Tettoie chiuse/	957	87	87	
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Reddito immobili. Il dettaglio di quanto incassato per gli affitti durante l'esercizio è il seguente: - 14 -

IMMOBILE	REDDITO LORDO	SPESE PROPR.	ACCANTONAM.	TASSE 1991	REDDITO NETTO	COSTO RIVALUTATI
MI-VIALE CASSIODORO	365.727.640	99.789.870	25.000.000	56.770.315	184.167.455	18.160.000.000
MI-VIE SILVA/POZZI	205.790.383	41.335.644	42.000.000	89.655.640	32.799.099	20.950.000.000
MI-QUARTIERE LIVIGNO	395.423.810	51.912.269	42.000.000	161.002.640	140.508.901	23.990.000.000
MI-PIAZZA MENTANA	94.591.655	6.918.507	10.000.000	41.411.015	36.262.133	8.200.000.000
MI-QUARTIERE RIPAMONTI	809.833.747	430.130.682	50.000.000	237.444.595	92.258.470	46.600.000.000
MI-FARINI/VALTELLINA	1.553.248.020	235.116.912	35.000.000	313.918.490	969.212.618	38.600.000.000
CINISELLO BALSAMO	468.731.016	157.552.901	38.000.000	113.611.160	159.566.955	23.200.000.000
MI-S.FELICE TORRE 3	174.482.302	130.625.391	10.000.000	40.704.460	- 6.847.549	8.100.000.000
MI-S.FELICE PALAZZINE	865.262.908	183.591.767	85.000.000	186.780.760	409.890.381	37.800.000.000
PADOVA TRIBLOC A2	1.237.789.573	147.041.472	50.000.000	290.944.325	749.803.776	26.400.000.000
PADOVA TRIBLOC A1	904.652.996	27.514.220	50.000.000	221.565.300	605.573.476	17.400.000.000
ROMA-VIA AGRI	25.786.781	1.670.887	—	6.026.940	18.088.954	550.000.000
NAPOLI-VIA ROMA	543.267.141	32.726.082	15.000.000	198.701.440	296.839.619	27.500.000.000
ROMA EUR-VIA S.MARTINI	101.343.259	11.597.332	25.000.000	19.196.080	45.549.847	6.200.000.000
ROMA OTTAVIA-VIA A.GALLO	38.243.480	638.542	3.000.000	5.977.910	28.627.028	1.400.000.000
MESTRE-VIA MESTRINA "C"	222.132.201	9.230.278	10.000.000	42.155.150	160.746.773	10.600.000.000
ROMA-TUSCOLANO 1-2-3-7-8-9	854.893.791	225.015.181	15.000.000	319.220.440	295.658.170	37.000.000.000
PADOVA-VIA ROMA 41/43	245.020.615	9.383.776	15.000.000	63.184.235	157.452.604	9.000.000.000
ROMA-M.PROVENZALE	78.586.497	15.747.085	5.000.000	15.515.400	42.324.012	3.250.000.000
ROMA-VIA B.PELIZZI	396.793.762	72.423.906	25.000.000	82.208.570	217.161.286	19.950.000.000
RHO-EUROPA 2	263.562.644	49.681.640	25.000.000	99.180.980	89.700.024	11.600.000.000
ROMA-RUGANTINO	1.253.718.794	133.554.069	23.000.000	503.374.930	593.789.795	61.950.000.000
ROMA-VIA BENEDETTINE	63.721.787	999.458	2.000.000	23.270.520	37.451.809	2.550.000.000
PIEVE EMANUELE	536.601.223	23.935.764	15.000.000	168.782.360	328.883.099	17.800.000.000
MI-VIA ADRIANO	151.161.447	11.187.263	10.000.000	55.980.130	73.994.054	7.950.000.000
RHO-EUROPA 3	309.021.194	20.818.725	25.000.000	99.824.230	163.378.239	12.941.336.270
ROMA-VIA APUANIA	4.694.167	172.129	—	1.521.970	3.000.068	469.090.655
MI OLTRE-PALAZZO BRAMANTE	113.439.014	14.453.157	—	46.340.060	52.645.797	3.583.166.535
ROMA-VIA BARDANZELLU	3.613.899	194.339	—	695.000	2.724.560	390.376.955
PIEVE EMANUELE-AG.BANCARIA	97.547.619	1.110.509	—	12.678.580	83.758.530	3.579.963.190
ROMA-VIA DE CAMILLIS	2.666.603	216.549	—	627.500	1.822.554	434.575.617
	12.381.349.968	2.146.286.306	650.000.000	3.518.271.125	6.066.792.537	508.098.509.222
COSTRUZIONI IN CORSO:						
MI-VIA GULLI (nuova sede Fondo)	—	66.989.054	—	40.474.875	- 107.463.929	51.430.079.260
	12.381.349.968	2.213.275.360	650.000.000	3.558.746.000	5.959.328.608	559.528.588.482
<u>RESIDUI ATTIVI</u>						
Affitti incassati	389.583.932				+ 389.583.932	
<u>RESIDUI PASSIVI</u>						
Spese pagate		---			---	
	12.770.933.900	2.213.275.360	650.000.000	3.558.746.000	6.348.912.540	559.528.588.482
	(1)	(2)	(3)			(4)

REDDITO MEDIO IMMOBILI:

1991 = 1,27%

(1) Allegato F pag.1 codice 7 col.20

(3) Allegato H pag.4

1992 = 1,25%

(4) Allegato G pag.1

./.

Al punto (2) "spese di proprietà", sono comprese oltre alle spese di proprietà degli immobili (Allegato F pag.2 codice 70 col.20), anche i premi di assicurazione sugli immobili (Allegato F pag.2 n.56) e le spese di registrazione contratti per il solo 50% a carico dell'Ente (Allegato F pag.2 n.65) (ovviamente solo per la parte di pertinenza). Quanto sopra nasce dalle note del Ministero del Lavoro DIV.III Prot.N.3/3PS/E 80929 del 26.3.1987 e Prot.N.3/3PS/96911 del 7.8.1989.

Il Consiglio di Amministrazione, con delibera del 28 gennaio 1991, ha incaricato dei professionisti per un lavoro di consulenza riferito alla parte immobiliare del fondo con decorrenza immediata e sino al 31.12.1991. Con delibera del 28.10.1991 ha altresì prorogato i predetti incarichi fino al 30 aprile 1992 e con delibera del 5 maggio 1992 fino al 30.6.93.

L'incarico affidato agli arch.GIANNI ARLUNNO (per gli immobili di Milano, Roma e Napoli) e geom.ANTONIO CAVALLANTE (per gli immobili di Padova e Mestre) era articolato in tre punti:

- 1) Incarico per la consulenza sui lavori di manutenzione ordinaria.
- 2) Incarico per la stesura del piano pluriennale degli interventi di manutenzione straordinaria e aggiornamento degli archivi tecnici.
- 3) Analisi diverse (locazioni uffici commerciali - posti auto - potenzialità - ISI - adeguamento impianti ascensori - CI ecc.).

Lo studio ARC-BPS rappresentato dall'arch.Gianni Arlunno ha predisposto una dettagliata relazione sull'operato che verrà letta al Consiglio di Amministrazione.

La Direzione Generale condivide il contenuto della stessa ed assicura che risultati positivi sono stati raggiunti in tutti e tre gli incarichi affidati.

Ritiene opportuno inoltre dare una particolare attenzione all'attuazione dell'intervento di manutenzione straordinaria per gli immobili di Milano: Cassiodoro - Silva - Pozzi - Livigno 6/B - Livigno 6/A - Prampolini delibera Consiglio di Amministrazione del 26.10.92.

L'intervento che prevedeva una spesa di L.3.000.000.000.- in conto capitale e L.652.383.295.- da prelevare dal conto fondo accantonamento manutenzione stabili, oltre che incrementare il valore degli immobili frutterà al Fondo il 10% annuo di interesse legale che verrà inserito nel canone di affitto annuo dei rispettivi inquilini in base all'art.23 legge 392 del 27.7.1978.

Il risultato che appare senz'altro buono, avrà incidenza positiva nell'accettare i prossimi aumenti del canone di affitto (come dai patti in deroga firmati dal Fondo l'11.3.93 con il Ministro del Lavoro e i rappresentanti dei sindacati di categoria) sia da parte degli inquilini che da parte delle organizzazioni sindacali nell'individuare lo stato degli immobili; patti in deroga che aumenteranno gradualmente il canone di affitto dei contratti che man mano verranno a scadere nei prossimi anni sempre che non vengano approvate nel frattempo nuove disposizioni di legge, peraltro già annunciate, da parte del GOVERNO. Tutto ciò premesso si invita il Consiglio di Amministrazione a valutare l'opportunità di proseguire questi interventi di manutenzione straordinaria anche nel futuro, usando il medesimo criterio di intervenire sugli stabili più vecchi e pertanto più degradati (esempio Via dei Guarneri).

Questo non potrà che rivelare l'efficienza degli amministratori che preparano un solido futuro al patrimonio immobiliare del fondo.

Immobilizzazioni tecniche.

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

- Totale beni mobili all'1.1.1992		L. 522.572.995
- Residui esercizio precedente		" 2.143.000 (Allegato F colonna 13 codice 78 pag.3)
- Somme impegnate durante l'esercizio:		
pagate	L. 141.405.000	
rimaste da pagare	" 924.020.000	" 1.065.425.000 (Allegato F colonna 10 codice 78 pag.3)
- Esposizione in Bilancio		L. 1.590.140.995

Le somme pagate si riferiscono a:

- Stampante laser OKI Mod.OL 800	L. 2.143.000
- Sistema IBM 7012	" 53.861.780
- Video + Tastiera IBM 6091	" 12.946.010
- Video + Tastiera IBM 6091	" 12.946.010
- Video + Tastiera IBM 6091	" 12.946.010
- Unità per cassetta 150 MB Tape Drive	" 4.041.240
- Video + Tastiera IBM 3151	" 1.469.650
- Video + Tastiera IBM 3151	" 1.469.650
- Video + Tastiera IBM 3151	" 1.469.650
- Gruppo continuità	" 8.395.000
- Video + Tastiera IBM 3151	" 1.469.500
- Video + Tastiera IBM 3151	" 1.469.500
- Macchina caffè espresso Quick	" 375.000
- Etichettatrice Casio KL 2000	" 359.000
- PS/2 Mod.90-AMS (stazione+video+tastiera memoria+dos+windows)	" 11.994.400
- PS/2 Mod.90-AMS	" 11.994.400
- Stampante HP laser JET IV	" 3.082.100
- Net Port per stampanti	" 1.116.100
Totale anno 1992	L. 143.548.000

Residui passivi: L'ammontare complessivo di L.22.794.085.514.- risulta così composto:

	all'1.1.1992	al 31.12.1992
- relativi ad esercizi precedenti	L. 8.179.800.203	L. 6.419.169.381
- relativi all'esercizio 1992	L. 5.647.185.587	L. 16.374.916.133
	<u>L. 13.826.985.790</u>	<u>L. 22.794.085.514</u>

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato a pag.2 e 3 Allegato F colonne 9 e 15.

La variazione in meno nei residui passivi ammontante a L.506.577.538.- (Allegato F pag.3 colonna 18), si riferisce a n.1444 conti sospesi anno 1981 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio Amministrazione 31.1.1980).

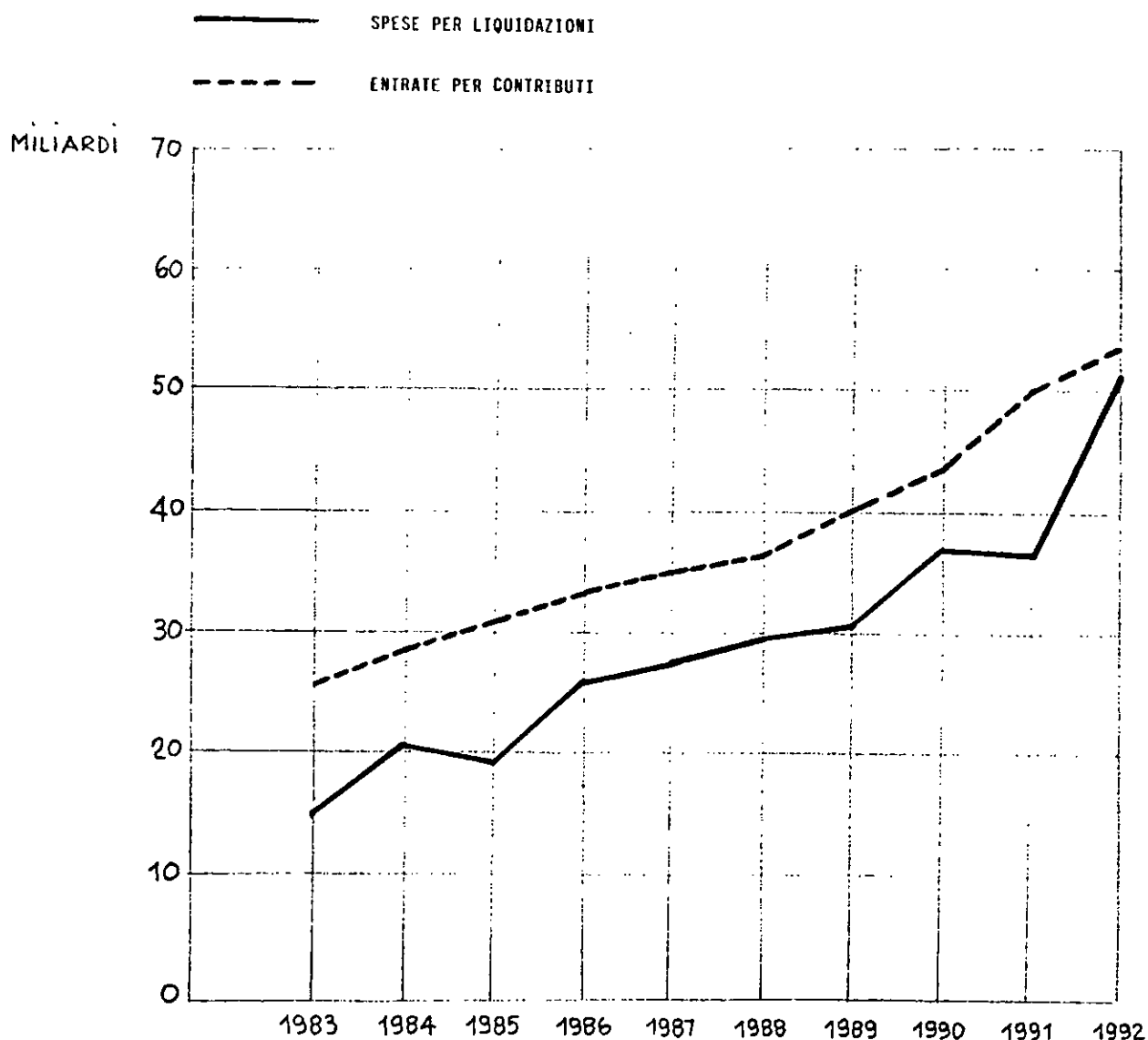
L'ammontare dei residui passivi può sembrare elevato, ma va rilevato che sul totale di L.22.794.085.514.- ben L.13.403.627.714.- (Allegato F pag.2 colonna 23 codice 61) si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione e che la stessa non è stata richiesta da parte degli iscritti.

Rimane passivo dell'esercizio

Conti di previdenza: L'ammontare di L.633.037.017.375.- rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1992 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1991	1992	
Conti liquidati	<u>L. 36.318.178.922</u> M.3.378	<u>L. 52.388.874.129</u> M.3.287	(pag.2 all.F codice 61-col.20)
Interessi accreditati	<u>L. 21.838.905.575</u>	<u>L. 27.039.627.350</u>	(pag.4 all.H)
Terza rata rivalutazione conti di previdenza 15,01%	---	<u>L. 76.666.666.666</u>	
Seconda rata rivalutazione conti di previdenza 18,44%	<u>L. 76.666.666.666</u>	---	(pag.4 all.H)
Il totale dei contributi (Aziende e Iscritti) accertato è stato di	<u>L. 50.407.224.923 (+14,45%)</u> (prev. L.48.200.000.000)	<u>L. 53.460.370.959 (+6,06%)</u> (prev. L.50.500.000.000)	
mentre il totale delle liquidazioni impegnate è risultato di	<u>L. 33.996.436.591 (-5,41%)</u> (prev. L.35.300.000.000)	<u>L. 54.567.186.678 (+60,51%)</u> (prev. L.56.748.000.000)	

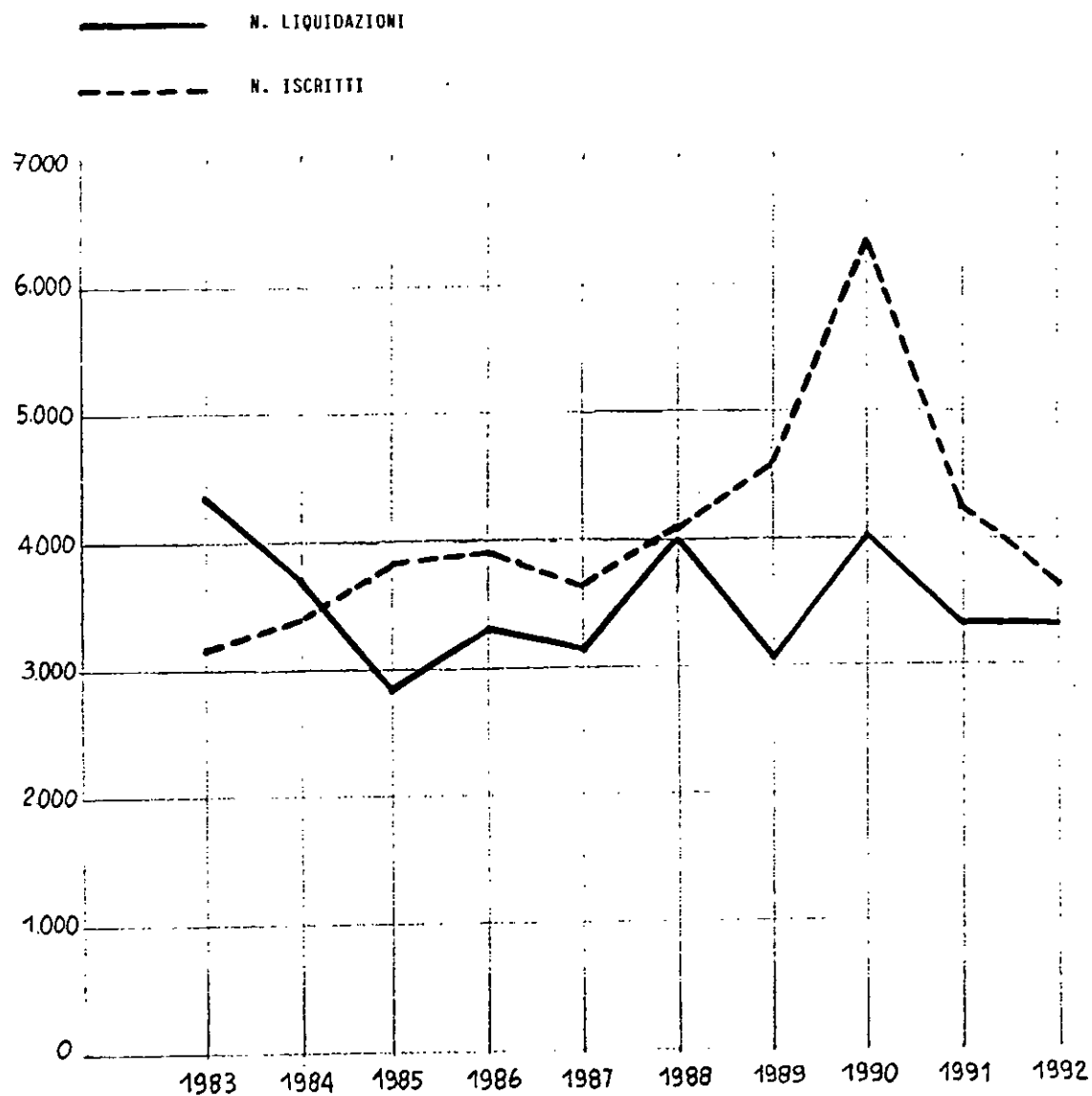
L'aumento dei contributi rispetto al 1991 del 6,06% (rispetto a quello del 1991 sul 1990 14,45% (-8,39%) e l'aumento delle liquidazioni rispetto al 1991 del 60,51% (rispetto alla diminuzione del 1991 sul 1990 del -5,41%) conferma da un lato l'inizio della crisi del settore e dall'altro il risultato della rivalutazione dei conti individuali di previdenza ripartiti nei tre anni (1990 - 1991 - 1992) che è stato del 57,34%.

NOTE

SPESE PER LIQUIDAZIONI: L'importo delle spese per liquidazioni è sempre stato in accrescimento abbastanza regolare ad eccezione del 1984 e 1985, si è mantenuto costante tra il 1990 e 1991, mentre ha avuto un picco di aumento tra il 1991 e il 1992.

Ciò è dovuto all'aumento dei conti di previdenza a seguito della corresponsione della prima e seconda rata di rivalutazione; e si presume che nell'esercizio 1993 dopo la corresponsione della terza rata di rivalutazione si verifichi lo stesso andamento.

ENTRATE PER CONTRIBUTI: L'importo delle entrate per contributi è sempre stato in accrescimento abbastanza regolare tra un anno e l'altro fino ad oggi ad eccezione del 1990 e 1991.

**NOTE**

N. LIQUIDAZIONI: Il numero delle liquidazioni è sceso dal 1983 al 1985 per poi alternarsi tra il 1987 e il 1990, stabilizzandosi nel 1991 e 1992.

N. ISCRITTI: Il numero degli iscritti è sempre aumentato dal 1983, con una sola diminuzione nel 1987 e un picco di aumento nel 1990; assestandosi nel 1992 agli stessi valori del 1983.

a fine esercizio ammontano	N. 41.331 =====	N. 40.157 =====
conti attivi	N. 31.477	N. 31.166
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N. 9.077	N. 8.221
conti sospesi 1.9.1992 31.12.1992	N. 777	N. 770

<u>Aziende che versano i contributi</u>	N. 5.699 =====	N. 5.659 =====
(nuove 314 - cessate 354)		
conti liquidati durante l'esercizio	N. 3.378	N. 3.287
nuovi iscritti durante l'esercizio	N. 4.246	N. 3.764
trasferimenti di conti fra Aziende	N. 14.225	N. 14.424
	N. 21.849 =====	N. 21.475 =====

Movimenti di conti durante l'esercizio	52,87%	53,48%

Al 31.12.1992, in esecuzione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.1.1980, sono stati prescritti i conti sospesi riferiti all'anno 1981 per L.506.577.538.= per n.1444 conti.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Il totale dei conti sospesi alla fine dell'esercizio era il seguente:

1991			1992		
			prescritti		
1981	N. 1.450	L. 515.002.308			
1982	N. 800	" 361.919.582	N. 799	L. 361.715.169	
1983	N. 543	" 268.133.716	N. 541	" 266.640.180	
1984	N. 538	" 309.110.503	N. 527	" 292.383.837	
1985	N. 621	" 452.930.483	N. 611	" 438.237.855	
1986	N. 629	" 554.215.457	N. 624	" 524.872.520	
1987	N. 745	" 638.948.071	N. 732	" 586.368.722	
1988	N. 850	" 635.395.554	N. 826	" 570.294.173	
1989	N. 827	" 810.365.043	N. 784	" 686.964.055	
1990	N. 998	" 1.541.347.786	N. 849	" 958.361.232	
1991 1.1./31.8	N. 1.076	" 5.644.524.200	N. 648	" 1.723.784.597	
N. 9.077			N. 6.941	L. 6.409.622.340	
1991 1.9/31.12	---	---	N. 261	" 455.932.689	
1992 1.1/31.8	---	---	N. 1.019	" 6.538.072.685	
N. 9.077			N. 8.221	L. 13.403.627.714	

I conti di previdenza attivi, N.31.166, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre e l'accreditamento degli interessi nonchè della rivalutazione per l'anno 1992, risultano suddivisi per i singoli importi come segue:

da L. 0	a L. 999.999	N. 2.504
da L. 1.000.000	a L. 1.999.999	N. 2.355
da L. 2.000.000	a L. 2.999.999	N. 1.952
da L. 3.000.000	a L. 3.999.999	N. 1.288
da L. 4.000.000	a L. 4.999.999	N. 1.129
da L. 5.000.000	a L. 5.999.999	N. 1.094
da L. 6.000.000	a L. 6.999.999	N. 1.013
da L. 7.000.000	a L. 7.999.999	N. 876
da L. 8.000.000	a L. 8.999.999	N. 723
da L. 9.000.000	a L. 9.999.999	N. 711
da L. 10.000.000	a L. 10.999.999	N. 567
da L. 11.000.000	a L. 11.999.999	N. 553
da L. 12.000.000	a L. 12.999.999	N. 525
da L. 13.000.000	a L. 13.999.999	N. 516
da L. 14.000.000	a L. 14.999.999	N. 457
da L. 15.000.000	a L. 15.999.999	N. 464
da L. 16.000.000	a L. 16.999.999	N. 438

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da	L. 17.000.000	a	L. 17.999.999	N.	457
da	L. 18.000.000	a	L. 18.999.999	N.	408
da	L. 19.000.000	a	L. 19.999.999	N.	374
da	L. 20.000.000	a	L. 20.999.999	N.	384
da	L. 21.000.000	a	L. 21.999.999	N.	358
da	L. 22.000.000	a	L. 22.999.999	N.	393
da	L. 23.000.000	a	L. 23.999.999	N.	348
da	L. 24.000.000	a	L. 24.999.999	N.	345
da	L. 25.000.000	a	L. 25.999.999	N.	367
da	L. 26.000.000	a	L. 26.999.999	N.	350
da	L. 27.000.000	a	L. 27.999.999	N.	353
da	L. 28.000.000	a	L. 28.999.999	N.	368
da	L. 29.000.000	a	L. 29.999.999	N.	381
da	L. 30.000.000	a	L. 30.999.999	N.	333
da	L. 31.000.000	a	L. 31.999.999	N.	367
da	L. 32.000.000	a	L. 32.999.999	N.	332
da	L. 33.000.000	a	L. 33.999.999	N.	332
da	L. 34.000.000	a	L. 34.999.999	N.	350
da	L. 35.000.000	a	L. 35.999.999	N.	312
da	L. 36.000.000	a	L. 36.999.999	N.	363
da	L. 37.000.000	a	L. 37.999.999	N.	358
da	L. 38.000.000	a	L. 38.999.999	N.	330
da	L. 39.000.000	a	L. 39.999.999	N.	295
da	L. 40.000.000	a	L. 40.999.999	N.	331
da	L. 41.000.000	a	L. 41.999.999	N.	297
da	L. 42.000.000	a	L. 42.999.999	N.	319
da	L. 43.000.000	a	L. 43.999.999	N.	319
da	L. 44.000.000	a	L. 44.999.99	N.	301
da	L. 45.000.000	a	L. 45.999.999	N.	297
da	L. 46.000.000	a	L. 46.999.999	N.	270
da	L. 47.000.000	a	L. 47.999.999	N.	254
da	L. 48.000.000	a	L. 48.999.999	N.	230
da	L. 49.000.000	a	L. 49.999.999	N.	229
da	L. 50.000.000	a	L. 50.999.999	N.	206
da	L. 51.000.000	a	L. 51.999.999	N.	211
da	L. 52.000.000	a	L. 52.999.999	N.	200
da	L. 53.000.000	a	L. 53.999.999	N.	174
da	L. 54.000.000	a	L. 54.999.999	N.	171
da	L. 55.000.00	a	L. 55.999.999	N.	167
da	L. 56.000.000	a	L. 56.999.999	N.	173
da	L. 57.000.000	a	L. 57.999.999	N.	132
da	L. 58.000.000	a	L. 58.999.999	N.	148
da	L. 59.000.000	a	L. 59.999.999	N.	129
da	L. 60.000.000	a	L. 60.999.999	N.	116

da L. 61.000.000	a L. 61.999.999	N.	100
da L. 62.000.000	a L. 62.999.999	N.	106
da L. 63.000.000	a L. 63.999.999	N.	80
da L. 64.000.000	a L. 64.999.999	N.	80
da L. 65.000.000	a L. 65.999.999	N.	90
da L. 66.000.000	a L. 66.999.999	N.	66
da L. 67.000.000	a L. 67.999.999	N.	63
da L. 68.000.000	a L. 68.999.999	N.	61
da L. 69.000.000	a L. 69.999.999	N.	40
da L. 70.000.000	a L. 70.999.999	N.	45
da L. 71.000.000	a L. 71.999.999	N.	27
da L. 72.000.000	a L. 72.999.999	N.	32
da L. 73.000.000	a L. 73.999.999	N.	28
da L. 74.000.000	a L. 74.999.999	N.	41
da L. 75.000.000	a L. 75.999.999	N.	23
da L. 76.000.000	a L. 76.999.999	N.	26
da L. 77.000.000	a L. 77.999.999	N.	27
da L. 78.000.000	a L. 78.999.999	N.	21
da L. 79.000.000	a L. 79.999.999	N.	16
da L. 80.000.000	a L. 80.999.999	N.	10
da L. 81.000.000	a L. 81.999.999	N.	11
oltre L. 82.000.000		N.	76

N. 31.166

La dislocazione territoriale delle Aziende e degli Iscritti al Fondo alla fine dell'esercizio era la seguente:

	AZIENDE	ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	16	113
TRENTINO ALTO ADIGE	118	618
FRIULI VENEZIA GIULIA	267	1.553
VENETO	555	2.560
LOMBARDIA	1.494	10.469
PIEMONTE	367	2.317
LIGURIA	651	3.468
EMILIA-ROMAGNA	631	3.024
TOSCANA	568	2.923
UMBRIA	27	90
MARCHE	106	542
LAZIO	310	1.553
ABRUZZO	26	105
MOLISE	1	4
CAMPANIA	175	747
PUGLIA	146	461
BASILICATA	4	5
CALABRIA	20	53
SICILIA	115	340
SARDEGNA	62	221
	N. 5.659	N. 31.166

Fondi di accantonamento.

Fondo indennità anzianità personale: L.373.889.049.-

L'accantonamento per l'esercizio 1992 è stato di L.32.000.000.- (previsione L.50.000.000) e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale maturati al 31.12.1992.

Fondo accantonamento per ripartizioni esercizi futuri: L.10.162.875.842.-

Lo sviluppo del conto è il seguente:

1- Ammontare all'inizio dell'esercizio 1992	L. 21.528.165.376
2- Prelevamento importo per accredito interessi 5% sui conti individuali di previdenza (preventivati in L.16.717.500.000)	L. 11.365.289.534
	L. 10.162.875.842
	=====

Fondo manutenzione immobili: L.1.777.600.648.-

L'accantonamento per l'esercizio 1992 è stato di L.650.000.000.-

Come da delibera del Consiglio di Amministrazione del 26.10.1992 l'importo di L.652.383.295.- verrà utilizzato a copertura delle spese di manutenzione straordinarie per gli immobili di Cassiodoro - Silva - Pozzi - Livigno 6/B - Livigno 6/A - Prampolini -

Poste rettificative dell'attivo.

Fondo oscillazioni titoli: Il conto al 31.12.1992 ammonta a L.389.917.000.- e corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 31.12.1992 come segue:

	1991	1992
- valore nominale dei titoli	86.381.261.000	75.145.099.000
- valore dei titoli secondo le quotazioni in borsa al 31 dicembre	86.189.004.500	74.755.182.000
- differenza esposta in Bilancio	- 192.256.500	- 389.917.000
- ammontare del fondo oscillazioni titoli prima delle quotazioni	+ 1.349.854.185	+ 141.872.155
- eccedenza negativa	—	+ 248.044.845
- eccedenza positiva	+ 1.157.597.685	—
	=====	=====

L'importo di L.248.044.845.- è stato registrato come spesa non finanziaria svalutazione titoli (pag.4 Allegato H).

L'operazione è conforme all'art.44 D.P.R. 696 - 18.12.1979.

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: lo sviluppo di tale conto è il seguente:

- Totale inizio esercizio 1992		L. 462.452.507
- 4° quota esercizio 1989 (25% di L.14.353.172)	L. 17.722.500	
- 3° quota esercizio 1990 (25% di L.70.890.000)	" 8.570.644	
- 2° quota esercizio 1991 (25% di L.34.282.577)	" 8.418.900	
- 1° quota esercizio 1992 (25% di L.143.548.000)	" 35.887.000	" 70.599.044
- Totale fine esercizio 1992		L. 533.051.551
		=====

Personale

Come previsto dall'art.32 D.P.R. 696 - 18.12.1979, la relazione illustrativa deve comprendere, tra l'altro, i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza.

Attualmente l'Ente versa i contributi, limitatamente per l'Avv. NICOLA MARCHESE, al Fondo dei Dirigenti "Mario Negri", quale diritto acquisito prima dell'entrata in vigore del contratto Parastato.

Per quanto riguarda gli accantonamenti per indennità di anzianità, si rimanda alle note a pag.22, mentre ci soffermeremo di più su notizie di carattere generale riguardanti il personale dell'Ente.

La situazione del personale al 31.12.1992 è la seguente:

NOMINATIVO	QUALIFICA	LIVELLO
=====		
AMBROSIONI GIULIA	QUALIF. FUNZIONALE VII	Profilo 1° Collaboratore Amm.ne
FANTOM MIRELLA	" " VI	" 1° Assistente Amm.ne
TUNESI FELICITA A.	" " VII	" 1° Collaboratore Amm.ne
BOSCO PATRIZIA	" " VII	" 1° " "
SEREGNI GIOCONDA	" " VII	" 1° " "
BAU ANNA	" " V	" 1° Operatore Amm.ne
CHIAROLANZA ANIELLO	" " V	" 1° " "
DI GREGORIO RAFFAELLA	" " VI	" 1° Assistente Amm.ne
MESSINA CARMELA	" " V	" 1° Operatore Amm.ne
BADALOTTI ROSA F.	" " IV	" 1° Archivista
FERRETTI ROSSELLA	" " IV	" 1° Archivista
GALANTE DANIELE	" " VIII	" 1° Funzionario Amm.ne
FERRI LEANDRO	" " IV	" 1° Archivista Amm.ne
DATRINO MIRELLA	" " IV	" 1° Archivista Amm.ne
MUGHES BARBARA	" " IV	" 1° Archivista Amm.ne
MARCHESE AVV.NICOLA	" " X	" 1° Consulente Prof.le
 <u>con contratto a termine:</u>		
Sostituzione maternità		
BIADER LUCIA	" " V	" 1° Operatore Amm.ne
GUADAGNANO LEONARDA	" " IV	" 1° Archivista Amm.ne
 giorni 90		
POLIGNONE GIUSEPPINA	" " IV	" 1° Archivista Amm.ne
BARTOLINI MARIA LUISA	" " IV	" 1° Archivista Amm.ne
BIANCHI ALESSANDRA	" " IV	" 1° Archivista Amm.ne

Il Consiglio di Amministrazione nella riunione del 3.7.1992 ha approvato la revisione della tabella dell'organico dell'Ente ed inquadramento ai sensi del D.P.R. n.285 art.4 com.6 come segue:

TABELLA ORGANICA

PROFILO	QUALIFICA FUNZIONALE	TOTALE
1 ARCHIVISTA	IV	5
1 OPERATORE DI AMMINISTRAZIONE	V	7
1 ASSISTENTE DI AMMINISTRAZIONE	VI	1
2 ASSISTENTE TECNICO	VI	1
5 CONSOLLISTA	VI	2
1 COLLABORATORE DI AMMINISTRAZIONE	VII	3
1 FUNZIONARIO DI AMMINISTRAZIONE	VIII	4
DIRIGENTE		1
TOTALE		24

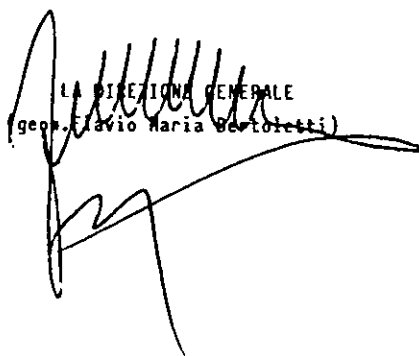
Con telegramma M.042968 del 10.11.1992 il Ministro del Lavoro Cristofori comunicava di dare corso alla delibera.

Nel frattempo il Consiglio di Amministrazione scadeva ed il Presidente decideva di rinviare le nomine dei membri della Commissione esaminatrice dei concorsi del personale (art.9 Regolamento organico del Personale) all'insediamento del nuovo Consiglio di Amministrazione. Scaduto anche il Presidente si attende la nomina del nuovo Presidente per proseguire.

La sistemazione dell'organico del Fondo, tra malattie croniche, richieste di trasferimenti ad altri Enti, sostituzioni per maternità e passaggi di qualifica (alcuni già decisi dal precedente Consiglio di Amministrazione e che devono essere ratificati dalla Commissione concorsi interni per titoli e mansioni) riveste carattere di urgenza per il buon andamento del Fondo stesso.

Infine vorrei terminare questa mia relazione salutando il Presidente Dott. Giuseppe Cadario, i componenti del Consiglio di Amministrazione e quelli del Collegio Sindacale, che hanno terminato il loro mandato, con una calorosa stretta di mano a stima di come hanno operato in questi anni; mentre auguro al nuovo Presidente, ai nuovi componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale un sereno e fattivo cammino nell'espletare il loro incarico.

LA DIREZIONE GENERALE
(gep. Flavio Maria Bertolotti)



FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI
SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME
MILANO - Viale Cassiodoro 24

RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 29 APRILE 1993
(VERBALE N.3/1993)

Il giorno 29 aprile 1993 alle ore 15 nella Sede del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime-Viale Cassiodoro 24-Milano, si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti il Consiglio stesso ed ai componenti il Collegio Sindacale a mezzo fax del 19.4.1993, per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

- 1) omissis
- 2) omissis
- 3) Bilancio consuntivo esercizio finanziario 1992:
discussione - approvazione;
- 4) omissis
- 5) omissis

Sono presenti: i Consiglieri Sigg.: Franco Barbucci, Giuseppe Cesaris, Antonio Chiodo, Maurizio Dal Santo, Piero Marco Luzzati, Piera Marini, Maria Pia Marzorati, Paolo Paschetta, Alessandro Preda; il Presidente del Collegio Sindacale Dr. Gustavo Ferraro ed i Sindaci effettivi Sigg. Andrea Coriandolo e Guglielmo Strada; nonché il Geom. Flavio Maria Bertoletti-facente funzioni di Direttore Generale che presiede la riunione.

Assenti i Consiglieri Sigg. Augusto Benvenuto, Andrea Roncallo e Roberto Rossi.

Il Geom. Flavio Maria Bertoletti, constatata la presenza della maggioranza dei componenti il Consiglio di Amministrazione, dichiara valida la riunione e passa all'esame dell'ordine del giorno.

..... omissis

Punto 3) Bilancio consuntivo esercizio finanziario 1992:
discussione - approvazione.

- Vista la relazione della Direzione Generale sulle risultanze del conto consuntivo dell'esercizio 1992;
- vista la relazione del Collegio Sindacale sul bilancio consuntivo relativo all'esercizio 1992;
- preso atto della seguente delibera del Comitato Esecutivo:

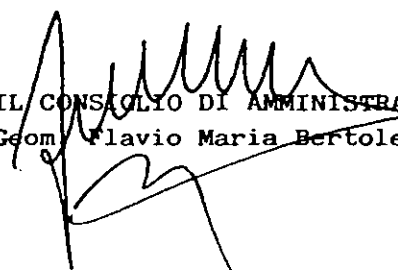
"Il Comitato Esecutivo, viste le suddette relazioni, delibera di sottoporre al Consiglio di Amministrazione, con parere favorevole, lo schema di Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1992 per la relativa approvazione."

Il Consiglio di Amministrazione, dopo ampia discussione, all'unanimità approva il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1992, mentre i Consiglieri Sigg. Piero Marco Luzzati, Piera Marini, Paolo Paschetta e Alessandro Preda, precisano che essendo essi di nuova nomina hanno potuto unicamente verificare ed approvare i dati contabili esposti nel documento predisposto dagli uffici di amministrazione e quindi riaffermano la loro estraneità rispetto agli atti che hanno costituito titolo per le poste di bilancio esposte nel predetto atto.

