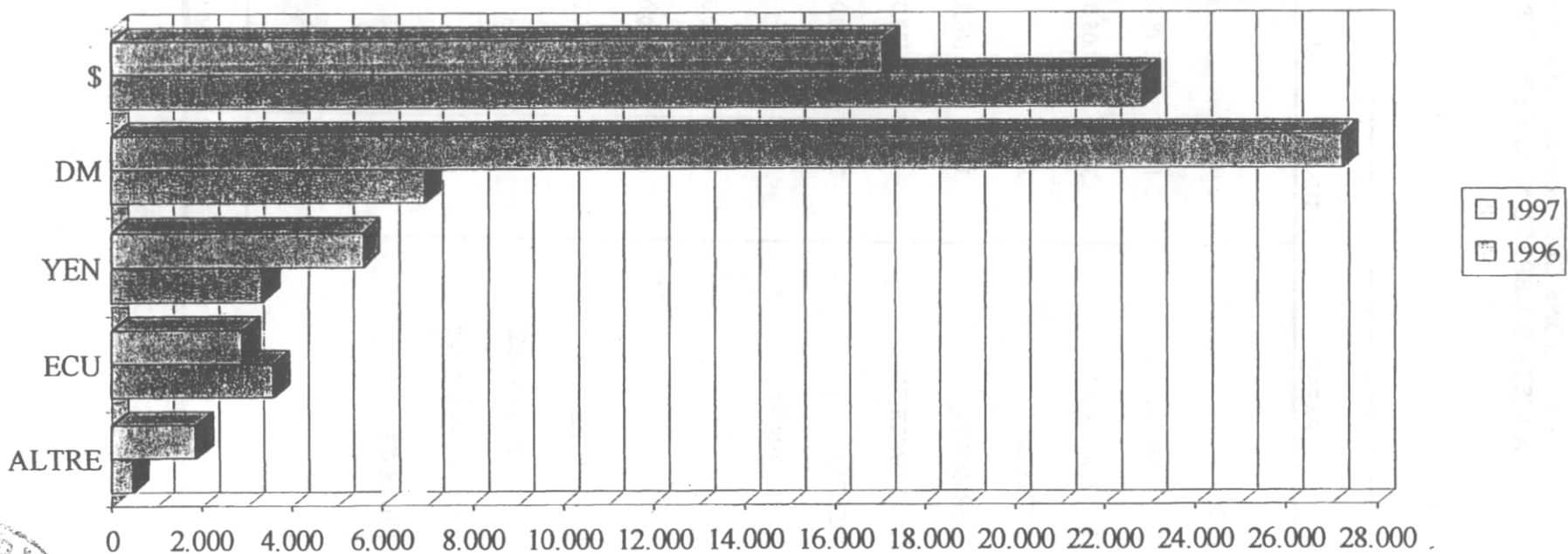


DISPONIBILITA' VALUTARIE A VISTA E A BREVE (importi in miliardi)



**DISTRIBUZIONE GEOGRAFICA DELLE DISPONIBILITA'
A VISTA E A BREVE NELLE PRINCIPALI VALUTE**

(importi in milioni)

PAESE	\$USA	DM	ECU	YEN
USA	5.031,8			
GRAN BRETAGNA	3.119,0	17.398,8	131,3	182.533,7
SVIZZERA B.R.I.	301,9	2.005,0	492,1	224.588,4
SVIZZERA	100,0			
GERMANIA	100,0	1.146,2		
LUSSEMBURGO	98,6	530,0		5,4
BELGIO	250,0	2.720,0	885,5	10,9
GIAPPONE				1.219,9
OLANDA		890,0		
FRANCIA	493,0	2.910,0		4.000,0
SINGAPORE		150,0		
ANTILLE OLANDESI	100,0			
USA - WORLD BANK	100,0			
GUERNSEY	36,0			
	9.730,3	27.750,0	1.508,9	412.358,3