..... omissis

Non essendovi altri argomenti all'ordine del giorno, la riunione ha termine alle ore 19.

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Geom. Flavio Maria Bertoletti)



**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

PAGINA BIANCA

VERBALE N.2/1993

Il giorno 29 aprile 1993 alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Sindaci del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime-Milano, Viale Cassiodoro 24, nelle persone del Presidente Dr.Gustavo Ferraro e dei Sigg.Ing.Guglielmo Strada e Andrea Coriandolo in qualità di membri effettivi, allo scopo di rendere la relazione al Bilancio Consuntivo 1992 dell'Ente medesimo, in osservanza del D.P.R. n.696 del 18.12.1979.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1992

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE-SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	differenza
- Correnti	78.332.546.297	63.816.058.495	14.516.487.802 +
- Conto Capitale	14.522.847.000	35.671.436.736	21.148.589.736 -
- Partite Giro	19.833.268.569	19.833.268.569	---
TOTALE	112.688.661.866	119.320.763.800	6.632.101.934 -

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1992 si è chiuso con un disavanzo finanziario di competenza di L.6.632.101.934.= con una diminuzione di L.7.873.374.613. rispetto all'esercizio 1991 (L.1.241.272.679.=) costituito dalla somma della differenza tra le entrate (L.19.478.244.546) e le spese (L.27.351.619.159.=)

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1992, al 31.12.1992 si è registrato un avanzo di amministrazione di L.6.060.964.441.= contro un avanzo di L.12.189.615.671.= al 31.12.1991, come risulta dal seguente prospetto:

	Residui attivi	Residui passivi	Disponibilità liquide	Avanzo amm.
al 31.12.1991	17.755.755.181	13.826.985.790	8.260.846.280	+ 12.189.615.671
Variazioni	- 3.126.834	- 506.577.538	---	+ 503.450.704
Accertamenti	+ 112.688.661.866	---	---	+ 112.688.661.866
Riscossioni				
c/competenza	- 96.597.422.090	---	+ 96.597.422.090	---
Riscossioni				
c/residui	- 14.063.821.185	---	+ 14.063.821.185	---
Impegni	---	+ 119.320.763.800	---	- 119.320.763.800
Pagamenti				
c/competenza	---	- 102.945.847.667	-102.945.847.667	---
Pagamenti				
c/residui	---	- 6.901.238.871	- 6.901.238.871	---
Situazione				
al 31.12.1992	19.780.046.938	22.794.085.514	9.075.003.017	6.060.964.441

Sui residui attivi, che al 31.12.1991 ammontavano a L.17.755.755.181.=, sono rimaste da riscuotere L.3.688.807.162.= che attengono per l'importo di L.1.923.212.973.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti) e per l'importo di L.1.267.959.070.= al Capitolo E308010 (affitti immobili).

In proposito va puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativo al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1991 a L.12.686.244.268.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza. Il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1992 e fa registrare, come somme accertate nell'anno ma non ancora riscosse, l'importo di L.16.091.239.776.= che, aggiunto alla richiamata somma di L.3.688.807.162.=, costituisce l'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.19.780.046.938.=), che riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap.E101010 (L.13.231.570.896.=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel capitolo E308040 (L.919.997.041.=), le partite di giro - titolo E7 (L.2.944.097.939.=), le sanzioni civili (I.M.) Cap.E310011 (L.171.864.149.=), nonché gli affitti immobili Cap.E308010 (L.2.078.981.871.=).

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1991 a L.13.826.985.790.=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1992 in L.22.794.085.514.= di cui L.6.419.169.381.= provenienti dai passati esercizi e L.16.374.916.133.= afferenti al 1992.

Fra i residui provenienti dagli anni 1992 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.13.403.627.714.= relativo al capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione in meno di L.506.577.538.= nei residui passivi si riferisce a n.1.444 conti sospesi anno 1981 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.1.1980). *prescrizione biennale.*

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

<u>CORRENTI</u>	<u>Esercizio 1992</u>	<u>Esercizio 1991</u>	<u>Differenze</u>
Contributive	53.460.370.959	50.407.224.923	3.053.146.036 +
Altre	24.872.175.338	23.526.324.750	1.345.850.588 +
	78.332.546.297	73.933.549.673	4.398.996.624 +
<u>CONTO CAPITALE</u>			
Rimborso titoli	14.522.847.000	3.539.600.000	10.983.247.000 +
<u>PARTITE GIRO</u>	19.833.268.569	15.737.267.647	4.096.000.922 +
TOTALE	112.688.661.866	93.210.417.320	19.478.244.546 +

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1992 risultano superiori di L.19.478.244.546.= rispetto al precedente esercizio.

Quanto poi alla lievitazione del gettito contributivo (L.4.398.996.624.=), si precisa che il numero degli iscritti presso il Fondo risulta diminuito nell'anno in considerazione di 1.174 unità rispetto all'esercizio precedente (n.41.331 conti attivi di previdenza al 31.12.1991 e n.40.157 al 31.12.1992, e che va altresì tenuto conto che nel surriportato importo di 1.174 unità sono compresi 1.444 conti caduti in prescrizione, pertanto l'aumento dei conti sarebbe stato di n.270 unità.

La maggior entrata di L.10.983.247.000.= in conto capitale, è essenzialmente dovuta alle maggiori estrazioni del pacchetto titoli, la cui redditività è risultata di L.10.544.973.809.= per il 1992, con una diminuzione rispetto all'esercizio precedente di L.438.273.291.=

Nel corso del 1991 il Fondo non ottemperava all'obbligo previsto dall'art.15 del D.L. 13.5.1991 n.151 convertito dalla legge n.202/1991 che fa carico agli enti previdenziali di versare alla Tesoreria Centrale del Ministero del Tesoro a titolo di deposito vincolato per un quinquennio, il 15% dei contributi incassati nel corso del 1990. A tale incombenza il Fondo ha provveduto, su richiesta del Ministero del Tesoro, nel corso del 1992 mediante permuta di titoli mobiliari e il relativo importo risulta esposto al Capitolo N203011 All.6 Situazione Patrimoniale.

Questo Collegio, comunque, dà atto che, a conclusione dell'esercizio 1992 il piano di investimenti afferente all'esercizio medesimo relativamente agli investimenti mobiliari prevedeva una spesa di L.30.438.600.000.= e che il Consiglio di Amministrazione in data 8.6.1992, 26.10.1992 e 24.11.1992, per far fronte al maggior importo necessario per il pagamento inderogabile delle prestazioni istituzionali deliberava di fermare l'impegno per investimenti mobiliari a L.9.440.715.671.= e di non investire l'importo di L.7.383.445.747.= che doveva essere versato alla Tesoreria Centrale dello Stato resosi disponibile perchè non più dovuto per l'esercizio 1992.

Per effetto della richiamata operazione l'ammontare del pacchetto titoli del Fondo è al 31.12.1992 di L.75.145.099.000.= rispetto a L.86.381.261.000.= dell'esercizio precedente (valore nominale), tenendo anche conto delle estrazioni esposte nella situazione patrimoniale.

Relativamente al richiamato importo di L.9.440.715.671.= utilizzato per l'acquisto di titoli, va precisato che con esso il Fondo ha acquistato titoli per un valore nominale di L.9.391.684.856.=

Per la parte immobiliare il piano di investimenti per il 1992 ha previsto un importo di L.20.292.000.000.=

Di esso sono state destinate ad investimenti in senso stretto L.3.824.952.572.= poichè la residua parte è stata destinata ed impegnata per l'acquisto della sede del Fondo, peraltro autorizzata dal Ministero del Lavoro.

Di tale circostanza si è del resto tenuto conto nella predisposizione del preventivo per l'anno in corso nelle cui poste è correttamente registrato il residuo importo di pagamento per la ultimazione della sede, che viene quindi esposto al di fuori degli avanzi di amministrazione, oggetto del piano annuale degli investimenti.

SPESE IMPEGNATE

	Esercizio 1992	Esercizio 1991	Differenze
CORRENTI			
Organi dell'Ente	39.391.605	39.384.650	6.955 +
Personale	1.994.160.444	1.643.628.179	350.532.265 +
Funzionamento centro contab.			
affidato a terzi	319.924.890	119.873.720	200.051.170 +
Acquisto beni servizio	841.493.449	970.104.001	128.610.552 -
Prestazioni istituzionali	54.567.186.678	33.996.436.591	20.570.750.087 +
Oneri finanziari	12.641.000	4.315.300	8.325.700 +
Oneri tributari	3.911.847.766	2.755.175.586	1.156.672.180 +
Non classificabili	2.129.412.663	1.885.024.403	244.388.260 +
	63.816.058.495	41.413.942.430	22.402.116.065 +
CONTO CAPITALE			
Beni durevoli	25.163.000.000	33.715.664.237	8.552.664.237 -
Acquisto immob. Tecniche	1.065.425.000	29.916.200	1.035.508.800 +
Titoli	9.440.701.730	1.071.605.206	8.369.096.524 +
Indennità di anzianità	2.310.006	748.921	1.561.085 +
	35.671.436.736	34.817.934.564	853.502.172 +
PARTITE DI GIRO			
Ritenute erariali	8.185.853.000	5.342.668.000	2.843.185.000 +
Ritenute previdenziali	102.240.023	87.611.404	14.628.619 +
Quote associative	4.120.019.379	3.774.000.331	346.019.048 +
Trattenute a favore			
c/raccolta CCNL	172.740.667	—	172.740.667 +
Gestione immobili	7.242.415.500	6.522.987.912	719.427.588 +
Cassa interna	10.000.000	10.000.000	—
	19.833.268.569	15.737.267.647	4.096.000.922 +
TOTALE	119.320.763.800	91.969.144.641	27.351.619.159 +

Il 1992 indica un flusso di spesa per liquidazioni previdenziali con un aumento di L.20.570.750.087.= rispetto al precedente esercizio, mentre si registra una riduzione del numero delle liquidazioni per 91 unità relativamente al raffronto tra gli stessi periodi.

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.168.526.123.234.= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L.	78.332.546.297
B) ENTRATE NON FINANZIARIE		
- trasferimenti attivi	"	1.655.043.197
- sopravvenienze attive	"	506.577.538
- prelevamento per accredito 3° rata (rivalutazione immobili)	"	76.666.666.668
- prelevamento accantonamento ripartizioni straordinarie esercizi futuri	"	11.365.289.534
- prelevamento eccedenza accantonamento fondo titoli	"	---

TOTALE ENTRATE	L.	<u>168.526.123.234</u>
A) SPESE FINANZIARIE	L.	63.816.058.495
B) SPESE NON FINANZIARIE		
- interessi 5% accreditati sui conti individuali	"	27.039.627.350
- contributi accreditati sui conti di previdenza	"	---
- rivalutazione immobili accreditata sui conti di previdenza	"	76.666.666.666
- svalutazione titoli	"	248.044.845
- ammortamento mobili, macchine, automezzi	"	70.599.044
- accantonamenti diversi immobili	"	650.000.000
- sopravvenienze passive	"	3.126.834
- quota adeguamento T.F.R. personale	"	32.000.000

TOTALE USCITE	L.	<u>168.526.123.234</u>

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1992 sono stati accreditati interessi nella misura del 5% così come determinato con la deliberazione n.314 del 30.4.1988 del Commissario Straordinario.

Ciò ha comportato relativamente all'esercizio in esame, l'esposizione dell'importo di L.27.039.627.350.= tra le uscite non finanziarie del conto economico. Detto importo ha subito, rispetto all'esercizio 1991, un incremento cospicuo (oltre 5 miliardi) che dà conto degli effetti composti tra ripartizioni straordinarie ed accredito interessi sui singoli conti di previdenza.

A tanto v'è da aggiungere che, a seguito della delibera del Consiglio di Amministrazione del 25.6.1990 che ha disposto ripartizioni straordinarie sui conti di previdenza, il conto economico espone tra le spese non finanziarie un onere di L.76.666.666.666.= quale terza rata.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1992 è rappresentata complessivamente da L.671.227.322.857.= di attività e da L.671.227.322.857.= di passività, come risulta dal seguente prospetto:

<u>ATTIVITA'</u>	ALL'1.1.1992	AL 31.12.1992
Disponibilità liquide	8.260.846.280	9.075.003.017
Residui attivi	17.755.755.181	19.780.046.938
Crediti bancari e finanziari	4.812.040	6.108.444.425
Investimenti mobiliari	86.381.261.000	75.145.099.000
Immobili	534.365.588.482	559.528.588.482
Immobilizzazioni tecniche	522.572.995	1.590.140.995
	<u>647.290.835.978</u>	<u>671.227.322.857</u>

PASSIVITA'

Residui passivi	13.826.985.790	22.794.085.514
Debiti bancari e finanziari	1.997.354.244	2.003.895.760
Rimanenze passive dell'esercizio	530.985.766.556	633.037.017.375
Fondi di accantonamento	99.826.020.381	12.469.355.657
Poste rettificative dell'attivo	654.709.007	922.968.551
	<u>647.290.835.978</u>	<u>671.227.322.857</u>

I valori mobiliari hanno avuto una diminuzione di L.11.236.162.000.= costituito dalla differenza tra il valore nominale dei titoli acquistati nell'anno 1992 (L.9.391.684.856.=), le estrazioni avvenute nel corso dello stesso esercizio (L.14.522.847.000.=), L.144.= per arrotondamento CAPIMI e L.6.105.000.000.= per permuta in conto Tesoreria Centrale dello Stato anno 1991.

Gli interessi sui titoli hanno raggiunto nel corso del 1992 la somma di L.10.358.278.109.= oltre a L.186.695.600.= di interessi su cartelle fondiarie CIPE.

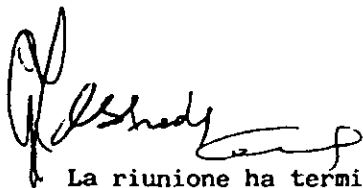
La consistenza dei valori immobiliari (edifici e costruzioni) di L.559.528.588.482.= rispetto a quella di L.534.365.588.482.= del precedente esercizio, è influenzata dall'arricchimento del patrimonio del Fondo conseguente alle operazioni di investimenti in aderenza al piano di impiego influenzato essenzialmente dall'acquisto della nuova sede del Fondo.

Conclusivamente può ben dirsi, in relazione alle iniziative portate a conclusione nel corso del 1992, ma intraprese in periodi antecedenti e tendenti a garantire, nel rispetto della disciplina regolante l'iscrizione al Fondo, la puntuale iscrizione degli impiegati addetti al settore, che i flussi finanziari e la situazione patrimoniale abbiano conseguito positivi effetti.

Per altro verso appare opportuno indurre ad adeguata prudenza in ordine ad assunzione di nuovi oneri sia sotto il profilo finanziario che patrimoniale che potrebbero derivare dalla modificazione dei punti di accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza, unico questo fattore di variazione delle posizioni debitorie del Fondo rimesse alla potestà deliberativa dell'Organo di Amministrazione.

Ciò in quanto, fin d'ora, e cioè a normativa inalterata, è dato prevedere un andamento crescente in termini esponenziali del flusso di fuoriuscita dal settore di unità iscritte al Fondo, finora trattenute per un verso dal vantaggio di fruire delle così dette ripartizioni straordinarie che hanno influenzato il 1992 e per l'altro dal regime di blocco delle pensioni di anzianità intervenuto a fine dell'anno 1992 e fino a tutto il 1993.

In aggiunta agli esposti motivi di prudenza occorre poi aggiungere la prossima entrata in vigore del decreto legislativo in materia di previdenza integrativa i cui margini di operatività postulano una sana e positiva situazione finanziaria e patrimoniale e ciò a prescindere ovviamente da tutte le altre problematiche che la prossima disciplina comporterà sulle vicende giuridiche, economiche e di organizzazione per il Fondo.



La riunione ha termine alle ore 13,30.

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZIARIO
A) ENTRATE

CAPITOLLO			GESTIONE				
			PREVISIONI				
			VARIAZIONI				
E	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN FIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)	
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	50.500.000.000	0	0	50.500.000.000	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	50.500.000.000	0	0	50.500.000.000	
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	50.500.000.000	0	0	50.500.000.000	
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	126.000.000	0	0	126.000.000	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSAGENTI	12.600.000	0	0	12.600.000	
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	138.600.000	0	0	138.600.000	
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	12.600.000.000	600.000.000	0	13.200.000.000	
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	10.700.000.000	0	295.000.000-	10.405.000.000	
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIFE	156.000.000	0	0	156.000.000	
10	E308040	INTERESSI ATTIVI-MUTUI DEPOSITI C/C	1.500.000.000	0	557.000.000-	943.000.000	
11	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	24.956.000.000	600.000.000	852.000.000-	24.704.000.000	
12	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0	10.000.000	
13	E309	CAT.9 POSTE CORRETT.COMPEN.SPESE CORRENTI	10.000.000	0	0	10.000.000	
14	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	24.000.000	0	0	24.000.000	
15	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	4.500.000	0	0	4.500.000	
16	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBON.VARIE)	5.000.000	1.000.000	0	6.000.000	
17	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	10.000.000	0	0	10.000.000	
18	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTR. VOCI	43.500.000	1.000.000	0	44.500.000	
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	25.178.100.000	601.000.000	852.000.000-	24.927.100.000	
		TOTALE TITOLI I - II - III	75.678.100.000	601.000.000	852.000.000-	75.427.100.000	
20	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI D GARANT.STATO	14.000.000.000	500.000.000	0	14.500.000.000	
21	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	14.000.000.000	500.000.000	0	14.500.000.000	
22	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	14.000.000.000	500.000.000	0	14.500.000.000	
23	E722010	RITENUTE ERARIALI	6.000.000.000	2.000.000.000	0	8.000.000.000	
24	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	145.000.000	0	50.000.000-	115.000.000	
25	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSAGENTI	270.000.000	0	0	270.000.000	
26	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	3.100.000.000	0	0	3.100.000.000	
27	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	61.000.000	50.000.000	0	111.000.000	
28	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	7.250.000.000	0	0	7.250.000.000	
29	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	10.000.000	0	0	10.000.000	
30	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	16.856.000.000	2.050.000.000	50.000.000-	18.856.000.000	
31	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	16.856.000.000	2.050.000.000	50.000.000-	18.856.000.000	
		RIASSUNTO ENTRATE	106.534.100.000	3.151.000.000	902.000.000-	108.783.100.000	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1992

NE DI COMPETENZA							
SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			RESIDUI INIZIO	
RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALE ACCERTAMENTI	IN PIU'	IN MENO		ESERCIZIO	RISCOSSI
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)		13	14
42.152.013.036	11.308.357.923	53.460.370.959	2.960.370.959	0		12.686.244.269	10.760.130.445
42.152.013.036	11.308.357.923	53.460.370.959	2.960.370.959	0		12.686.244.269	10.760.130.445
42.152.013.036	11.308.357.923	53.460.370.959	2.960.370.959	0		12.686.244.269	10.760.130.445
120.943.693	33.030.473	153.974.166	27.974.166	0		29.530.704	29.530.704
10.757.564	3.010.757	13.768.321	1.168.721	0		2.667.805	2.667.805
131.701.657	36.041.230	167.742.887	29.142.887	0		32.198.509	32.198.509
12.381.349.955	611.022.801	13.192.372.756	0	7.627.231-		1.657.543.002	389.583.932
9.967.423.911	370.849.193	10.338.273.104	0	45.721.891-		0	0
186.695.600	0	186.695.600	695.600	0		0	0
12.717.497	919.997.041	932.714.538	0	10.285.262-		850.558.652	850.558.652
22.558.152.176	2.101.865.940	24.670.018.116	695.600	64.634.384-		2.509.101.894	1.240.142.814
0	0	0	0	10.000.000-		0	0
0	0	0	0	10.000.000-		0	0
16.402.120	3.202.390	19.611.070	0	4.333.930-		172.289.699	3.450.590
3.610.850	64.450	3.675.300	0	624.700-		97.650	97.650
6.826.532	1.143.457	7.969.989	1.969.940	0		2.104.146	2.104.146
2.915.025	0	2.915.025	0	7.083.975-		26.233.678	745.037
29.954.455	4.416.797	34.371.252	1.969.940	12.097.605-		200.725.373	6.407.423
22.729.549.371	2.142.327.067	24.872.175.338	31.807.327	66.731.939-		2.741.025.746	1.278.748.746
64.691.851.307	13.450.654.990	78.142.506.297	2.992.178.286	66.731.989-		15.427.270.034	12.038.679.191
14.522.847.000	0	14.522.847.000	22.847.000	0		0	0
14.522.847.000	0	14.522.847.000	22.847.000	0		0	0
14.522.847.000	0	14.522.847.000	22.847.000	0		0	0
8.195.544.824	289.166	8.195.833.990	185.833.000	0		0	0
102.240.023	0	102.240.023	0	12.759.977-		0	0
233.669.032	65.451.286	299.120.318	29.320.318	0		57.995.819	57.995.818
3.001.084.351	819.614.710	3.820.699.061	720.699.061	0		732.771.796	732.771.796
166.137.000	6.603.667	172.740.667	61.740.667	0		5.855.000	5.855.000
5.493.818.543	1.748.596.957	7.242.415.500	0	7.584.500-		1.531.952.533	1.228.309.380
10.000.000	0	10.000.000	0	0		0	0
17.192.713.783	2.640.554.786	19.833.268.569	997.613.046	20.344.477-		2.323.485.147	2.024.941.994
17.192.713.783	2.640.554.786	19.833.268.569	997.613.046	20.344.477-		2.328.485.147	2.024.941.994
95.597.422.090	16.091.239.776	112.688.661.866	4.012.638.332	107.076.466-		17.755.755.181	14.063.821.185

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
A) ENTRATE

C : CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI			
D : :			:			
E : :			:			
C : :			:			
E : N. : DENOMINAZIONE			RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	1.923.212.973	12.683.343.418	0	2.900.850
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	1.923.212.973	12.683.343.418	0	2.900.850
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.923.212.973	12.683.343.418	0	2.900.850
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	29.530.704	0	0
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	2.667.805	0	0
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	0	32.198.509	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	1.267.959.070	1.657.543.002	0	0
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	0	0	0
9	E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE	0	0	0	0
10	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	850.556.882	0	0
11	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	1.267.959.070	2.508.101.884	0	0
12	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0
13	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0	0	0
14	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	169.655.357	172.115.849	0	174.050
15	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	97.650	0	0
16	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	2.104.146	0	0
17	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	25.436.707	25.181.744	0	51.934
18	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	194.091.966	200.499.369	0	225.984
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	1.462.051.036	2.740.799.782	0	225.984
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	3.385.264.009	15.424.143.200	0	3.126.834
20	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	0	0	0	0
21	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
22	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	0	0	0	0
23	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0
24	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	0
25	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	0	57.995.819	0	0
26	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	0	732.771.796	0	0
27	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	5.865.000	0	0
28	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	303.543.153	1.531.352.533	0	0
29	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	0	0	0	0
30	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	303.543.153	2.328.485.147	0	0
31	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	303.543.153	2.328.485.147	0	0
		R I A S S U N T O E N T R A T E	3.688.807.162	17.752.623.347	0	3.126.834

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1992

E

GESTIONE DI CASSA				
FREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE FREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
49.100.000.000	52.912.143.481	3.812.143.481	0	13.231.570.896
49.100.000.000	52.912.143.481	3.812.143.481	0	13.231.570.896
49.100.000.000	52.912.143.481	3.812.143.481	0	13.231.570.896
122.000.000	150.474.397	28.474.397	0	33.030.473
11.600.000	13.425.769	1.825.769	0	3.010.757
133.600.000	163.900.166	30.300.166	0	36.041.230
12.800.000.000	12.770.933.900	0	29.066.100-	2.078.981.871
10.405.000.000	9.927.428.911	0	417.571.089-	370.849.198
186.000.000	186.695.600	695.600	0	0
930.000.000	863.276.579	0	66.723.421-	919.997.041
24.321.000.000	23.808.334.990	695.600	513.360.610-	3.369.828.110
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
25.000.000	19.862.770	0	5.137.230-	171.864.149
4.500.000	3.909.500	0	591.500-	64.450
6.000.000	8.929.529	2.929.529	0	1.143.457
10.000.000	3.661.062	0	6.338.938-	25.436.707
43.500.000	36.361.861	2.929.529	12.067.663-	198.508.763
24.510.100.000	24.009.597.017	33.925.295	535.428.278-	3.604.373.103
73.610.100.000	76.920.740.498	3.846.068.776	535.428.278-	16.835.948.999
14.500.000.000	14.522.847.000	22.847.000	0	0
14.500.000.000	14.522.847.000	22.847.000	0	0
14.500.000.000	14.522.847.000	22.847.000	0	0
8.000.000.000	8.185.564.834	185.564.834	0	288.166
115.000.000	102.240.023	0	12.759.977-	0
267.000.000	291.864.850	24.864.850	0	65.451.266
3.070.000.000	3.733.856.147	663.856.147	0	819.614.710
111.000.000	172.002.000	61.002.000	0	6.603.667
7.100.000.000	6.722.127.923	0	377.872.077-	2.052.140.110
10.000.000	10.000.000	0	0	0
18.673.000.000	19.217.655.777	935.287.831	390.632.054-	2.944.097.939
18.673.000.000	19.217.655.777	935.287.831	390.632.054-	2.944.097.939
106.783.100.000	110.661.243.275	4.804.203.607	926.060.332-	19.780.046.938

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINAN.
B) SPESE

C I			CAPITOLO		ESTIO				
D I					PREVISIONI				
I I					VARIATIONI				
C I									
E I	N.		DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO		DEFINITIVE	
1	2		3	4	5(7-4)	6(4-7)		7(4+5-6)	
32	5101000		RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	30.000.000	13.000.000	0		43.000.000	
33	5101030		COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	12.000.000	0	0		12.000.000	
34	5101		CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	42.000.000	13.000.000	0		55.000.000	
35	5102010		STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	1.065.000.000	0	190.000.000-		875.000.000	
36	5102011		RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	0	60.000.000	0		60.000.000	
37	5102021		COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	112.000.000	0	82.000.000-		30.000.000	
38	5102022		SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	120.000.000	200.000.000	0		320.000.000	
39	5102023		COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	3.000.000	0	0		3.000.000	
40	5102024		SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	600.000.000	240.000.000	0		840.000.000	
41	5102030		INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	10.000.000	0	0		10.000.000	
42	5102050		ONERI PREVID. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	420.000.000	0	131.000.000-		289.000.000	
43	5102061		ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	0	21.000.000	0		21.000.000	
44	5102		CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	2.230.000.000	521.000.000	403.000.000-		2.445.000.000	
45	5104010		ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	4.000.000	0	0		4.000.000	
46	5104020		SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CAND. E STAMP	70.000.000	0	0		70.000.000	
47	5104030		FITTO LOCALI	254.000.000	0	0		254.000.000	
48	5104050		MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	15.000.000	5.000.000	0		20.000.000	
49	5104100		SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	100.000.000	0	23.000.000-		77.000.000	
50	5104110		SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	100.000.000	0	0		100.000.000	
51	5104120		SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC	10.000.000	0	0		10.000.000	
52	5104130		SPESE PER CONCORSI	30.000.000	0	0		30.000.000	
53	5104140		MANUT. MOBILEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	10.000.000	0	0		10.000.000	
54	5104160		SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	20.000.000	0	0		20.000.000	
55	5104170		COMB. ELET. GAS RISC. ACQUA E MANUT. MACC.	100.000.000	0	30.000.000-		70.000.000	
56	5104200		PREMI DI ASSICURAZIONE	185.000.000	60.000.000	0		245.000.000	
57	5104210		SPESE TELEFONICHE	30.000.000	0	0		30.000.000	
58	5104220		SPESE VARIE	5.000.000	0	0		5.000.000	
59	5104230		PULIZIA LOCALI UFFICI	63.000.000	0	0		63.000.000	
60	5104		CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	996.000.000	65.000.000	53.000.000-		1.008.000.000	
61	5105050		LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	38.300.000.000	18.448.000.000	0		56.748.000.000	
62	5105		CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	38.300.000.000	18.448.000.000	0		56.748.000.000	
63	5107020		SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	7.000.000	5.000.000	0		12.000.000	
64	5107		CAT. 7 ONERI FINANZIARI	7.000.000	5.000.000	0		12.000.000	
65	5108010		IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	3.300.000.000	600.000.000	0		3.900.000.000	
66	5108		CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	3.300.000.000	600.000.000	0		3.900.000.000	
67	5109010		RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0		10.000.000	
68	5109		CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	10.000.000	0	0		10.000.000	
69	5110010		SPESE LEGALI E NOTARILI	80.000.000	50.000.000	0		130.000.000	
70	5110050		SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	1.600.000.000	200.000.000	0		2.000.000.000	
71	5110		CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	1.680.000.000	250.000.000	0		2.130.000.000	
72	51		TITOLO 1 SPESE CORRENTI	46.865.000.000	19.502.000.000	456.000.000-		65.311.000.000	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1992

SOMME DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	
8	9(10-9)	10(9+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
26.371.505	2.220.000	28.591.605	0	14.408.395-	0	0	
5.400.000	5.400.000	10.800.000	0	1.200.000-	7.466.000	7.466.000	
31.771.605	7.620.000	39.391.605	0	15.608.395-	7.466.000	7.466.000	
724.492.389	30.364.000	814.856.389	0	60.143.611-	21.500.000	21.500.000	
0	60.000.000	60.000.000	0	0	0	0	
27.010.089	1.655.756	28.665.845	0	1.334.155-	43.183.838	43.183.838	
251.450.865	63.434.025	319.924.890	0	75.119-	0	0	
0	0	0	0	3.000.000-	0	0	
655.029.185	144.840.751	839.869.936	0	130.064-	35.953.940	35.953.940	
4.298.140	0	4.298.140	0	5.701.860-	0	0	
120.063.495	45.354.639	225.470.134	0	63.529.666-	58.046.081	58.046.081	
0	21.000.000	21.000.000	0	0	0	0	
1.942.406.163	371.679.171	2.314.085.334	0	133.914.666-	158.683.959	158.683.959	
3.224.150	0	3.224.150	0	775.850-	623.300	623.300	
37.445.991	12.539.000	51.924.996	0	18.015.004-	10.779.000	10.779.000	
252.372.264	0	252.372.264	0	1.627.736-	0	0	
17.641.350	975.000	18.616.350	0	1.383.650-	2.063.000	2.063.000	
30.223.850	27.320.950	57.554.800	0	19.445.200-	26.743.600	26.743.600	
60.800.000	26.416.169	87.216.169	0	12.783.811-	0	0	
0	0	0	0	10.000.000-	0	0	
0	0	0	0	30.000.000-	0	0	
3.499.000	0	3.499.000	0	6.501.000-	81.000	81.000	
10.258.300	0	10.258.300	0	9.741.700-	0	0	
34.906.300	0	34.906.300	0	35.093.700-	393.000	393.000	
242.355.000	0	242.355.000	0	2.645.000-	0	0	
23.320.000	0	23.320.000	0	6.680.000-	0	0	
5.016.100	0	5.016.100	16.100	0	618.850	618.850	
51.170.000	0	51.170.000	0	11.830.000-	9.096.000	9.096.000	
774.232.310	67.261.139	841.493.449	16.100	166.522.651-	50.397.750	50.397.750	
47.573.181.304	6.994.005.374	54.567.186.678	0	2.180.813.322-	11.731.892.703	4.815.692.825	
47.573.181.304	6.994.005.374	54.567.186.678	0	2.180.813.322-	11.731.892.703	4.815.692.825	
9.868.500	2.772.500	12.641.000	641.000	0	2.873.520	2.873.520	
9.268.500	2.772.500	12.641.000	641.000	0	2.873.520	2.873.520	
3.567.032.312	344.815.454	3.911.847.766	11.847.766	0	269.070.355	269.070.355	
3.567.032.312	344.815.454	3.911.847.766	11.847.766	0	269.070.355	269.070.355	
0	0	0	0	10.000.000-	0	0	
0	0	0	0	10.000.000-	0	0	
119.321.137	10.830.166	130.151.303	151.303	0	0	0	
1.999.261.360	0	1.999.261.360	0	738.640-	0	0	
2.119.582.497	10.830.166	2.129.412.663	151.303	738.640-	0	0	
56.017.074.691	7.796.983.804	63.814.058.495	12.656.159	2.507.597.674-	12.220.384.187	5.304.184.309	

26A

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
C	D	E				

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1992

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
		IN PIU'	IN MENO	
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
43.000.000	26.371.605	0	16.628.395-	2.220.000
12.000.000	12.865.000	865.000	0	5.400.000
55.000.000	39.237.605	865.000	16.628.395-	7.620.000
850.000.000	605.992.389	0	54.007.611-	30.364.000
60.000.000	0	0	60.000.000-	60.000.000
30.000.000	70.193.927	40.193.927	0	1.655.756
291.000.000	251.490.865	0	39.509.135-	68.434.025
3.000.000	0	0	3.000.000-	0
960.000.000	730.983.125	0	69.016.875-	144.940.751
10.000.000	4.293.140	0	5.701.850-	0
247.000.000	239.131.576	0	10.868.424-	45.384.439
21.000.000	0	0	21.000.000-	21.000.000
2.324.000.000	2.101.090.922	40.193.927	263.103.905-	371.679.171
4.000.000	3.847.450	0	152.550-	0
70.000.000	50.224.996	0	19.775.004-	12.539.000
254.000.000	252.372.264	0	1.627.736-	0
20.000.000	19.704.350	0	295.650-	975.000
77.000.000	56.967.450	0	20.032.550-	27.330.950
106.000.000	60.800.000	0	45.200.000-	26.416.189
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
30.000.000	0	0	30.000.000-	0
10.000.000	3.580.000	0	6.420.000-	0
20.000.000	10.259.300	0	9.741.700-	0
70.000.000	35.259.300	0	34.700.700-	0
245.000.000	242.355.660	0	2.645.000-	0
30.000.000	23.320.000	0	6.680.000-	0
5.000.000	5.634.950	634.950	0	0
63.000.000	60.266.000	0	2.734.000-	0
1.014.000.000	824.630.060	634.950	190.004.890-	67.261.139
49.950.000.000	52.388.874.129	2.438.874.129	0	13.403.627.714
49.950.000.000	52.388.874.129	2.438.874.129	0	13.403.627.714
9.000.000	12.742.020	3.742.020	0	2.772.500
9.000.000	12.742.020	3.742.020	0	2.772.500
3.450.000.000	3.836.102.667	386.102.667	0	344.815.454
3.450.000.000	3.836.102.667	386.102.667	0	344.815.454
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
125.000.000	119.321.137	0	5.678.863-	10.830.166
1.950.000.000	1.979.261.360	49.261.360	0	0
2.075.000.000	2.118.582.497	49.261.360	5.678.863-	10.830.166
59.987.000.000	61.321.259.000	2.919.675.053	485.416.053-	14.208.606.144

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZI
B) SPESE

C I		CAPITOLLO	GESTIONI				
D I			PREVISIONI				
I I			VARIAZIONI				
C I							
E I	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)	
73	5211010	ACQUISTO IMMOBILI	12.176.000.000	6.087.000.000	0	18.263.000.000	
74	5211020	RICOSTRUZ. RIFRISTIMI TRASFORMAZ. IMMOBILI	2.029.000.000	971.000.000	0	3.000.000.000	
75	5211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	0	3.900.000.000	0	3.900.000.000	
76	5211040	ACQUISTO O COSTRUZ. IMMOBILI INF. O MIN. LAVORO	6.087.000.000	0	6.087.000.000-	0	
77	5211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	20.292.000.000	10.958.000.000	6.087.000.000-	25.183.000.000	
78	5212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	130.000.000	1.070.000.000	0	1.200.000.000	
79	5212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	130.000.000	1.070.000.000	0	1.200.000.000	
80	5213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	23.055.154.253	0	13.614.438.582-	9.440.715.671	
81	5213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	23.055.154.253	0	13.614.438.582-	9.440.715.671	
82	5214010	VERBAMENTI IN DEPOSITO TESSERERIA STATO	7.383.445.747	0	7.383.445.747-	0	
83	5214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIPAZ.	7.383.445.747	0	7.383.445.747-	0	
84	5215010	INDENNITA' ANZIANITA'	2.000.000	0	0	2.000.000	
85	5215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI FERS. CESSATO	2.000.000	0	0	2.000.000	
86	52	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	50.862.600.000	12.028.000.000	27.094.884.329-	35.865.715.671	
87	5421010	RITENUTE ERARIALI	6.000.000.000	2.000.000.000	0	8.000.000.000	
88	5421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	165.000.000	0	50.000.000-	115.000.000	
89	5421041	TRATTENUTE A FAVORE AGENTI	270.000.000	0	0	270.000.000	
90	5421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	3.100.000.000	0	0	3.100.000.000	
91	5421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	61.000.000	50.000.000	0	111.000.000	
92	5421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	7.250.000.000	0	0	7.250.000.000	
93	5421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	10.000.000	0	0	10.000.000	
94	5421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	16.856.000.000	2.050.000.000	50.000.000-	18.856.000.000	
95	54	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	16.856.000.000	2.050.000.000	50.000.000-	18.856.000.000	
		R I A S S U N T O S P E S E	114.583.600.000	33.980.000.000	27.590.884.329-	120.972.715.671	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ARIO - ESERCIZIO 1992

DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO			
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
17.424.581.772	838.118.228	18.263.000.000	0	0	0	0	
591.221.990	2.408.778.010	3.000.000.000	0	0	0	0	
1.898.260.946	2.001.739.054	3.900.000.000	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
19.914.364.708	5.248.635.292	25.163.000.000	0	0	0	0	
141.405.000	924.020.000	1.065.425.000	0	134.575.000-	2.143.000	2.143.000	
141.405.000	924.020.000	1.065.425.000	0	134.575.000-	2.143.000	2.143.000	
9.440.701.730	0	9.440.701.730	0	13.941-	0	0	
9.440.701.730	0	9.440.701.730	0	13.941-	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
2.310.006	0	2.310.006	310.006	0	0	0	
2.310.006	0	2.310.006	310.006	0	0	0	
29.498.781.444	6.172.655.292	35.671.436.736	310.006	134.588.941-	2.143.000	2.143.000	
6.708.950.000	1.476.903.000	8.185.853.000	185.853.000	0	696.740.000	696.740.000	
97.625.110	14.614.913	102.240.023	0	12.759.977-	13.649.217	13.649.217	
233.669.072	65.451.286	299.320.318	29.320.318	0	57.995.818	57.995.818	
3.001.024.351	819.614.710	3.820.699.061	720.699.061	0	732.771.796	732.771.796	
166.137.000	6.603.667	172.740.667	61.740.667	0	5.865.000	5.865.000	
7.222.326.039	20.089.461	7.242.415.500	0	7.534.500-	97.436.772	87.659.731	
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0	
17.429.551.532	2.403.277.037	19.833.268.569	997.613.046	20.344.477-	1.604.458.603	1.594.911.562	
17.429.551.532	2.403.277.037	19.833.268.569	997.613.046	20.344.477-	1.604.458.603	1.594.911.562	
102.945.247.667	16.374.916.133	119.320.763.800	1.010.579.221	2.662.531.092-	13.826.985.790	6.901.238.671	

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
DI SPESE

C A P I T O L O			G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I			
C O D I C E	N.	D E N O M I N A Z I O N E	R I M A S T I D A P A G A R E	T O T A L I	V A R I A Z I O N I	
					I N P I U'	I N M E N O
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
73	5211010	ACQUISTO IMMOBILI	0	0	0	0
74	5211020	RIEDIFICAZ.RIPRISTINI TRASFORMAZ.IMMOBILI	0	0	0	0
75	5211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEGE FONDO	0	0	0	0
76	5211040	ACQUISTO O COSTRUZ.IMM.INFES O MIN.LAVORO	0	0	0	0
77	5211	CAT.11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0	0	0
78	5212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	0	2.143.000	0	0
79	5212	CAT.12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ.TECNICHE	0	2.143.000	0	0
80	521330	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	0	0	0	0
81	5213	CAT.13 PARTEC.ACQUISTO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
82	5214010	VERSAMENTI IN DEPOSITO TESORERIA STATO	0	0	0	0
83	5214	CAT.14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIPAZ.	0	0	0	0
84	5215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0	0	0
85	5215	CAT.15 IND.ANZIAN.E SIMILI PERS.CESSATO	0	0	0	0
86	52	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	2.143.000	0	0
87	5421010	RITENUTE ERARIALI	0	696.740.000	0	0
88	5421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	13.649.217	0	0
89	5421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	0	57.995.818	0	0
90	5421042	TRATTENUTE A FAVORE FIDESPEDI	0	732.771.796	0	0
91	5421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	5.865.000	0	0
92	5421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	9.547.041	97.436.772	0	0
93	5421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	0	0	0	0
94	5421	CAT.21 SPESE PARTITE DI GIRO	9.547.041	1.604.459.603	0	0
95	54	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	9.547.041	1.604.459.603	0	0
		R I A S S U N T O S P E S E	6.419.169.391	13.320.408.252	0	506.577.538

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1992

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISFETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
18.263.000.000	17.424.831.772	0	838.118.228-	838.118.228
3.000.000.000	591.221.550	0	2.408.778.010-	2.408.778.010
3.500.000.000	1.973.250.946	0	2.001.739.054-	2.001.739.054
0	0	0	0	0
25.163.000.000	19.914.364.768	0	5.248.635.292-	5.248.635.292
230.000.000	143.548.000	0	86.452.000-	924.020.000
230.000.000	143.548.000	0	86.452.000-	924.020.000
9.440.154.253	9.440.701.730	547.477	0	0
9.440.154.253	9.440.701.730	547.477	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
2.000.000	2.310.006	310.006	0	0
2.000.000	2.310.006	310.006	0	0
34.835.154.253	29.500.924.444	857.493	5.335.097.292-	6.172.655.292
7.100.000.000	7.495.690.000	395.690.000	0	1.476.903.000
110.000.000	101.274.327	0	8.725.673-	14.614.913
267.000.000	291.864.850	24.864.850	0	65.451.236
3.070.000.000	3.737.856.147	667.856.147	0	819.614.710
106.000.000	172.002.000	66.002.000	0	6.603.657
7.290.000.000	7.310.215.770	110.215.770	0	29.636.502
10.000.000	10.000.000	0	0	0
17.263.000.000	19.024.903.094	1.170.629.767	8.725.673-	2.412.824.078
17.263.000.000	19.024.903.094	1.170.629.767	8.725.673-	2.412.824.078
111.525.154.253	109.847.066.538	4.091.161.303	5.829.229.018-	22.794.085.514

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1992

N. CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.1992	AL 31.12.1992	IN PIU'	IN MENO
N101010	OPERAZIONI A TERMINE	2.000.000.000			2.000.000.000
N101011	BANCA POPOLARE DI NOVARA	4.600.751.713	7.227.295.654	2.626.544.141	
N101012	CASSA DI RISPARMIO DI JESI	1.660.094.557	1.847.707.163	187.612.596	
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	8.260.846.280	9.075.003.017	2.814.156.737	2.000.000.000
N202010	CREDITI DIVERSI	17.755.755.161	19.780.046.938	2.024.291.757	
N202	RESIDUI ATTIVI	17.755.755.161	19.780.046.938	2.024.291.757	
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-AEM-SIP	4.912.040	4.912.040		
N203011	TESORERIA CENTRALE DELLO STATO		6.103.632.385	6.103.632.385	
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	4.912.040	6.103.644.425	6.103.632.385	
N204010	TITOLI	86.351.261.000	75.145.099.000		11.206.162.000
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	86.351.261.000	75.145.099.000		11.206.162.000
N205010	EDIFICI	504.273.556.650	508.096.509.222	3.824.952.572	
N205011	CONSTRUZIONI IN CORSO	30.092.031.832	51.430.079.260	21.338.047.428	
N205	IMMOBILI	534.365.588.482	559.528.588.482	25.163.000.000	
N206010	MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	522.572.995	1.590.140.995	1.067.568.000	
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	522.572.995	1.590.140.995	1.067.568.000	
TOTALE	ATTIVITA'	647.290.905.978	671.227.322.857	23.936.416.879	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'B' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1992

N. CONTI	P A S S I V I T A'	C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
		AL 01.01.1992	AL 31.12.1992	I N P I U'	I N M E N O
N331010	DEBITI DIVERSI	13.826.985.790-	22.794.085.514-	9.967.099.724	
N351	RESIDUI PASSIVI	13.826.985.790-	22.794.085.514-	9.967.099.724	
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	1.997.354.244-	2.003.995.760-	6.541.516	
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	1.997.354.244-	2.003.995.760-	6.541.516	
N353010	CONTI DI PREVIDENZA	530.985.766.556-	533.037.017.375-	102.051.250.819	
N353	RIINANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	530.985.766.556-	533.037.017.375-	102.051.250.819	
N354010	FONDO LIO.IND.ANZI.PERSONALE	346.264.175-	373.869.049-	25.624.874	
N354011	FONDO LIO.IND.ANZI.FORTIERI	123.776.413-	151.930.326-	28.153.913	
N354012	FONDO MANUT.IMP.RISCALD.IMMOBILI	720.799-	241.617-		479.182
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	1.155.586.775-	1.777.590.649-	621.993.873	
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	2.930.175-	2.318.175-		2.090
N354016	FONDO ACCANT.RIPART.STRAGR.C/PREV.ES.FUT	21.522.165.375-	10.162.875.842-		11.359.289.534
N354017	FONDO ACCANT.RIPART.RIVAL.IMMOB.C/PREV.	76.666.666.666-			76.666.666.666
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	59.826.026.351-	12.469.355.657-	675.772.660	58.032.437.364
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	192.236.500-	339.917.000-	197.680.500	
N355011	FONDO AMMORT.,AUTOM.,MORILI,MACCHINE UFF	462.452.507-	533.051.551-	70.599.044	
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	554.709.007-	922.568.551-	268.259.544	
TOTALE P A S S I V I T A'		647.290.835.978-	671.227.322.957-	23.936.486.979	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1992

CONSISTENZE		DIFFERENZE	
AL 01.01.1992	AL 31.12.1992	IN PIU'	IN MENO

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

DEFICIT PATRIMONIALE
DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

TOTALE A PAREGGIO	647.290.935.972	671.227.322.957

PASSIVITA'

PATRIMONIO NETTO
AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI

TOTALE A PAGAMENTO	647.290.535.979	671.287.322.957

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PART
ENTRATE E SPESE

T I T O L O : I		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	
C A T E G . : 01		CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI	
E101010	CONTR. DATORE LAVORO E ISCRITTI		53.460.370.959
E101	CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI		53.460.370.959
C A T E G . : 02		CAT 2 QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION	
E102010	QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION		
E102	CAT 2 QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION		
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		53.460.370.959
T I T O L O : II		TITOLO II ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI	
C A T E G . : 03		CATEGORIA 3 TRASF. DA PARTE DELLO STATO	
E203010	TRASF. DA PARTE DELLO STATO		
E203	CATEGORIA 3 TRASF. DA PARTE DELLO STATO		
C A T E G . : 04		CATEGORIA 4 TRASF. DA PARTE REGIONI	
E204010	TRASF. DA PARTE REGIONI		
E204	CATEGORIA 4 TRASF. DA PARTE REGIONI		
C A T E G . : 05		CATEGORIA 5 TRASF. DA PARTE COMUNI E PROV	
E205010	TRASF. DA PARTE COMUNI E PROVINCE		
E205	CATEGORIA 5 TRASF. DA PARTE COMUNI E PROV		
C A T E G . : 06		CATEGORIA 6 TRSF. DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E206010	TRASF. DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI		
E206	CATEGORIA 6 TRSF. DA PARTE ALTRI ENTI PUB		
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI		
T I T O L O : III		TITOLO III ALTRE ENTRATE	
C A T E G . : 07		CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV	
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI		
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		153.974.166
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI		13.768.721
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO		
E307	CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV		167.742.887
C A T E G . : 08		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	
E308010	AFFITTI IMMOBILI		13.192.372.769
E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO		10.358.278.109
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE		186.695.600
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI		
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		932.714.738
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON		24.670.061.216

OMICO DELL'ESERCIZIO 1992

PAG. 1

E PRIMA
FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO : I TITOLO I SPESE CORRENTI

CATEG. : 01 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE

S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	
S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	28.591.605
S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	10.800.000
S101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	39.391.605

CATEG. : 02 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE

S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	814.856.389
S102011	RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	60.000.000
S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	28.665.845
S102022	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	319.924.890
S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	
S102024	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	839.869.936
S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	4.298.140
S102040	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO	
S102050	INDENNITA'+RIMBORSI SPESE TRASPOR.TRASFER	
S102060	ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	225.470.134
S102061	ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	21.000.000
S102070	ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE	
S102080	CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI	
S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	2.314.085.334

CATEG. : 03 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA

S103010	ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI
S103	CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA

CATEG. : 04 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI

S104010	ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	3.224.150
S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	51.984.996
S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	
S104040	SPESE FINANZIAMENTO COMMISSIONI,COMITATI	
S104050	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	
S104060	SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI	
S104070	ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	
S104080	FITTO LOCALI	252.372.264
S104090	MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	18.616.350
S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	57.554.800
S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E RILEVAZIONI	87.216.189
S104120	SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC	
S104130	SPESE PER CONCORSI	
S104140	MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	3.499.000
S104150	CANONI D'ACQUA	
S104160	SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	10.258.300
S104170	CCMB.ELET.BAS xRISC.ACQUA E MANUT.MACC.	34.906.300

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE

ENTRATE E SPESE

C A T E G . : 09 CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI
 E309010 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI
 E309 CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI

C A T E G . : 10 CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI

E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	19.611.070
E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	3.875.300
E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	7.968.840
E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	2.916.025
E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	34.371.235
E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	24.872.175.338

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE

COMPONENTI CHE NON D

TOTALE PARTE PRIMA (1)

78.332.546.297

BILANCIO DELL' ESERCIZIO 1992

PRIMA

FINANZIARIE CORRENTI

S104180 ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI	
S104190 TRASPORTO E FACCHINAGGIO	
S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	242.355.000
S104210 SPESE TELEFONICHE	23.320.000
S104220 SPESE VARIE	5.016.100
S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	51.170.000
S104 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	841.493.449

C A T E G . : 05 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

S105010 RENDITE

S105020 PENSIONI	
S105030 ASSEGNI	
S105040 INDENNIZZI	
S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	54.567.186.678
S105 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	54.567.186.678

C A T E G . : 06 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI

S106010 ALLO STATO	
S106020 ALLE REGIONI	
S106030 AI COMUNI E PROVINCE	
S106040 AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	
S106050 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	
S106 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI	

C A T E G . : 07 CAT.7 ONERI FINANZIARI

S107010 INTERESSI PASSIVI	
S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	12.641.000
S107 CAT.7 ONERI FINANZIARI	12.641.000

C A T E G . : 08 CAT.8 ONERI TRIBUTARI

S108010 IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	3.911.847.766
S108 CAT.8 ONERI TRIBUTARI	3.911.847.766

C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR

S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	
S109 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	

C A T E G . : 10 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI

S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI	130.151.303
S110020 FONDO DI RISERVA	
S110030 ONERI VARI STRAORDINARI SU TITOLI	
S110040 SPESE DI REALIZZO ENTRATE	
S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	1.999.261.360
S110 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	2.129.412.663
S1 TITOLO I SPESE CORRENTI	63.816.058.495

BILANCIO DELL' ESERCIZIO 1992

SECONDA

ANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TOTALE PARTE PRIMA (1)

63.816.058.495

ALLEGATO "H" - CONTO ECONO

PARTE 5
COMPONENTI CHE NON DAN

T I T O L O : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI		
C A T E G . : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.		
E801010	CONTRIBUTI O PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI	
E801011	TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI, OBLAZIONI, ECC.)	
E801012	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
E801013	VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI	
E801014	VENDITE DI PUBBLICAZIONI	
E801015	PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI	
E801016	RICAVI PLURIENNALI	
E801	ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.	
C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI		
E802010	PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI MEZZI PROPRI	
E802	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI		
E803010	SPAREGGIO CONTRIBUTI ACCREDITATI	1.655.043.197
E803	TRASFERIMENTI ATTIVI	1.655.043.197
C A T E G . : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
E804010	SOPPRAVVENIENZE ATTIVE	506.577.538
E804011	RIVALUTAZIONE IMMOBILI	
E804012	PRELEVAM. ACCANT. RIPART. STRAOR. INT. C/PREV	76.666.666.668
E804013	PRELEVAM. ECCEGENZA ACCANT. FONDO TITOLI	
E804014	PREL. ACCANT. RIPART. STRAOR. C/PREV. ES. FUT	11.365.289.534
E804	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	88.538.533.740
C A T E G . : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI		
E805010	SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
E805	SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
C A T E G . : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
E806010	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E806	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E8	COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	90.193.576.937
	TOTALE PARTE SECONDA (2)	90.193.576.937

M I C R O D E L L' E S E R C I Z I O 1992SECONDANO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

T I T O L O : V TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI

C A T E G . : 01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

S501010 RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI

S501011 MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI

S501012 RISCONTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE

S501013 SPESE PER SERVIZI ESTERNI

S501014 SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE

S501015 SPESE PER TRASFERIMENTI

S501016 ONERI FINANZIARI

S501017 SPESE DIVERSE

S501018 COSTI PLURIENNALI

S501 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

S502010 ONERI IN NATURA

S502 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI PASSIVI

S503010 INTERESSI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA 27.039.627.350

S503011 CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA

S503012 RIV.IMMOBILI ACCREDITATA SUI C/PREVID. 76.666.666.666

S503 TRASFERIMENTI PASSIVI 103.706.294.016

C A T E G . : 04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

S504010 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI

S504011 AMMORT.IMPIANTI,ATTREZZATURE,MACCHINARI

S504012 AMMORT.AUTOMEZZI,MOBILI,MACCHINE UFFICIO

S504013 ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI

S504014 DEPREZZAMENTO AUTOVETTURE

S504 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

C A T E G . : 05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI

S505010 SVALUTAZIONE CREDITI

S505011 SVALUTAZIONE TITOLI 248.044.845

S505012 DEPREZZAMENTO MOBILI,IMPIANTI,MACCHINE 68.043.650

S505013 ELEMEN.IMPIANTI,IMM.TECNICHE NON AMMORT.

S505014 DEPREZZAMENTO AUTOVETTURE 2.555.394

S505 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI 318.643.889

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

TOTALE GENERALE (1+2)

168.526.123.234

DISAVANZO ECONOMICO

TOTALE A PAREGGIO

168.526.123.234

UNICO DELL' ESERCIZIO 1992SECONDANON 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	INSUSSISTENZE 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

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

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

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.1992(00)

8.260.846.280

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	22.729.848.271	1.279.748.746	24.009.597.017	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	64.881.861.307	12.039.879.191	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	17.192.740.733	2.024.941.994	19.217.682.727	PARTITE DI GIRO

TOTALE RISCOSSIONI:

96.997.422.090	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	29.499.781.444	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:

102.946.847.667	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 135502

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	6.172.655.292	6.172.655.292
III	0	0	0
IV	9.547.041	2.403.277.037	2.412.824.078

TOTALE RESIDUI PASSIVI:

	6.419.169.381	16.374.916.133	22.794.085.514

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

6.060.964.441

PAGINA BIANCA

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

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1993

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

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 sottolinearVi 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

PAGINA BIANCA

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 prudenziale 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. I 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. I 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)

Il piano d'investimenti è stato presentato ai Ministeri vigilanti l'11 gennaio, prevedendo impieghi percentualizzati tra investimenti mobiliari ed immobiliari come stabilito dall'art.65 della Legge 153/1969 e successive modifiche.

Il piano è stato approvato con nota del Ministero del Lavoro 4/4PS/31756 del 15.10.93.

Per investimenti mobiliari erano previsti L.2.085.846.000.= che sono stati versati alla Tesoreria Centrale dello Stato.

Alla Tesoreria dello Stato si sarebbe dovuto versare nell'esercizio 1993 l'importo di L.13.228.035.870.= pari al 25% dei contributi incassati nell'esercizio 1992. Ciò non è stato possibile perchè nonostante la vendita di tutto il patrimonio mobiliare (ad eccezione delle obbligazioni INCE non quotabili nè negoziabili a garanzia dei mutui sulla prima casa agli iscritti al Fondo) per poter fare fronte ai fini istituzionali (liquidazioni conti individuali di previdenza) come previsto dall'art.12 4° comma D.L. 155/93 convertito nella Legge 243/93 l'importo presunto eccedente era pari a L.4.033.899.000.= importo che è stato regolarmente versato alla Tesoreria Centrale dello Stato: risultando così un versamento complessivo di L.6.119.745.000.=

Il totale dei depositi alla Tesoreria Centrale dello Stato ammonta a L.12.223.377.385.= al tasso del 8% lordo.

Per investimenti immobiliari erano previsti:

L. 2.383.824.000.= per opere di manutenzione straordinaria su parte degli immobili di Milano Quartiere Ripamonti - Via dei Guarneri.

L. 1.489.890.000.= per acquisto immobili art.3 L.498 del 23.12.92 (Università)

Durante l'esercizio 1993 si è realizzato unicamente l'investimento di L.2.076.136.301.= per opere di manutenzione straordinaria su parte degli immobili di Milano Quartiere Ripamonti - Via dei Guarneri.

Si è tenuto conto della circolare del Ministero del Lavoro Prot. n.2/4PS/30313 del 16.2.94 con la quale invitava gli Enti interessati a considerare impegnato l'importo di L.1.489.890.000.= destinato all'acquisto degli immobili art.3 L.498 del 23.12.92 (Università).

Inoltre si è impegnato l'importo di L.3.415.516.075.= (previsto L.3.973.040.000.=) per l'ultimazione della ristrutturazione e varianti in opera dell'immobile sito in Milano - Via Gulli 39 - ad uso sede del Fondo.

Per quanto riguarda gli affitti degli immobili di proprietà del Fondo è da segnalare che il 22.11.1993 è stata firmata l'intesa per la stipula del contratto tipo di locazione ad uso abitativo (Patti in deroga) con le organizzazioni sindacali di categoria.

Gli aumenti previsti andranno da un minimo del 10% ad un massimo del 70%.

La nuova nomina degli avvocati su Milano e Roma ha avuto lo scopo di affrontare il problema del contenzioso sugli affitti: il loro operato ha iniziato a dare buoni risultati.

Immobili: Il conto immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici in corso".

Lo sviluppo è il seguente:

	1992	1993
MI - Viale Cassiodoro	18.160.000.000	18.160.000.000
MI - Via Silva/Pozzi	20.950.000.000	20.950.000.000
MI - Quartiere Livigno	23.990.000.000	23.990.000.000
MI - Piazza Mentana	8.200.000.000	8.200.000.000
MI - Quartiere Ripamonti (Via dei Guarneri)	46.600.000.000	48.676.136.301
MI - Farini/Valtellina	38.600.000.000	38.600.000.000
Cinisello Balsamo	23.200.000.000	23.200.000.000
Milano San Felice Torre 3	8.100.000.000	8.100.000.000
Milano San Felice Palazzine	37.800.000.000	37.800.000.000
Padova Tribloc A2	26.400.000.000	26.400.000.000
Padova Tribloc A1	17.400.000.000	17.400.000.000
RM - Via Agri	550.000.000	550.000.000
Napoli - Via Roma	27.500.000.000	27.500.000.000
Roma Eur - Via S.Martini 136	6.200.000.000	6.200.000.000
Roma Ottavia - Via A.Gallo	1.400.000.000	1.400.000.000
Mestre - Via Mestrina C	10.600.000.000	10.600.000.000
Roma Tuscolano 1-2-3-7-8-9	37.000.000.000	37.000.000.000
Padova - Via Roma 41/43	9.000.000.000	9.000.000.000
Roma - Via M.Provenzale	3.250.000.000	3.250.000.000
Roma - Via B.Pelizzi	19.950.000.000	19.950.000.000
Rho - Europa 2	11.600.000.000	11.600.000.000
Roma - Rugantino	61.950.000.000	61.950.000.000
Roma - Via Benedettine	2.550.000.000	2.550.000.000
Pieve Emanuele	17.800.000.000	17.800.000.000
Milano - Via Adriano	7.950.000.000	7.950.000.000
Rho - Europa 3	12.941.336.270	12.941.336.270
Roma - Via Apuania	469.090.655	469.090.655
MILANO OLTRE - Palazzo Bramante	3.583.166.535	3.583.166.535
PIEVE EMANUELE - Agenzia Bancaria	3.579.963.190	3.579.963.190
Roma - Via Bardanzellu	390.376.955	390.376.955
Roma - Via De Camillis	434.575.617	434.575.617
	508.098.509.222	510.174.645.523
Costruzioni in corso:		
MILANO - Via Gulli (uso sede Fondo)	51.430.079.260	54.845.595.335
IMMOBILI art.3 L.498 23.12.1992 (Università)	-----	1.489.890.000
	559.528.588.482	566.510.130.858

Situazione locativa del:30/03/1994 ore:16.32
 Periodo dal:01/01/1993 al:31/12/1993
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
CASSIODORO	A/10 Uffici	779	5	5	
	A/2 Abitaz. Civile	2.872	20	20	
SILVA - POZZI	A/2 Abitaz. Civile	449	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	4.949	64	64	
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	185	3	3	
LIVIGNO 6B	A/10 Uffici	94	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.156	48	48	
	C/1 Negozi	216	5	5	
LIVIGNO 6A	A/10 Uffici	47	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.203	48	48	
	C/1 Negozi	213	5	5	
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
PRAMPOLINI 12	A/10 Uffici	44	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	2.296	40	40	
B O X PRAMPOLINI 12	C/6 Autorimesse	420	32	32	
PIAZZA MENTANA 7	A/10 Uffici	253	4	4	
	A/2 Abitaz. Civile	682	5	5	
	A/3 Abitaz. Econom.	195	3	2	1
	C/1 Negozi	121	2	2	
	C/6 Autorimesse	57	4	4	
QUARTIERE RIPAMONTI	A/10 Uffici	43	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	4.566	34	34	
	A/3 Abitaz. Econom.	15.823	229	228	1
	C/1 Negozi	351	9	9	
	C/2 Magazz., Deposi	1.396	6	6	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	
VIA FARINI - VALTELLINA	A/10 Uffici	2.760	11	10	1
	A/2 Abitaz. Civile	7.979	61	59	2
	A/3 Abitaz. Econom.	435	7	7	
	C/1 Negozi	366	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	816	13	13	
	C/6 Autorimesse	1.573	124	116	8
CINISELLO Q.PARCO FIORI	A/2 Abitaz. Civile	976	6	6	
	A/3 Abitaz. Econom.	13.133	124	124	
	C/6 Autorimesse	1.998	122	122	
S. FELICE TOR. IX STRADA	A/10 Uffici	409	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.076	39	39	
	C/6 Autorimesse	525	32	31	1
S.FELICE PALAZZ.1 STRADA	A/2 Abitaz. Civile	7.790	57	56	1
	A/3 Abitaz. Econom.	7.527	100	100	
	C/2 Magazz., Deposi	2.396	42	40	2
	C/6 Autorimesse	2.044	86	86	

Situazione locativa del:30/03/1994 ore:16.32

Periodo dal:01/01/1993 al:31/12/1993

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
RHO EUROPA 2	A/2 Abitaz. Civile C/6 Autorimesse	962	63 70	63 66	4
PIEVE EMANUELE	A/2 Abitaz. Civile A/3 Abitaz. Econom. C/1 Negozi C/6 Autorimesse D/5 Imm.dest.spec.	66 1.809 272 535	18 16 17 16 1	18 16 17 16 1	
VIA ADRIANO	A/2 Abitaz. Civile C/6 Autorimesse	368	21 20	21 20	
RHO EUROPA 3	A/2 Abitaz. Civile C/6 Autorimesse	1.199	63 92	61 66	2 26
MI-PAL. BRAMANTE	C/1 Negozi C/2 Magazz., Deposi C/6 Autorimesse	426 207 52	3 2 4	3 2 4	
PIEVE EMANUELE - BANCA	C/1 Negozi	564	1	1	
GULLI	A/10 Uffici		8		8
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici A/2 Abitaz. Civile A/3 Abitaz. Econom. A/4 Abitaz. Popol. C/1 Negozi C/2 Magazz., Deposi C/6 Autorimesse D/1 Imm.dest.spec. D/5 Imm.dest.spec. D/8 Imm.dest.spec.	4.429 25.314 53.859 20 4.251 4.815 9.470 1 535 3.610	34 350 718 1 48 63 602 1 1 2	25 345 716 1 48 61 563 1 1 2	9 5 2 2 2 39

Situazione locativa del:30/03/1994 ore:16.32

Periodo dal:01/01/1993 al:31/12/1993

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
PADOVA TRIBLOC A2	A/10 Uffici	994	15	15	
	C/1 Negozi	441	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	387	29	29	
	C/6 Autorimesse	911	93	92	1
PADOVA TRIBLOC A1	A/10 Uffici	3.274	14	14	
	C/6 Autorimesse	556	43	40	3
MESTRE	A/2 Abitaz. Civile		32	31	1
	C/6 Autorimesse	180	10	10	
PADOVA VIA ROMA	A/10 Uffici	416	2	1	1
	A/2 Abitaz. Civile		4	4	
	C/1 Negozi	579	1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	4.684	31	30	1
	A/2 Abitaz. Civile		36	35	1
	C/1 Negozi	1.020	4	4	
	C/2 Magazz., Deposi	387	29	29	
	C/6 Autorimesse	1.647	146	142	4

Situazione locativa del:30/03/1994 ore:16.32
 Periodo dal:01/01/1993 al:31/12/1993
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
ROMA APP. VIA AGRI 6	A/2 Abitaz. Civile	130	1	1	
ROMA EUR	A/2 Abitaz. Civile	1.212	10	10	
	C/2 Magazz., Deposi	364	4	4	
	C/6 Autorimesse	254	10	10	
ROMA OTT	A/2 Abitaz. Civile		5	5	
	C/2 Magazz., Deposi	137	2	2	
	C/6 Autorimesse	80	4	4	
ROMA TUS	A/10 Uffici	1.926	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile		98	98	
	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/1 Negozi	1.258	1	1	
	C/2 Magazz., Deposi	650	4	4	
	C/7 Tettoie chiuse/	10	1		1
ROMA PROVENZALE	A/2 Abitaz. Civile		10	10	
	C/2 Magazz., Deposi		2	2	
	C/6 Autorimesse	141	11	11	
ROMA VIA PELIZZI	A/2 Abitaz. Civile		59	58	1
	C/7 Tettoie chiuse/	33	3		3
ROMA RUGANTINO	A/2 Abitaz. Civile		176	176	
	C/1 Negozi	1.742	4	4	
	C/7 Tettoie chiuse/	979	89	82	7
ROMA VIA BENEDETTINE	A/2 Abitaz. Civile		8	8	
	C/2 Magazz., Deposi	98	1	1	
	C/6 Autorimesse	127	8	8	
ROMA APUANIA	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
BARDANZELLU	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/6 Autorimesse	20	1	1	
DE CAMILLIS	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	1.926	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	1.342	367	366	1
	A/3 Abitaz. Econom.		4	4	
	C/1 Negozi	3.000	5	5	
	C/2 Magazz., Deposi	1.249	13	13	
	C/6 Autorimesse	622	34	34	
	C/7 Tettoie chiuse/	1.022	93	82	11

Situazione locativa del:30/03/1994 ore:16.32

Periodo dal:01/01/1993 al:31/12/1993

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
NAPOLI VIA ROMA	A/10 Uffici	1.961	6	3	3
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	1.961	6	3	3
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1	1	

Situazione locativa del:30/03/1994 ore:16.32

Periodo dal:01/01/1993 al:31/12/1993

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
Totali generali	A/10 Uffici	13.000	72	59	13
	A/2 Abitaz. Civile	26.656	753	746	7
	A/3 Abitaz. Econom.	53.859	722	720	2
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	8.271	57	57	
	C/2 Magazz., Deposi	6.451	107	104	3
	C/3 Laboratori	54	1	1	
	C/6 Autorimesse	11.739	782	739	43
	C/7 Tettoie chiuse/	1.022	93	82	11
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

N.B. Le unita' sfitte ad uso abitativo evidenziate sono state tenute sfitte per qualche mese in attesa dell'applicazione dei patti in deroga.

Per le unità sfitte ad uso autorimessa, magazzino, ufficio, ecc. invece perdura la difficoltà di affittanza.

IMMOBILE	REDDITO L.	SPESE PR.	ACCANT.	TASSE 1992	REDD.NETTO	COSTO RIV.
MI - Viale Cassiodoro	408.486.120	47.885.844	25.000.000	74.388.241	261.212.035	18.160.000.000
MI - Vie Silva/Pozzi	265.784.908	65.360.208	42.000.000	105.880.391	52.544.309	20.950.000.000
MI - Quart. Livigno	569.946.407	100.807.094	42.000.000	181.465.824	245.673.489	23.990.000.000
MI - Piazza Mentana	94.291.412	9.692.029	10.000.000	62.378.836	12.220.547	8.200.000.000
MI - Quart. Ripamonti	854.350.609	157.538.034	50.000.000	359.252.012	287.560.563	48.676.136.301
MI - Farini /Valtellina	1.621.960.587	105.258.355	35.000.000	535.064.001	946.638.231	38.600.000.000
Cinisello Balsamo	487.549.559	122.764.081	38.000.000	155.845.991	170.939.487	23.200.000.000
MI - S. Felice Torre 3	189.809.313	41.589.827	10.000.000	56.680.356	81.539.130	8.100.000.000
MI - S.Felice Palazzine	879.510.071	191.355.730	85.000.000	281.390.771	321.763.570	37.800.000.000
Padova Tribloc A2	1.532.371.060	51.189.267	50.000.000	368.396.136	1.062.785.657	26.400.000.000
Padova Tribloc A1	1.029.542.216	104.382.576	50.000.000	269.661.412	605.498.228	17.400.000.000
Roma - Via Agri	19.947.226	1.665.192		8.407.409	9.874.625	550.000.000
Napoli - Via Roma	487.855.137	43.111.816	15.000.000	246.859.210	182.884.111	27.500.000.000
Roma Eur - Via S.Martini	106.524.734	10.624.497	25.000.000	31.205.366	39.694.871	6.200.000.000
Roma Ottavia - Via Gallo	39.703.721	710.000	3.000.000	9.394.662	26.599.059	1.400.000.000
Mestre - Via Mestrina C	228.596.419	36.262.141	10.000.000	71.789.767	110.544.511	10.600.000.000
RM - Tuscolano 1.2.3.7. 8.9	864.188.173	141.679.419	15.000.000	395.795.886	311.712.868	37.000.000.000
Padova - Via Roma 41/43	223.203.089	11.315.522	15.000.000	78.109.040	118.778.527	9.000.000.000
Roma - Via M.Provenzale	73.006.964	2.618.900	5.000.000	24.129.803	41.258.261	3.250.000.000
Roma - Via B.Pelizzi	441.146.619	43.222.578	25.000.000	137.356.105	235.567.936	19.950.000.000
Rho - Europa 2	273.575.536	28.670.410	25.000.000	90.769.955	129.135.171	11.600.000.000
Roma - Rugantino	1.315.916.303	103.680.512	23.000.000	626.135.482	563.100.309	61.950.000.000
Roma - Via Benedettine	66.138.039	3.251.000	2.000.000	29.528.137	31.358.902	2.550.000.000
Pieve Emanuele	474.857.181	17.139.645	15.000.000	211.225.885	231.491.651	17.800.000.000
MI - Via Adriano	150.268.642	17.385.000	10.000.000	67.550.044	55.333.598	7.950.000.000
Rho - Europa 3	298.156.619	16.856.262	25.000.000	132.475.639	123.824.718	12.941.336.270
Roma - Via Apuania	4.868.260	1.017.784		2.160.379	1.690.097	469.090.655
MI oltre - Pal.Bramante	32.043.059	4.164.092		51.645.096	- 23.766.129	3.583.166.535
Roma - Via Bardanzellu	5.101.318	1.160.485		1.829.781	2.111.052	390.376.955
Pieve Emanuele - Agenzia Bancaria	99.892.490	3.232.417		31.453.023	65.207.050	3.579.963.190
Roma - Via De Camillis	4.684.318	18.655.296		1.259.184	- 15.230.162	434.575.617
	13.143.276.109	1.504.246.013	650.000.000	4.699.483.824	6.289.546.272	510.174.645.523
costruzioni in corso						
MI - Via T.Gulli		50.058.067		84.587.654	-134.645.721	54.845.595.335
Imm. art.3 L.498 23.12.92 (Università)						1.489.890.000
	13.143.276.109	1.554.304.080	650.000.000	4.784.071.478	6.154.900.551	566.510.130.858
residui attivi						
affitti incassati	414.702.122				414.702.122	
residui passivi						
spese pagate		10.830.166			-10.830.166	
TOTALE	13.557.978.231	1.565.134.246	650.000.000	4.784.071.478	6.558.772.507	566.510.130.858
	(1)	(2)	(3)			(4)

REDDITO MEDIO IMMOBILI

(1) allegato F pag.1 codice 7 col.20

(3) allegato H pag.4

(4) allegato G pag.1

1992 = 1,25%

1993 = 1,29%

Si rileva inoltre che l'incarico di consulenza immobiliare e gli interventi sia ordinari che straordinari programmati iniziano ad avere i primi risultati.

Infatti il capitolo "spese di proprietà" S110050 (all.F pag.2 codice 73 col.10) prevedeva uno stanziamento di L.2.000.000.000.= (come per l'esercizio 1992), la spesa impegnata è risultata di L.1.630.802.950.= con un'economia di bilancio pari a L.369.197.050.=

L'incarico di consulenza affidato allo Studio ARC BPS comprende tutti gli immobili di proprietà del Fondo è articolato in tre punti:

1. Incarico per la consulenza sui lavori di manutenzione ordinaria.
2. Incarico per la stesura del piano pluriennale degli interventi di manutenzione straordinaria e aggiornamento degli archivi tecnici.
3. Analisi diverse (locazione uffici commerciali - posti auto - ICI - adeguamento impianti ascensori - CT - patti in deroga - consumi energetici - gare appalti ecc..)

Lo Studio ARC - BPS rappresentato dall'arch.Gianni Arlunno ha predisposto una dettagliata relazione sull'operato che verrà letta al Consiglio di Amministrazione.

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

- Totale beni mobili all'1.1.1993		L. 1.590.140.995	
- Somme impegnate durante l'esercizio:			
pagate	L. 28.149.850		
rimaste da pagare	L. 79.984.660	L. 108.134.510	
	-----	-----	(All.F col.10 cod.78 pag.3)
- Esposizione in Bilancio		L. 1.698.275.505	

RESIDUI PASSIVI: L'ammontare complessivo di L.33.792.671.698.= risulta così composto:

	all'1.1.1993	al 31.12.1993
- relativi ad esercizi precedenti	L. 6.419.169.381	L. 7.071.474.872
- relativi all'esercizio 1993	L. 16.374.916.133	L. 26.721.196.826
	-----	-----
	L. 22.794.085.514	L. 33.792.671.698

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato a pag.2 e 3 allegato F colonne 9 e 15.

La variazione in meno nei residui passivi ammontante a L.361.304.087.= (allegato F pag.3 colonna 18), si riferisce ai conti sospesi anno 1982 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.1.1980).

L'ammontare dei residui passivi può sembrare elevato, ma va rilevato che sul totale di L.33.792.671.698.= ben L.24.032.831.698.= (allegato F pag.2 colonna 23 codice 61) si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione che verrà corrisposta non appena sarà richiesta dagli interessati.

RIMANENZE PASSIVE DELL' ESERCIZIO

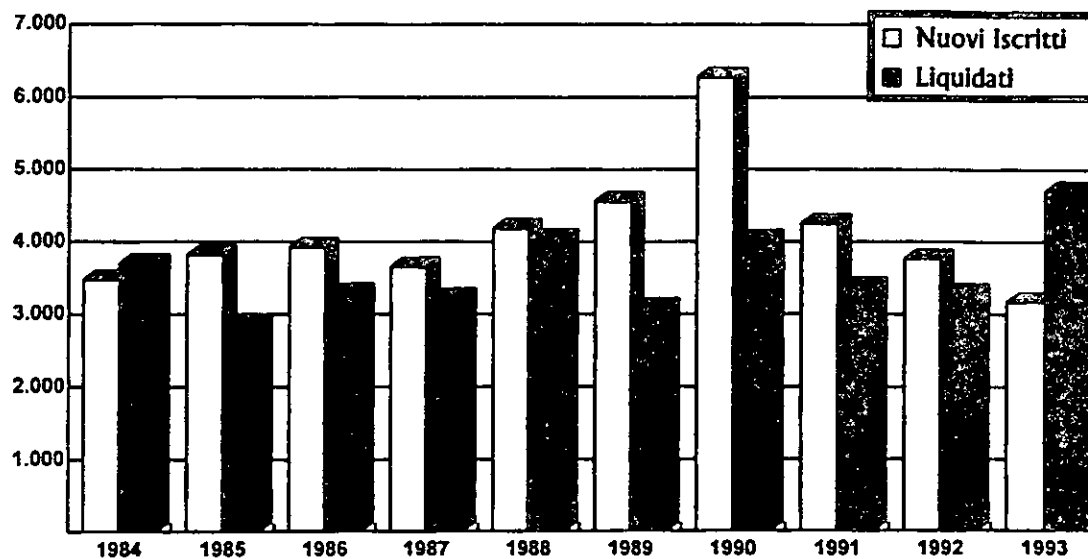
Conti di previdenza: L'ammontare di L.587.524.207.037,= rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1993 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1992	1993	
Conti liquidati	L.52.338.874.129	L.90.371.317.296	(pag.2 all.F codice 4 col.20)
	<u>N.3.287</u>	<u>N.4.700</u>	
Interessi accreditati	L.27039.627.350	L.2.958.365.174	(pag.4 all.H)
	<u>-----</u>	<u>-----</u>	
Terza rata rivalutazione conti di previdenza 15,01%	L.76.666.666.666	---	
	<u>-----</u>		
Il totale dei contributi (Aziende e Iscritti) accertato è stato di	L.53.460.370.959	L.52.609.112.537	(- 1,59%)
	<u>-----</u>	<u>-----</u>	
	(prev. L.50.500.000.000)	(prev. L.50.500.000.000)	
mentre il totale delle liquidazioni impegnate è risultato di	L.54.567.186.678	L.101.361.825.367	(+ 85,76%)
	<u>-----</u>	<u>-----</u>	
	(prev. L.56.748.000.000)	(prev. L.101.546.964.441)	

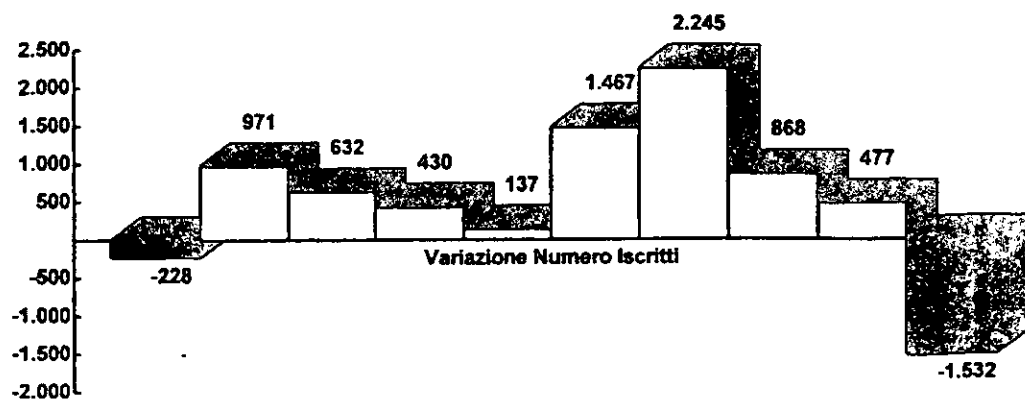
I contributi rispetto al 1992 sono diminuiti del 1,59% (rispetto all'aumento del 1992 sul 1991 6,06%) mentre le liquidazioni rispetto al 1992 sono aumentate del 85,76% (rispetto a quello del 1992 sul 1991 60,51%) ciò a conferma della crisi occupazionale del settore.