FP





TITOLI ESTERI IN VALUTA

a) In libere disponibilità	L. n.	997.586.902.959
b) Immobilitazioni	L. n.	5.472.585
	L. n.	997.511.975.864

a) Costante e movimenti nel titolo Estero in valuta "In libere disponibilità"

TITOLI	CONSISTENZA AL 31.12.97	RETTIFICHE IN CONTROPARTE FAC	CUSCO AL 31.12.97	AL QUESITO	RIMBORSI E) VENITE	(P)POTI (P)POTI IN C'AMBI	RIPRESE IN VALUTE (+) SVANTAGGI/RIPI (+) AL 31.12.97	MINUSVALUTAZIONI PER VALUTAZIONE AL C'AMBI IN 31.12.97	RETTIFICHE IN CONTROPARTE FAC	CONSISTENZA AL 31.12.97
F.R. NOTES	3	179.671.700.00	179.671.700.00		29.671.700.00					110.000.000.00
	L. n.	275.000.113.069	10.445.302.519	204.554.611.350	51.216.810.167	13.933.190.897			36.667.500.000	263.070.500.000
BUNDES OBLIGATIONEN	DM			1.241.624.006.40	669.337.606.40		1.100.100.00			370.978.370.00
	L. n.			1.226.062.002.200	667.076.409.676	2.915.595.150	1.203.621.397.00		114.150.611	560.321.706.959
US NOTES	3	90.133.000.00	90.133.000.00				207.000.00			90.100.000.00
	L. n.	150.199.425.810		150.199.425.810			400.662.190		22.496.100.000	173.104.396.000
Totale	L. n.	425.199.539.679	10.445.302.519	414.784.037.160	1.225.852.092.269	710.291.299.921	16.060.794.047	074.959.207	59.163.700.000	997.506.502.959

b) Costante e movimenti nel titolo Estero in valuta "Immobilitazioni"

TITOLI	CONSISTENZA AL 31.12.97	RETTIFICHE IN CONTROPARTE FAC	CUSCO AL 31.12.97	AL QUESITO	RIMBORSI E) VENITE	(P)POTI (P)POTI IN C'AMBI	MINUSVALUTAZIONI PER VALUTAZIONE AL C'AMBI IN 31.12.97	RETTIFICHE IN CONTROPARTE FAC	CONSISTENZA AL 31.12.97
AZIONE S W I T	F B	65.000.00	65.000.00						65.000.00
	L. n.	3.100.500	859.063	2.241.437				051.710	1.091.233
AZIONE A N A	F B	50.000.00	50.000.00						50.000.00
	L. n.	2.305.000	549.250	1.035.750				543.600	2.379.150
Totale	L. n.	5.005.500	1.408.313	4.077.187				1.595.310	5.472.585

I titoli "Immobilitazioni" sono stati valutati al costo e, pertanto, non sono soggetti a rettifiche e riprese di valore

P

**TITOLI ESTERI IN LIRE
IMMOBILIZZATI**

TITOLI	CONSISTENZA AL 31.12.1996	RIMBORSI	CONSISTENZA AL 31.12.1997
Dichiarazione di debito Banca Indonesia	1.120.756.760	320.216.216	800.540.544

I Titoli sono stati valutati al costo e, pertanto, non sono soggetti a rettifiche e riprese di valore.

14



ATTIVITA' IN VALUTA VERSO L'INTERNO

-a)	Istituzioni creditizie conti a vista		1.412.963.192
-b)	Titoli italiani in valuta:		
	- in libera disponibilità	1.585.386.984	
	- immobilizzati	<u>6.898.872.576</u>	8.484.259.560
-c)	Altre		<u>197.081.668</u>
	Totale		<u>10.094.304.420</u>

P



TITOLI ITALIANI IN VALUTA

a) in libera disponibilità	L. it.	1 585 386 984
b) immobilizzati	L. it.	6 898 872 576
	L. it.	8.484.259.560

a) consistenza e movimenti nei titoli italiani in valuta "in libera disponibilità"