Variazione numero Iscritti e numero Liquidati Decennio 1984 - 1993

Numero Iscritti


Differenza fra il numero delle nuove Iscrizioni ed il numero dei Liquidati anni 1984/1993

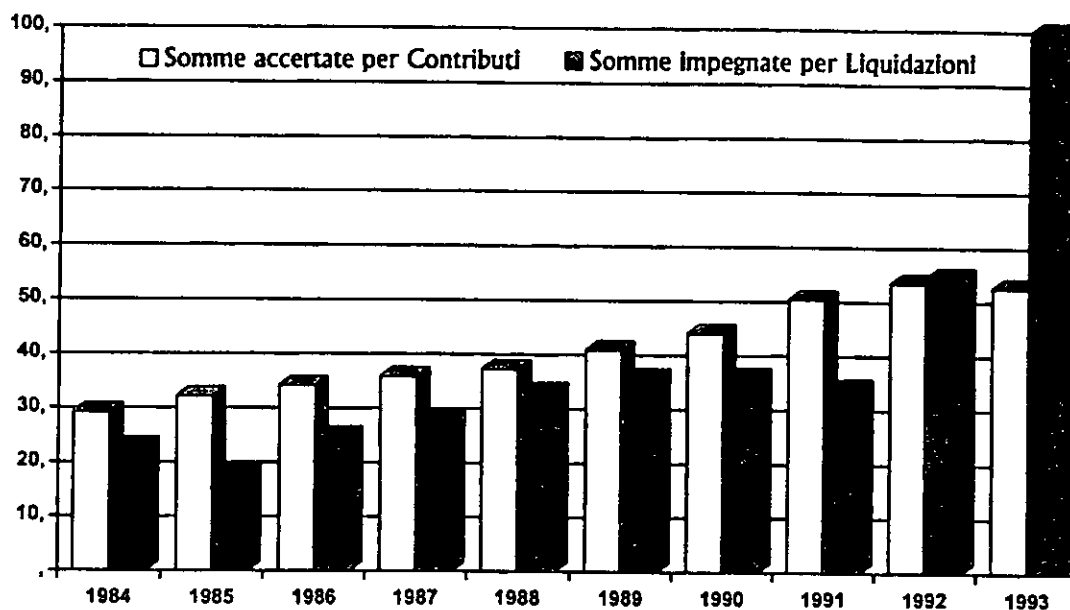
Variazione Iscritti



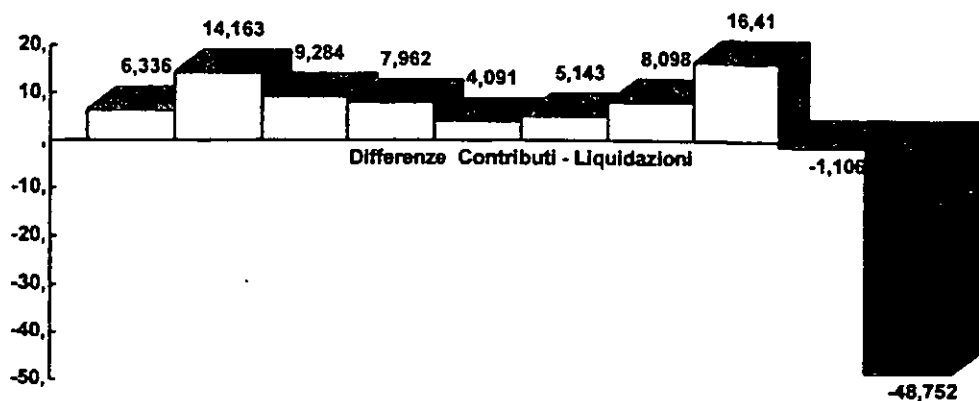
■ 1984 □ 1985 □ 1986 □ 1987 □ 1988 □ 1989 □ 1990 □ 1991 □ 1992 □ 1993

Gestione di Competenza *Decennio 1984 - 1993*

Somme accertate e impegnate



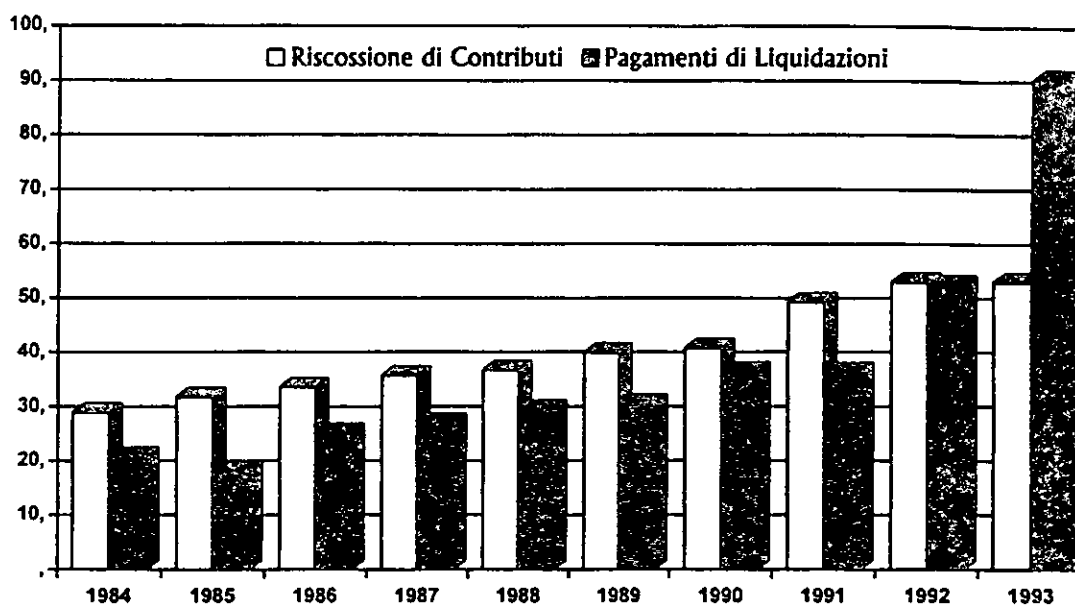
Differenza Competenze per Contributi accertati e Liquidazioni impegnate anni 1984/1993



□ 1984 □ 1985 □ 1986 □ 1987 □ 1988 □ 1989 □ 1990 □ 1991 ■ 1992 ■ 1993

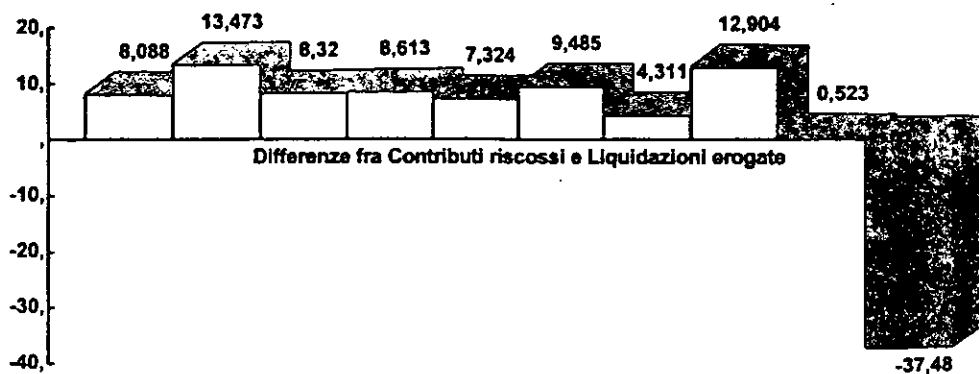
Gestione di Cassa Decennio 1984 - 1993

Somme in Miliardi di Lire



Differenza per Gestione di Cassa fra Contributi incassati e Liquidazioni erogate anni 1984/1993

Somme in Miliardi di Lire



□ 1984 □ 1985 □ 1986 □ 1987 □ 1988 □ 1989 □ 1990 □ 1991 □ 1992 □ 1993

CONTI DI PREVIDENZA

		1992		1993
a fine esercizio ammontano	N.	40.157	N.	38.383
conti attivi	N.	31.166	N.	29.137
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N.	8.221	N.	9.246
conti sospesi 1.9.1993 - 31.12.1993	N.	770	N.	166
Aziende che versano i contributi (nuove 325- cessate 415)	N.	5.659	N.	5.569 (3.720)
conti liquidati durante l'esercizio	N.	3.287	N.	4.700
nuovi iscritti durante l'esercizio	N.	3.764	N.	3.168
trasferimenti di conti fra Aziende	N.	14.424	N.	10.240
	N.	21.475	N.	10.240
Movimenti durante l'esercizio		53,48%		47,17%

Al 31.12.1993, in esecuzione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.1.1980, sono stati prescritti i conti sospesi riferiti all'anno 1982 per L.361.304.087,=

I conti di previdenza attivi n.29.137, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre e l'accredito degli interessi, risultano suddivisi per i singoli importi come segue:

da	L.	0	a	L.	999.999	n.	2.134
da	L.	1.000.000	a	L.	1.999.999	n.	1.791
da	L.	2.000.000	a	L.	2.999.999	n.	1.749
da	L.	3.000.000	a	L.	3.999.999	n.	1.613
da	L.	4.000.000	a	L.	4.999.999	n.	1.359
da	L.	5.000.000	a	L.	5.999.999	n.	982
da	L.	6.000.000	a	L.	6.999.999	n.	939
da	L.	7.000.000	a	L.	7.999.999	n.	877
da	L.	8.000.000	a	L.	8.999.999	n.	788
da	L.	9.000.000	a	L.	9.999.999	n.	712
da	L.	10.000.000	a	L.	10.999.999	n.	595
da	L.	11.000.000	a	L.	11.999.999	n.	551
da	L.	12.000.000	a	L.	12.999.999	n.	513
da	L.	13.000.000	a	L.	13.999.999	n.	472
da	L.	14.000.000	a	L.	14.999.999	n.	462
da	L.	15.000.000	a	L.	15.999.999	n.	415
da	L.	16.000.000	a	L.	16.999.999	n.	406
da	L.	17.000.000	a	L.	17.999.999	n.	373

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da	L.	18.000.000	a	L.	18.999.999	n.	390
da	L.	19.000.000	a	L.	19.999.999	n.	371
da	L.	20.000.000	a	L.	20.999.999	n.	337
da	L.	21.000.000	a	L.	21.999.999	n.	303
da	L.	22.000.000	a	L.	22.999.999	n.	346
da	L.	23.000.000	a	L.	23.999.999	n.	330
da	L.	24.000.000	a	L.	24.999.999	n.	308
da	L.	25.000.000	a	L.	25.999.999	n.	308
da	L.	26.000.000	a	L.	26.999.999	n.	316
da	L.	27.000.000	a	L.	27.999.999	n.	294
da	L.	28.000.000	a	L.	28.999.999	n.	289
da	L.	29.000.000	a	L.	29.999.999	n.	307
da	L.	30.000.000	a	L.	30.999.999	n.	321
da	L.	31.000.000	a	L.	31.999.999	n.	318
da	L.	32.000.000	a	L.	32.999.999	n.	280
da	L.	33.000.000	a	L.	33.999.999	n.	308
da	L.	34.000.000	a	L.	34.999.999	n.	292
da	L.	35.000.000	a	L.	35.999.999	n.	282
da	L.	36.000.000	a	L.	36.999.999	n.	294
da	L.	37.000.000	a	L.	37.999.999	n.	279
da	L.	38.000.000	a	L.	38.999.999	n.	305
da	L.	39.000.000	a	L.	39.999.999	n.	320
da	L.	40.000.000	a	L.	40.999.999	n.	293
da	L.	41.000.000	a	L.	41.999.999	n.	267
da	L.	42.000.000	a	L.	42.999.999	n.	267
da	L.	43.000.000	a	L.	43.999.999	n.	282
da	L.	44.000.000	a	L.	44.999.999	n.	253
da	L.	45.000.000	a	L.	45.999.999	n.	273
da	L.	46.000.000	a	L.	46.999.999	n.	276
da	L.	47.000.000	a	L.	47.999.999	n.	256
da	L.	48.000.000	a	L.	48.999.999	n.	231
da	L.	49.000.000	a	L.	49.999.999	n.	239
da	L.	50.000.000	a	L.	50.999.999	n.	188
da	L.	51.000.000	a	L.	51.999.999	n.	209
da	L.	52.000.000	a	L.	52.999.999	n.	186
da	L.	53.000.000	a	L.	53.999.999	n.	205
da	L.	54.000.000	a	L.	54.999.999	n.	148
da	L.	55.000.000	a	L.	55.999.999	n.	164
da	L.	56.000.000	a	L.	56.999.999	n.	134
da	L.	57.000.000	a	L.	57.999.999	n.	153
da	L.	58.000.000	a	L.	58.999.999	n.	137
da	L.	59.000.000	a	L.	59.999.999	n.	128
da	L.	60.000.000	a	L.	60.999.999	n.	113
da	L.	61.000.000	a	L.	61.999.999	n.	106
da	L.	62.000.000	a	L.	62.999.999	n.	112
da	L.	63.000.000	a	L.	63.999.999	n.	90
da	L.	64.000.000	a	L.	64.999.999	n.	78
da	L.	65.000.000	a	L.	65.999.999	n.	73
da	L.	66.000.000	a	L.	66.999.999	n.	80
da	L.	67.000.000	a	L.	67.999.999	n.	56
da	L.	68.000.000	a	L.	68.999.999	n.	63
da	L.	69.000.000	a	L.	69.999.999	n.	53
da	L.	70.000.000	a	L.	70.999.999	n.	53
da	L.	71.000.000	a	L.	71.999.999	n.	31
da	L.	72.000.000	a	L.	72.999.999	n.	23
da	L.	73.000.000	a	L.	73.999.999	n.	34
da	L.	74.000.000	a	L.	74.999.999	n.	26
da	L.	75.000.000	a	L.	75.999.999	n.	17
da	L.	76.000.000	a	L.	76.999.999	n.	25

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da	L.	77.000.000	a	L.	77.999.999	n.	29
da	L.	78.000.000	a	L.	78.999.999	n.	18
da	L.	79.000.000	a	L.	79.999.999	n.	15
da	L.	80.000.000	a	L.	80.999.999	n.	18
da	L.	81.000.000	a	L.	81.999.999	n.	14
da	L.	82.000.000	a	L.	82.999.999	n.	18
da	L.	83.000.000	a	L.	83.999.999	n.	11
da	L.	84.000.000	a	L.	84.999.999	n.	8
da	L.	85.000.000	a	L.	85.999.999	n.	8
da	L.	86.000.000	a	L.	86.999.999	n.	10
da	L.	87.000.000	a	L.	87.999.999	n.	6
da	L.	88.000.000	a	L.	88.999.999	n.	4
da	L.	89.000.000	a	L.	89.999.999	n.	3
da	L.	90.000.000	a	L.	90.999.999	n.	6
da	L.	91.000.000	a	L.	91.999.999	n.	2
da	L.	92.000.000	a	L.	92.999.999	n.	2
da	L.	93.000.000	a	L.	93.999.999	n.	2
da	L.	94.000.000	a	L.	94.999.999	n.	2
da	L.	95.000.000	a	L.	95.999.999	n.	1
da	L.	96.000.000	a	L.	96.999.999	n.	2
da	L.	97.000.000	a	L.	97.999.999	n.	2
da	L.	98.000.000	a	L.	98.999.999	n.	4
da	L.	99.000.000				n.	1

n. 29.137

	AZIENDE		ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	18	(9)	23
TRENTINO ALTO ADIGE	121	(76)	423
FRIULI VENEZIA GIULIA	277	(184)	1.516
VENETO	555	(333)	2.394
LOMBARDIA	1.462	(1.073)	9.869
PIEMONTE	349	(181)	2.040
LIGURIA	651	(524)	3.170
EMILIA - ROMAGNA	602	(345)	2.909
TOSCANA	559	(394)	2.766
UMBRIA	28	(13)	97
MARCHE	109	(54)	545
LAZIO	294	(205)	1.480
ABRUZZO	32	(9)	115
MOLISE	2	(1)	9
CAMPANIA	175	(110)	724
PUGLIA	137	(83)	437
BASILICATA	5	(1)	7
CALABRIA	22	(9)	54
SICILIA	105	(72)	310
SARDEGNA	66	(44)	249
TOTALI GENERALI	5.569	(3.720)	29.137

FONDI DI ACCANTONAMENTO

Fondo indennità anzianità personale: L.279.851.269.=

L'accantonamento per l'esercizio 1993 è stato di L.40.000.000.= (previsione L.50.000.000) e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale maturati al 31.12.1993.

Fondo accantonamento per ripartizioni esercizi futuri: L.20.186.376.588.=

Lo sviluppo del conto è il seguente:

1. Ammontare all'inizio dell'esercizio 1993	L. 10.162.875.842
2. Accantonamento importo per accredito interessi sui conti individuali di previdenza anno 1993	L. 10.023.500.746

	L. 20.186.376.588

Fondo manutenzione immobili: L.2.513.629.468.=

L'accantonamento per l'esercizio 1993 è stato di L.650.000.000.=

Con delibera del 17.11.1993 il Consiglio di Amministrazione approvava gli interventi di manutenzione straordinaria per gli immobili di Via dei Guarneri 24 - Milano - per un importo complessivo di L.3.665.000.000.= così impegnato: quanto a L.2.383.824.000.= conto S211020 spesa in conto capitale; quanto a L.1.281.176.000.= tra il conto S110050/08 spese proprietà Via dei Guarneri e il conto S421050/04 spese fondo manutenzione varie immobili.

L'importo offerto dalla ditta vincitrice la gara di appalto rientrava nello stanziamento del conto S211020 spesa in conto capitale, per cui non è stato necessario utilizzare alcun ulteriore importo nè del conto S110050/08 spese proprietà Via dei Guarneri nè del conto S421050/04 spese fondo manutenzioni varie immobili. Risultando l'importo di L.1.281.176.000.= non impegnato economia di bilancio.

POSTE RETTIFICATIVE DELL' ATTIVO

Fondo oscillazioni titoli: Il conto al 31.12.1993 risulta zero e corrisponde alla differenza tra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 31.12.1993 come segue:

	1992	1993
- valore nominale dei titoli	75.145.099.000	28.840.000.000
- valore dei titoli secondo le quotazioni in borsa al 31 dicembre	74.755.182.000	28.840.000.000
- differenza esposta in Bilancio	- 389.917.000	---
- ammontare del fondo oscillazioni titoli prima delle quotazioni	+ 141.872.155	+ 389.917.000
- eccedenza negativa	+ 248.044.845	- 389.917.000
- eccedenza positiva	----	----

L'importo di L.389.917.000.= è stato registrato come entrata non finanziaria svalutazione titoli (pag.4 allegato H).

L'operazione è conferme all'art.44 D.P.R. 696 - 18.12.1979.

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: lo sviluppo di tale conto è il seguente:

- totale inizio esercizio 1993		L. 533.051.551
- 4° quota esercizio 1990 (25% di L.70.890.000)	L. 8.570.644	
- 3° quota esercizio 1991 (25% di L.34.282.577)	L. 8.418.900	
- 2° quota esercizio 1992 (25% di L.143.548.000)	L. 35.887.000	
- 1° quota esercizio 1993 (25% di L.812.470.490)	<u>L.203.117.622</u>	<u>L. 255.994.166</u>
- totale fine esercizio 1993		<u>L. 789.045.717</u>

PERSONALE

Come previsto dall'art.32 D.P.R. 696 - 18.12.1979, la relazione illustrativa deve comprendere, tra l'altro, i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza.

Per quanto riguarda gli accantonamenti per indennità, si rimanda alle note a pag.20, mentre ci soffermeremo di più su notizie di carattere generale riguardanti il personale dell'Ente.

TABELLA ORGANICA

PROFILO	QUALIFICA FUNZ.	TOTALE	RUOLO	VACANTE
1 Archivist	IV	5	1	4
1 Operatore di Amministrazione	V	7	6	1
1 Assistente di Amministrazione	VI	1	1	
2 Assistente Tecnico	VI	1		1
5 Consollista	VI	2		2
1 Collaboratore di Amministrazione	VII	3	2	1
1 Funzionario di Amministrazione	VIII	4	3	1
Dirigente		1		1
	TOTALE	24	13	11

La situazione del personale al 31.12.1993 è la seguente:

Nominativo	Qualifica		Livello	
1 Ambrosioni Giulia	Qualifica Funzionale	VIII	Profilo 1° Funzionario	Amm.ne
2 Fanton Mirella	" "	VI	Profilo 1° Assistente	Amm.ne
3 Tunesi Felicita Augusta	" "	VIII	Profilo 1° Funzionario	Amm.ne
4 Bosco Patrizia	" "	VII	Profilo 1° Collaboratore	Amm.ne
5 Seregni Gioconda	" "	VII	Profilo 1° Collaboratore	Amm.ne
6 Bau Anna	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
7 Chiarolanza Aniello	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
8 Messina Carmela	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
9 Ferretti Rossella	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
10 Galante Daniele	" "	VIII	Profilo 1° Funzionario	Amm.ne
11 Ferri Leandro	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
12 Datrino Mirella	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
13 Nughes Barbara	" "	IV	Profilo 1° Archivist	Amm.ne

Contratto a termine
(sost.maternità)

Guadagnano Leonarda	Qualifica Funzionale	IV	Profilo 1° Archivista	Amm.ne

Contratto a termine
(giorni 90)

Lo Bello Rosalia	Qualifica Funzionale	IV	Profilo 1° Archivista	Amm.ne

La situazione dell'organico del Fondo (13 persone di ruolo su 24 previste) pari ad uno scoperto quasi del 50% (45,83% per l'esattezza) è senza bisogno di commenti: drammatica.

Purtroppo nonostante le ripetute richieste inoltrate al Ministero del Lavoro nulla è cambiato.

Infine termino augurando al nuovo Presidente: Virgilio Gallo, nominato con D.P.R. 8.6.1993, che presenta al Consiglio di Amministrazione il suo primo bilancio, un più sereno cammino nell'espletare nel futuro il suo mandato.

LA DIREZIONE GENERALE
(Geom.Flavio Maria Bertoletti)

FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI
SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME
MILANO - Via Tommaso Gulli 39

RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 28 APRILE 1994
(VERBALE N. 3/1994)

Il giorno 28 aprile 1994 alle ore 10 nella Sede del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime-Via Tommaso Gulli 39-Milano, si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti il Consiglio stesso ed ai componenti il Collegio Sindacale il 18.4.1994 a mezzo fax, per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

- 1) omissis
- 2) Bilancio Consuntivo 1993;
- 3) omissis

Sono presenti: il Presidente del Fondo Sig. Virgilio Gallo, i Consiglieri Sigg.: Franco Barbucci, Giuseppe Cesaris, Antonio Chiodo, Maurizio Dal Santo, Maria Pia Marzorati, Paolo Paschetta, Alessandro Preda; il Sindaco effettivo Ing. Guglielmo Strada; nonché il Geom. Flavio Maria Bertoletti-facente funzioni di Direttore Generale.

Assenti: i Consiglieri Sigg. Augusto Benvenuto, Piero Marco Luzzati, Piera Marini, Andrea Roncallo e Roberto Rossi; il Presidente del Collegio Sindacale Dr. Gustavo Ferraro ed il Sindaco effettivo Sig. Andrea Coriandolo.

Il Presidente, constatata la presenza della maggioranza dei componenti il Consiglio di Amministrazione, dichiara valida la riunione e passa all'esame dell'ordine del giorno.

./.



..... omissis

Punto 2) Bilancio Consuntivo 1993.

Il Presidente dà lettura della propria relazione di presentazione al Bilancio, che intende inviare a tutti gli iscritti al Fondo unitamente all'estratto conto.

Dà quindi la parola al Geom. Flavio Maria Bertoletti che dà lettura delle relazioni della Direzione Generale e del Collegio Sindacale.

Al termine, il Presidente precisa che per quanto attiene allo scorporo delle spese per il funzionamento del centro elettronico e spese lavori affidati ad esterni da quelle di Personale, rilevato dal Collegio Sindacale, le stesse ovviamente saranno oggetto anche delle variazioni di bilancio relative all'esercizio 1994.

Il Consiglio di Amministrazione, dopo ampia discussione:

- vista la relazione del Presidente;
- vista la relazione della Direzione Generale sulle risultanze del conto consuntivo dell'esercizio 1993;
- vista la relazione del Collegio Sindacale sul conto consuntivo dell'esercizio 1993;
- preso atto della seguente delibera del Comitato Esecutivo:

"Il Comitato Esecutivo, viste le suddette relazioni, delibera di sottoporre al Consiglio di Amministrazione, con parere favorevole, lo schema di Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1993 per la relativa approvazione."

all'unanimità approva il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1993.

..... omissis

717

FONDO NAZIONALE
PREVIDENZA AMPIGIAN INPRESE SPEDIZIONI E
AGENZIE MARITTIME
IL F.F. DIRETTORE GENERALE

**RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

PAGINA BIANCA

VERBALE N. 2/1994

Il giorno 18 aprile 1994 alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Sindaci del Fondo Nazionale di Previdenza per gli Impiegati delle Imprese di Spedizione e delle Agenzie Marittime - Milano, Via Tommaso Gulli 39, nelle persone del Presidente Dr. Gustavo Ferraro e dei Sigg. Ing. Guglielmo Strada e Andrea Coriandolo in qualità di membri effettivi, allo scopo di rendere la relazione al Bilancio Consuntivo 1993 dell'Ente medesimo, in osservanza del D.P.R. n.696 del 18.12.1979.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1993

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE - SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
Correnti	76.450.318.043	111.744.854.556	35.294.536.513
Conto Capitale	46.305.099.000	13.223.977.106	-33.081.121.894
Partite Giro	28.152.837.733	28.152.837.733	----
TOTALE	150.908.254.776	153.121.669.395	-2.213.414.619

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1993 si è chiuso con un disavanzo finanziario di competenza di L.2.213.414.619.= con una diminuzione di L.4.418.687.315.= rispetto all'esercizio 1992 (L.6.632.101.934.=) costituito dalla somma della differenza tra le entrate (L.150.908.254.776.=) e le spese (L.153.121.669.395.=)

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1993, al 31.12.1993 si è registrato un avanzo di amministrazione di L.4.208.853.909.= contro un avanzo di L.6.060.964.441.= al 31.12.1992, come risulta dal seguente prospetto:

	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	DISPONIBILITA' LIQUIDE	AVANZO AMMINISTRAZ.
al 31.12.1992	19.780.046.938	22.794.085.514	9.075.003.017	+6.060.964.441
Variazioni	----	-361.304.087	----	+361.304.087
Accertamenti	+150.908.254.776	----	----	+150.908.254.776
Riscossioni c/ competenza	-121.295.553.966	----	+121.295.553.966	----
Riscossioni c/residui	-15.390.231.192	----	+15.390.231.192	----
Impegni	----	+153.121.669.395	----	-153.121.669.395
Pagamenti c/competenza	----	-126.400.472.569	-126.400.472.569	----
Pagamenti c/residui	----	-15.361.306.555	-15.361.306.555	----
Situazione al 31.12.1993	34.002.516.556	33.792.671.698	3.999.009.051	4.208.853.909

Sui residui attivi, che al 31.12.1992 ammontavano a L.19.780.046.938.=, sono rimaste da riscuotere L.4.389.815.746.= che attengono per l'importo di L.1.664.279.749.= al Capitolo E308010 (affitti immobili) e per l'importo di L.1.924.568.323.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

Al riguardo, attesa la consistenza del ricordato Cap.308010, si sollecitano adeguate iniziative perchè il problema delle inadempienze relative ai canoni di locazione siano attivamente perseguite ai fini della posta in considerazione, anche perchè al predetto importo sono da aggiungere le spese che indubbiamente vanno ad appesantire la posizione creditoria dell'Ente per quanto riguarda le Partite di Giro il cui complessivo ammontare per l'anno in esame si aggira sui 606 milioni in c.t.

Va comunque puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativi al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1992 a L.13.231.570.896.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza: il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1993.

L'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.34.002.516.556.=) riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap.E101010 (L.12.950.033.578.=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel capitolo E308040 (L.749.433.232.=), le partite di giro - titolo E7 (L.4.493.783.864.=), le sanzioni civili (I.M.) Cap.E310011 (L.174.714.615.=), gli affitti immobili Cap.E308010 (L.2.862.543.839.=) e realizzi di titoli Cap.E413030 (L.12.709.599.000.=).

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1992 a L.22.794.085.514.=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1993 in L.33.792.671.698.= di cui L.7.071.474.872.= provenienti dai passati esercizi e L.26.721.196.826.= afferenti al 1993.

Fra i residui provenienti dagli anni 1993 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.24.032.831.698.= relativo al capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione in meno di L.361.304.087.= nei residui passivi si riferisce a n.798 conti sospesi anno 1982 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.1.1980: prescrizione decennale).

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

	ESERCIZIO 1992	ESERCIZIO 1993	DIFFERENZE
CORRENTI			
Contributive	53.460.370.959	52.609.112.537	- 851.258.422
Altre	24.872.175.338	23.841.205.506	- 1.030.969.832
	78.332.546.297	76.450.318.043	-1.882.228.254
CONTO CAPITALE			
Rimborso titoli	14.522.847.000	46.305.099.000	+31.782.252.000
PARTITE GIRO	19.833.268.569	28.152.837.733	+8.319.569.164
TOTALE	112.688.661.866	150.908.254.776	+38.219.592.910

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1993 risultano superiori di L.38.219.592.910.= rispetto al precedente esercizio.

Quanto poi alla diminuzione del gettito contributivo (L.851.258.422.=), si precisa che il numero degli iscritti presso il Fondo risulta diminuito nell'anno in considerazione di 1.774 unità rispetto all'esercizio precedente (N.40.257 conti attivi di previdenza al 31.12.1992 e N.38.383 al 31.12.1993), e che va altresì tenuto conto che nel surriportato importo di 1.774 unità sono compresi 798 conti caduti in prescrizione, pertanto la diminuzione dei conti sarebbe stata di 976 unità.

La maggior entrata di L.31.782.252.000.= in conto capitale, si è resa necessaria per far fronte agli impegni istituzionali (liquidazioni conti individuali di previdenza) e versamento c/ Tesoreria Centrale dello Stato. In atto a tale ultimo titolo l'Ente ha provveduto nella misura di 6,120 miliardi in cifra tonda, mentre la misura rapportata al 25% della massa contributiva incassata nel corso del precedente esercizio avrebbe dovuto essere di 13,228 miliardi.

Il mancato versamento della residua somma di 7,300 miliardi in cifra tonda viene motivato dall'Ente dalla contemporanea carenza di disponibilità patrimoniali mobiliari, posto che il residuo importo per 28,840 miliardi, non negoziabili, sono stati posti a garanzia dei mutui prima casa per gli iscritti al Fondo.

Questo Collegio ritiene al riguardo che rimanga comunque da incrociare, ai predetti fini solutori, l'avanzo di amministrazione avutosi a conclusione dell'anno finanziario 1993 con una particolarmente attenta previsione della situazione finanziaria per il 1994 anche in considerazione delle turbolenze delle iscrizioni e delle liquidazioni delle prestazioni che la stessa previsione sulla natura del Fondo e sul suo futuro inducono nella fase di applicazione della legge n.537/93.

Questo Collegio, comunque dà atto che a conclusione dell'esercizio 1993 il piano di investimenti afferente all'esercizio medesimo relativamente agli investimenti mobiliari prevedeva una spesa di L.2.085.846.000.= che è stata versata alla Tesoreria Centrale dello Stato.

Per effetto di quanto detto l'ammontare del pacchetto titoli del Fondo è al 31.12.1993 di L.28.840.000.000.= rispetto a L.75.145.099.000.= dell'esercizio precedente (valore nominale).

Per la parte immobiliare il piano di investimenti per il 1993 ha previsto i seguenti importi:

L.2.383.824.000.= Di esso nell'esercizio 1993 è stata utilizzata la somma di L.2.076.136.301.= per le opere di manutenzione straordinaria su parte degli immobili (Quartiere Ripamonti).

L.1.489.890.000.= che rimane impegnato a titolo di acquisto immobili ex art.3 legge 498/92 ai fini del potenziamento strutture universitarie, in aderenza alle istruzioni del Ministero del Lavoro che inducono a considerare gli importi già stanziati nel corso dell'esercizio in esame quali residui di accantonamento.

SPESE IMPEGNATE

	ESERCIZIO 1992	ESERCIZIO 1993	DIFFERENZE
CORRENTI			
Organi dell'Ente	39.391.605	118.158.451	+ 78.766.846
Personale	1.154.290.508	1.179.678.888	+ 25.388.380
Acquisto beni servizio	2.001.288.275	2.186.705.888	+ 185.417.613
Prestazioni istituzionali	54.567.186.678	101.361.825.367	+ 46.794.638.689
Oneri finanziari	12.641.000	16.656.565	+ 4.015.565
Oneri tributari	3.911.847.766	5.101.054.823	+ 1.189.207.057
Non classificabili	2.129.412.663	1.780.774.574	- 348.638.089
	63.816.058.495	111.744.854.556	+ 47.928.796.061
CONTO CAPITALE			
Beni durevoli	25.163.000.000	6.981.542.376	- 18.181.457.624
Acquisto im. Tecniche	1.065.425.000	108.134.510	- 957.290.490
Titoli	9.440.701.730	----	- 9.440.701.730
Deposito Tesoreria Stato	----	6.119.745.000	+ 6.119.745.000
Indennità di anzianità	2.310.006	14.555.220	+ 12.245.214
	35.671.436.736	13.223.977.106	22.447.459.630
PARTITE DI GIRO			
Ritenute erariali	8.185.853.000	14.912.033.000	+ 6.726.180.000
Ritenute previdenziali	102.240.023	110.836.909	+ 8.596.886
Quote associative	4.120.019.379	4.018.734.742	- 101.284.637
Trattenute a favore c/raccolta CCNL	172.740.667	26.865.106	- 145.875.561
Gestione immobili	7.242.415.500	9.074.367.976	+ 1.831.952.476
Cassa interna	10.000.000	10.000.000	----
	19.833.268.569	28.152.837.733	+ 8.319.568.164
	119.320.763.800	153.121.669.395	+ 32.800.905.595

Il 1993 indica un flusso di spesa per liquidazioni previdenziali con un aumento di L. 46.794.638.689= rispetto al precedente esercizio, con un aumento del numero delle liquidazioni di 1.413 unità.

Si prende inoltre atto che il Fondo ha provveduto a scorporare dalle spese di Personale (Cap.S102) le spese per il funzionamento del centro elettronico e spese lavori affidati ad esterni, rispettivamente esposti nei capitoli di spesa (S104040 e S104050).

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.125.672.714.642.= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L.	76.450.318.043
B) ENTRATE NON FINANZIARIE		
- trasferimenti attivi	"	48.471.175.512
- sopravvenienze attive	"	361.304.087
- prelevamento eccedenza accantonamento fondo titoli	"	389.917.000
TOTALE ENTRATE		125.672.714.642
A) SPESE FINANZIARIE	L.	111.744.854.556
B) SPESE NON FINANZIARIE		
- interessi accreditati sui conti individuali	"	2.958.365.174
- ammortamento mobili, macchine, automezzi	"	255.994.166
- accantonamenti diversi immobili	"	650.000.000
- sopravvenienze passive	"	----
- quota adeguamento T.F.R. personale	"	40.000.000
- accantonamento interessi conti previdenza es. futuri	"	10.023.500.746
TOTALE USCITE		125.672.714.642

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1993 sono stati accreditati interessi nella misura dello 0,47%, così come determinato dal Consiglio di Amministrazione con verbale n.8 del 27 ottobre 1993.

Rimane, comunque, all'esame del Consiglio di Amministrazione valutare l'eventualità di variare la percentuale del predetto accredito in futuro, anche in considerazione della situazione patrimoniale dell'Ente, ma non senza adeguata ponderazione relativamente agli effetti più strettamente finanziari e di cassa in un momento particolare inerente al futuro del Fondo medesimo.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1993 è rappresentata complessivamente da L.647.280.921.395= di attività e da L.647.280.921.395= di passività, come risulta dal seguente prospetto:

ATTIVITA'	ALL'1.1.1993	AL 31.12.1993
Disponibilità liquide	9.075.003.017	3.999.009.051
Residui attivi	19.780.046.938	34.002.516.556
Crediti bancari e finanziari	6.108.444.425	12.230.989.425
Investimenti mobiliari	75.145.099.000	28.840.000.000
Immobili	559.528.588.482	566.510.130.858
Immobilizzazioni tecniche	1.590.140.995	1.698.275.505
	671.227.322.857	647.280.921.395
PASSIVITA'		
Residui passivi	22.794.085.514	33.792.671.698
Debiti bancari e finanziari	2.003.895.760	2.012.882.310
Rimanenze passive dell'esercizio	633.037.017.375	587.524.207.037
Fondi di accantonamento	12.469.355.657	23.162.114.633
Poste rettificative dell'attivo	922.968.551	789.045.717
	671.227.322.857	647.280.921.395

Conclusivamente può ben dirsi, in relazione alle iniziative portate a conclusione nel corso del 1993, ma intraprese in periodi antecedenti e tendenti a garantire, nel rispetto della disciplina regolante l'iscrizione al Fondo, la puntuale iscrizione degli impiegati addetti al settore, che i flussi finanziari e la situazione patrimoniale abbiano conseguito positivi effetti.

La riunione ha termine alle ore 12.