TITOLI		CONSISTENZA AL 31.12.96	RETTEGHE IN CONTROPARTITA FAC	COSTO AL 31.12.96	ACQUISTI	VENUTE ED RIMBORSI	() PERITE () PERITA IN CAMBIO	RIPRESE IN VALORE () SVALUTAZIONE () AL 31.12.1997	CAPITALIZZAZIONE SCARICHE EMISSIONE	RETTEGHE IN CONTROPARTITA FAC	CONSISTENZA AL 31.12.1997
Obbligazioni Repubblica Italiana	F.S.	1 242 202,79		1 242 202,79					68 136,60		1 310 339,47
	L.N.	1 495 650 622	83 500 700	1 312 117 914					81 618 545	100 810 501	1 585 386 984

b) consistenza e movimenti nei titoli italiani in valuta "immobilizzati"

TITOLI		CONSISTENZA AL 31.12.1996	RETTEGHE IN CONTROPARTITA FAC	COSTO AL 31.12.1996	ACQUISTI	VENUTE ED RIMBORSI	() PERITE () PERITA IN CAMBIO	RETTEGHE IN CONTROPARTITA FAC	CONSISTENZA AL 31.12.1997
P.N. Tesoro	S	8 717 202,50		8 717 202,50		4 795 581,70			3 921 618,80
	L.N.	13 342 300 629	3 300 309 105	10 041 979 524		8 202 976 425	2 682 995 829	2 384 073 640	6 898 872 576

I titoli "immobilizzati" sono stati valutati al costo e, pertanto, non sono soggetti a rettifiche e riprese di valore

14

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TESORO - FONDO MONETARIO INTERNAZIONALE

a) TESORO QUOTA DI PARTECIPAZIONE
b) TESORO C/ DIRITTI SPECIALI DI PRELIEVO

Lit. 10.618.781.018.848
Lit. 117.660.821.309
Lit. 10.736.441.840.157

a) Quota di Partecipazione in D.S.P.

A N N O	QUOTA VERSATA				QUOTA ACCR. IN LIRE C.TESORO C/O B.I (1) IN DSP	TOTALE QUOTA (1) IN DSP	
	IN SUSA	IN ORO		IN D.S.P			TOTALE (1) IN DSP
		ONCE	CHIOLOGRAMMI				
1947	(2) 18.000				18.000		
1958		1.285.200,004	39.974,199		44.982.000	180.000.000	
1959						135.000.000	
1959		642.857,143	19.995,097		22.500.000	67.500.000	
1964		1.642.857,143	51.098,582		57.500.000	172.500.000	
1966		892.857,143	27.770,970		31.250.000	93.750.000	
1970		2.678.571,429	83.312,906		93.750.000	281.250.000	
(3) 1977		-427.918,988	-13.309,770	14.977,165			
(3) 1978		-213.958,514	-6.654,855	7.488,548			
(3) 1979		-213.952,049	-6.654,653	7.488,322			
1978					240.000.000	240.000.000	
1980				155.000.000	155.000.000	465.000.000	
1983				262.275.000	262.275.000	786.825.000	
1992				420.400.000	420.400.000	1.261.200.000	
	18.000	6.286.513,311	195.532,476	867.629,035	1.087.675.000	3.503.025.000	
						4.590.700.000	

La quota di partecipazione è rimasta invariata. La differenza, rispetto all'anno precedente, è da attribuire unicamente a differenze di cambio

b) Conto Diritti speciali di prelievo

Diritti Speciali di Prelievo	D.S.P.	49.570.857
------------------------------	--------	------------

(1) Le quote sono espresse dal F.M.I. in SUSA fino al 1971 e successivamente in D.S.P.

(2) Versamento effettuato dal Ministero, pari a cc. 514,286 (Kg. 15,996)

(3) Restituzione di oro ai paesi membri effettuata dal Fondo ai sensi dell'annesso B per: 7 (a) al secondo emendamento all'accordo del Fondo
I quantitativi di metallo furono integrati con un corrispondente ammontare di D.S.P. a fronte di un equivalente versamento in lire da parte dell'Italia.



**TITOLI ITALIANI IN LIRE
IMMOBILIZZATI**

TITOLI	CONSISTENZA AL 31.12.96	ACQUISTI O TRASFERIMENTI	VENDETE, RIMBORSI O TRASFERIMENTI	CAPITALIZZAZIONE SCARTI DI NEGOZIAZIONE	CONSISTENZA AL 31.12.97
A) ACQUISTATI PER IMPIEGO FONDI PATRIMONIALI					
- C.C.T.	331.873.609.392			1.366.300.815	333.239.910.207
- B.T.P.	172.862.594.455		2.395.091.392	473.357.618	170.940.860.681
	504.736.203.847		2.395.091.392	1.839.658.433	504.180.770.888
B) ACQUISTATI PER INVESTIMENTO T.F.R.					
- B.T.P.	9.467.711.341			25.140.104	9.492.851.445
- C.C.T.	54.798.142.629	14.900.000.000		247.255.741	69.945.198.172
- OBBL. Italfondario	31.453.534.000	2.000.000.000	1.330.141.000		32.123.393.000
	95.719.387.970	16.900.000.000	1.330.141.000	272.395.847	111.561.642.617
C) ACQUISTATI PER INVESTIMENTO T.I.P.					
- C.C.T.	232.217.499.456	27.898.720.000	25.467.601.630	451.668.642	235.102.286.468
- B.T.P.	124.099.880.359	10.367.500.000	12.774.968.802	431.234.733	122.123.646.290
	356.317.379.815	38.266.220.000	38.242.570.432	884.903.375	357.225.932.758
D) ACQUISTATI PER RIMBORSO CREDITI DI IMPOSTA					
C.C.T.	83.495.000.000	24.000.000	36.150.000.000		47.369.000.000
Totale (A+B+C+D)	1.040.267.971.632	55.190.220.000	78.117.802.824	2.996.957.655	1.020.337.346.463

I titoli sono stati valutati al costo e, pertanto, non sono soggetti a rettifiche e riprese di valore

14

PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI

a) TESORO		
- residuo debito Tesoro relativo prestito Argentina	10.806.706.368	
- differenze di cambio su prestiti assistiti da garanzia statale ex legge n. 67 dell' 11.3.88 (1)	<u>7.055.827.702</u>	17.862.534.070
a) MINISTERO DELLE FINANZE		
- acconti d'imposta	3.634.241.281.346	
- crediti d'imposta	37.476.743.445	
- altre	<u>135.550.096</u>	3.671.853.574.887
Totale		<u>3.689.716.108.957</u>

(1) L'importo, comprensivo di interessi maturati al 31.12.1997, rappresenta il rimborso chiesto al Ministero del Tesoro del credito sorto a seguito degli interventi dell'Ufficio - in qualità di mero intermediario - per l'applicazione delle disposizioni di cui all'art. 15, comma 17, della Legge 11.3.1988, n. 67, che avevano accordato alla Sezione Speciale per il Credito alla Cooperazione della Banca Nazionale del Lavoro la garanzia dello Stato per il rischio di cambio sui prestiti aventi durata non superiore a un anno contratti per l'esercizio delle proprie attività.

La garanzia era prevista per le variazioni eccedenti il 2 per cento intervenute sul tasso di cambio tra la data della conversione in lire delle valute mutate e quelle del rimborso del capitale e del pagamento degli interessi.

La stessa disposizione stabiliva che l'eventuale onere derivante dalla operatività di siffatta garanzia sarebbe stato a carico del Ministero del Tesoro e che esso non avrebbe dovuto superare Lit. 20 miliardi.

L'intervento dell'Ufficio, disciplinato dal D.M. 15.6.1988 di attuazione della legge e dalla Convenzione stipulata in data 7.6.79 con il Ministero del Tesoro, comportava essenzialmente la negoziazione contro lire della valuta, provento dei prestiti, ceduta all'Ufficio stesso dall'Istituto mutuatario e, in occasione del rimborso dei prestiti e del pagamento degli interessi, la cessione al predetto Istituto delle valute occorrenti.