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINAN.
A) ENTRATE

C I		CAPITOLO	SESTIO			
D I			PREVISIONI			
I I			VARIAZIONI			
C I						
E I	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	50.500.000.000	0	0	50.500.000.000
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	50.500.000.000	0	0	50.500.000.000
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	50.500.000.000	0	0	50.500.000.000
4	E207021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	126.000.000	0	0	126.000.000
5	E207022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSICURANTI	12.600.000	0	0	12.600.000
6	E207	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI FPEST.SERV	138.600.000	0	0	138.600.000
7	E302010	AFFITTI IMMOBILI	14.400.000.000	200.000.000	0	14.600.000.000
8	E302021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	7.850.000.000	554.000.000	0	8.404.000.000
9	E302022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE	150.000.000	19.300.000	0	169.300.000
10	E302040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	943.000.000	300.000.000	0	1.243.000.000
11	E302	CATEGORIA 2 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	23.343.000.000	1.073.300.000	0	24.416.300.000
12	E303010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0	10.000.000
13	E303	CAT.3 POSTE CCARRET.COMFEN.SPESE CORRENTI	10.000.000	0	0	10.000.000
14	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	24.000.000	0	0	24.000.000
15	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	5.000.000	0	0	5.000.000
16	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	6.000.000	0	0	6.000.000
17	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	10.000.000	0	0	10.000.000
18	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTR. VOCE	45.000.000	0	0	45.000.000
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	23.536.400.000	1.073.300.000	0	24.609.700.000
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	74.036.600.000	1.073.300.000	0	75.109.900.000
20	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	10.500.000.000	35.821.599.000	0	46.321.599.000
21	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	10.500.000.000	35.821.599.000	0	46.321.599.000
22	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.PENI PATRIMON	10.500.000.000	35.821.599.000	0	46.321.599.000
23	E722010	RITENUTE ERARIALI	9.000.000.000	7.500.000.000	0	16.500.000.000
24	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	125.000.000	0	0	125.000.000
25	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSICURANTI	270.000.000	0	0	270.000.000
26	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	3.100.000.000	0	0	3.100.000.000
27	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	15.000.000	0	15.000.000
28	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	7.975.000.000	1.100.000.000	0	9.075.000.000
29	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	10.000.000	0	0	10.000.000
30	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	20.480.000.000	8.615.000.000	0	29.095.000.000
31	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	20.480.000.000	8.615.000.000	0	29.095.000.000
		R I A S S U N T O E N T R A T E	105.016.600.000	45.597.699.000	0	150.614.299.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1993

NE DI COMPETENZA							
SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
NECESSARIE	RIMASTE DA RISCOUOTERE	TOTALE ACCERTAMENTI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCONTI	
8	9(10-8)	10(6+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
41.533.647.262	11.025.465.255	52.609.112.537	2.109.112.537	0	13.231.570.896	11.307.002.573	
41.533.647.262	11.025.465.255	52.609.112.537	2.109.112.537	0	13.231.570.896	11.307.002.573	
41.533.647.262	11.025.465.255	52.609.112.537	2.109.112.537	0	13.231.570.896	11.307.002.573	
119.349.234	31.906.895	150.156.089	24.156.089	0	33.030.473	33.030.473	
10.410.026	3.057.643	13.467.731	267.731	0	3.010.757	3.010.757	
129.759.372	34.864.448	164.623.820	25.023.820	0	36.041.230	36.041.230	
12.143.276.109	1.158.264.050	14.341.540.159	0	258.459.801-	2.078.981.871	414.702.122	
8.379.029.520	0	8.379.029.520	0	24.970.480-	370.849.198	370.849.198	
169.301.600	0	169.301.600	1.600	0	0	0	
0	749.433.232	749.433.232	0	493.566.768-	919.997.041	919.997.041	
21.691.607.229	1.947.697.322	23.639.304.551	1.600	776.997.049-	3.369.929.110	1.705.548.361	
0	0	0	0	10.000.000-	0	0	
0	0	0	0	10.000.000-	0	0	
17.116.465	5.991.920	23.108.445	0	891.555-	171.864.149	3.141.514	
5.065.300	66.950	5.130.250	130.250	0	64.450	64.450	
6.644.063	2.040.323	8.684.386	2.684.386	0	1.143.457	1.143.457	
1.354.054	0	1.354.054	0	8.645.946-	25.436.707	0	
30.177.882	8.099.253	38.277.135	2.814.636	9.537.501-	198.509.763	4.349.421	
21.650.544.463	1.950.661.023	23.641.205.506	27.840.056	796.534.550-	3.604.378.133	1.745.939.012	
63.434.191.765	13.016.126.278	76.450.318.043	2.136.952.593	796.534.550-	16.835.949.999	13.052.941.595	
33.595.500.000	12.709.599.000	46.305.099.000	0	16.500.000-	0	0	
33.595.500.000	12.709.599.000	46.305.099.000	0	16.500.000-	0	0	
33.595.500.000	12.709.599.000	46.305.099.000	0	16.500.000-	0	0	
14.912.033.000	0	14.912.033.000	0	1.587.967.000-	289.165	289.165	
110.836.909	0	110.836.909	0	14.163.091-	0	0	
236.366.465	66.476.539	292.777.024	22.777.024	0	65.451.286	65.451.286	
2.936.706.928	769.250.790	3.725.957.718	625.957.718	0	819.614.710	819.614.710	
25.084.273	1.780.833	26.865.106	11.865.106	0	6.603.657	6.603.657	
6.044.694.606	3.029.473.370	9.074.167.976	0	632.024-	2.052.140.110	1.445.331.778	
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0	
24.265.662.201	3.626.975.532	28.152.637.733	660.599.848	1.602.762.115-	2.944.097.939	2.337.289.607	
24.265.662.201	3.626.975.532	28.152.637.733	660.599.848	1.602.762.115-	2.944.097.939	2.337.289.607	
121.595.553.966	25.612.700.610	150.506.254.776	2.797.552.441	2.415.796.665-	19.780.046.939	15.390.231.192	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO					
A) ENTRATE					
C/I	CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI		
D/I					
I/I					
C/I			RIMASTI		VARIAZIONI
E/I	N.	DENOMINAZIONE	DA RISCUOTERE	TOTALI	IN PIU' IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(15-16)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTE	1.924.588.323	17.231.570.596	0
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	1.924.588.323	17.231.570.596	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.924.588.323	17.231.570.596	0
4	E107001	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	33.030.473	0
5	E107002	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSICAGENTI	0	3.010.757	0
6	E107	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI FREEST.SERV	0	36.041.230	0
7	E108010	AFFITTI IMMOBILI	1.664.279.749	2.078.981.871	0
8	E108001	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	370.845.198	0
9	E108002	INTERESSI CANTELLE FENDIRARIE CIFE	0	0	0
10	E108040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	919.997.041	0
11	E108	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	1.664.279.749	3.369.928.110	0
12	E109010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0
13	E109	CAT.9 FOSTE CORRET.COOPER.SPESSE CONSENTI	0	0	0
14	E110011	SANZIONI CIVILI I.M.	169.722.635	171.864.149	0
15	E110012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	64.450	0
16	E110013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.AZZION.VARIE)	0	1.143.457	0
17	E110014	SIMPERSI SPESE LEGALI	25.436.707	25.436.707	0
18	E110	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRA VOCE	194.159.342	198.505.763	0
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	1.858.439.091	3.604.378.103	0
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	3.793.007.414	16.835.945.959	0
20	E413030	REALIZZII DI TITOLI EMESI O GARANT.STATO	0	0	0
21	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILJARI	0	0	0
22	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	0	0	0
23	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	289.166	0
24	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0
25	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSICAGENTI	0	65.451.266	0
26	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	0	919.614.710	0
27	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	6.603.667	0
28	E722050	SIMEORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	606.608.332	2.052.140.110	0
29	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	0	0	0
30	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	606.608.332	2.944.097.939	0
31	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	606.608.332	2.944.097.939	0
		R I A S S U N T O E N T R A T E	4.389.615.746	19.780.046.938	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1993

E

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(19+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
42.000.000.000	52.890.649.855	4.890.649.855	0	12.950.033.578
42.000.000.000	52.890.649.855	4.890.649.855	0	12.950.033.578
42.000.000.000	52.890.649.855	4.890.649.855	0	12.950.033.578
120.000.000	151.375.757	31.375.757	0	31.806.805
10.000.000	13.420.845	3.420.845	0	3.057.643
120.000.000	164.800.602	34.800.602	0	34.864.445
14.200.000.000	17.557.975.231	0	642.021.769-	2.862.543.939
7.924.000.000	8.749.673.718	825.673.718	0	0
169.300.000	169.301.600	1.500	0	0
943.000.000	915.997.041	0	23.002.959-	749.433.232
23.236.300.000	23.397.153.590	225.880.318	665.024.728-	3.611.977.071
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
24.000.000	20.257.979	0	3.742.021-	174.714.615
5.000.000	5.127.750	127.750	0	65.950
5.000.000	7.757.520	1.757.520	0	2.040.323
10.000.000	1.354.054	0	3.645.946-	25.435.707
45.000.000	34.527.303	1.915.270	12.397.967-	202.259.595
23.421.300.000	23.596.483.495	362.596.190	687.412.695-	3.849.100.114
71.421.300.000	76.487.133.350	5.753.246.045	687.412.695-	16.799.133.652
34.200.000.000	33.595.500.000	0	704.500.000-	12.709.599.000
34.300.000.000	33.595.500.000	0	704.500.000-	12.709.599.000
34.300.000.000	33.595.500.000	0	704.500.000-	12.709.599.000
16.500.000.000	14.912.321.165	0	1.587.678.834-	0
125.000.000	110.933.939	0	14.163.091-	0
270.000.000	291.757.771	21.757.771	0	66.470.539
3.100.000.000	3.756.321.638	656.321.638	0	789.250.790
15.000.000	31.687.940	16.687.940	0	1.780.633
7.000.000.000	7.490.226.384	490.226.384	0	3.636.281.702
10.000.000	10.000.000	0	0	0
27.020.000.000	26.603.151.808	1.194.993.733	1.601.841.925-	4.493.783.864
27.020.000.000	26.603.151.808	1.184.993.733	1.601.841.925-	4.493.783.864
132.741.200.000	136.685.785.153	6.938.239.778	2.993.754.620-	34.002.516.556

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZIARIO
3. SPESE

CAPITOLO			GESTIONE				
			PREVISIONI				
			VARIAZIONI				
E	N.	DENOMINAZIONE	INITIALI	IN PIU'	IN MENO		DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)		7(4+5-6)
32	5101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	84.000.000	0		84.000.000
33	5101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	43.000.000	10.000.000	0		53.000.000
34	5101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	12.000.000	0	0		12.000.000
35	5101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	55.000.000	94.000.000	0		149.000.000
36	5102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	950.000.000	0	0		950.000.000
37	5102011	RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	32.000.000	0	0		32.000.000
38	5102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*RUOLO*	30.000.000	0	0		30.000.000
39	5102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*PROVV.*	3.000.000	0	0		3.000.000
40	5102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	10.000.000	0	0		10.000.000
41	5102060	ONERI PREVID.E ASSISTENZA CARICO ENTE	314.000.000	0	0		314.000.000
42	5102061	ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	11.000.000	0	0		11.000.000
43	5102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	1.350.000.000	0	0		1.350.000.000
44	5104010	ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	4.000.000	0	0		4.000.000
45	5104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	60.000.000	0	0		60.000.000
46	5104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	0	5.000.000	0		5.000.000
47	5104040	SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	335.000.000	0	0		335.000.000
48	5104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	955.000.000	0	0		955.000.000
49	5104060	FITTO LOCALI	350.000.000	35.000.000	0		415.000.000
50	5104090	MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	25.000.000	0	0		25.000.000
51	5104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	80.000.000	0	0		80.000.000
52	5104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVISIONI	44.000.000	145.000.000	0		189.000.000
53	5104120	SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVENS.ECC	10.000.000	0	10.000.000-		0
54	5104130	SPESE PER CONCORSI	30.000.000	0	0		30.000.000
55	5104140	MANUT.MOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	10.000.000	0	0		10.000.000
56	5104160	SPESE ENERGIA ELETTR.FER ILLUMINAZIONE	25.000.000	0	0		25.000.000
57	5104170	CONS.ELET.GAS RISC.ACQUA E MANUT.MACC.	75.000.000	0	0		75.000.000
58	5104190	TRASPORTO E FACCHINAGGIO	0	15.000.000	0		15.000.000
59	5104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	260.000.000	10.000.000	0		270.000.000
60	5104210	SPESE TELEFONICHE	35.000.000	15.000.000	0		50.000.000
61	5104220	SPESE VARIE	6.000.000	0	0		6.000.000
62	5104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	70.000.000	30.000.000	0		100.000.000
63	5104	CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	2.334.000.000	255.000.000	10.000.000-		2.599.000.000
64	5105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	64.000.000.000	37.546.964.441	0		101.546.964.441
65	5105	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	64.000.000.000	37.546.964.441	0		101.546.964.441
66	5107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	17.000.000	0	0		17.000.000
67	5107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	17.000.000	0	0		17.000.000
68	5108010	IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI	5.000.000.000	439.000.000	0		5.439.000.000
69	5109	CAT.9 ONERI TRIBUTARI	5.000.000.000	439.000.000	0		5.439.000.000
70	5109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0		10.000.000
71	5109	CAT.9 FOSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	10.000.000	0	0		10.000.000
72	5110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	130.000.000	20.000.000	0		150.000.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

I R R I D - E S E R C I Z I O 1993

NE DI COMPETENZA

S O M M E I M P E G N A T E			D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		R E S I D U I I N I Z I O E S E R C I Z I O	P A G A T I
P A G A T E	R I M A S T E D A P A G A R E	T O T A L E I M P E G N I	I N P I U'	I N M E N O		
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14
55.206.837	0	55.206.837	0	28.793.163-	0	0
47.320.234	5.071.380	52.391.614	0	608.368-	2.220.000	2.220.000
5.280.000	5.280.000	10.560.000	0	1.440.000-	5.400.000	5.400.000
107.807.071	10.351.380	118.158.451	0	30.841.549-	7.620.000	7.620.000
521.776.772	39.473.200	861.249.972	0	88.750.028-	30.364.000	30.364.000
0	32.000.000	32.000.000	0	0	60.000.000	0
23.797.170	1.197.638	24.984.808	0	5.015.192-	1.655.756	1.655.756
0	0	0	0	3.000.000-	0	0
3.497.065	0	3.497.065	0	6.502.935-	0	0
210.051.150	36.895.893	246.947.043	0	67.052.957-	45.734.639	45.734.639
0	11.000.000	11.000.000	0	0	21.000.000	0
1.059.112.157	120.536.751	1.179.678.899	0	170.321.112-	156.404.295	77.404.295
2.503.150	0	2.503.150	0	1.496.850-	0	0
38.215.445	31.474.140	69.689.585	0	10.310.415-	12.539.000	12.539.000
4.899.400	0	4.899.400	0	100.600-	0	0
168.324.330	66.754.180	235.078.510	0	99.921.440-	69.474.025	69.474.025
768.169.845	116.615.807	884.785.152	0	214.848-	144.840.751	144.840.751
260.000.000	0	260.000.000	0	155.000.000-	0	0
17.044.144	7.140.000	24.184.144	0	815.856-	975.000	975.000
36.714.650	25.824.050	62.538.700	0	17.461.300-	27.330.950	27.330.950
51.137.379	127.050.000	188.187.379	0	812.621-	26.416.189	26.416.189
0	0	0	0	0	0	0
332.550	0	232.550	0	29.767.450-	0	0
1.895.600	0	1.895.600	0	8.103.400-	0	0
14.890.775	0	14.890.775	0	10.119.225-	0	0
42.540.478	6.976.970	49.517.448	0	25.662.557-	0	0
233.000	12.971.000	13.204.000	0	1.196.000-	0	0
269.677.635	0	269.677.635	0	322.365-	0	0
27.997.000	0	27.997.000	0	22.013.000-	0	0
5.717.815	0	5.717.815	0	282.195-	0	0
59.357.000	11.969.000	71.326.000	0	29.674.000-	0	0
1.779.930.741	406.775.147	2.186.705.888	0	412.294.112-	280.535.915	280.535.915
93.735.575.947	17.626.249.520	101.361.825.367	0	185.139.074-	13.405.627.714	6.635.741.449
93.735.575.947	17.626.249.520	101.361.825.367	0	185.139.074-	13.405.627.714	6.635.741.449
13.101.287	3.555.278	16.656.565	0	343.435-	2.772.500	2.772.500
13.101.287	3.555.278	16.656.565	0	343.435-	2.772.500	2.772.500
4.796.045.228	305.008.595	5.101.054.823	0	337.945.177-	344.815.454	344.815.454
4.796.045.228	305.008.595	5.101.054.823	0	337.945.177-	344.815.454	344.815.454
0	0	0	0	10.000.000-	0	0
0	0	0	0	10.000.000-	0	0
149.971.524	0	149.971.524	0	29.376-	10.830.166	10.830.166

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
DI SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
C D I C E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
32	5101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	0	0	0
33	5101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	0	2.220.000	0	0
34	5101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	0	5.400.000	0	0
35	5101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	7.520.000	0	0
36	5102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	0	30.384.000	0	0
37	5102011	RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	60.000.000	60.000.000	0	0
38	5102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*RUOLO*	0	1.655.756	0	0
39	5102027	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*PROVV.*	0	0	0	0
40	5102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	0	0	0	0
41	5102040	ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	0	45.384.639	0	0
42	5102051	ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	21.000.000	21.000.000	0	0
43	5102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	81.000.000	106.404.395	0	0
44	5104010	ACQUISTI RIVISTE GIORNALI E PUSCELICAZ.	0	0	0	0
45	5104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-DANC. E STAMP	0	12.538.000	0	0
46	5104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	0	0	0	0
47	5104040	SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	0	68.454.025	0	0
48	5104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	0	144.840.751	0	0
49	5104060	FITTO LOCALI	0	0	0	0
50	5104070	MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	0	975.000	0	0
51	5104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	0	27.330.950	0	0
52	5104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVISIONI	0	26.416.159	0	0
53	5104120	SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVESNI ECC	0	0	0	0
54	5104130	SPESE PER CONCORSI	0	0	0	0
55	5104140	MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	0	0	0	0
56	5104160	SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	0	0	0	0
57	5104170	CONS.ELET.SAS *RISC.AQUA E MANUT.MACC.	0	0	0	0
58	5104190	TRASPORTO E FACCHINAGGIO	0	0	0	0
59	5104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0	0	0
60	5104210	SPESE TELEFONICHE	0	0	0	0
61	5104220	SPESE VARIE	0	0	0	0
62	5104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	0	0	0	0
63	5104	CATEGORIA 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	280.535.915	0	0
64	5105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	6.406.582.178	13.042.323.627	0	361.304.087
65	5105	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.406.582.178	13.042.323.627	0	361.304.087
66	5107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	0	2.772.500	0	0
67	5107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	0	2.772.500	0	0
68	5109010	IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI	0	344.815.454	0	0
69	5109	CAT.9 ONERI TRIBUTARI	0	344.815.454	0	0
70	5109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0
71	5109	CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	0	0	0	0
72	5110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	0	10.830.166	0	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1993

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(9+14)	IN PIU'	IN MENO	23(9+15)
84.000.000	55.206.837	0	28.793.163-	0
57.000.000	49.540.234	0	3.459.766-	5.071.300
12.000.000	10.680.000	0	1.320.000-	5.280.000
149.000.000	116.427.071	0	33.572.929-	10.351.350
950.000.000	852.140.772	0	97.859.228-	39.473.200
32.000.000	0	0	32.000.000-	92.000.000
25.000.000	25.442.935	0	2.557.074-	1.197.638
7.000.000	0	0	3.000.000-	0
10.000.000	3.497.055	0	6.502.935-	0
300.000.000	255.435.759	0	44.564.211-	36.855.893
11.000.000	0	0	11.000.000-	32.000.000
1.334.000.000	1.136.516.552	0	197.483.448-	201.565.731
4.000.000	2.503.150	0	1.496.850-	0
80.000.000	50.754.445	0	29.245.555-	31.474.140
5.000.000	4.899.400	0	100.600-	0
375.000.000	276.758.405	0	98.241.595-	66.754.150
870.000.000	915.010.096	43.010.096	0	116.515.807
415.000.000	260.000.000	0	155.000.000-	0
25.000.000	18.019.144	0	6.980.856-	7.140.000
77.000.000	64.045.600	0	12.954.400-	25.824.050
189.000.000	87.553.513	0	101.446.472-	127.050.000
0	0	0	0	0
30.000.000	232.530	0	29.767.450-	0
10.000.000	1.895.600	0	8.103.400-	0
25.000.000	14.880.775	0	10.119.225-	0
75.000.000	42.340.477	0	32.659.527-	6.976.970
15.000.000	833.000	0	14.167.000-	12.971.000
270.000.000	269.477.675	0	322.365-	0
50.000.000	27.937.000	0	22.013.000-	0
5.000.000	5.717.815	0	282.185-	0
100.000.000	59.357.000	0	40.643.000-	11.969.000
2.531.000.000	2.060.465.656	43.010.096	567.543.440-	406.775.147
83.566.210.990	90.371.317.276	1.805.106.306	0	24.032.831.698
88.566.210.990	90.371.317.296	1.805.106.306	0	24.032.831.698
15.000.000	15.873.787	873.787	0	3.555.278
15.000.000	15.873.787	873.787	0	3.555.278
5.239.000.000	5.140.851.692	0	98.138.318-	305.008.595
5.239.000.000	5.140.851.692	0	98.138.318-	305.008.595
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
10.000.000	0	0	10.000.000-	0
150.000.000	160.801.750	10.801.750	0	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZIARIO
B) SPESE

C I			CAPITOLO		GESTIONE				
C I									
D I					PREVISIONI				
I I									
C I					VARIAZIONI				
E I	N.		DENOMINAZIONE		INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3			4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)	
73	8110050		SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		2.000.000.000	0	0	2.000.000.000	
74	8110		CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI		2.130.000.000	20.000.000	0	2.150.000.000	
75	81		TITOLO I SPESE CORRENTI		74.916.000.000	38.354.954.441	10.000.000-	113.260.954.441	

BILANCIO - ESERCIZIO 1973

SOMME DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISpetto ALLE PREVISIONI				
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO		PAGATI
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13		14
1.315.651.380	315.151.670	1.630.802.950	0	369.197.050-	0		0
1.455.622.904	315.151.670	1.780.774.574	0	369.225.426-	10.930.166		10.930.166
92.957.195.235	10.757.559.321	111.744.854.556	0	1.516.109.885-	14.205.605.144		7.359.719.579

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
C D I C E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIANZI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-15)
73	5110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	0	0	0	0
74	5110	DAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	10.870.165	0	0
75	51	TITOLO I SPESE CORRENTI	6.497.522.173	17.547.302.057	0	351.304.027

GESTIONE DI CASSA				
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISFETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
2.000.000.000	1.315.651.280	0	684.348.720-	315.151.670
2.150.000.000	1.476.453.670	10.801.750	684.348.720-	315.151.670
100.044.210.950	100.316.916.114	1.857.791.979	1.587.086.855-	25.275.240.499

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZIARIO
3) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE			
			PREVISIONI			
			VARIAZIONI			
E	N.	DEGNOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
76	5211010	ACQUISTO IMMOBILI	3.973.040.000	0	3.973.040.000-	0
77	5211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI	0	2.333.824.000	0	2.333.824.000
78	5211030	SISTITUZIONE NUOVA SEDE FONDO	0	3.973.040.000	0	3.973.040.000
79	5211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 493 23.12.92	0	1.489.870.000	0	1.489.870.000
80	5211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUSEVOLI E IMMOBILI	3.973.040.000	7.846.754.000	3.973.040.000-	7.846.754.000
81	5212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	200.000.000	0	0	200.000.000
82	5212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	200.000.000	0	0	200.000.000
83	5213000	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	5.959.560.000	0	5.959.560.000-	0
84	5213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI MOBILIARI	5.959.560.000	0	5.959.560.000-	0
85	5214010	VERSAMENTI IN DEPOSITO TESORERIA STATO	0	6.119.745.000	0	6.119.745.000
86	5214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIPAZ.	0	6.119.745.000	0	6.119.745.000
87	5215010	INDENNITA' ANZIANITA'	2.000.000	63.000.000	0	65.000.000
88	5215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	2.000.000	63.000.000	0	65.000.000
89	52	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	10.134.600.000	14.029.499.000	9.932.600.000-	14.231.499.000
90	521010	RITENUTE ESARIALI	9.000.000.000	7.500.000.000	0	16.500.000.000
91	521020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	125.000.000	0	0	125.000.000
92	521041	TRATTENUTE A FAVORE ASSICURATI	270.000.000	0	0	270.000.000
93	521042	TRATTENUTE A FAVORE FIDESPECI	3.100.000.000	0	0	3.100.000.000
94	521043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	15.000.000	0	15.000.000
95	521050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	7.975.000.000	1.100.000.000	0	9.075.000.000
96	521060	PARTITE IN CONTO ESPESE : CASSA INTERNA	10.000.000	0	0	10.000.000
97	521	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	20.480.000.000	8.615.000.000	0	29.095.000.000
98	52	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	20.480.000.000	8.615.000.000	0	29.095.000.000
R I A S S U N T O S P E S E			105.530.600.000	60.979.463.441	9.942.600.000-	156.587.463.441

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1993

SOMME IMPEGNATE							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
PREVISTE	RIMASTE DA PREVEDERE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PREVISTE	
6	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
0	0	0	0	0	575.119.225	575.119.225	
76.306.000	2.075.536.301	2.076.136.301	0	307.687.899-	2.405.775.010	2.405.775.010	
2.162.172.973	1.237.343.237	3.415.516.075	0	557.523.925-	2.661.709.654	1.574.572.782	
0	1.469.890.000	1.469.890.000	0	0	0	0	
2.216.472.973	4.743.049.538	6.961.542.376	0	665.211.624-	5.248.635.292	4.921.469.020	
23.147.350	77.934.650	102.134.510	0	91.865.490-	524.020.000	784.320.640	
23.147.350	77.934.650	102.134.510	0	91.865.490-	524.020.000	784.320.640	
0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
6.119.745.000	0	6.119.745.000	0	0	0	0	
6.119.745.000	0	6.119.745.000	0	0	0	0	
14.555.220	0	14.555.220	0	50.444.780-	0	0	
14.555.220	0	14.555.220	0	50.444.780-	0	0	
6.590.922.908	4.543.054.193	13.223.977.105	0	1.007.521.894-	6.172.855.292	5.605.769.650	
13.976.041.000	1.575.532.000	14.912.033.000	0	1.537.967.000-	1.476.903.000	1.476.903.000	
97.961.093	12.855.816	110.836.999	0	14.163.091-	14.614.913	14.614.913	
226.306.465	66.470.539	292.777.024	22.777.024	0	65.451.286	65.451.286	
2.936.705.928	769.250.790	3.725.957.718	625.957.718	0	819.614.710	819.614.710	
25.084.273	1.720.832	26.805.105	11.655.105	0	6.603.667	6.603.667	
8.690.233.647	354.134.329	9.074.367.976	0	632.024-	27.635.502	12.609.440	
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0	
25.662.353.426	3.090.434.307	28.152.837.733	660.599.848	1.602.762.115-	2.412.824.078	2.395.797.016	
25.662.353.426	3.090.434.307	28.152.837.733	660.599.848	1.602.762.115-	2.412.824.078	2.395.797.016	
126.400.472.569	26.721.196.826	153.121.669.395	660.599.848	4.126.393.894-	22.754.085.514	15.351.309.555	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
2) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
C D E	N.	DENOMINAZIONE	RESIDUI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-15)	18(17-16)
76	5211010	ACQUISTO IMMOBILI	0	639.119.229	0	0
77	5211020	RIEQUISTR. RIFRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI	0	2.495.775.610	0	0
78	5211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	427.166.272	2.001.737.654	0	0
79	5211070	ACQUISTO IMMOBILI ART.3 L.490 23.12.92	0	0	0	0
80	5211	CAT.11 ACQUISIZ.BENI DUREVOLI E IMMOBILI	427.166.272	5.249.635.292	0	0
81	5212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	139.699.350	924.020.000	0	0
82	5212	CAT.12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ.TECNICHE	139.699.350	924.020.000	0	0
83	5217070	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	0	0	0	0
84	5215	CAT.13 PARTEC.ACQUISTO VALORI MOBILIARI	0	0	0	0
85	5214010	VERBAMENTI IN DEFECITO TESORERIA STATO	0	0	0	0
86	5214	CAT.14 CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZ.	0	0	0	0
87	5215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0	0	0
88	5215	CAT.15 INDOANZIANE SIMILI PERS.CESSATO	0	0	0	0
89	52	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	566.865.622	6.172.655.252	0	0
90	5421010	RITENUTE ESARIALI	0	1.476.903.000	0	0
91	5421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	14.614.913	0	0
92	5421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSECBENTI	0	65.451.255	0	0
93	5421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	0	819.614.710	0	0
94	5421143	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	5.493.667	0	0
95	5421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	17.027.062	29.635.502	0	0
96	5421060	PASTITE IN CONTO SOCFESI : CASSA INTERNA	0	0	0	0
97	5421	CAT.21 SPESE PARTITE DI GIRO	17.027.062	2.412.624.078	0	0
98	54	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	17.027.062	2.412.624.078	0	0
		R I A S S U N T O S P E S E	7.071.474.672	22.432.781.427	0	351.394.097

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1973

GESTIONE DI CASSA				
FREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE FREVISIONI IN FIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
19	20(19+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
0	839.119.328	839.119.228	0	0
2.353.824.000	2.445.078.010	61.254.010	0	2.039.836.301
3.973.040.000	3.756.745.620	0	216.294.380-	1.660.507.509
1.439.890.000	0	0	1.439.890.000-	1.439.890.000
7.946.754.000	7.039.941.852	699.372.238	1.766.184.360-	5.150.275.910
1.100.000.000	612.470.490	0	287.529.510-	219.664.020
1.100.000.000	612.470.490	0	287.529.510-	219.664.020
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
6.119.745.000	6.119.745.000	0	0	0
6.119.745.000	6.119.745.000	0	0	0
65.000.000	14.555.220	0	50.444.780-	0
65.000.000	14.555.220	0	50.444.780-	0
13.131.439.600	13.665.712.559	699.372.238	2.044.158.670-	5.409.619.830
14.100.000.000	14.552.944.000	452.944.000	0	1.835.992.000
120.000.000	112.596.096	0	7.403.894-	12.855.816
270.000.000	291.757.771	21.757.771	0	65.470.539
3.100.000.000	3.755.321.639	555.321.639	0	789.250.790
15.000.000	31.687.940	16.687.940	0	1.750.833
7.025.000.000	6.702.643.057	0	322.156.913-	401.161.391
10.000.000	10.000.000	0	0	0
26.640.000.000	27.458.150.442	1.147.711.349	329.560.907-	3.107.511.369
26.640.000.000	27.458.150.442	1.147.711.349	329.560.907-	3.107.511.369
141.515.709.990	141.761.779.124	3.906.875.566	3.960.806.432-	33.792.671.698

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1993

N. CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.1993	AL 31.12.1993	IN PIU'	IN MENO
N101010	OPERAZIONI A TERMINE				
N101011	BANCA POPOLARE DI NOVARA	7.227.295.854	3.877.452.076		3.349.833.778
N101012	CASSA DI RISPARMIO DI JESI	1.847.707.163	121.545.975		1.726.160.188
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.075.003.017	3.999.009.051		5.075.993.966
N202010	CREDITI DIVERSI	19.780.046.938	34.002.516.556	14.222.469.618	
N202	RESIDUI ATTIVI	19.780.046.938	34.002.516.556	14.222.469.618	
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-DEM-SIF	4.812.040	7.612.040	2.800.000	
N203011	TESORERIA CENTRALE DELLO STATO	6.103.632.335	12.223.377.335	6.119.745.000	
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	6.108.444.425	12.230.989.425	6.122.545.000	
N204010	TITOLI	75.145.099.000	29.840.000.000		45.305.099.000
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	75.145.099.000	29.840.000.000		45.305.099.000
N205010	EDIFICI	508.058.509.223	510.174.545.523	2.076.136.301	
N205011	COSTRUZIONI IN CORSO	51.430.679.260	54.845.595.335	3.415.516.075	
N205012	IMMOBILI ART. 3 L. 489 DEL 23.12.92		1.489.890.000	1.489.890.000	
N205	IMMOBILI	559.528.598.482	566.510.130.858	6.981.542.376	
N206010	MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	1.590.140.995	1.698.275.505	108.134.510	
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.590.140.995	1.698.275.505	108.134.510	
TOTALE	ATTIVITA'	671.227.322.857	647.280.921.395		23.946.401.462

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'B' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1993

N. CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.1993	AL 31.12.1993	IN PIU'	IN MENO
N351010	DEBITI DIVERSI	22.794.085.514-	33.792.671.698-	10.998.586.184	
N351	RESIDUI PASSIVI	22.794.085.514-	33.792.671.698-	10.998.586.184	
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	2.003.895.760-	2.012.892.310-	8.996.550	
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	2.003.895.760-	2.012.892.310-	8.996.550	
N353010	CONTI DI PREVIDENZA	633.037.017.375-	587.524.207.037-		45.512.810.338
N353	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	633.037.017.375-	587.524.207.037-		45.512.810.338
N354010	FONDO LIQ. IAD. ANZ. PERSONALE	373.689.049-	279.951.269-		94.037.780
N354011	FONDO LIQ. ING. ANZ. PORTIERI	151.930.336-	179.245.066-	27.314.740	
N354012	FONDO MANUT. IMP. RISCALD. IMMOBILI	241.617-	1.439.067-	1.196.450	
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	1.777.600.648-	2.519.629.468-	736.028.820	
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	2.813.175-	1.574.175-		1.244.000
N354016	FONDO ACCANTONAMENTO C/ PREV. ES. FUT.	10.162.875.842-	20.166.375.568-	10.003.500.746	
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	12.459.355.657-	23.162.114.633-	10.702.040.756	95.291.780
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	339.917.000-			339.917.000
N355011	FONDO AMMORT. AUTOM. MOBILI, MACCHINE OFF	533.081.551-	789.045.717-	255.964.166	
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	322.969.551-	789.045.717-	255.964.166	339.917.000
TOTALE PASSIVITA'		671.227.322.857-	647.280.921.335-		23.946.401.462

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1993

CONSISTENZE		DIFFERENZE	
AL 01.01.1993	AL 31.12.1993	IN PIU'	IN MENO

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

Deficit Patrimoniale :

DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI

DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

TOTALE A FAREGGIO	671.227.322.857	647.280.921.395

PASSIVITA'

Patrimonio netto :

AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI

TOTALE A FAREGGIO	671.227.322.857	647.280.921.395

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONOMICO

PARTE
ENTRATE E SPESE

TITOLO: I		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	
CATEG.: 01		CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	
E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI		52.609.112.537
E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI		52.609.112.537
CATEG.: 02		CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION	
E102010	QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION		
E102	CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION		
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		52.609.112.537
TITOLO: II		TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI	
CATEG.: 03		CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO	
E203010	TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
E203	CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
CATEG.: 04		CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI	
E204010	TRASF.DA PARTE REGIONI		
E204	CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI		
CATEG.: 05		CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV	
E205010	TRASF.DA PARTE COMUNI E PROVINCE		
E205	CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV		
CATEG.: 06		CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E206010	TRASF.DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI		
E206	CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB		
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI		
TITOLO: III		TITOLO III ALTRE ENTRATE	
CATEG.: 07		CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI		
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		150.156.089
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSDAGENTI		13.467.731
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO		
E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV		163.623.820
CATEG.: 08		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	
E308010	AFFITTI IMMOBILI		14.341.540.199
E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO		8.379.029.520
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDIARIE CIPE		169.301.600
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI		
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		749.433.232
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON		23.639.304.551

M.I.C.O. DELL'ESERCIZIO 1993

PAG. 1

PRIMA
INANZIARIE CORRENTI

TITOLO : I TITOLO I SPESE CORRENTI

C A T E G . : 01 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE

S101010 ASSENI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	55.206.837
S101020 RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	52.391.614
S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	10.560.000
S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	118.158.451

C A T E G . : 02 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE

S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSENI FISSI AL PERS.	861.249.972
S102011 RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	32.000.000
S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*RUOLO*	24.984.808
S102023 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*PROVV.*	
S102030 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	3.497.065
S102040 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO	
S102050 INDENNITA'RIMBORSI SPESE TRASPOR.TRASFER	
S102060 ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	245.947.043
S102061 ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	11.000.000
S102070 ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE	
S102080 CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI	
S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	1.179.670.888

C A T E G . : 03 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA

S103010 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI	
S103 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	

C A T E G . : 04 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI

S104010 ACQ.LIBRI RIVISTE,GIORNALI E PUBBLICAZ.	2.503.150
S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	69.689.585
S104030 SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.899.400
S104040 SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	235.070.560
S104050 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	884.785.152
S104060 SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI	
S104070 ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	
S104080 FITTO LOCALI	260.000.000
S104090 MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	24.184.144
S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	62.538.700
S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVISIONI	188.187.379
S104120 SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC	
S104130 SPESE PER CONCORSI	232.550
S104140 MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	1.896.600
S104150 CANONI D'ACQUA	
S104160 SPESE ENERGIA ELETTR.PER. ILLUMINAZIONE	14.880.775
S104170 COMB.ELET.GAS xRISC.ACQUA E MANUT.MACC.	49.317.443
S104180 ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI	
S104190 TRASPORTO E FACCHINAGGIO	13.804.000
S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	269.677.635

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PART
ENTRATE E SPESE

C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI
 E309010 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI
 E309 CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI

C A T E G . : 10 CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI
 E310011 SANZIONI CIVILI I.M. 23.108.445
 E310012 QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI 5.130.250
 E310013 PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE) 8.684.386
 E310014 RIMBORSI SPESE LEGALI 1.354.054
 E310 CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI 38.277.135
 E3 TITOLO III ALTRE ENTRATE 23.841.205.506

PARTE
COMPONENTI CHE NON D

TOTALE PARTE PRIMA (1)

76.450.318.043

OMICO DELL'ESERCIZIO 1993 PAG. 2

E PRIMA

FINANZIARIE CORRENTI

S104210 SPESE TELEFONICHE	27.987.000
S104220 SPESE VARIE	5.717.815
S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	71.326.000
S104 ... CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	2.186.705.888

C A T E G . : 05 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

S105010 RENDITE

S105020 PENSIONI

S105030 ASSEGNI

S105040 INDENNIZZI

S105050 LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA 101.361.825.367

S105 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI 101.361.825.367

C A T E G . : 06 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI

S106010 ALLO STATO

S106020 ALLE REGIONI

S106030 AI COMUNI E PROVINCE

S106040 AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

S106050 ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI

S106 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI

C A T E G . : 07 CAT.7 ONERI FINANZIARI

S107010 INTERESSI PASSIVI

S107020 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE 16.656.565

S107 CAT.7 ONERI FINANZIARI 16.656.565

C A T E G . : 08 CAT.8 ONERI TRIBUTARI

S108010 IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI 5.101.054.823

S108 CAT.8 ONERI TRIBUTARI 5.101.054.823

C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR

S109010 RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI

S109 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR

C A T E G . : 10 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI

S110010 SPESE LEGALI E NOTARILI 149.971.624

S110020 FONDO DI RISERVA

S110030 ONERI VARI STRAORDINARI

S110040 SPESE DI REALIZZO ENTRATE

S110050 SPESE PROPRIETA' IMMOBILI 1.630.802.950

S110 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI 1.780.774.574

S1 TITOLO I SPESE CORRENTI 111.744.854.556

SECONDA

ANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TOTALE PARTE PRIMA (1)

111.744.854.556

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

T I T O L O : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI		
C A T E G . : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.		
E801010	CONTRIBUTI D PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI	
E801011	TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI, RELAZIONI, ECC.)	
E801012	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
E801013	VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI	
E801014	VENDITE DI PUBBLICAZIONI	
E801015	PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI	
E801016	RICAVI PLURIENNALI	
E801	ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.	
C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI		
E802010	PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI MEZZI PROPRI	
E802	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI		
E803010	SPAREGGIO CONTRIBUTI ACCREDITATI	48.471.175.512
E803	TRASFERIMENTI ATTIVI	48.471.175.512
C A T E G . : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
E804010	SOPPRAVVENIENZE ATTIVE	361.304.087
E804011	RIVALUTAZIONE IMMOBILI	
E804012	PRELEVAM. ACCANT. RIPART. STRAOR. INT. C/PREV	
E804013	PRELEVAM. ECCEDENZA ACCANT. FONDO TITOLI	389.917.000
E804014	PREL. ACCANT. RIPART. STRAOR. C/PREV. ES. FUT	
E804	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	751.221.087
C A T E G . : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI		
E805010	SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
E805	SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI	
C A T E G . : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
E806010	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E806	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E8	COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	49.222.396.599
	TOTALE PARTE SECONDA (2)	49.222.396.599

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1993

PAG. 4

SECONDA

NUO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TITOLO: V TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI

CATEG.: 01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

S501010 RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI

S501011 MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI

S501012 RISCONTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE

S501013 SPESE PER SERVIZI ESTERNI

S501014 SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE

S501015 SPESE PER TRASFERIMENTI

S501016 ONERI FINANZIARI

S501017 SPESE DIVERSE

S501018 COSTI PLURIENNALI

S501 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

CATEG.: 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

S502010 ONERI IN NATURA

S502 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

CATEG.: 03 TRASFERIMENTI PASSIVI

S503010 INTERESSI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA

2.958.365.174

S503011 CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA

S503012 RIV.IMMOBILI ACCREDITATA SUI C/PREVID.

S503 TRASFERIMENTI PASSIVI

2.958.365.174

CATEG.: 04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

S504010 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI

S504011 AMMORT.IMPIANTI,ATTREZZATURE,MACCHINARI

S504012 AMMORT.MOBILI E MACCHINE UFFICIO

S504013 ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI

S504014 DEPREZZAMENTO AUTOVEICOLI

S504 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

CATEG.: 05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI

S505010 SVALUTAZIONE CREDITI

S505011 SVALUTAZIONE TITOLI

S505012 DEPREZZAMENTO MOBILI,IMPIANTI,MACCHINE

253.438.772

S505013 ELEMEN.IMPIANTI,IMM.TECNICHE NON AMMORT.