Ai sensi del citato D.M. le differenze in lire, derivanti da variazioni di cambio eccedenti la misura del 2 per cento, dovevano essere accreditate o addebitate in apposito conto corrente a nome del Tesoro presso l'U.I.C.

Il suddetto credito dell'Ufficio è appunto derivato dalle variazioni dei cambi concretamente verificatesi e, ad avviso dell'Ufficio stesso, esso non ha comportato il superamento del cennato plafond di Lit. 20 miliardi entro cui, ai sensi della Legge n. 67/1988, doveva essere contenuto l'onere massimo a carico del Tesoro. Infatti, anche se nel periodo di operatività della garanzia si sono verificate differenze di cambio negative a carico del Tesoro per complessivi Lit. 25.823 milioni, nel primo anno di tale periodo si sono determinate differenze positive per il Tesoro per Lit. 6.028 milioni, che sono state considerate a parziale compensazione del menzionato importo di Lit. 25.823 milioni; l'impegno complessivo del plafond è risultato pertanto limitato a Lit. 19.795 milioni ca.

Dal canto suo il Ministero, su conforme parere dell'Avvocatura dello Stato, ha sostenuto che tra differenze positive e negative di cambio non può operarsi compensazione e ha, pertanto, resistito al regolamento della partita.

L'Ufficio ha ritenuto invece, sentita anche la Consulenza Legale, che il criterio della compensazione fosse applicabile, non solo per esigenze di coerenza del sistema, ma anche e soprattutto perché ciò sembra essere avvalorato dall'esame del D.M. del 15.6.1988 e della Convenzione già citati; in considerazione di ciò, pure in presenza delle eccezioni sollevate dal Ministero del Tesoro, non si è ritenuto di effettuare, nei precedenti esercizi, un apposito accantonamento, tenuto anche conto che, nella denegata ipotesi della impossibilità di ottenere il recupero del credito dal Ministero, sarebbe comunque rimasta la possibilità di esperire la ripetizione della somma nei confronti dell'Istituto mutuatario e che in ogni caso il profilo prudenziale della gestione amministrativa sarebbe stato salvaguardato dal Fondo copertura perdite eventuali.

Il Ministero del Tesoro, al fine di sbloccare definitivamente la pendenza, ha chiesto sulla questione il parere del Consiglio di Stato, in linea con quanto fatto presente dal Presidente del Consiglio di Amministrazione nella seduta del 5.6.1996.

In data 23.4.1998 il Ministero del Tesoro, sulla base del parere del Consiglio di Stato, ha provveduto a regolare il credito per l'intero importo.

FP



ISTITUZIONI CREDITIZIE

a) Banca d'Italia - Milano c/c		17.933.021
b) Altre		
Credito Italiano - Roma c/c	2.229.437.637	
Cassa di Sovvenzione e Risparmio - Roma c/c	1.911.754.783	4.141.192.420
Totale		4.159.125.441



CASSA

Cassa contanti	<u>610.886.183</u>
----------------	--------------------

17





IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

A) IMMOBILI PER USO UFFICIO

IMMOBILI	COSTO STORICO	RIVALUTAZIONE			VALORE AL FORTO DELL'AMMORTAMENTO	AMMORTAMENTO PRECEDENTI	AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO	ALiquota %	CONSISTENZA AL 31/12/97
		LEGGE 72/1983 (1)	LEGGE 408/1990 (2)	LEGGE 413/1991 (3)					
ROMA									
Scal. I/TIC					1 030 793 853	1 030 793 853			0
- Via IV Fontane	1 030 793 853				67 499 706 147	22 358 428 288	2 024 991 184	3	43 116 286 675
- Via IV Fontane		38 968 000 000	28 530 706 147		58 099 500 000	18 603 309 090	1 742 985 000	3	37 753 203 910
- Idem c.a. ca. I MI	35 568 967 164	-----	22 530 532 830		1 200 000 000	408 370 086	36 327 718	3	815 302 196
- Via L. Zucconi (archivio)	49 076 000	500 000 000	710 923 940						
					127 890 000 000	42 408 901 317	3 804 303 902		81 684 794 781

B) IMMOBILI PER IMPIEGO FONDO TRATTAMENTO DI QUIESCENZA

IMMOBILI	COSTO STORICO	RIVALUTAZIONE			VENDITE NELL'ESERCIZIO	CONSISTENZA AL 31/12/97
		LEGGE 72/1983 (1)	LEGGE 408/1990 (2)	LEGGE 413/1991 (3)		
NAPOLI						
- Via C. Console, 3/120	3 315 000	292 307 000	168 758 000			464 400 000
- Via C. Console, 3/121	1 665 000	116 013 000	69 522 000			187 200 000
MILANO						
- Via Domodossola 14 int 18	3 871 424	111 000 000	162 081 076		-276 952 500	0
- Via Domodossola 14 int 19	4 846 122	139 000 000	201 861 876			345 708 000
TRIESTE						
- Via Tiziana, 3 2° piano	5 370 009	66 000 000	20 429 991	13 200 000		105 000 000
- Via Tiziana, 3 4° piano	5 712 763	68 000 000	25 267 237	34 666 000		133 666 000
					-276 952 500	1 235 974 000

I Fondi scaturiti dalla rivalutazione di cui sopra costituiscono riserve di cui al punto d) del comma 7° dell'art. 105 del T.U.I.R. e cioè riserve che in caso di distribuzione concorrono alla formazione del reddito imponibile.

(1) La rivalutazione è stata effettuata ai sensi dell'art. 3 della legge 72/83, tenendo altresì conto delle disposizioni di cui agli art. 8 e 9 del D.M. 1904/1983 nonché dei chiarimenti contenuti nella circolare n. 23 del 18/5/1983 del Ministero delle Finanze.

(2) La rivalutazione è stata effettuata in base alle prescrizioni degli articoli 2/3/4 della legge 408/90, tenendo conto anche delle precisazioni contenute nel D.M. del 14/2/1991 di attuazione della legge stessa.

(3) La rivalutazione è stata effettuata ai sensi dell'art. 25, commi 1/2/3 della legge 4/3/91, con riferimento anche alle precisazioni fornite dal decreto di attuazione del 13/2/1992 della legge in argomento.

14

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

B) MOBILIO E MACCHINE

categoria omogenea di beni	VALORI DI COSTO DI ACQUISIZIONE	AMM TO ESERCIZI PRECEDENTI	VALORI DI BILANCIO AL 31 12 1996	ACQUISTI 1997	VARIAZIONI IN IMMINIZIONE	VARIAZIONI COME FONDO AMM	ALiquota AMM TUX(1)	AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO(2)	VALORI DI BILANCIO AL 31 12 1997
MOBILI E MACCHINE ORDINARIE D'UFFICIO	4 895 982 634	4 551 173 306	344 809 328	12 663 210			12	62 181 166	295 291 312
MACCHINE ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE	16 071 588 646	9 855 888 208	6 215 700 438	3 629 403 116			40(3)	5 204 892 882	4 640 210 672
AUTOMEZZI E MEZZI DI TRASPORTO	217 261 240	136 064 990	81 196 250	0			25	35 747 500	45 448 750
MACCHINARI APPARECCHI ATTREZZATURE CELLULARI	731 754 845 22 053 595	640 146 713 13 054 463	91 608 132 8 999 132	71 740 460 0	2 558 500	1 918 875	15 15	35 085 565 1 869 464	128 263 027 6 490 043
ARREDAMENTO	1 963 624 114	1 056 578 429	907 045 685	241 193 057			15	265 640 413	882 598 329
COSTRUZIONI LEGGERE	1 250 800	1 250 800	0	0			10	0	0
IMPIANTI E MEZZI DI SOLLEVAMENTO	14 800 721	14 800 721	0	0			7,5	0	0
STOLLATURA	5 292 735	5 292 735	0	0			10	0	0
IMPIANTI INTERNI SPECIALI DI COMUNICAZIONE E TELESEGNALAZIONE	627 769 156	621 241 934	6 527 222	8 532 000			25	4 897 480	10 161 742
IMPIANTI DI ALLARME DI RIPRESA FOTO- GRAFICA CINEMATOGRAFICA TELEVISIVA	173 122 770	165 052 762	8 070 000	0			30	4 440 294	3 629 714
MOBILIO E MACCHINE DI VALORE UNITARIO FINO A LIT. 1 000 000	778 211 139	778 211 139	0	170 520 337			100	170 520 337	0
TOTALI	25 502 712 395	17 838 756 200	7 663 956 195	4 134 052 180	2 558 500	1 918 875		5 785 275 101	6 012 093 649