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

TOTALE GENERALE (1+2)

125.672.714.642

DISAVANZO ECONOMICO

TOTALE A PARAGGIO

125.672.714.642

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1993

PAG. 5

SECONDA

NON LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

S505014	DEPREZZAMENTO AUTOVEETTURE	2.555.394
S505	SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	255.994.166
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 INT. CONT. PREV. ES. FUT.	10.023.500.746
S506	ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA	10.673.500.746
C A T E G . : 07 QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE		
S507010	QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE	40.000.000
S507	QUOTA ESER. ADEGUAMENTO IND. ANZ. PERSONALE	40.000.000
C A T E G . : 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
S508010	SOPPRAVVENIENZE PASSIVE	
S508011	INSUSSISTENZE ATTIVE	
S508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
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	III.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI	13.927.860.086
	TOTALE PARTE SECONDA (2)	13.927.860.086

TOTALE GENERALE (1+2)	125.672.714.642

AVANZO ECONOMICO	

TOTALE A PAREGGIO	125.672.714.642

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1993(04)

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.1993(00) 9.075.003.017

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	41.583.647.282	11.307.002.573	52.890.649.855	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	21.950.544.483	1.745.939.012	23.596.483.495	ALTRE ENTRATE
	62.434.191.765	13.052.941.585	75.487.133.350	ENTRATE CORRENTI
IV	33.595.500.000	0	33.595.500.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	24.265.962.201	2.337.299.607	26.603.151.808	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	121.255.553.966	15.390.231.192	136.645.785.158	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	92.957.195.235	7.359.719.879	100.315.915.114	SPESE CORRENTI
II	8.360.922.908	5.605.789.660	13.966.712.568	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	0	0	0	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	25.062.353.425	2.395.797.016	27.458.150.442	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	126.400.472.569	15.361.306.555	141.761.779.124	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.1993(04) 3.999.009.051

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.1993(04) 3.999.009.051

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.924.566.323	11.025.465.255	12.950.033.579
II	0	0	0
III	1.858.439.091	1.990.661.023	3.849.100.114
IV	0	12.709.599.000	12.709.599.000
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	606.808.332	3.636.975.532	4.243.783.864
TOTALE RESIDUI ATTIVI:			
	4.389.815.746	29.612.700.810	34.002.516.556

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	5.457.582.176	18.787.658.321	25.275.240.499
II	566.985.632	4.843.054.198	5.409.919.830
III	0	0	0
IV	17.027.062	3.090.484.307	3.107.511.369
TOTALE RESIDUI PASSIVI:			
	7.071.474.872	26.721.196.826	33.792.671.698

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

4.208.853.909

PAGINA BIANCA

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

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1994**

PAGINA BIANCA

**RELAZIONE
DEL PRESIDENTE**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SUL BILANCIO DI ESERCIZIO 1994

Egregi Consiglieri,

il Bilancio dell'esercizio 1994 evidenzia un miglioramento rispetto al 1993, che si sintetizza nell'aumento dei nuovi iscritti (1993: 3168; 1994: 4.034) e nella diminuzione del numero dei liquidati (1993: 4700; 1994: 3.473).

Il miglioramento conseguente del bilancio di esercizio ha permesso, quest'anno, di corrispondere un interesse sui conti individuali pari al 5%.

Le entrate per contributi sono aumentate di L. 854.988.044, mentre le entrate per l'affitto degli immobili, nonostante abbiano registrato un minore introito rispetto alle previsioni di L. 681.124.455, presentano un incremento di L. 577.335.356. rispetto all'esercizio 1993. Lo scostamento, rispetto alle previsioni, è dovuto, principalmente, alla contrazione del mercato degli affitti per uso ufficio.

Le uscite sono in linea con le previsioni, senza significative differenze, mentre è proseguita la politica di razionalizzazione delle spese correnti con un decremento, rispetto alle previsioni, pari a L. 2.386.129.936.

Permane un'incertezza sulle previsioni 1995 in relazione alla riforma del sistema pensionistico ed in rapporto alle ristrutturazioni che coinvolgono primarie imprese del settore spedizioni.

L'evento più importante della vita del Fondo è rappresentato dalla delibera del 20 dicembre 1994 che Lo ha privatizzato, a far data dal 1° gennaio 1995, costituendo la " Fondazione Fondo Nazionale di Previdenza per i Lavoratori delle Imprese di Spedizione Corrieri e delle Agenzie Marittime Raccomandatarie e Mediatori Marittimi " ed ha approvato sia il nuovo Statuto sia il nuovo Regolamento.

Le innovazioni più importanti, previste dal nuovo statuto e dal relativo regolamento, sono così sintetizzabili:

- a) A tutti gli iscritti attuali, e fino a delibera del Consiglio di Amministrazione che stabilirà l'inizio della pensione aggiuntiva, è riconosciuto il diritto di percepire la rendita maturata al momento della cessazione del rapporto di lavoro nel settore. Agli stessi, sarà riconosciuta la facoltà di optare per la pensione aggiuntiva, dopo la delibera del Consiglio di Amministrazione.
- b) Ai nuovi iscritti, dalla data che sarà stabilita dal Consiglio di Amministrazione, sarà riconosciuta la pensione aggiuntiva, il cui godimento coinciderà con la collocazione in pensione di vecchiaia, anzianità o invalidità.
- c) Istituzione del Consiglio di Sorveglianza quale organo che garantisce la trasparenza nei rapporti con gli iscritti.

Il nuovo Statuto e il relativo Regolamento sono in fase di approvazione da parte dei Ministeri competenti.

Il 1995 segnerà la trasformazione della Fondazione da vecchio fondo di risparmio individuale a fondo di pensione aggiuntiva.

Tutto ciò richiederà una straordinaria revisione della politica finanziaria, che coinvolgerà il patrimonio immobiliare, la cui progressiva trasformazione è condizione funzionale per delineare un percorso sicuro delle prestazioni a favore degli iscritti.

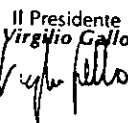
Il processo di trasformazione sarà compiuto in stretto contatto e con l'assenso dei Soci Fondatori.

Il Bilancio dell'esercizio 1994 è compilato dalla Direzione, secondo lo schema stabilito dal D.P.R. 696 del 18.12.79; le relative poste di entrata ed uscita sono registrate fedelmente.

Vi invito ad approvarlo insieme alla relazione del Collegio Sindacale.

FONDO NAZIONALEPREVIDENZA IMPIEGATI IMPRESE SPEDIZIONE E
AGENZIE MARITTIME

Il Presidente
Virgilio Gallo



**RELAZIONE
DELLA DIREZIONE GENERALE**

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo dell'esercizio 1994, che è stato redatto seguendo lo schema stabilito dal D.P.R. n. 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 1994, pur iniziando con un miglioramento rispetto all'esercizio precedente, è stato ancora pesante.

Infatti, si chiude con un disavanzo di amministrazione di L. 9.420.013.820 = (contro L.2.000.000 = preventivati nel bilancio di previsione) ed una consistenza di cassa pari a L. 2.276.203.263 = (contro L.3.000.000 = preventivati nel bilancio di previsione).

Ciò è dovuto alla mancata restituzione della somma di L.12.223.000.000 = , giacente presso la Tesoreria dello Stato , che era stata inserita nelle previsioni di bilancio.

E' da ricordare che il Ministero del Tesoro, con lettera del 29.12.1994, mentre confermava che per l'esercizio 1994 il Fondo era esonerato dal versamento relativo, per quanto riguarda la restituzione della somma giacente pari a L.12.223.000.000 = si riserverà di esaminare una successiva documentazione da cui risultasse l'effettiva necessità di cassa.

Dopo l'approvazione del Bilancio consuntivo e le conseguenti variazioni al Bilancio preventivo 1995, si procederà all'invio della documentazione comprovante la necessità della restituzione della somma.

Sul piano economico l'Ente ha provveduto all'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza nella misura del 5 % come previsto dal bilancio di previsione, pari a L. 26.900.286.223 = .

Il conto economico è stato pareggiato prelevando la somma di L.19.045.212.721 = dal conto n. 354016 - FONDO ACCANTONAMENTO interessi conti di previdenza ESERCIZI FUTURI - .

Alcuni dati più significativi:

	1993	1994
<u>NUOVI ISCRITTI:</u>		
numero	3.168	4.034
importo accertato	52.609.112.537	52.854.958.044
<u>CONTI LIQUIDATI:</u>		
numero	4.700	3.473
importo pagato	90.371.317.296	68.874.033.588
<u>VALORI MOBILIARI:</u>		
Titoli (al 31.12.94 a garanzia mutui I ^a casa per gli iscritti)	28.840.000.000	28.570.000.000
<u>VERSAMENTI TESORERIA CENTRALE STATO</u> (depositi al 31.12.94)	6.119.745.000	12.223.000.000
<u>IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI</u> (importi versati)	5.140.861.682	7.581.321.591
<u>INTERESSI CORRISPOSTI SUI CONTI DI PREVIDENZA</u>	tasso: 0,47 % 2.958.365.174	tasso: 5% 26.900.286.223

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. 2.276.203.263 =

Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere - Monte dei Paschi di Siena - dal 31.12.1994, senza gli interessi lordi che sono stati inseriti nei residui attivi (codice 9 dell'allegato F).

Al Monte dei Paschi di Siena è stato affidato l'incarico di Banca tesoriera con delibera del Consiglio di Amministrazione del 15.12.1993, a partire dal 1.1.94.

Crediti diversi - Residui attivi: L'ammontare complessivo di L. 24.174.713.459 = risulta così composto:

	all' 1.1.1994	al 31.12.1994
- relativi ad esercizi precedenti	4.389.815.746	6.904.480.267
- relativi all'esercizio 1994	29.612.700.810	17.270.233.192
	<u>L. 34.002.516.556</u>	<u>L. 24.174.713.459</u>

Il dettaglio delle suddette somme è evidenziato per ogni singolo capitolo a pag. 1, allegato F - colonne 9 e 15 -, e dall'allegata situazione distintamente per esercizio di provenienza. La variazione negativa, nei residui attivi, ammontante a L. 121.465.567 = (All.F pag. 1 - colonna 18) si riferisce a contributi (L. 111.117.126); sanzioni civili (L. 8.447.769) e a spese legali (L. 1.900.672) non più esigibili come da delibera del Consiglio di Amministrazione del 27.10.94.

E' opportuno considerare che i residui attivi in essere al 1.1.1994 ammontanti a L. 34.002.516.556 = si sono ridotti al 31.12.1994 a L. 6.904.480.267 =

Per quanto riguarda i residui attivi relativi all'esercizio 1994 e ammontanti a L. 17.270.233.192 =, quanto a L. 12.351.427.975 = (cod.1 allegato F colonna 9), corrisponde ai contributi di novembre e dicembre 1994, che sono già stati incassati nei mesi di gennaio e febbraio 1995.

Crediti Bancari 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. 28.570.000.000,= di valore nominale.

	1993	1994
Consistenza conto Titoli	28.840.000.000	28.570.000.000
Acquisti	---	---
Estrazioni e vendita durante l'esercizio	46.305.099.000	270.000.000 (All.F pag.1 cod.19)

N.B. I titoli sono vincolati a garanzia dei mutui prima casa per gli iscritti al Fondo, stipulati sino al 31.12.1993, con l' INCE (L. 10.560.000.000) e dal 01.01.1994 con il Monte dei Paschi di Siena, nostro Tesoriere (L. 18.010.000.000). Sono tutti depositati sul Conto Titoli presso il nostro Tesoriere.

Il piano d'investimenti, che è stato presentato ai Ministeri vigilanti il 27 gennaio, non prevedeva alcun investimento.

Immobili:

Il conto immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici" e "Costruzioni in corso".

Lo sviluppo è il seguente:

	1993	1994
Edifici:		
MI - Viale Cassiodoro	18.160.000.000	18.160.000.000
MI - Via Silva/Pozzi	20.950.000.000	20.956.585.000
MI - Quartiere Livigno	23.990.000.000	25.130.000.000
MI - Piazza Mentana	8.200.000.000	8.200.000.000
MI - Quartiere Ripamonti (Via dei Guarneri)	48.676.136.301	59.091.366.050
MI - Farini/Valtellina	38.600.000.000	43.224.270.000
Cinisello Balsamo	23.200.000.000	28.793.451.200
Milano San Felice Torre 3	8.100.000.000	10.690.000.000
Milano San Felice Palazzine	37.800.000.000	53.233.643.700
Padova Tribloc A2	26.400.000.000	24.710.000.000
Padova Tribloc A1	17.400.000.000	16.030.000.000
RM - Via Agri	550.000.000	550.000.000
Napoli - Via Roma	27.500.000.000	19.503.564.750
Roma Eur - Via S.Martini 36	6.200.000.000	6.722.428.450
Roma Ottavia - Via A.Gallo	1.400.000.000	1.425.812.000
Mestre - Via Mestrina C	10.600.000.000	10.600.000.000
Roma Tuscolano 1-2-3-7-8-9	37.000.000.000	37.555.409.650
Padova - Via Roma 41/43	9.000.000.000	7.586.910.500
Roma - Via M.Provenzale	3.250.000.000	3.266.706.000
Roma - Via B.Pelizzi	19.950.000.000	20.063.408.950
Rho - Europa 2	11.600.000.000	11.603.020.250
Roma - Rugantino	61.950.000.000	63.025.001.650
Roma - Via Benedettine	2.550.000.000	2.833.930.250
Pieve Emanuele	17.800.000.000	15.760.000.000
Milano - Via Adriano	7.950.000.000	8.090.973.000
Rho - Europa 3	12.941.336.270	12.944.020.250
Roma - Via Apuania	469.090.655	469.000.000
MILANO OLTRE - Palazzo Bramante	3.583.166.535	2.670.000.000
PIEVE EMANUELE - Agenzia Bancaria	3.579.963.190	2.390.000.000
Roma - Via Bardanzellu	390.376.955	390.000.000
Roma - Via De Camillis	434.575.617	434.000.000
	510.174.645.523	536.103.501.650
Costruzioni in corso:		
MILANO - Via Gulli (uso sede Fondo)	54.845.595.335	54.845.595.335
IMMOBILI art.3 L.498 23.12.1992 (Università)	1.489.890.000	1.489.890.000
	566.510.130.858	592.438.986.985

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa del:03/03/1995 ore: 1.14

Periodo dal:01/01/1994 al:31/12/1994

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
CASSIODORO	A/10 Uffici	779	5	1	4
	A/2 Abitaz. Civile	2.872	20	20	
SILVA - POZZI	A/2 Abitaz. Civile	449	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	4.949	64	63	1
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	185	3	3	
LIVIGNO 6B	A/10 Uffici	94	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.156	48	48	
	C/1 Negozi	216	5	5	
LIVIGNO 6A	A/10 Uffici	47	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.203	48	48	
	C/1 Negozi	213	5	5	
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
PRAMPOLINI 12	A/10 Uffici	44	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	2.296	40	40	
B O X PRAMPOLINI 12	C/6 Autorimesse	420	32	31	1
PIAZZA MENTANA 7	A/10 Uffici	253	4	4	
	A/2 Abitaz. Civile	682	5	5	
	A/3 Abitaz. Econom.	195	3	2	1
	C/1 Negozi	121	2	1	1
	C/6 Autorimesse	57	4	4	
QUARTIERE RIPAMONTI	A/10 Uffici	43	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	4.566	34	34	
	A/3 Abitaz. Econom.	15.823	229	228	1
	C/1 Negozi	351	9	9	
	C/2 Magazz., Deposi	1.396	6	6	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	
VIA FARINI - VALTELLINA	A/10 Uffici	2.760	11	11	
	A/2 Abitaz. Civile	7.979	61	59	2
	A/3 Abitaz. Econom.	435	7	7	
	C/1 Negozi	366	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	816	13	12	1
	C/6 Autorimesse	1.573	124	107	17
CINISELLO Q.PARCO FIORI	A/2 Abitaz. Civile	976	6	6	
	A/3 Abitaz. Econom.	13.133	124	124	
	C/6 Autorimesse	1.998	122	121	1
S. FELICE TOR. IX STRADA	A/10 Uffici	409	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.076	39	39	
	C/6 Autorimesse	525	32	30	2
S.FELICE PALAZZ.1 STRADA	A/2 Abitaz. Civile	7.790	57	57	
	A/3 Abitaz. Econom.	7.527	100	100	
	C/2 Magazz., Deposi	2.396	42	40	2
	C/6 Autorimesse	2.044	86	82	4

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa del:03/03/1995 ore: 1.14

Periodo dal:01/01/1994 al:31/12/1994

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
RHO EUROPA 2	A/2 Abitaz. Civile		63	63	
	C/6 Autorimesse	962	70	57	13
PIEVE EMANUELE	A/2 Abitaz. Civile		18	18	
	A/3 Abitaz. Econom.	66	16	16	
	C/1 Negozi	1.809	17	17	
	C/6 Autorimesse	272	16	16	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
VIA ADRIANO	A/2 Abitaz. Civile		21	21	
	C/6 Autorimesse	368	20	20	
RHO EUROPA 3	A/2 Abitaz. Civile		63	63	
	C/6 Autorimesse	1.199	92	62	30
MI-PAL. BRAMANTE	C/1 Negozi	426	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	207	2	2	
	C/6 Autorimesse	52	4	4	
PIEVE EMANUELE - BANCA	C/1 Negozi	564	1	1	
GULLI	A/10 Uffici		8		8
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	4.429	34	22	12
	A/2 Abitaz. Civile	25.314	350	348	2
	A/3 Abitaz. Econom.	53.859	718	715	3
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	4.251	48	47	1
	C/2 Magazz., Deposi	4.815	63	60	3
	C/6 Autorimesse	9.470	602	534	68
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa del: 03/03/1995 ore: 1.14

Periodo dal: 01/01/1994 al: 31/12/1994

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
PADOVA TRIBLOC A2	A/10 Uffici	994	15	15	
	C/1 Negozi	441	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	387	29	29	
	C/6 Autorimesse	911	93	90	3
PADOVA TRIBLOC A1	A/10 Uffici	3.274	14	11	3
	C/6 Autorimesse	556	43	34	9
MESTRE	A/2 Abitaz. Civile		32	30	2
	C/6 Autorimesse	180	10	10	
PADOVA VIA ROMA	A/10 Uffici	416	2		2
	A/2 Abitaz. Civile		4	4	
	C/1 Negozi	579	1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	4.684	31	26	5
	A/2 Abitaz. Civile		36	34	2
	C/1 Negozi	1.020	4	4	
	C/2 Magazz., Deposi	387	29	29	
	C/6 Autorimesse	1.647	146	134	12

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa del: 03/03/1995 ore: 1.14

Periodo dal: 01/01/1994 al: 31/12/1994

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
ROMA APP. VIA AGRI 6	A/2 Abitaz. Civile	130	1		1
ROMA EUR	A/2 Abitaz. Civile	1.212	10	10	
	C/2 Magazz., Deposi	364	4	4	
	C/6 Autorimesse	230	10	10	
ROMA OTT	A/2 Abitaz. Civile		5	5	
	C/2 Magazz., Deposi	137	2	2	
	C/6 Autorimesse	78	4	4	
ROMA TUS	A/10 Uffici	1.926	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile		98	98	
	A/3 Abitaz. Econom.		2	2	
	C/1 Negozi	1.258	1	1	
	C/2 Magazz., Deposi	650	3	3	
	C/7 Tettoie chiuse/	40	4	4	
ROMA PROVENZALE	A/2 Abitaz. Civile		10	10	
	C/2 Magazz., Deposi		2	2	
	C/6 Autorimesse	141	11	11	
ROMA VIA PELIZZI	A/2 Abitaz. Civile		59	59	
	C/7 Tettoie chiuse/	671	61	3	58
ROMA RUGANTINO	A/2 Abitaz. Civile		176	176	
	C/1 Negozi	1.742	4	4	
	C/7 Tettoie chiuse/	979	89	81	8
ROMA VIA BENEDETTINE	A/2 Abitaz. Civile		8	8	
	C/2 Magazz., Deposi	98	1	1	
	C/6 Autorimesse	127	8	8	
ROMA APUANIA	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
BARDANZELLU	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/6 Autorimesse	20	1	1	
DE CAMILLIS	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	1.926	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	1.342	367	366	1
	A/3 Abitaz. Econom.		5	5	
	C/1 Negozi	3.000	5	5	
	C/2 Magazz., Deposi	1.249	12	12	
	C/6 Autorimesse	596	34	34	
	C/7 Tettoie chiuse/	1.690	154	88	66

Situazione locativa del:03/03/1995 ore: 1.14
Periodo dal:01/01/1994 al:31/12/1994
unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
NAPOLI VIA ROMA	A/10 Uffici	1.961	6	3	3
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1		1
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	1.961	6	3	3
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1		1

Situazione locativa del: 03/03/1995 ore: 1.14

Periodo dal: 01/01/1994 al: 31/12/1994

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
Totali generali	A/10 Uffici	13.000	72	52	20
	A/2 Abitaz. Civile	26.656	753	748	5
	A/3 Abitaz. Econom.	53.859	723	720	3
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	8.271	57	56	1
	C/2 Magazz., Deposi	6.451	106	102	4
	C/3 Laboratori	54	1		1
	C/6 Autorimesse	11.713	782	702	80
	C/7 Tettoie chiuse/	1.690	154	88	66
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

REDDITO IMMOBILI ANNO 1994

IMMOBILE	REDDITO L.	SPESE PR.	ACCANT.	TASSE 1993	REDD.NETTO	COSTO RIV.
MI - Viale Cassiodoro	179.210.568	51.944.433	25.000.000	71.237.358	31.028.777	18.160.000.000
MI - Vie Silva/Pozzi	314.646.592	50.368.998	42.000.000	98.763.471	123.514.123	20.956.585.000
MI - Quart. Livigno	638.423.126	44.308.305	42.000.000	181.708.408	370.406.413	25.130.000.000
MI - Piazza Mentana	85.881.480	17.815.810	10.000.000	52.001.058	6.064.612	8.200.000.000
MI - Quart. Ripamonti	872.096.236	93.249.324	50.000.000	343.836.470	385.010.442	59.091.366.050
MI - Farini /Valtellina	1.550.485.134	63.418.228	35.000.000	474.187.189	977.879.717	43.224.270.000
Cinisello Balsamo	507.182.973	194.255.344	38.000.000	137.180.936	137.746.693	28.793.451.200
MI - S. Felice Torre 3	195.581.019	81.782.046	10.000.000	52.905.270	50.893.703	10.690.000.000
MI - S.Felice Palazzine	935.353.656	339.342.841	85.000.000	247.915.158	263.095.657	53.233.643.700
Padova Tribloc A2	1.436.655.327	68.665.033	50.000.000	281.902.666	1.036.087.628	24.710.000.000
Padova Trobloc A1	945.655.701	64.626.380	50.000.000	203.501.124	627.528.197	16.030.000.000
Roma - Via Agri	5.550.000	2.813.404	5.000.000	4.826.708	- 7.090.112	550.000.000
Napoli - Via Roma	379.734.124	43.441.770	15.000.000	171.090.690	150.201.664	19.503.564.750
Roma Eur - Via S.Martini	114.527.592	9.318.023	25.000.000	34.305.837	45.903.732	6.722.428.450
Roma Ottavia - Via Gallo	40.207.597	7.254.324	3.000.000	9.987.900	19.965.373	1.425.812.000
Mestre - Via Mestrina C	228.553.984	86.904.475	10.000.000	69.181.308	62.468.201	10.600.000.000
RM - Tuscolano 1.2.3.7.	895.910.433	92.785.199	15.000.000	314.328.400	473.796.834	37.555.409.650
8.9						
Padova - Via Roma 41/43	202.052.812	3.856.346	15.000.000	51.464.537	131.731.929	7.586.910.500
Roma - Via M.Provenziale	84.089.781	4.991.048	5.000.000	28.372.230	45.726.503	3.266.706.000
Roma - Via B.Pelizzi	428.871.283	39.248.151	25.000.000	154.039.035	210.584.097	20.063.408.950
Rho - Europa 2	281.154.576	32.943.883	25.000.000	105.372.141	117.838.552	11.603.020.250
Roma - Rugantino	1.354.985.450	113.458.731	23.000.000	495.472.180	723.054.539	63.025.001.650
Roma - Via Benedettine	68.409.441	10.093.883	2.000.000	23.023.106	33.292.452	2.833.930.250
Pieve Emanuele	511.058.861	130.183.995	15.000.000	151.702.149	214.172.717	15.760.000.000
MI - Via E. Lussu	148.990.603	21.930.572	10.000.000	52.040.131	65.019.900	8.090.973.000
Rho - Europa 3	296.430.805	21.123.430	25.000.000	111.447.860	138.859.515	12.944.020.250
Roma - Via Apuania	5.013.855	804.752	5.000.000	1.665.378	- 2.456.275	469.000.000
MI oltre - Pal.Bramante	33.071.981	2.202.330	15.000.000	34.931.936	- 19.062.285	2.670.000.000
Roma - Via Bardanzellu	3.971.689	255.366	5.000.000	1.951.959	- 3.235.636	390.000.000
Pieve Emanuele -	136.269.061	2.078.640	15.000.000	26.542.544	92.647.877	2.390.000.000
Agenzia Bancaria						
Roma - Via De Camillis	4.824.413	283.373	5.000.000	1.788.913	- 2.247.873	434.000.000
	12.884.850.153	1.695.748.437	700.000.000	3.988.674.050	6.500.427.666	536.103.501.650
MI Via Gulli 39 Sede Fondo	756.000.000	50.256.323	---	83.107.950	622.635.727	54.845.595.335
	13.640.850.153	1.746.004.760	700.000.000	4.071.782.000	7.123.063.393	590.949.096.985
Imm. art.3 L.498 23.12.92 (Università)	---	---	---	---	---	1.489.890.000
	13.640.850.143	1.746.004.760	700.000.000	4.071.782.000	7.123.063.393	592.438.986.985
residui attivi						
Affitti incassati	589.633.178	---	---	---	589.633.178	---
residui passivi						
Spese pagate	---	310.444.715	---	---	-310.444.715	---
TOTALE	14.230.483.331	2.056.449.475	700.000.000	4.071.782.000	7.402.251.856	592.438.986.985
	(1)		(2)			(3)

REDDITO MEDIO IMMOBILI

1992 = 1,25%

1993 = 1,29%

1994 = 1,27 (su costo rivalutato aprile 1994)

(1) allegato F ,pag. 1 codice 7 col.20

(2) allegato H, pag.4

(3) allegato G. pag.1

Lo Studio ARC - BPS, rappresentato dall'arch. Gianni Arlunno, che ha l'incarico di consulenza per tutti gli immobili del Fondo, ha predisposto una dettagliata relazione sul proprio operato, che verrà letta al Consiglio di Amministrazione.

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

- Totale beni mobili al 01.01.1994		L. 1.698.275.505	
- Mobili eliminati per trasferimento sede		L. 322.971.785 -	
- Somme impegnate durante l'esercizio:			
pagate	L. 84.979.348		
rimaste da pagare	---	L. 84.979.348	
	-----	-----	(all.F ,pag. 4 col.10 cod.85)
- Esposizione in Bilancio		L. 1.460.283.068	

RESIDUI PASSIVI

L'ammontare complessivo di L. 35.870.970.542.= risulta così composto:

	all'1.1.1994	al 31.12.1994
- relativi ad esercizi precedenti	L. 7.071.474.872	L. 8.768.806.684
- relativi all'esercizio 1994	L. 26.721.196.826	L. 27.102.123.858
	-----	-----
	L. 33.792.671.698	L. 35.870.930.542

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato a pag.2 e 3 allegato F colonne 9 e 15 e dalla allegata situazione distintamente per esercizio di provenienza.

La variazione in meno nei residui passivi ammontante a L. 269.827.165= (allegato F pag.3 colonna 18), si riferisce per L. 265.120.210 ai conti sospesi anno 1983, prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.01.1980); e per L. 4.706.955= ad una minor spesa dell'immobile di Mestre- via Mestrina, 64 - intervento di rifacimento del cappotto esterno ai piani 12esimo e 13esimo.

Queste due variazioni dovranno essere oggetto di apposite delibere del Consiglio di Amministrazione.

L'ammontare dei residui passivi può sembrare elevato, ma va rilevato che sul totale di L. 35.870.930.542.= ben L. 24.953.795.863.= (allegato F pag.2 colonna 23 codice 65) si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione che verrà corrisposta non appena sarà richiesta dagli interessati.

RIMANENZE PASSIVE DELL' ESERCIZIO

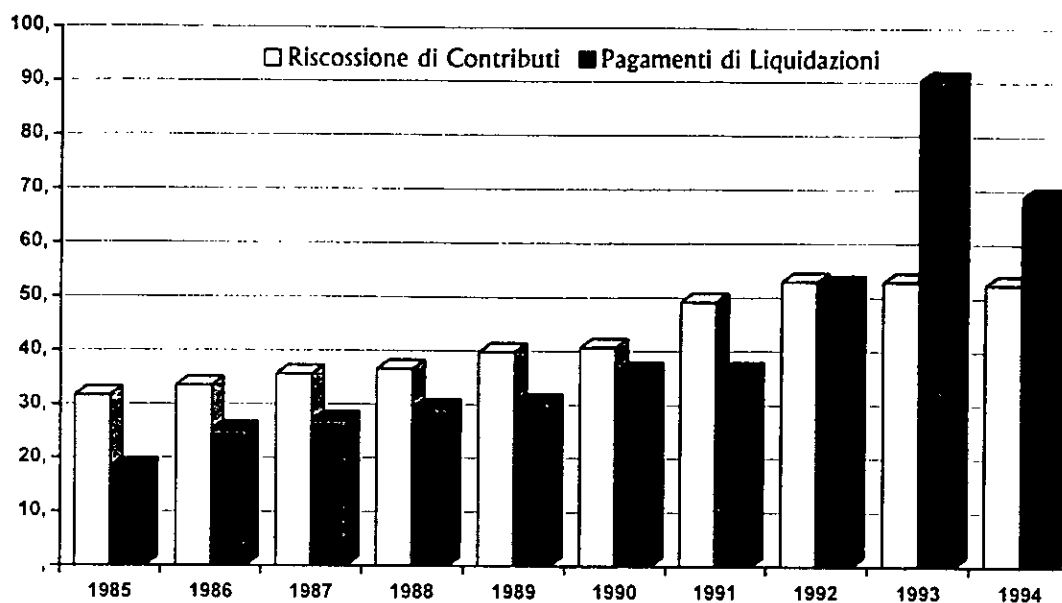
Conti di previdenza: L'ammontare di L.595.839.287.180= rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1994 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1993	1994
Conti liquidati	L.90.371.317.296	L.68.874.033.588 (pag.2 all.F codice 65 col.20)
	<u>N.4.700</u>	<u>N.3.473</u>
Interessi accreditati	(0,47%) L. 2.958.365.174	(5%) L.26.900.286.223 (pag.4 all.H)
Il totale dei contributi (Aziende e Iscritti) accertato è stato di	L.52.609.112.537	L.52.854.958.044 (+ 0,47%)
	<u>(prev. L.50.500.000.000)</u>	<u>(prev. 52.000.000.000.)</u>
mentre il totale delle liquidazioni impegnate è risultato di	L.101.361.825.367	L.70.060.117.963 (- 30,88%)
	<u>(prev. L.101.546.964.441)</u>	<u>(prev. L.70.895.453.909)</u>

I contributi rispetto al 1993 sono aumentati dello 0,47% (rispetto all'aumento del 1993 sul 1992 1,59%) mentre le liquidazioni rispetto al 1993 sono diminuite del 30,88% (rispetto all'aumento del 1993 sul 1992 +85,76%).

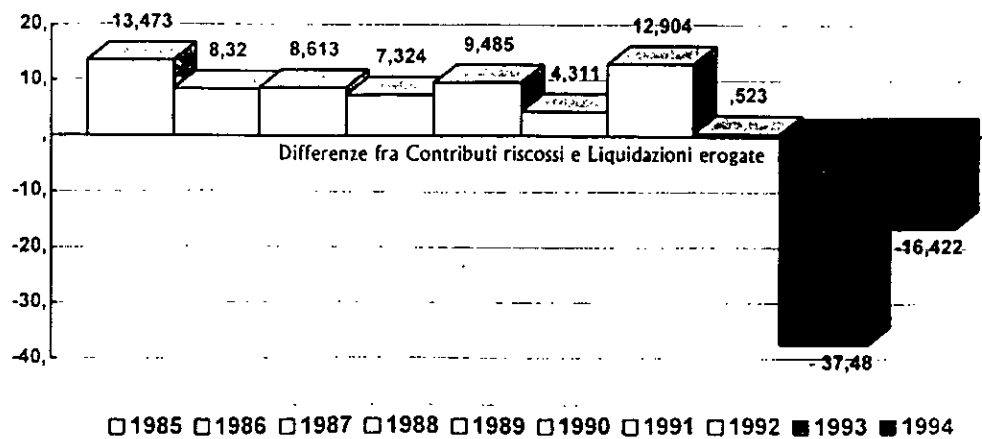
Gestione di Cassa *Decennio 1985 - 1994*

Somme in Miliardi di Lire



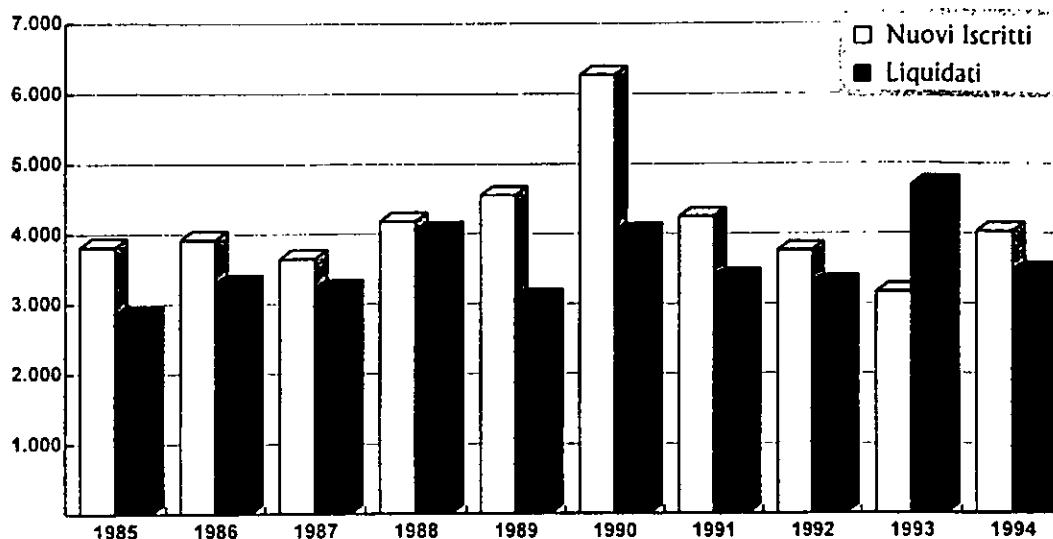
Differenza per Gestione di Cassa fra Contributi incassati e Liquidazioni erogate anni 1985/1994

Somme in Miliardi di Lire

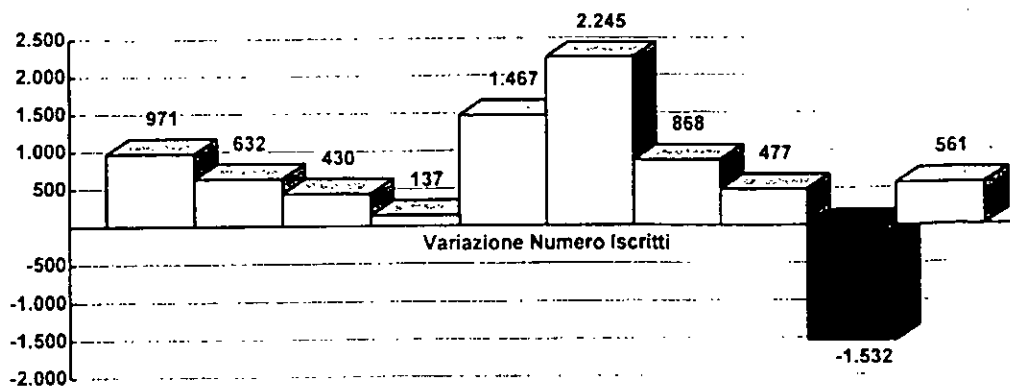


Variazione numero Iscritti e numero Liquidati Decennio 1985 - 1994

Numero Iscritti


Differenza fra il numero delle nuove Iscrizioni ed il numero dei Liquidati anni 1985/1994

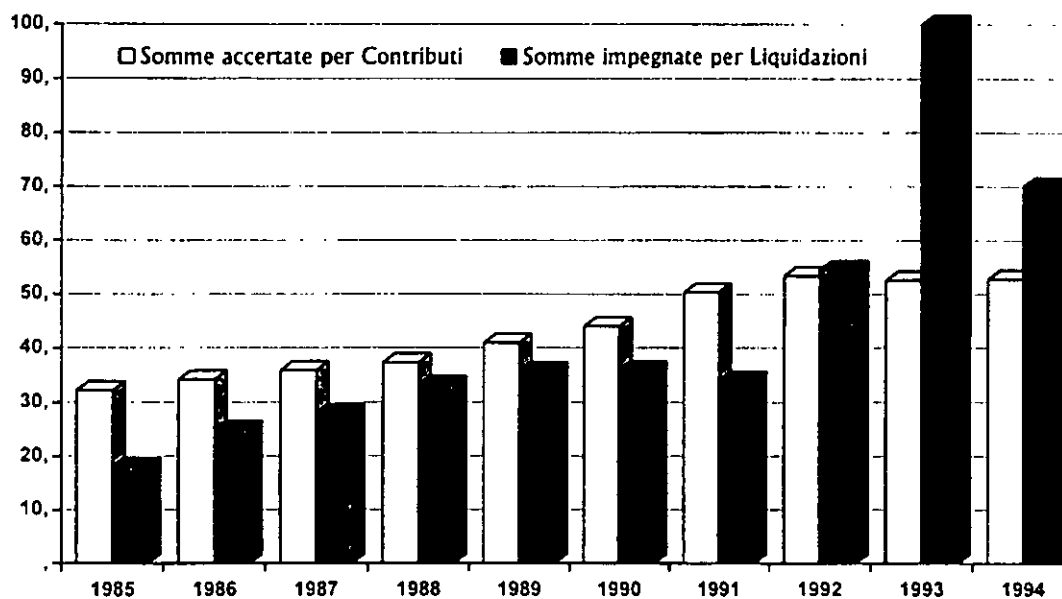
Variazione Iscritti



□ 1985 □ 1986 □ 1987 □ 1988 □ 1989 □ 1990 □ 1991 □ 1992 ■ 1993 □ 1994

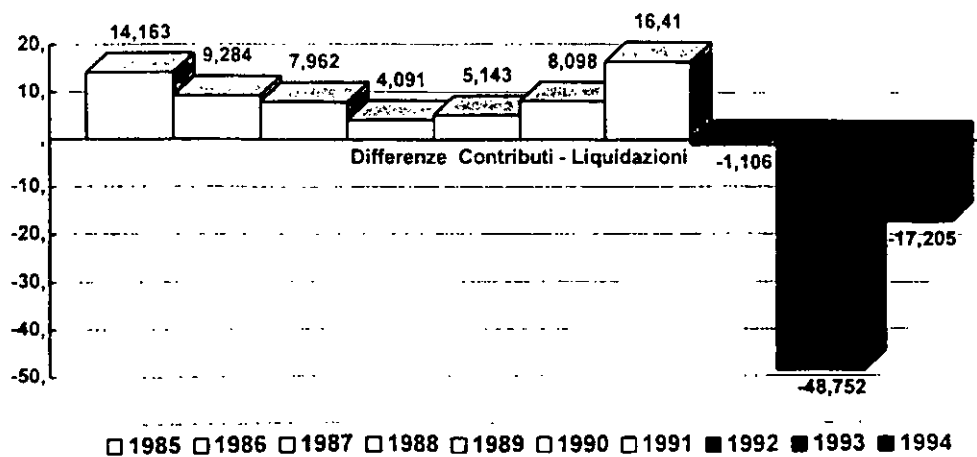
Gestione di Competenza Decennio 1985 - 1994

Somme in Miliardi di Lire



Differenza Competenze per Contributi accertati e Liquidazioni impegnate anni 1985/1994

Somme in Miliardi di Lire



CONTI DI PREVIDENZA

		1993		1994	
a fine esercizio ammontano	N.	38.383	N.	37.953	
conti attivi	N.	29.137	N.	28.980	
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N.	9.246	N.	8.802	
conti sospesi 1.9.1994 - 31.12.1994	N.	166	N.	891	
<u>Aziende</u> che versano i contributi (nuove 228- cessate 880)	N.	5.569	N.	4.917	(3.189)
conti liquidati durante l'esercizio	N.	4.700	N.	3.473	
nuovi iscritti durante l'esercizio	N.	3.168	N.	4.034	
trasferimenti di conti fra Aziende	N.	10.240	N.	10.002	
	N.	18.108	N.	17.509	
Movimenti durante l'esercizio		47,17%		46,13%	