(1) Le aliquote di ammortamento vengono ridotte al 50% nel 1° esercizio di entrata in vigore del bene (art. 61 T.U.I.R.)

(2) Il calcolo viene effettuato sui valori di costo di acquisizione

(3) Aliquota dell'anno in anticipato adottata dall'esercizio 1994

(4) I beni di valore unitario fino a Lit. 1 000 000 sono stati interamente sposti al C/E consumo

14

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	VALORI DI COSTO DI ACQUISIZIONE	AMMORTAMENTO PRECEDENTI	VALORI DI BILANCIO AL 31 12 1996	ACQUISTI ESERCIZIO IN CORSO	ALiquota AMMORT(1)	AMMORTAMENTO DELL'ESERCIZIO	VALORI DI BILANCIO AL 31 12 1997
COSTI RELATIVI A BENI IMMATERIALI DI PROPRIETA'							
- ACQUISTI 1995	165 950 260	110 613 507	55 316 753		1/3	55 316 753	0
- ACQUISTI 1996	288 133 806	96 044 602	192 089 204		1/3	96 044 602	96 044 602
- ACQUISTI 1997				46 027 975	1/3	15 342 658	30 685 317
ONERI PLURIENNALI PER SOFTWARE IN USO A TEMPO INDETERMINATO							
- ACQUISTI 1995	1 222 433 609	814 955 740	407 477 869		1/3	407 477 869	0
- ACQUISTI 1996	1 048 331 619	149 441 871	698 887 746	-51 128 667	1/3	323 779 519	323 779 540
- ACQUISTI 1997				551 546 416	1/3	183 848 805	167 697 611
ONERI PLURIENNALI PER SOFTWARE IN USO A TEMPO DETERMINATO							
- ACQUISTI 1997				974 400	1	974 400	0
TOTALI	2 724 849.294	1 371 077.722	1.353.771.572	547.220.124		1 002 784 626	818 207 070

(1) L'aliquota dell'ammortamento dei beni di proprietà è pari a quella massima fiscalmente ammessa per i beni acquisiti in licenza di uso a tempo indeterminato è pari all'aliquota ritenuta congrua in relazione al residuo periodo di sfruttamento dei beni

(3 anni) e per quelli a tempo determinato in relazione alla durata del contratto

7



PARTITE VARIE

a) Incassi preavvisati				1.720.516.392
b) Debitori diversi:				
1) Crediti derivanti da rapporti con il personale:				
- anticipi a valere sull'indennità di fine rapporto	5.682.830.129			
- anticipi su missioni	881.575.107			
- altre	<u>72.961.644</u>	6.637.366.880		
2) FIAT per recupero IVA (capitale + interessi)		1.420.991.368		
3) Crediti derivanti dal Trattamento Integrativo Pensione		287.783.111		
4) Depositi cauzionali		161.367.810		
5) Conti vari:				
- interessi maturati al 31.12.97 e da incassare nell'esercizio successivo	121.016.353.708			
- altre	<u>300.048.772</u>	<u>121.316.402.480</u>	129.823.911.649	
c) Altre				634.480.278
Totale				<u>132.178.908.319</u>