I conti di previdenza attivi n.28.980, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre e l'accredito degli interessi, risultano suddivisi per i singoli importi come segue:

da	L.	0	a	L.	999.999	n.	2.378
da	L.	1.000.000	a	L.	1.999.999	n.	1.794
da	L.	2.000.000	a	L.	2.999.999	n.	1.506
da	L.	3.000.000	a	L.	3.999.999	n.	1.305
da	L.	4.000.000	a	L.	4.999.999	n.	1.413
da	L.	5.000.000	a	L.	5.999.999	n.	1.218
da	L.	6.000.000	a	L.	6.999.999	n.	1.057
da	L.	7.000.000	a	L.	7.999.999	n.	848
da	L.	8.000.000	a	L.	8.999.999	n.	776
da	L.	9.000.000	a	L.	9.999.999	n.	718
da	L.	10.000.000	a	L.	10.999.999	n.	660
da	L.	11.000.000	a	L.	11.999.999	n.	600
da	L.	12.000.000	a	L.	12.999.999	n.	542
da	L.	13.000.000	a	L.	13.999.999	n.	461
da	L.	14.000.000	a	L.	14.999.999	n.	432
da	L.	15.000.000	a	L.	15.999.999	n.	417
da	L.	16.000.000	a	L.	16.999.999	n.	410
da	L.	17.000.000	a	L.	17.999.999	n.	392
da	L.	18.000.000	a	L.	18.999.999	n.	365
da	L.	19.000.000	a	L.	19.999.999	n.	352

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da	L.	20.000.000	a	L.	20.999.999	n.	310
da	L.	21.000.000	a	L.	21.999.999	n.	291
da	L.	22.000.000	a	L.	22.999.999	n.	312
da	L.	23.000.000	a	L.	23.999.999	n.	282
da	L.	24.000.000	a	L.	24.999.999	n.	296
da	L.	25.000.000	a	L.	25.999.999	n.	286
da	L.	26.000.000	a	L.	26.999.999	n.	288
da	L.	27.000.000	a	L.	27.999.999	n.	282
da	L.	28.000.000	a	L.	28.999.999	n.	247
da	L.	29.000.000	a	L.	29.999.999	n.	280
da	L.	30.000.000	a	L.	30.999.999	n.	265
da	L.	31.000.000	a	L.	31.999.999	n.	251
da	L.	32.000.000	a	L.	32.999.999	n.	239
da	L.	33.000.000	a	L.	33.999.999	n.	275
da	L.	34.000.000	a	L.	34.999.999	n.	253
da	L.	35.000.000	a	L.	35.999.999	n.	272
da	L.	36.000.000	a	L.	36.999.999	n.	267
da	L.	37.000.000	a	L.	37.999.999	n.	245
da	L.	38.000.000	a	L.	38.999.999	n.	213
da	L.	39.000.000	a	L.	39.999.999	n.	263
da	L.	40.000.000	a	L.	40.999.999	n.	259
da	L.	41.000.000	a	L.	41.999.999	n.	234
da	L.	42.000.000	a	L.	42.999.999	n.	256
da	L.	43.000.000	a	L.	43.999.999	n.	247
da	L.	44.000.000	a	L.	44.999.999	n.	259
da	L.	45.000.000	a	L.	45.999.999	n.	263
da	L.	46.000.000	a	L.	46.999.999	n.	218
da	L.	47.000.000	a	L.	47.999.999	n.	227
da	L.	48.000.000	a	L.	48.999.999	n.	238
da	L.	49.000.000	a	L.	49.999.999	n.	225
da	L.	50.000.000	a	L.	50.999.999	n.	216
da	L.	51.000.000	a	L.	51.999.999	n.	226
da	L.	52.000.000	a	L.	52.999.999	n.	201
da	L.	53.000.000	a	L.	53.999.999	n.	190
da	L.	54.000.000	a	L.	54.999.999	n.	184
da	L.	55.000.000	a	L.	55.999.999	n.	182
da	L.	56.000.000	a	L.	56.999.999	n.	159
da	L.	57.000.000	a	L.	57.999.999	n.	165
da	L.	58.000.000	a	L.	58.999.999	n.	163
da	L.	59.000.000	a	L.	59.999.999	n.	133
da	L.	60.000.000	a	L.	60.999.999	n.	141
da	L.	61.000.000	a	L.	61.999.999	n.	119
da	L.	62.000.000	a	L.	62.999.999	n.	109
da	L.	63.000.000	a	L.	63.999.999	n.	120
da	L.	64.000.000	a	L.	64.999.999	n.	106
da	L.	65.000.000	a	L.	65.999.999	n.	97
da	L.	66.000.000	a	L.	66.999.999	n.	83
da	L.	67.000.000	a	L.	67.999.999	n.	82
da	L.	68.000.000	a	L.	68.999.999	n.	71
da	L.	69.000.000	a	L.	69.999.999	n.	81
da	L.	70.000.000	a	L.	70.999.999	n.	62
da	L.	71.000.000	a	L.	71.999.999	n.	56
da	L.	72.000.000	a	L.	72.999.999	n.	60
da	L.	73.000.000	a	L.	73.999.999	n.	62
da	L.	74.000.000	a	L.	74.999.999	n.	42
da	L.	75.000.000	a	L.	75.999.999	n.	32
da	L.	76.000.000	a	L.	76.999.999	n.	41
da	L.	77.000.000	a	L.	77.999.999	n.	34
da	L.	78.000.000	a	L.	78.999.999	n.	19

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da	L.	79.000.000	a	L.	79.999.999	n.	19
da	L.	80.000.000	a	L.	80.999.999	n.	18
da	L.	81.000.000	a	L.	81.999.999	n.	15
da	L.	82.000.000	a	L.	82.999.999	n.	21
da	L.	83.000.000	a	L.	83.999.999	n.	23
da	L.	84.000.000	a	L.	84.999.999	n.	15
da	L.	85.000.000	a	L.	85.999.999	n.	21
da	L.	86.000.000	a	L.	86.999.999	n.	11
da	L.	87.000.000	a	L.	87.999.999	n.	8
da	L.	88.000.000	a	L.	88.999.999	n.	17
da	L.	89.000.000	a	L.	89.999.999	n.	14
da	L.	90.000.000	a	L.	90.999.999	n.	9
da	L.	91.000.000	a	L.	91.999.999	n.	10
da	L.	92.000.000	a	L.	92.999.999	n.	7
da	L.	93.000.000	a	L.	93.999.999	n.	7
da	L.	94.000.000	a	L.	94.999.999	n.	6
da	L.	95.000.000	a	L.	95.999.999	n.	4
da	L.	96.000.000	a	L.	96.999.999	n.	4
da	L.	97.000.000	a	L.	97.999.999	n.	1
da	L.	98.000.000	a	L.	98.999.999	n.	2
da	L.	99.000.000				n.	25

n. 28.980

	AZIENDE		ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	16	(10)	22
TRENTINO ALTO ADIGE	97	(59)	377
FRIULI VENEZIA GIULIA	245	(160)	1.511
VENETO	508	(302)	2.402
LOMBARDIA	1.259	(900)	9.654
PIEMONTE	287	(142)	1.936
LIGURIA	584	(469)	3.256
EMILIA - ROMAGNA	520	(294)	2.877
TOSCANA	514	(353)	2.837
UMBRIA	24	(13)	101
MARCHE	108	(55)	537
LAZIO	266	(166)	1.521
ABRUZZO	32	(8)	110
MOLISE	2	(1)	32
CAMPANIA	157	(101)	761
PUGLIA	123	(79)	449
BASILICATA	3	(0)	4
CALABRIA	21	(11)	49
SICILIA	91	(26)	299
SARDEGNA	60	(40)	245
TOTALI GENERALI	4.917	(3.189)	28.980

FONDI DI ACCANTONAMENTO

Fondo indennità anzianità personale: L.402.171.939.=

L'accantonamento per l'esercizio 1994 è stato di L.190.000.000.= (previsione L.120.000.000) e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale maturati al 31.12.1994 (ivi compreso la riliquidazione in base alla legge 29.1.1994 n.87).

Fondo accantonamento per ripartizioni esercizi futuri: L.1.145.163.867.=

Lo sviluppo del conto è il seguente:

1. Ammontare all'inizio dell'esercizio 1994	L. 20.186.376.588
2. Prelevamento importo per accredito interessi sui conti individuali di previdenza anno 1994	L. 19.041.212.721-

	L. 1.145.163.867

Fondo manutenzione immobili: L.199.140.704.=

L'accantonamento per l'esercizio 1994 è stato di L.700.000.000.=

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: lo sviluppo di tale conto è il seguente:

- totale inizio esercizio 1994		L. 789.045.717
- mobili eliminati trasferimento sede		L. 322.971.785 -
- 4° quota esercizio 1991	L. 8.418.900	
- 3° quota esercizio 1992	L. 35.887.000	
- 2° quota esercizio 1993	L. 312.959.632	
- 1° quota esercizio 1994	L. 21.244.837	L. 378.510.369
	-----	-----
- totale fine esercizio 1994		L. 844.584.301

Fondo oscillazione immobili: L.24.139.354.477.=

Con delibera del 18 aprile 1994 a seguito dell'approvazione dei risultati contenuti nella relazione tecnica sul valore commerciale degli immobili di proprietà del Fondo il Consiglio di Amministrazione decideva di accantonare il maggiore importo istituendo "conto fondo oscillazioni immobili" aggiornando il valore patrimoniale in bilancio.

PERSONALE

Come previsto dall'art.32 D.P.R. 696 - 18.12.1979, la relazione illustrativa deve comprendere, tra l'altro, i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza.

Per quanto riguarda gli accantonamenti per indennità, si rimanda alle note a pag.20, mentre ci soffermeremo di più su notizie di carattere generale riguardanti il personale dell'Ente.

TABELLA ORGANICA

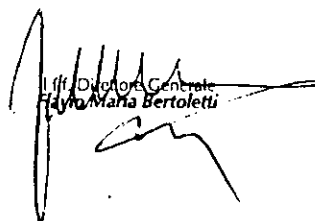
PROFILO	QUALIFICA FUNZ.	TOTALE	RUOLO	VACANTE
1 Archivista	IV	5	1	4
1 Operatore di Amministrazione	V	7	5	2
1 Assistente di Amministrazione	VI	1	1	
2 Assistente Tecnico	VI	1		1
5 Consollista	VI	2		2
1 Collaboratore di Amministrazione	VII	3	2	1
1 Funzionario di Amministrazione	VIII	4	3	1
Dirigente		1		1
	TOTALE	24	12	12

La situazione del personale al 31.12.1994 è la seguente:

Nominativo	Qualifica		Livello	
1 Ambrosioni Giulia	Qualifica Funzionale	VIII	Profilo 1° Funzionario	Amm.ne
2 Fanton Mirella	" "	VI	Profilo 1° Assistente	Amm.ne
3 Tunesi Felicita Augusta	" "	VIII	Profilo 1° Funzionario	Amm.ne
4 Bosco Patrizia	" "	VII	Profilo 1° Collaboratore	Amm.ne
5 Seregni Gioconda	" "	VII	Profilo 1° Collaboratore	Amm.ne
6 Bau Anna	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
7 Messina Carmela	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
8 Ferretti Rossella	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
9 Galante Daniele	" "	VIII	Profilo 1° Funzionario	Amm.ne
10 Ferri Leandro	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
11 Dattrino Mirella	" "	V	Profilo 1° Operatore	Amm.ne
12 Nughes Barbara	" "	IV	Profilo 1° Archivista	Amm.ne

La situazione dell'organico del Fondo (12 persone di ruolo su 24 previste) è ridotta del 50%.

E' auspicabile che il Consiglio di Amministrazione autorizzi al più presto il ripristino del personale perchè nonostante il ricorso al personale a tempo determinato 90 gg. in 7 unità esiste il rischio di bloccare le attività del Fondo.


Fulvio Maria Bertorelli

RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 21 APRILE 1995
(VERBALE N. 2 / 1995)

Il giorno 21 aprile 1995, alle ore 10, nella sede della Fondazione Fondo Nazionale di Previdenza per i Lavoratori delle Imprese di Spedizione Corrieri e delle Agenzie Marittime Raccomandatarie e Mediatori Marittimi, - via Tommaso Gulli 39, Milano - si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti del Consiglio stesso ed ai componenti del Collegio Sindacale, in data 05.04.1995 a mezzo fax, per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

- 1) omissis.....
- 2) Bilancio Consuntivo esercizio finanziario 1994: discussione ed approvazione;
- 3) omissis.....

Sono presenti: il Presidente della Fondazione sig. Virgilio Gallo; i Consiglieri sigg. Franco Barbucci, Augusto Benvenuto, Giuseppe Cesaris, Maurizio Dal Santo, Piera Marini, Maria Pia Marzorati, Paolo Paschetta, Alessandro Preda, Roberto Rossi ; il Presidente del Collegio Sindacale Sig. Gustavo Ferraro, i membri effettivi del Collegio Sindacale sigg. Guglielmo Strada e Gerardo Altosole; nonché il sig. Flavio Maria Bertoletti, facente funzioni di Direttore Generale.

Sono assenti: I Consiglieri sigg. Antonio Chiodo, Piero Marco Luzzati ed Andrea Roncallo.
Il Presidente, constatata la presenza della maggioranza dei componenti del Consiglio di Amministrazione, dichiara valida la riunione e passa all'esame dell'ordine del giorno:

.....omissis.....

Punto 2 - Bilancio Consuntivo esercizio finanziario 1994.

Il Presidente dà lettura della propria relazione di presentazione del Bilancio, che intende inviare a tutti gli iscritti al fondo unitamente all'estratto conto.

Dà, quindi, la parola al facente funzioni di Direttore Generale, Geom. Flavio Maria Bertoletti, che procede alla lettura delle Relazioni della Direzione Generale e del Collegio Sindacale.

Fa, inoltre, presente che le variazioni in meno nei residui passivi, iscritte nel Bilancio Consuntivo 1994 dovranno essere oggetto di apposite delibere.

Il Consiglio di Amministrazione, dopo ampia discussione:

- vista la Relazione del Presidente;
- vista la Relazione della Direzione Generale sulle risultanze del conto consuntivo dell'esercizio 1994
- preso atto della seguente delibera del Consiglio Esecutivo:
 - “ Il Comitato Esecutivo, viste le suddette relazioni, delibera di sottoporre al consiglio di Amministrazione, con parere favorevole, lo schema del bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1994 per la relativa approvazione”
- vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.01.1980, al punto 3, 1° paragrafo, del verbale dello stesso, che qui di seguito si trascrive integralmente:
 - “ Il Presidente illustra il numero e l'entità dei conti giacenti dal 1946 a tutto il 1979 e sottolinea la necessità di risolvere tali pendenze mediante l'applicazione della prescrizione. Difatti, è principio generale dell'ordinamento giuridico (art. 2946 c.c.) che tutti i diritti di credito si prescrivano con il decorso di 10 anni. Tale prescrizione opera anche nel settore previdenziale, così come previsto dalla legge n. 153 del 30.04.69. ”

DELIBERA

- di stornare dall'ammontare dei residui passivi non più dovuti l'importo di L. 265.120.210, essendo tale cifra relativa ai conti sospesi del 1983, ormai prescritti;
- di stornare dai residui passivi l'importo non più dovuto di L. 4.706.955 che si riferisce ad una minor spesa dell'immobile di Mestre - via Mestrina, 64 - intervento di rifacimento del cappotto esterno ai piani 12esimo e 13esimo;
- di approvare, all'unanimità, il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1994.



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

VERBALE N.1/1995

Il giorno 20 aprile 1995 alle ore 10 si è riunito il Collegio dei Sindaci della Fondazione "Fondo Nazionale di Previdenza per i Lavoratori delle Imprese di Spedizione Corrieri e delle Agenzie Marittime Raccomandatarie e Mediatori Marittimi" - Milano, Via Tommaso Gulli 39 - nelle persone del Presidente Dr.Gustavo Ferraro e dei Sigg. Ing.Guglielmo Strada e Gerardo Altosole in qualità di membri effettivi, allo scopo di effettuare la verifica della cassa interna e delle relative scritture contabili per redigere la relazione al Bilancio Consuntivo 1994 dell'Ente medesimo, in osservanza del D.P.R. n.696 del 18.12.1979.

Il Collegio Sindacale procede all'esame della Cassa interna e della relative scritture contabili.

Al riguardo si constata quanto segue:

SITUAZIONE DI CASSA AL 20.4.1995

GIACENZA CASSA AL 25.10.1994
(come da verbale di verifica del 25.10.94) L. 9.748.000+

ENTRATE

reintegri (da M.1705/94 a M.704/95) L. 4.367.235

importi ricevuta (da n.82/94 a n.465/94) L. 1.162.726.399

L. 1.167.093.634+

SPESE

Spese sostenute (da n.447/94 a n.139/95) L. 4.115.235

Versamento alla tesoreria (da R.484/94 a R.229/95) L. 1.162.726.399

L. 1.166.841.634-

Saldo al 20.4.1995 L. 10.000.000=

CONTANTI

26	X	100.000	2.600.000
86	X	50.000	4.300.000
55	X	10.000	550.000
144	X	5.000	720.000
3	X	2.000	6.000
139	X	1.000	139.000
		<i>Moneta</i>	L. 28.965

L. 8.343.965

SPESE VIAGGIO E MISSIONI e RAPPRESENTANZA

Pres. GALLO L. 919.035

L. 480.000

L. 257.000

L. 1.656.035

L. 10.000.000=

ALLEGATO '1' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1994(06)

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 20.10.1994(01)

5.947.152.657

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	6.128.060.287	4.324.266	6.132.384.553	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	4.330.164.414	58.094.465	4.388.258.879	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	10.458.224.701	62.418.731	10.520.643.432	ENTRATE CORRENTI
IV	270.000.000-	0	270.000.000-	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	18.417.017.921-	502.439.232	18.914.578.669-	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	9.220.793.220-	564.957.963	8.655.935.257-	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	11.985.263.814	522.767.685	12.508.031.499	SPESE CORRENTI
II	960.498.415-	663.663.019	274.835.396-	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	2.187.742.877-	0	2.187.742.877-	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	19.230.579.415-	20.899.898	19.209.679.609-	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	10.353.555.893-	1.229.730.510	9.164.226.383-	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.1994(06)

6.447.449.783

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.1994(06)

2.276.203.263

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 14.04.1995(00)

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.1995(00) 2.276.203.263

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	5.013.136.221	12.280.491.426	17.293.629.647	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	4.671.996.462	1.119.534.547	5.791.531.009	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	9.685.134.683	13.400.025.973	23.085.160.656	ENTRATE CORRENTI
IV	110.000.000	0	110.000.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	4.154.601.453	1.593.557.792	5.748.159.245	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	13.949.736.136	14.993.593.765	28.943.319.901	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	18.529.916.824	1.248.262.625	19.838.179.449	SPESE CORRENTI
II	61.278.990	1.168.671.027	1.229.950.017	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	413.275.587	1.284.259.352	1.697.534.939	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	4.185.354.943	1.733.355.952	5.918.710.895	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	23.249.326.344	5.434.548.956	28.684.375.300	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 14.04.1995(00) 2.535.147.864

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 14.04.1995(00) 2.535.147.864

Viene quindi controllata la rispondenza tra le registrazioni del Fondo e la comunicazione della Banca Tesoriere - Monte dei Paschi di Siena - contenuta nell'estratto di deposito trasmesso in data 18 aprile 1995.

Viene inoltre controllato il pacchetto titoli amministrato dalla Banca Monte dei Paschi di Siena per l'importo di L.28.460.000.000.=

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1994 DEL FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE - SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
Correnti	74.155.340.165	83.761.323.972	- 9.605.983.807
Conto Capitale	270.000.000	4.441.245.520	- 4.171.245.520
Partite Giro	23.235.178.238	23.235.178.238	---
TOTALE	97.660.518.403	111.437.747.730	-13.777.229.327

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1994 si è chiuso con un disavanzo finanziario di competenza di L.13.777.229.327.= con un aumento di L.11.563.814.708.= rispetto all'esercizio 1993 (L.2.213.414.619) costituito dalla somma della differenza tra le entrate (L.97.660.518.403) e le spese (L.111.437.747.730).

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1994, al 31.12.1994 si è registrato un disavanzo di amministrazione di L.9.420.013.820.= contro un avanzo di L.4.208.853.909.= al 31.12.1993, come risulta dal seguente prospetto:

	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	DISPONIBILITA' LIQUIDE	AVANZO o DISAVANZO AMMINISTRAZ.
al 31.12.1993	+ 34.002.516.556	+ 33.792.671.698	+ 3.999.009.051	+ 4.208.853.909
Variazioni	- 121.465.567	- 269.827.165	---	+ 148.361.598
Accertamenti	+ 97.660.518.403	---	---	+ 97.660.518.403
Riscossioni c/ competenza	- 80.390.285.211	---	+ 80.390.285.211	---
Riscossioni c/residui	- 26.976.570.722	---	+ 26.976.8570.722	---
Impegni	---	+ 111.437.747.730	---	- 111.437.747.730
Pagamenti c/competenza	---	- 84.335.623.872	- 84.335.623.872	---
Pagamenti c/residui	---	- 24.754.037.849	- 24.754.037.849	---
Situazione al 31.12.1994	24.174.713.459	35.870.930.542	2.276.203.263	- 9.420.013.820

Sui residui attivi, che al 31.12.1993 ammontavano a L.34.002.516.556.=, sono rimaste da riscuotere L.6.904.480.267.= che attengono per l'importo di L.2.272.910.661.= al Capitolo E308010 (affitti immobili) e per l'importo di L.1.867.534.638.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

Va comunque puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativi al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1993 a L.12.950.033.578.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza: il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1994.

La variazione negativa, nei residui attivi, ammontante a L.121.465.567.= si riferisce ai contributi (L.111.117.126) sanzioni civili (L.8.447.769) e a spese legali (L.1.900.672) non più esigibili come da delibera del Consiglio di amministrazione 27.10.1994.

L'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.24.174.713.459) riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap. E101010 (L.14.218.962.613), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel Capitolo E308040 (L.1.344.299.089), le partite di giro - titolo E7 (L.4.825.349.888), le sanzioni civili (I.M.) Cap. E310011 (L.172.083.030), gli affitti immobili Cap. E308010 (L.3.550.936.053).

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1993 a L.33.792.671.698.=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1994 in L.35.870.930.542.= di cui L.8.768.806.684.= provenienti dai passati esercizi e L.27.102.123.858.= afferenti al 1994.

Fra i residui provenienti dagli anni 1994 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.24.953.795.863.= relativo al Capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione in meno di L.269.827.165.= nei residui passivi si riferisce per L.265.120.210.= a n.540 conti sospesi anno 1983 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.1.1980: prescrizione decennale) e per L.4.706.955.= ad una mancata spesa dell'immobile di Mestre - Via Mestrina 64 - intervento di rifacimento del cappotto esterno ai piani 12° e 13°.

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

	ESERCIZIO 1993	ESERCIZIO 1994	DIFFERENZE
CORRENTI			
Contributive	52.609.112.537	52.854.958.044	+ 245.845.507
Altre	23.841.205.506	21.300.382.121	- 2.540.823.385
	76.450.318.043	74.155.340.165	- 2.294.977.878
CONTO CAPITALE			
Rimborso titoli	46.305.099.000	270.000.000	- 46.035.099.000
PARTITE GIRO	28.152.837.733	23.235.178.238	- 4.917.659.495
TOTALE	150.908.254.776	97.660.518.403	- 53.247.736.373

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1994 risultano diminuite di L.53.247.736.373.= rispetto al precedente esercizio.

Mentre è aumentato il gettito contributivo (L.245.845.507), si precisa che il numero degli iscritti attivi presso il Fondo risulta diminuito nell'anno in considerazione di 157 unità rispetto all'esercizio precedente (n.29.137 conti attivi di previdenza al 31.12.1993 e n.28.982 al 31.12.1994).

Nell'esercizio precedente la diminuzione è stata rispetto all'esercizio 1992 di ben 976 unità.

Può pertanto ben affermarsi, come è dato rilevare, una variazione di tendenza rispetto alla iscrizioni e al numero dei soggetti fuoriuscenti dal rapporto assicurativo, tanto più evidenziato dalle contrapposte risultanze relative all'incremento del flusso contributivo e della riduzione degli oneri per prestazioni istituzionali esposti nell'ambito delle spese di parte corrente e cifrati in L.31.301.000.000.=

Detta inversione di tendenza, tuttavia, è imputabile in via predominante al regime di blocco, del pensionamento di anzianità che, con effetto dal settembre dell'anno in considerazione, ha operato e continua ad operare fino a tutto il giugno del 1995.

Se, quindi, è dato rilevare una contrazione del numero delle liquidazioni, è prevedibile che, a sblocco avvenuto, il Fondo incrocerà l'effetto di ondata con accentuazione degli oneri imputabili alle prestazioni istituzionali.

Ne consegue che il disavanzo di amministrazione, che al 31.12.1994 è cifrato in L.9.420.000.000.=, sarà suscettibile di appesantimento e necessiterà, ai fini dell'equilibrio gestionale, della utilizzazione delle giacenze o di parte in esse presso la Tesoreria Centrale dello Stato presso la quale il Fondo in virtù dell'art.12 Legge n. 243/93 era vincolato a depositare quota parte dalle proprie entrate contributive per un importo di L.12.223.000.000.=

Per l'erogazione di tale importo si rammenta che il Fondo per il biennio 1992-1993, provvedeva ad alienare tutta la quota del proprio patrimonio mobiliare resa disponibile, all'epoca, perchè non vincolata a garanzia per i mutui 1° casa per gli iscritti.

Ma, ritornando alla situazione finanziaria dell'anno qui in considerazione, va rilevato come conseguenza dei dati esposti, l'impossibilità a sovvenire per il 1994 alle incombenze dei versamenti di cui al citato articolo, atteso che gli stessi presuppongono un surplus di disponibilità finanziarie che, nella fattispecie, non è stato possibile rinvenire. Di tanto, del resto, dà atto l'Ispettorato Generale per la Finanza del Settore Pubblico Allargato della Ragioneria Generale dello Stato del Ministero del Tesoro che, con nota del 29 dicembre 1994, non solo esonerava il Fondo dal versamento de quo ma si riservava di autorizzare il rimborso delle somme già versate, alla luce delle risultanze finanziarie quali oggi esposte nel rendiconto posto all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Conseguenza di quanto detto è stato, anche, il tralasciamento del piano di investimenti in assenza di disponibilità finanziarie che ne postulano l'attivazione.

Tale quadro, ben inteso, va riguardato, e non potrebbe essere diversamente, anche nell'ambito della ristrutturazione funzionale della gestione cui la privatizzazione consente di accedere ed in linea con le previsioni statutarie la cui operatività, è noto, è subordinata all'approvazione dell'attività di vigilanza.

Sul piano patrimoniale si conferma la sussistenza della garanzia del sistema a capitalizzazione che ha corpo nell'accredito di interessi sui conti individuali di previdenza del tasso di interesse di cinque punti percentuali ai conti in essere alla data del 31.12.1994, per un importo di circa L. 27.000.000.000.=, con ciò adempiendo alla precipua funzione previdenziale del Fondo, che prevede l'accredito sui conti individuali di previdenza derivanti dalle disponibilità economico - finanziario - patrimoniale della gestione.

Se mai problema dovesse esserci, questo è riferito alla situazione di Cassa, poichè la consistenza del patrimonio immobiliare e l'evidente vischiosità di una sua trasformazione potrebbe indurre negli esercizi successivi, a problemi di liquidità che, per il 1995, sarebbero fronteggiati, per quanto si è detto, dal ritorno del deposito in Tesoreria Centrale dello Stato, ma che, per gli anni successivi, dovrebbe indurre a riflettere per una politica di smobilizzo dei beni medesimi sempre che, si ribadisce, le trasformazioni del Fondo inducano ad altri andamenti di spesa, coerenti con i flussi finanziari correlati.

Certamente, l'andamento finanziario delle liquidazioni dei conti di previdenza negli ultimi anni, influenzato dal numero delle fuoriuscite dal settore di unità attive e dalla via via crescente entità dei conti individuali di previdenza da liquidare e ciò anche per effetto della politica di accredito degli interessi, portata avanti dal Fondo nel recente trascorso, ha fortemente deformato l'assetto del patrimonio che oggi risulta essere eminentemente costituito da beni immobili.

Per i profili di liquidità, che detta situazioni patrimoniale induce, e proprio per fronteggiarla, andrebbe stimolata una politica di riconversione o se si vuole di riequilibrio, non trascurando che una sana gestione del patrimonio di un ente impone un proporzionato rapporto tra beni mobili ed immobili, che non a caso viene garantito dagli atti di approvazione governativa ex art.65 Legge n.153/69 dei programmi di investimento.

Un recupero, quello sul quale si richiama l'attenzione, che si ritiene di suggerire graduale perchè non utilmente realizzato se non raccordato alle progressive esigenze finanziarie cui la gestione va incontro e ciò tenendo conto, anche, del momento non favorevole che l'alienazione incontra in un periodo quale l'attuale di contrazione del mercato.

SPESE IMPEGNATE

	ESERCIZIO 1993	ESERCIZIO 1994	DIFFERENZE
CORRENTI			
Organi dell'Ente	118.158.451	188.700.910	+ 70.542.459
Personale	1.179.678.888	969.752.482	- 209.926.406
Acquisto beni servizio	2.186.705.888	3.097.383.456	+ 910.677.568
Prestazioni istituzionali	101.361.825.367	70.060.117.963	- 31.301.707.404
Oneri finanziari	16.656.565	16.910.928	+ 254.363
Oneri tributari	5.101.054.823	4.736.613.443	- 364.441.380
Restituzioni e rimb.diversi	---	3.327.197	+ 3.327.197
Non classificabili	1.780.774.574	4.688.517.593	+ 2.907.743.019
	111.744.854.556	83.761.323.972	- 27.983.530.584
CONTO CAPITALE			
Beni durevoli	6.981.542.376	1.789.501.650	- 5.192.040.726
Acquisto im. Tecniche	108.134.510	84.979.348	- 23.155.162
Titoli	---	---	---
Deposito Tesoreria Stato	6.119.745.000	---	- 6.119.745.000
Indennità di anzianità	14.555.220	66.999.910	+ 52.444.690
Rimborsi dal Fondo manut. immobili	---	2.499.764.612	+ 2.499.764.612
	13.223.977.106	4.441.245.520	- 8.782.731.586
PARTITE DI GIRO			
Ritenute erariali	14.912.033.000	11.545.340.000	- 3.366.693.000
Ritenute previdenziali	110.836.909	103.863.315	- 6.973.594
Quote associative	4.018.734.742	4.005.799.979	- 12.934.763
Trattenute a favore c/raccolta CCNL	26.865.106	15.895.000	- 10.970.106
Gestione immobili	9.074.367.976	7.554.279.944	- 1.520.088.032
Cassa interna	10.000.000	10.000.000	---
	28.152.837.733	23.235.178.238	- 4.917.659.495
	153.121.669.395	111.437.747.730	- 41.683.921.665

Il 1994 indica un flusso di spesa per liquidazioni previdenziali con una diminuzione di L. 31.301.707.404.= rispetto al precedente esercizio, con una diminuzione del numero delle liquidazioni di 1.227 unità.

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.112.051.586.131= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L.	74.155.340.165
B) ENTRATE NON FINANZIARIE		
- trasferimenti attivi	"	18.585.206.080
- sopravvenienze attive	"	269.827.165
- prelevamento	"	19.041.212.721
TOTALE ENTRATE		112.051.586.131
A) SPESE FINANZIARIE	L.	83.761.323.972
B) SPESE NON FINANZIARIE		
- interessi accreditati sui conti individuali (5%)	"	26.900.286.223
- ammortamento mobili, macchine, automezzi	"	378.510.369
- accantonamenti diversi immobili	"	700.000.000
- sopravvenienze passive	"	121.465.567
- quota adeguamento T.F.R. personale	"	190.000.000
TOTALE USCITE		112.051.586.131

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi , nell'anno 1994 sono stati accreditati interessi nella misura del 5% , così come determinato dal Consiglio di Amministrazione con verbale n.8 del 27 ottobre 1994.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1994 è rappresentata complessivamente da L.661.151.176.200= di attività e da L.661.151.176.200= di passività, come risulta dal seguente prospetto:

ATTIVITÀ'	ALL'1.1.1994	AL 31.12.1994
Disponibilità liquide	3.999.009.051	2.276.203.263
Residui attivi	34.002.516.556	24.174.713.459
Crediti bancari e finanziari	12.230.989.425	12.230.989.425
Investimenti mobiliari	28.840.000.000	28.570.000.000
Immobili	566.510.130.858	592.438.986.985
Immobilizzazioni tecniche	1.698.275.505	1.460.283.068
	647.280.921.395	661.151.176.200
PASSIVITÀ'		
Residui passivi	33.792.671.698	35.870.930.542
Debiti bancari e finanziari	2.012.882.310	2.497.860.459
Rimanenze passive dell'esercizio	587.524.207.037	595.839.287.180
Fondi di accantonamento	23.162.114.633	1.959.159.241
Poste rettificative dell'attivo	789.045.717	24.983.938.778
	647.280.921.395	661.151.176.200

La riunione ha termine alle ore 18,00

Antonio Di Maria
P. Shader
G. Altare

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
A) ENTRATE

C		CAPITOLO	GESTION			
D			PREVISIONI			
E			VARIAZIONI			
E			INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	50.500.000.000	1.500.000.000	0	52.000.000.000
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	50.500.000.000	1.500.000.000	0	52.000.000.000
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	50.500.000.000	1.500.000.000	0	52.000.000.000
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	126.000.000	24.000.000	0	150.000.000
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	12.600.000	1.000.000	0	13.600.000
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	138.600.000	25.000.000	0	163.600.000
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	16.000.000.000	0	400.000.000-	15.600.000.000
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	2.150.600.000	2.397.000.000	0	4.547.600.000
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	600.000.000	800.000.000	0	1.400.000.000
10	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	18.750.000.000	3.197.000.000	400.000.000-	21.547.000.000
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0	10.000.000
12	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	10.000.000	0	0	10.000.000
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	24.000.000	0	0	24.000.000
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	5.000.000	0	0	5.000.000
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBON.VARIE)	6.000.000	0	0	6.000.000
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	15.000.000	0	0	15.000.000
17	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTR VOCI	50.000.000	0	0	50.000.000
18	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	18.948.600.000	3.222.000.000	400.000.000-	21.770.600.000
		TOTALE TITOLI I - II - III	69.448.600.000	4.722.000.000	400.000.000-	73.770.600.000
19	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	28.840.000.000	0	28.570.000.000-	270.000.000
20	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	28.840.000.000	0	28.570.000.000-	270.000.000
21	E414010	PRELEVAMENTO DEPOSITO TESORERIA STATO	12.223.000.000	0	0	12.223.000.000
22	E414	CATEGORIA 14 RISCOSSIONE DI CREDITI	12.223.000.000	0	0	12.223.000.000
23	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	41.063.000.000	0	28.570.000.000-	12.493.000.000
24	E722010	RITENUTE ERARIALI	12.000.000.000	1.600.000.000	0	13.600.000.000
25	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	135.000.000	0	0	135.000.000
26	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	270.000.000	20.000.000	0	290.000.000
27	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	3.100.000.000	600.000.000	0	3.700.000.000
28	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	15.000.000	0	0	15.000.000
29	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	9.600.000.000	0	0	9.600.000.000
30	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	10.000.000	0	0	10.000.000
31	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	25.130.000.000	2.220.000.000	0	27.350.000.000
32	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	25.130.000.000	2.220.000.000	0	27.350.000.000
		RIASSUNTO ENTRATE	135.641.600.000	6.942.000.000	28.970.000.000-	113.613.600.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1994

E DI COMPETENZA							
SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	
RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALE ACCERTAMENTI	IN PIU'	IN MENO			
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
40.503.530.069	12.351.427.975	52.854.958.044	854.958.044	0	12.950.033.578	10.971.381.814	
40.503.530.069	12.351.427.975	52.854.958.044	854.958.044	0	12.950.033.578	10.971.381.814	
40.503.530.069	12.351.427.975	52.854.958.044	854.958.044	0	12.950.033.578	10.971.381.814	
113.554.130	35.531.807	149.085.937	0	914.063-	31.806.805	31.806.805	
10.598.604	3.495.642	14.094.246	494.246	0	3.057.643	3.057.643	
124.152.734	39.027.449	163.180.183	494.246	914.063-	34.264.448	34.264.448	
13.640.850.153	1.278.025.392	14.918.875.545	0	681.124.455-	2.852.543.839	589.633.178	
4.552.263.432	0	4.552.263.432	5.263.432	0	0	0	
270.539.555	1.344.299.089	1.614.838.644	214.838.644	0	749.433.232	749.433.232	
18.463.653.140	2.622.324.481	21.085.977.621	220.102.076	681.124.455-	3.611.977.071	1.339.066.410	
0	0	0	0	10.000.000-	0	0	
0	0	0	0	10.000.000-	0	0	
19.115.905	8.377.350	27.493.255	3.493.255	0	174.714.615	2.561.166	
3.928.550	89.250	4.016.800	0	983.200-	66.950	66.950	
6.517.648	431.052	6.948.700	948.700	0	2.040.323	2.040.323	
12.765.562	0	12.765.562	0	2.234.438-	25.436.707	0	
42.327.665	8.896.652	51.224.317	4.441.955	3.217.638-	202.258.595	4.668.439	
18.630.133.539	2.670.248.582	21.300.382.121	225.038.277	695.256.156-	3.849.100.114	1.378.599.297	
59.153.663.608	15.021.676.557	74.155.340.165	1.079.996.321	695.256.156-	16.799.133.692	12.349.981.111	
270.000.000	0	270.000.000	0	0	12.709.599.000	12.709.599.000	
270.000.000	0	270.000.000	0	0	12.709.599.000	12.709.599.000	
0	0	0	0	12.223.000.000-	0	0	
0	0	0	0	12.223.000.000-	0	0	
270.000.000	0	270.000.000	0	12.223.000.000-	12.709.599.000	12.709.599.000	
11.545.340.000	0	11.545.340.000	0	2.054.660.000-	0	0	
103.863.315	0	103.863.315	0	31.136.685-	0	0	
230.404.673	75.992.259	306.396.931	16.396.931	0	66.470.539	66.470.539	
2.818.672.944	880.730.104	3.699.403.048	0	596.952-	789.250.790	789.250.790	
15.230.000	665.000	15.895.000	895.000	0	1.780.833	1.780.833	
6.263.110.671	1.291.169.273	7.554.279.944	0	2.045.720.056-	3.636.281.702	1.059.428.449	
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0	
20.986.621.603	2.248.556.635	23.235.178.238	17.291.931	4.132.113.693-	4.493.783.864	1.916.990.611	
20.986.621.603	2.248.556.635	23.235.178.238	17.291.931	4.132.113.693-	4.493.783.864	1.916.990.611	
80.390.285.211	17.270.233.192	97.660.518.403	1.097.288.252	17.050.369.849-	34.002.516.556	26.976.570.722	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
A) ENTRATE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI			
C.O.D.	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
1 E101010		CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	1.867.534.638	12.838.916.452	0	111.117.126
2 E101		CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	1.867.534.638	12.838.916.452	0	111.117.126
3 E1		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.867.534.638	12.838.916.452	0	111.117.126
4 E307021		PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	31.206.205	0	0
5 E307022		PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	3.057.643	0	0
6 E307		CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	0	34.264.448	0	0
7 E308010		AFFITTI IMMOBILI	2.272.910.661	2.862.543.839	0	0
8 E308021		INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	0	0	0
9 E308040		INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	749.433.232	0	0
10 E308		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	2.272.910.661	3.611.977.071	0	0
11 E309010		RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0
12 E309		CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0	0	0
13 E310011		SANZIONI CIVILI I.M.	163.705.680	166.266.846	0	8.447.769
14 E310012		QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	66.950	0	0
15 E310013		PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBONN.VARIE)	0	2.040.323	0	0
16 E310014		RIMBORSI SPESE LEGALI	23.536.035	23.536.035	0	1.500.672
17 E310		CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	187.241.715	191.910.154	0	10.348.441
19 E3		TITOLO III ALTRE ENTRATE	2.460.152.376	3.838.751.673	0	10.348.441
		T O T A L E T I T O L I I - II - III	4.327.687.014	16.677.668.125	0	121.465.567
19 E413030		REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	0	12.709.599.000	0	0
20 E413		CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	12.709.599.000	0	0
21 E414010		PRELEVAMENTO DEPOSITO TESORERIA STATO	0	0	0	0
22 E414		CATEGORIA 14 RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0	0	0
23 E4		TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMON	0	12.709.599.000	0	0
24 E722010		RITENUTE ERARIALI	0	0	0	0
25 E722020		RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0	0	0
26 E722041		RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	0	66.470.539	0	0
27 E722042		RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	0	789.250.790	0	0
28 E722043		RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	1.780.833	0	0
29 E722050		RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	2.576.793.253	3.636.281.702	0	0
30 E722060		PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	0	0	0	0
31 E722		CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	2.576.793.253	4.493.783.864	0	0
32 E7		TITOLO VII PARTITE DI GIRO	2.576.793.253	4.493.783.864	0	0
		R I A S S U N T O E N T R A T E	6.904.420.267	33.881.050.989	0	121.465.567

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1994

GESTIONE DI CASSA					
PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO	
		IN PIU'	IN MENO		
19	20(19+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)	
53.850.000.000	51.474.911.883	0	2.375.088.117-	14.218.962.613	
53.850.000.000	51.474.911.883	0	2.375.088.117-	14.218.962.613	
53.850.000.000	51.474.911.883	0	2.375.088.117-	14.218.962.613	
149.000.000	145.360.935	0	3.639.065-	35.531.807	
13.000.000	13.656.247	656.247	0	3.495.642	
162.000.000	159.017.182	656.247	3.639.065-	39.027.449	
14.900.000.000	14.239.483.331	0	669.516.669-	3.550.936.053	
4.547.000.000	4.552.263.432	5.263.432	0	0	
1.020.000.000	1.019.972.787	0	27.213-	1.344.299.089	
20.467.000.000	19.802.719.550	5.263.432	661.543.882-	4.895.235.142	
10.000.000	0	0	10.000.000-	0	
10.000.000	0	0	10.000.000-	0	
22.000.000	21.677.071	0	322.929-	172.083.030	
4.900.000	3.995.500	0	904.500-	88.250	
5.500.000	8.557.971	3.057.971	0	431.052	
15.000.000	12.765.562	0	2.234.436-	23.536.035	
47.400.000	46.996.104	3.057.971	3.461.867-	196.138.367	
20.686.400.000	20.008.732.836	8.977.650	686.644.814-	5.130.400.958	
74.536.400.000	71.483.644.719	8.977.650	3.061.732.931-	19.349.363.571	
12.979.599.000	12.979.599.000	0	0	0	
12.979.599.000	12.979.599.000	0	0	0	
12.223.000.000	0	0	12.223.000.000-	0	
12.223.000.000	0	0	12.223.000.000-	0	
25.202.599.000	12.979.599.000	0	12.223.000.000-	0	
13.600.000.000	11.545.340.000	0	2.054.660.000-	0	
135.000.000	103.863.315	0	31.136.685-	0	
290.000.000	296.875.212	6.875.212	0	75.992.258	
3.700.000.000	3.607.923.734	0	92.076.266-	880.730.104	
15.000.000	17.010.833	2.010.833	0	665.000	
10.000.000.000	7.322.599.120	0	2.677.400.880-	3.867.962.526	
10.000.000	10.000.000	0	0	0	
27.750.000.000	22.903.612.214	8.886.045	4.855.273.831-	4.825.349.888	
27.750.000.000	22.903.612.214	8.886.045	4.855.273.831-	4.825.349.888	
127.488.999.000	107.366.855.933	17.863.695	20.140.006.762-	24.174.713.459	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
B) SPESE

C O D I C E		CAPITOLO	GESTIONE				
			PREVISIONI				
			VARIAZIONI				
E	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)	
33	S101010	ASSEGNI E INDEMNITA' DI PRESIDENZA	144.000.000	0	0	144.000.000	
34	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	60.000.000	20.000.000	0	60.000.000	
35	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	15.000.000	0	0	15.000.000	
36	S101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	219.000.000	20.000.000	0	239.000.000	
37	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	998.000.000	0	0	998.000.000	
38	S102011	RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	32.000.000	0	0	32.000.000	
39	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	20.000.000	10.000.000	0	30.000.000	
40	S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	3.000.000	0	0	3.000.000	
41	S102030	INDEMNITA' + RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	15.000.000	0	0	15.000.000	
42	S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZA A CARICO ENTE	330.000.000	0	0	330.000.000	
43	S102061	ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	11.000.000	0	0	11.000.000	
44	S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	1.409.000.000	10.000.000	0	1.419.000.000	
45	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	4.000.000	0	0	4.000.000	
46	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO - CANCELL. E STAMP.	80.000.000	0	0	80.000.000	
47	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	15.000.000	0	0	15.000.000	
48	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	235.000.000	150.000.000	0	385.000.000	
49	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	926.000.000	0	0	926.000.000	
50	S104080	FITTO LOCALI	900.000.000	262.000.000	0	1.162.000.000	
51	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	25.000.000	45.000.000	0	70.000.000	
52	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	80.000.000	0	0	80.000.000	
53	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVISIONI	44.000.000	253.000.000	0	297.000.000	
54	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC	10.000.000	0	0	10.000.000	
55	S104130	SPESE PER CONCORSI	30.000.000	0	30.000.000-	0	
56	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	10.000.000	0	0	10.000.000	
57	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	50.000.000	0	0	50.000.000	
58	S104170	CONB. ELET. GAS - RISC. ACQUA E MANUT. MACC.	100.000.000	0	0	100.000.000	
59	S104190	TRASPORTO E FACCHINAGGIO	0	0	0	0	
60	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	350.000.000	15.000.000	0	365.000.000	
61	S104210	SPESE TELEFONICHE	100.000.000	30.000.000	0	130.000.000	
62	S104220	SPESE VARIE	10.000.000	0	0	10.000.000	
63	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	120.000.000	30.000.000	0	150.000.000	
64	S104	CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	3.089.000.000	785.000.000	30.000.000-	3.844.000.000	
65	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	93.140.519.582	0	22.245.065.673-	70.895.453.909	
66	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	93.140.519.582	0	22.245.065.673-	70.895.453.909	
67	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	20.000.000	0	0	20.000.000	
68	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	20.000.000	0	0	20.000.000	
69	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	6.000.000.000	0	1.000.000.000-	5.000.000.000	
70	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	6.000.000.000	0	1.000.000.000-	5.000.000.000	
71	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0	10.000.000	
72	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	10.000.000	0	0	10.000.000	
73	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	200.000.000	420.000.000	0	620.000.000	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

BILANCIO - ESERCIZIO 1994

E DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO			
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
95.765.290	0	95.765.290	0	48.234.720-	0	0	
79.035.630	0	79.035.630	0	964.370-	5.071.380	5.071.380	
5.280.000	8.620.000	13.900.000	0	1.100.000-	5.280.000	5.280.000	
180.680.910	8.620.000	188.700.910	0	50.299.090-	10.351.380	10.351.380	
708.634.856	22.697.090	731.331.946	0	266.668.054-	39.473.200	39.473.200	
0	0	0	0	32.000.000-	92.000.000	0	
29.920.360	0	29.920.360	0	79.640-	1.197.638	1.197.638	
2.994.650	0	2.994.650	0	5.350-	0	0	
2.725.875	2.500.000	5.225.875	0	9.774.125-	0	0	
169.295.649	30.984.002	200.279.651	0	129.720.349-	36.895.893	36.895.893	
0	0	0	0	11.000.000-	32.000.000	0	
913.571.390	56.181.092	969.752.482	0	449.247.518-	201.566.731	77.566.731	
3.429.350	0	3.429.350	0	570.650-	0	0	
73.922.998	1.359.460	75.282.458	0	4.717.542-	31.474.140	30.698.855	
6.267.100	4.786.950	11.054.050	0	3.945.950-	0	0	
293.288.159	45.349.220	338.637.379	0	46.362.621-	66.754.180	66.754.180	
766.069.991	159.417.742	925.487.733	0	512.267-	116.615.807	116.615.807	
772.600.000	0	772.600.000	0	389.200.000-	0	0	
59.906.795	5.929.175	65.835.970	0	4.164.030-	7.140.000	7.140.000	
44.764.450	25.871.950	70.636.400	0	9.363.600-	25.624.050	25.624.050	
14.101.500	138.890.938	152.992.438	0	144.007.562-	127.050.000	127.050.000	
595.000	0	595.000	0	9.405.000-	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	
5.468.084	0	5.468.084	0	4.531.916-	0	0	
34.178.000	2.742.000	36.920.000	0	13.080.090-	0	0	
96.770.584	0	96.770.584	0	3.209.416-	6.976.970	6.976.970	
0	0	0	0	0	12.971.000	12.971.000	
364.153.600	0	364.153.600	0	846.400-	0	0	
42.052.000	0	42.052.000	0	87.948.000-	0	0	
1.350.342	5.255.260	6.605.602	0	3.394.398-	0	0	
119.335.818	9.306.990	128.642.808	0	21.357.192-	11.969.000	11.969.000	
2.698.473.771	398.909.685	3.097.383.456	0	746.616.544-	406.775.147	405.999.862	
51.049.798.359	19.010.319.604	70.060.117.963	0	835.335.946-	24.032.831.698	17.824.235.229	
51.049.798.359	19.010.319.604	70.060.117.963	0	835.335.946-	24.032.831.698	17.824.235.229	
14.588.970	2.321.958	16.910.928	0	3.089.072-	3.555.278	3.555.278	
14.588.970	2.321.958	16.910.928	0	3.089.072-	3.555.278	3.555.278	
4.276.312.996	460.300.447	4.736.613.443	0	263.386.557-	305.008.595	305.008.595	
4.276.312.996	460.300.447	4.736.613.443	0	263.386.557-	305.008.595	305.008.595	
3.327.197	0	3.327.197	0	6.672.803-	0	0	
3.327.197	0	3.327.197	0	6.672.803-	0	0	
594.593.593	0	594.593.593	0	25.406.407-	0	0	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO F

B) SPESE

C		CAPITOLO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						
D	I	C	E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARI AZIONI	
								IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)			
33	5101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	0	0	0			
34	5101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	0	5.071.380	0	0			
35	5101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	0	5.280.000	0	0			
36	5101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	10.351.380	0	0			
37	5102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	0	39.473.200	0	0			
38	5102011	RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	92.000.000	92.000.000	0	0			
39	5102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*RUOLO*	0	1.197.638	0	0			
40	5102025	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*PROVV.*	0	0	0	0			
41	5102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	0	0	0	0			
42	5102050	ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	0	36.695.893	0	0			
43	5102061	ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	32.000.000	32.000.000	0	0			
44	5102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	124.000.000	201.566.731	0	0			
45	5104010	ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	0	0	0	0			
46	5104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	775.285	31.474.140	0	0			
47	5104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	0	0	0	0			
48	5104040	SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	0	66.754.180	0	0			
49	5104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	0	116.615.807	0	0			
50	5104090	FITTO LOCALI	0	0	0	0			
51	5104099	MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	0	7.140.000	0	0			
52	5104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	0	25.624.050	0	0			
53	5104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI	0	127.050.000	0	0			
54	5104120	SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC	0	0	0	0			
55	5104130	SPESE PER CONCORSI	0	0	0	0			
56	5104140	MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	0	0	0	0			
57	5104160	SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	0	0	0	0			
58	5104170	CCMB.ELET.GAS +RISC.ACQUA E MANUT.MACC.	0	6.976.970	0	0			
59	5104190	TRASPORTO E FACCHINAGGIO	0	12.971.000	0	0			
60	5104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0	0	0			
61	5104210	SPESE TELEFONICHE	0	0	0	0			
62	5104220	SPESE VARIE	0	0	0	0			
63	5104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	0	11.969.000	0	0			
64	5104	CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	775.285	406.775.147	0	0			
65	5105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	5.943.476.259	23.767.711.488	0	265.120.210			
66	5105	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	5.943.476.259	23.767.711.488	0	265.120.210			
67	5107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	0	3.555.278	0	0			
68	5107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	0	3.555.278	0	0			
69	5109010	IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI	0	305.008.595	0	0			
70	5109	CAT.8 ONERI TRIBUTARI	0	305.008.595	0	0			
71	5109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0	0	0	0			
72	5109	CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	0	0	0	0			
73	5110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	0	0	0	0			

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1994

GESTIONE DI CASSA					TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		IN PIU'	IN MENO		
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)	
144.000.000	95.765.280	0	48.234.720-	0	
77.000.000	84.107.010	7.107.010	0	0	
13.000.000	10.560.000	0	2.440.000-	8.620.000	
234.000.000	190.432.290	7.107.010	50.674.720-	8.620.000	
990.000.000	748.108.056	0	241.891.944-	22.697.090	
124.000.000	0	0	124.000.000-	92.000.000	
30.000.000	31.117.998	1.117.998	0	0	
3.000.000	2.994.650	0	5.350-	0	
15.000.000	2.725.875	0	12.274.125-	2.500.000	
310.000.000	206.191.542	0	103.808.458-	30.984.002	
22.000.000	0	0	22.000.000-	32.000.000	
1.494.000.000	991.138.121	1.117.998	503.979.877-	180.181.092	
4.000.000	3.429.350	0	570.650-	0	
90.000.000	104.621.853	14.621.853	0	2.134.745	
15.000.000	6.267.100	0	8.732.900-	4.786.950	
500.000.000	360.042.339	0	139.957.661-	45.349.220	
1.000.000.000	882.685.798	0	117.314.202-	159.417.742	
1.162.000.000	772.800.000	0	389.200.000-	0	
70.000.000	67.046.795	0	2.953.205-	5.929.175	
90.000.000	70.528.500	0	19.411.500-	25.871.950	
297.000.000	141.151.500	0	155.848.500-	138.890.938	
10.000.000	595.000	0	9.405.000-	0	
0	0	0	0	0	
10.000.000	5.468.024	0	4.531.916-	0	
50.000.000	34.178.000	0	15.822.000-	2.742.000	
100.000.000	103.767.554	3.767.554	0	0	
0	12.971.000	12.971.000	0	0	
365.000.000	364.153.600	0	846.400-	0	
130.000.000	42.052.000	0	87.948.000-	0	
10.000.000	1.350.342	0	8.649.658-	5.255.260	
150.000.000	131.304.818	0	18.695.182-	9.306.990	
4.053.000.000	3.104.473.633	31.360.407	979.886.774-	399.684.970	
79.962.000.000	68.874.033.588	0	11.087.966.412-	24.953.795.863	
79.962.000.000	68.874.033.588	0	11.087.966.412-	24.953.795.863	
19.000.000	18.144.248	0	855.752-	2.321.958	
19.000.000	18.144.248	0	855.752-	2.321.958	
4.645.000.000	4.581.321.591	0	63.678.409-	460.300.447	
4.645.000.000	4.581.321.591	0	63.678.409-	460.300.447	
10.000.000	3.327.197	0	6.672.803-	0	
10.000.000	3.327.197	0	6.672.803-	0	
600.000.000	594.593.593	0	5.406.407-	0	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZ
B) SPESE

C O D I C E		CAPITOLO	GESTIONE				
			PREVISIONI				
			VARIAZIONI				
E	N.	DENOMINAZIONE	INITIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)	
74	5110030	ONERI VARI STRAORDINARI	4.700.000.000	0	2.000.000.000-	2.700.000.000	
75	5110050	SPESE FREPIETA' IMMOBILI	2.000.000.000	0	600.000.000-	1.400.000.000	
76	5110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	6.900.000.000	420.000.000	2.600.000.000-	4.720.000.000	
77	51	TITOLO I SPESE CORRENTI	110.787.519.522	1.235.000.000	25.875.065.675-	66.147.453.909	

BILANCIO - ESERCIZIO 1994

E DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO		
PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO		PAGATI	
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
285.549.422	2.409.882.318	2.696.431.740	0	3.568.260-	0	0	
1.396.660.660	831.600	1.397.492.260	0	2.507.740-	315.151.670	310.444.715	
2.277.893.675	2.410.713.918	4.688.517.593	0	31.482.407-	315.151.670	310.444.715	
61.413.957.263	22.347.366.704	83.761.323.972	0	2.386.129.637-	25.275.240.499	19.937.161.790	

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI			
C D I C E	N.	DENOMINAZIONE	RIMASTI DA PASARE	TOTALI	VARIAZIONI	
					IN PIU'	IN MENO
1	2	3	15	16(14+15)	17(16-13)	18(13-16)
74	5110030	ONERI VARI STRAORDINARI	0	0	0	0
75	5110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	0	310.444.715	0	4.706.955
76	5110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	310.444.715	0	4.706.955
77	51	TITOLO I SPESE CORRENTI	6.049.251.544	25.005.413.334	0	269.927.165

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1994

GESTIONE DI CASSA					
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL	
		IN PIU'	IN MENO	TERMINE DELL' ESERCIZIO	
19	20(18+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)	
2.700.000.000	286.549.422	0	2.413.450.578-	2.409.892.318	
1.400.000.000	1.707.105.375	307.105.375	0	831.600	
4.700.000.000	2.598.248.390	307.105.375	2.418.853.985-	2.410.713.918	
95.117.000.000	80.351.119.058	346.590.790	15.112.571.732-	28.415.618.248	

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO FINANZI
B) SPESE

CAPITOLO			GESTIONE				
			PREVISIONI				
			VARIAZIONI				
E	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	DEFINITIVE	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	7(4+5-6)	
78	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI	0	0	0	0	
79	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	0	0	0	0	
80	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498 23.12.92	0	0	0	0	
81	S211080	CONDONO EDILIZIO	0	1.800.000.000	0	1.800.000.000	
82	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	1.800.000.000	0	1.800.000.000	
83	S212030	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	20.000.000	10.000.000	0	30.000.000	
84	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	50.000.000	5.000.000	0	55.000.000	
85	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	70.000.000	15.000.000	0	85.000.000	
86	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	15.000.000	52.000.000	0	67.000.000	
87	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	15.000.000	52.000.000	0	67.000.000	
88	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	85.000.000	1.867.000.000	0	1.952.000.000	
89	S317013	RIMBORSI DAL FONDO MANUT. VARIE IMMOBILI	0	2.500.000.000	0	2.500.000.000	
90	S317	CAT. 17 RIMBORSI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	0	2.500.000.000	0	2.500.000.000	
91	S3	TITOLO III ESTINZIONI MUTUI E ANTICIPAZ.	0	2.500.000.000	0	2.500.000.000	
92	S421010	RITENUTE ERARIALI	12.000.000.000	1.600.000.000	0	13.600.000.000	
93	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	135.000.000	0	0	135.000.000	
94	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	270.000.000	20.000.000	0	290.000.000	
95	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	3.100.000.000	600.000.000	0	3.700.000.000	
96	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	15.000.000	0	0	15.000.000	
97	S421050	SCHE PAGATE PER C/TERZI	9.600.000.000	0	0	9.600.000.000	
98	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	10.000.000	0	0	10.000.000	
99	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	25.130.000.000	2.220.000.000	0	27.350.000.000	
100	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	25.130.000.000	2.220.000.000	0	27.350.000.000	
		RIASSUNTO SPESE	136.002.519.582	7.822.000.000	25.875.065.673-	117.949.453.909	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ANNO ESERCIZIO 1994

E DI COMPETENZA							
SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	PASATI	
PAGATE	RMASTE DA PASARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO			
8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	13	14	
0	0	0	0	0	2.039.836.301	1.451.621.910	
0	0	0	0	0	1.660.569.509	1.060.197.091	
0	0	0	0	0	1.489.898.000	0	
974.189.700	815.311.950	1.789.501.650	0	10.498.350-	0	0	
974.189.700	815.311.950	1.789.501.650	0	10.498.350-	5.190.235.810	2.511.819.001	
30.000.000	0	30.000.000	0	0	0	0	
54.979.348	0	54.979.348	0	20.652-	219.684.020	219.684.020	
84.979.348	0	84.979.348	0	20.652-	219.684.020	219.684.020	
16.814.223	50.185.667	66.999.910	0	90-	0	0	
16.814.223	50.185.667	66.999.910	0	90-	0	0	
1.075.933.271	865.497.637	1.941.430.908	0	10.519.092-	5.409.919.830	2.731.503.021	
367.471.941	2.132.292.671	2.499.764.612	0	235.368-	0	0	
367.471.941	2.132.292.671	2.499.764.612	0	235.368-	0	0	
367.471.941	2.132.292.671	2.499.764.612	0	235.368-	0	0	
11.432.947.000	112.393.000	11.545.340.000	0	2.054.660.000-	1.835.992.000	1.835.992.000	
90.259.076	13.604.239	103.863.315	0	31.136.685-	12.855.816	12.855.816	
230.404.673	75.992.258	306.396.931	16.396.931	0	66.470.539	66.470.539	
2.817.720.460	631.682.588	3.659.403.048	0	596.952-	789.250.790	789.250.790	
10.850.000	5.045.000	15.895.000	895.000	0	1.780.833	1.780.833	
6.226.030.183	666.249.761	7.554.279.944	0	2.045.720.056-	401.161.391	379.023.060	
10.000.000	0	10.000.000	0	0	0	0	
21.478.211.392	1.756.966.846	23.235.178.238	17.291.931	4.132.113.693-	3.107.511.369	3.085.373.038	
21.478.211.392	1.756.966.846	23.235.178.238	17.291.931	4.132.113.693-	3.107.511.369	3.085.373.038	
84.335.623.872	27.102.123.858	111.437.747.730	17.291.931	6.528.598.110-	33.792.671.698	24.754.037.849	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO 'F' - RENDICONTO
B) SPESE

C I		CAPITOLO	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					
D I								
I I								
C I			RIMASTI			VARIAZIONI		
E I		N.	DA PAGARE	TOTALI		IN PIU'	IN MENO	
1	2	3	15	16(14+15)		17(16-13)	18(13-16)	
78	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI	589.214.391	2.039.835.301		0	0	
79	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	600.312.418	1.660.509.509		0	0	
80	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498 23.12.92	1.489.890.000	1.489.890.000		0	0	
81	S211080	CENSO EDILIZIO	0	0		0	0	
82	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	2.678.416.809	5.190.235.810		0	0	
83	S212030	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	0	0		0	0	
84	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	0	219.694.020		0	0	
85	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	219.684.020		0	0	
86	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0		0	0	
87	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0		0	0	
88	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	2.678.416.809	5.409.919.830		0	0	
89	S317013	RIMBORSI DAL FONDO MANUT. VARIE IMMOBILI	0	0		0	0	
90	S317	CAT. 17 RIMBORSI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	0	0		0	0	
91	S3	TITOLO III ESTINZIONI MUTUI E ANTICIPAZ.	0	0		0	0	
92	S421010	RITENUTE ERARIALI	0	1.835.992.000		0	0	
93	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	12.855.816		0	0	
94	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	0	66.470.539		0	0	
95	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	0	769.250.790		0	0	
96	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	0	1.780.833		0	0	
97	S421050	SCHE PAGATE PER C/TERZI	22.138.331	401.161.391		0	0	
98	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	0	0		0	0	
99	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	22.138.331	3.107.511.369		0	0	
100	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	22.138.331	3.107.511.369		0	0	
		R I A S S U N T O S P E S E	8.768.806.684	33.522.844.533		0	269.827.165	

FINANZIARIO - ESERCIZIO 1994

GESTIONE DI CASSA					
PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO	
19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)	
2.040.000.000	1.451.621.910	0	588.378.090-	588.214.391	
1.661.000.000	1.060.197.091	0	600.802.909-	600.312.418	
0	0	0	0	1.489.890.000	
1.900.000.000	974.189.700	0	925.810.300-	815.311.950	
5.501.000.000	3.486.008.701	0	2.014.991.299-	3.493.728.759	
30.000.000	30.000.000	0	0	0	
275.000.000	274.663.368	0	336.632-	0	
305.000.000	304.663.368	0	336.632-	0	
67.000.000	16.814.223	0	50.185.777-	50.185.687	
67.000.000	16.814.223	0	50.185.777-	50.185.687	
5.873.000.000	3.807.486.292	0	2.065.513.708-	3.543.914.446	
2.500.000.000	367.471.941	0	2.132.528.059-	2.132.292.671	
2.500.000.000	367.471.941	0	2.132.528.059-	2.132.292.671	
2.500.000.000	367.471.941	0	2.132.528.059-	2.132.292.671	
14.300.000.000	13.268.939.000	0	1.031.061.000-	112.393.000	
130.000.000	103.114.892	0	26.885.108-	13.604.239	
290.000.000	296.875.212	6.875.212	0	75.992.258	
3.700.000.000	3.606.971.250	0	93.028.750-	881.682.588	
15.000.000	12.630.833	0	2.369.167-	5.045.000	
9.550.000.000	7.265.053.243	0	2.284.946.757-	690.388.092	
10.000.000	10.000.000	0	0	0	
27.995.000.000	24.563.584.430	6.875.212	3.438.290.782-	1.779.105.177	
27.995.000.000	24.563.584.430	6.875.212	3.438.290.782-	1.779.105.177	
131.485.000.000	109.089.661.721	353.555.002	22.748.904.281-	35.870.930.542	

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ALLEGATO '6' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1994

		CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.1994	AL 31.12.1994	IN PIU'	IN MENO
N101010	BANCA POPOLARE DI NOVARA	3.877.462.076			3.877.462.076
N101011	MONTI DEI PASCHI DI SIENA		2.276.203.263	2.276.203.263	
N101012	CASSA DI RISPARMIO DI JESI	121.546.975			121.546.975
N101013	OPERAZIONI A TERMINE				
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	3.999.009.051	2.276.203.263	2.276.203.263	3.999.009.051
N202010	CREDITI DIVERSI	34.002.516.556	24.174.713.459		9.827.803.097
N202	RESIDUI ATTIVI	34.002.516.556	24.174.713.459		9.827.803.097
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-REM-SIP	7.612.040	7.612.040		
N203011	TESORERIA CENTRALE DELLO STATO	12.223.377.385	12.223.377.385		
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	12.230.989.425	12.230.989.425		
N204010	TITOLI	28.840.000.000	28.570.000.000		270.000.000
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	28.840.000.000	28.570.000.000		270.000.000
N205010	EDIFICI	510.174.645.523	590.949.096.985	80.774.451.462	
N205011	COSTRUZIONI IN CORSO	54.845.595.335			54.845.595.335
N205012	IMMOBILI ART.3 L.490 DEL 23.12.92	1.489.990.000	1.489.990.000		
N205	IMMOBILI	566.510.130.858	592.439.086.985	80.774.451.462	54.845.595.335
N206010	MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	1.692.275.505	1.460.283.068		237.992.437
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.692.275.505	1.460.283.068		237.992.437
TOTALE ATTIVITA'		647.280.921.395	661.151.176.200	13.870.254.805	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

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

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1994

		C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
		AL 01.01.1994	AL 31.12.1994	I N P I U '	I N M E N O
N351010	DEBITI DIVERSI	33.792.671.698-	35.870.930.542-	2.078.258.844	
N351	RESIDUI PASSIVI	33.792.671.698-	35.870.930.542-	2.078.258.844	
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	2.012.882.310-	2.497.860.459-	484.978.149	
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	2.012.882.310-	2.497.860.459-	484.978.149	
N353010	CONTI DI PREVIDENZA	597.524.207.037-	595.839.287.180-	8.315.080.143	
N353	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	597.524.207.037-	595.839.287.180-	8.315.080.143	
N354010	FONDO LIQ.IND.ANZ.PERSONALE	279.851.265-	402.171.939-	122.320.670	
N354011	FONDO LIQ.IND.ANZ.FORTIERI	179.245.066-	207.023.819-	27.778.753	
N354012	FONDO MANUT.IMP.RISCALD.IMMOBILI	1.438.067-	2.570.226-	1.132.159	
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	2.513.629.468-	199.140.704-		2.314.488.764
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	1.574.175-	3.088.686-	1.514.511	
N354016	FONDO ACCANT.RIPART.STRAGR.C/PREV.ES.FUT	20.186.376.588-	1.145.163.867-		19.041.212.721
N354017	FONDO ACCANT.RIPART.RIVAL.IMMOB.C/PREV.				
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	23.162.114.633-	1.959.159.241-	152.746.993	21.355.701.485
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI				
N355011	FONDO AMMORT.,AUTOM.,MOBILI,MACCHINE UFF	789.045.717-	844.594.301-	55.538.594	
N355012	FONDO OSCILLAZIONE IMMOBILI		24.139.354.477-	24.139.354.477	
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	789.045.717-	24.983.938.778-	24.194.993.061	
TOTALE P A S S I V I T A'		647.280.921.395-	661.151.176.200-	13.870.254.605	

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

ALLEGATO '6' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1994

CONSISTENZE		DIFFERENZE	
AL 01.01.1994	AL 31.12.1994	IN PIU'	IN MENO

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

Deficit Patrimoniale :
DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI
DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

TOTALE A PARAGGIO	647.280.921.395	661.151.176.200

PASSIVITA'

Patrimonio netto :
AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI

TOTALE A PARAGGIO	647.280.921.395	661.151.176.200

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONO

PARTE
ENTRATE E SPESE F

T I T O L O : I		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	
C A T E G . : 01		CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI	
E101010	CONTR. DATORE LAVORO E ISCRITTI		52.854.958.044
E101	CAT. I CONTR. DATORI LAVORO E ISCRITTI		52.854.958.044
C A T E G . : 02		CAT 2 QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION	
E102010	QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION		
E102	CAT 2 QUOTE PARTEC. ISCRITTI SPEC. GESTION		
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		52.854.958.044
T I T O L O : II		TITOLO II ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI	
C A T E G . : 03		CATEGORIA 3 TRASF. DA PARTE DELLO STATO	
E203010	TRASF. DA PARTE DELLO STATO		
E203	CATEGORIA 3 TRASF. DA PARTE DELLO STATO		
C A T E G . : 04		CATEGORIA 4 TRASF. DA PARTE REGIONI	
E204010	TRASF. DA PARTE REGIONI		
E204	CATEGORIA 4 TRASF. DA PARTE REGIONI		
C A T E G . : 05		CATEGORIA 5 TRASF. DA PARTE COMUNI E PROV	
E205010	TRASF. DA PARTE COMUNI E PROVINCE		
E205	CATEGORIA 5 TRASF. DA PARTE COMUNI E PROV		
C A T E G . : 06		CATEGORIA 6 TRSF. DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E206010	TRASF. DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI		
E206	CATEGORIA 6 TRSF. DA PARTE ALTRI ENTI PUB		
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI		
T I T O L O : III		TITOLO III ALTRE ENTRATE	
C A T E G . : 07		CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV	
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI		
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		149.085.937
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI		14.094.246
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO		
E307	CATEGORIA 7 ENTR. VENDITA BENI PREST. SERV		163.180.183
C A T E G . : 08		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	
E308010	AFFITTI IMMOBILI		14.918.875.545
E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO		4.552.263.432
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE		
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI		
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		1.614.838.644
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON		21.085.977.621

NICO DELL'ESERCIZIO 1994

PAG. 1

PRIMA
INANZIARIE CORRENTI

TITOLO: I TITOLO I SPESE CORRENTI	
CATEG.: 01 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	
S101010 ASSEGGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	95.765.280
S101020 RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ.	79.035.630
S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	13.900.000
S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	188.700.910
CATEG.: 02 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	
S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGGNI FISSI AL PERS.	731.331.946
S102011 RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	
S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*RUOLO*	29.920.360
S102022	
S102023 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE*PROVV.*	2.994.650
S102024	
S102030 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	5.225.875
S102040 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO	
S102050 INDENNITA'+RIMBORSI SPESE TRASPOR.TRASFER	
S102060 ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	200.279.651
S102061 ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	
S102070 ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE	
S102080 CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI	
S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	969.752.482
CATEG.: 03 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	
S103010 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI	
S103 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	
CATEG.: 04 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	
S104010 ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	3.429.350
S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	75.282.458
S104030 SPESE DI RAPPRESENTANZA	11.054.050
S104040 SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO	338.637.379
S104050 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	925.487.733
S104060 SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI	
S104070 ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	
S104080 FITTO LOCALI	772.800.000
S104090 MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	65.835.970
S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	70.636.400
S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVISIONI	152.992.438
S104120 SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC	595.000
S104130 SPESE PER CONCORSI	
S104140 MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	5.468.084
S104150 CANONI D'ACQUA	
S104160 SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	36.920.000
S104170 COMB.ELET.GAS xRISC.ACQUA E MANUT.MACC.	96.790.584
S104180 ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI	

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONC

PARTE
ENTRATE E SPESE F

C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI
E309010 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI
E309 CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI

C A T E G . : 10 CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTE VOCI

E310011 SANZIONI CIVILI I.M.	27.493.255
E310012 QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	4.016.800
E310013 PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	6.948.700
E310014 RIMBORSI SPESE LEGALI	12.765.562
E310 CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTE VOCI	51.224.317
E3 TITOLO III ALTRE ENTRATE	21.300.382.121

PARTE E
COMPONENTI CHE NON DAN

TOTALE PARTE PRIMA (1)

74.155.340.165

BILANCIO DELL' ESERCIZIO 1994

PRIMA

FINANZIARIE CORRENTI

S104190	TRASPORTO E FACCHINAGGIO	
S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	364.153.600
S104210	SPESE TELEFONICHE	42.052.000
S104220	SPESE VARIE	6.605.602
S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	128.642.808
S104	CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	3.097.383.456

C A T E G . : 05 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

S105010	RENDITE	
S105020	PENSIONI	
S105030	ASSEGNI	
S105040	INDENNIZZI	
S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV.DI PREVIDENZA	70.060.117.963
S105	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	70.060.117.963

C A T E G . : 06 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI

S106010	ALLO STATO	
S106020	ALLE REGIONI	
S106030	AI COMUNI E PROVINCE	
S106040	AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	
S106050	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	
S106	CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI	

C A T E G . : 07 CAT.7 ONERI FINANZIARI

S107010	INTERESSI PASSIVI	
S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	16.910.928
S107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	16.910.928

C A T E G . : 08 CAT.8 ONERI TRIBUTARI

S108010	IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI	4.736.613.443
S108	CAT.8 ONERI TRIBUTARI	4.736.613.443

C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR

S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	3.327.197
S109	CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	3.327.197

C A T E G . : 10 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI

S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	594.593.593
S110020	FONDO DI RISERVA	
S110030	ONERI VARI STRAORDINARI	2.696.431.740
S110040	SPESE DI REALIZZO ENTRATE	
S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	1.397.492.260
S110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	4.688.517.593
S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	83.761.323.972

SECONDA

NO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TOTALE PARTE PRIMA (1)

83.761.323.972

ALLEGATO 'H' - CONTO ECON

PARTE
COMPONENTI CHE NON DA

T I T O L O : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI
 C A T E G . : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.
 E801010 CONTRIBUTI O PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI
 E801011 TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI, OBLAZIONI, ECC.)
 E801012 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI
 E801013 VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI
 E801014 VENDITE DI PUBBLICAZIONI
 E801015 PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI
 E801016 RICAVI PLURIENNALI
 E801 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.

C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI
 E802010 PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI MEZZI PROPRI
 E802 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI
 E803010 SPAREGGIO CONTRIBUTI ACCREDITATI 18.585.206.080
 E803 TRASFERIMENTI ATTIVI 18.585.206.080

C A T E G . : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE
 E804010 SOPPRAVENIENZE ATTIVE 269.827.165
 E804011 RIVALUTAZIONE IMMOBILI
 E804012 PREL. ACCANT. RIPART. STRAOR. C/ PREV. ES. FUT 19.041.212.721
 E804013 PRELEVAM. ECCESSO ACCANT. FONDO TITOLI
 E804014 PREL. ACCANT. FONDO OSCILL. IMMOBILI
 E804 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE 19.311.039.886

C A T E G . : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI
 E805010 SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI
 E805 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC. ESERCIZI

C A T E G . : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
 E806010 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
 E806 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO
 E8 COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI 37.896.245.966
 TOTALE PARTE SECONDA (2) 37.896.245.966

OMICO DELL' ESERCIZIO 1994

SECONDA

NNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

T I T O L O : V TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI

C A T E G . : 01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

S501010 RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI
S501011 MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI
S501012 RISCOONTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE
S501013 SPESE PER SERVIZI ESTERNI
S501014 SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE
S501015 SPESE PER TRASFERIMENTI
S501016 ONERI FINANZIARI
S501017 SPESE DIVERSE
S501018 COSTI PLURIENNALI
S501 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

S502010 ONERI IN NATURA
S502 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI PASSIVI

S503010 INTERESSI ACCREDIT. C/PREV. ATTIVI 26.900.286.223
S503011 CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA
S503012 RIV.IMMOBILI ACCREDITATA SUI C/PREVID.
S503 TRASFERIMENTI PASSIVI 26.900.286.223

C A T E G . : 04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI

S504010 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI
S504011 AMMORT.IMPIANTI,ATTREZZATURE,MACCHINARI
S504012 AMMORT.MOBILI E MACCHINE UFFICIO 371.010.369
S504013 ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI
S504014 DEPREZZAMENTO AUTOVEETURE 7.500.000
S504 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI 378.510.369

C A T E G . : 05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI

S505010 SVALUTAZIONE CREDITI
S505011 SVALUTAZIONE TITOLI
S505012 DEPREZZAMENTO MOBILI,IMPIANTI,MACCHINE
S505013 ELEMIM.IMPIANTI,IMM.TECNICHE NON AMMORT.

ALLEGATO 'H' - CONTO E

COMPONENTI CHE

TOTALE GENERALE (1+2)	112.051.586.131
DISAVANZO ECONOMICO	
TOTALE A PAREGGIO	112.051.586.131

CONOMICO DELL' ESERCIZIO 1994

PARTE SECONDA

NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

S505014	DEPREZZAMENTO AUTOVEETTURE	
S505	SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	
	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	700.000.000
S506013	ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI	
S506014	ACCANTONAMENTO RIPART.STRAORD.INT.C/PREV	
S506	ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA	700.000.000
	C A T E G . : 07 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	
S507010	QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	190.000.000
S507	QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE	190.000.000
	C A T E G . : 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	
S508010	SOPPRAVVENIENZE PASSIVE	121.465.567
S508011	INSUSSISTENZE ATTIVE	
S508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	121.465.567
	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	28.290.262.159
	TOTALE PARTE SECONDA (2)	28.290.262.159
	TOTALE GENERALE (1+2)	112.051.585.131
	AVANZO ECONOMICO	
	TOTALE A PAREGGIO	112.051.585.131

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ALLEGATO '1' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1994(06)

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.1994(00) 3.999.009.051

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	40.503.530.069	10.971.381.814	51.474.911.883	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	18.630.133.539	1.378.579.297	20.008.732.836	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	59.133.663.608	12.349.961.111	71.483.644.719	ENTRATE CORRENTI
IV	270.000.000	12.709.599.000	12.979.599.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	20.986.621.603	1.916.990.611	22.903.612.214	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	60.390.285.211	26.976.570.722	107.366.855.933	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	61.413.957.268	16.937.161.790	60.351.119.058	SPESE CORRENTI
II	1.075.983.271	2.731.503.031	3.807.486.292	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	367.471.941	0	367.471.941	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	21.478.211.392	3.085.373.038	24.563.584.430	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	84.335.623.872	24.754.037.849	109.089.661.721	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.1994(06) 2.276.203.263

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.1994(06) 2.276.203.263

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

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.867.534.638	12.351.427.975	14.218.962.613
II	0	0	0
III	2.460.152.376	2.670.248.582	5.130.400.958
IV	0	0	0
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	2.576.793.253	2.248.556.635	4.825.349.888

TOTALE RESIDUI ATTIVI:

6.904.490.267	17.270.233.192	24.174.713.459

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	6.068.251.544	22.347.366.704	28.415.618.248
II	2.678.416.809	865.497.637	3.543.914.446
III	0	2.132.292.671	2.132.292.671
IV	22.136.331	1.756.966.846	1.779.105.177

TOTALE RESIDUI PASSIVI:

8.768.605.634	27.102.123.858	35.870.930.542

DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

9.420.013.820-