

ISTITUTO POSTELEGRAFONICI
(IPOST)

BILANCIO D'ESERCIZIO 1999

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI INDIRIZZO E VIGILANZA n. 2/00 del 24.5.2000

OGGETTO: Approvazione Bilancio Consuntivo 1999

Il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza sotto la Presidenza del Sig. **Pasquale RUZZA** e alla presenza dei Consiglieri:

AMAINI	Franco
CAVALLI	dr. Daniele
CIANCIO	Carlo
D'AMICO	Antonino
DOCCI	Carlo
IALONGO	Giovanni
MORETTI	dr.ssa Maria Cristina
NOBILE	dr. Agostino
POTI	dr. Ubaldo
TULLO	Paolo

- Visto il D.P.R. 4/4/1953 n. 542;
- Vista la legge 20/3/1975, n. 70
- Visto il D.P.R. 18/12/1979, N. 696;
- Visto il D.M. 12/6/1995, N. 329;
- Visto l'art. 3, punto 3, lettera f), del D.M. 18/12/1997, n. 523;
- Visti i DPCM del 16/10/1998 e del 19/2/1999, concernenti la costituzione del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Istituto Postelegrafonici;
- Visto che nella seduta del Consiglio di indirizzo e Vigilanza del 19 novembre 1998 è stato nominato il Presidente del predetto organo;
- Esaminato il Bilancio Consuntivo dell'IPOST dell'anno 1999 come predisposto dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 20 del 10 maggio 2000;
- Vista la relazione del Direttore Generale (allegato A)
- Vista la relazione di accompagnamento del Presidente del Consiglio di Amministrazione (allegato B);
- Vista la relazione del Collegio dei Revisori (allegato C);

- Sentita la relazione del Consigliere Antonino D'Amico, Coordinatore della Commissione permanente n. 2 del Consiglio di Indirizzo e Vigilanza dell'Ipost;

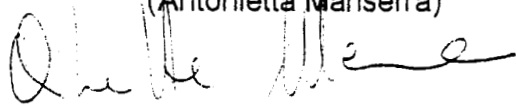
DELIBERA

di approvare in via definitiva , ai sensi del D.M. n. 523 del 18/12/1997 art. 3, punto 3, lettera f), il Bilancio Consuntivo dell'Istituto Postelegrafonici relativo all'esercizio finanziario dell'anno 1999

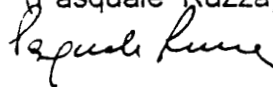
DISPONE

che la presente delibera e la documentazione trasmessa dal Consiglio di Amministrazione siano inviate al Ministero delle Comunicazioni.

IL SEGRETARIO
(Antonietta Manserra)



IL PRESIDENTE
(Pasquale Ruzza)



DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**N. 20 del 10 Maggio 2000****OGGETTO:** Predisposizione Bilancio Consuntivo 1999.

Il Consiglio di Amministrazione sotto la Presidenza del Sig. Giovanni IALONGO e alla presenza dei Consiglieri:

Dr. Giampaolo	BOLOGNA
Ing. Pasquale	MARCHESE
Dr. Francesco	RETTINI
Dr. Sergio	ROSATO
Dr. Giovanni	ROSSETTI
Dr. Vincenzo	VITI

- Visto il D.P.R. 8 aprile 1953, n. 542;
- Visto il D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696;
- Visto il Decreto Ministeriale 12 giugno 1995, n. 329;
- Visto il Decreto Ministeriale 18 dicembre 1997, n. 523;
- Visto il D.P.R. 27 giugno 1997 di nomina del Presidente dell'IPOST;
- Visto il D.P.C.M. 16 ottobre 1998 con il quale è stato costituito il Consiglio di Amministrazione;
- Visto il D.P.C.M. 16 ottobre 1998 con il quale è stato costituito il Consiglio di Indirizzo e Vigilanza;
- Vista la relazione del Direttore Generale (All. A);
- Vista la relazione del Collegio dei Revisori (All. B);

- Condivisa la relazione di accompagnamento del Presidente (All.C);

DELIBERA

di approvare la predisposizione del Bilancio Consuntivo Esercizio Finanziario 1999 nel suo complesso che, allegato alla presente deliberazione, ne costituisce parte integrante

DISPONE

di inviare la presente deliberazione al Consiglio di Indirizzo e Vigilanza, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 4 comma 4 lettera a) del D.M. n. 523 del 18 dicembre 1997.

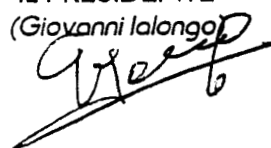
IL SEGRETARIO

(Gennaro Scala)



IL PRESIDENTE

(Giovanni Lalongo)



RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO 1999

Le risultanze contabili al termine dell'anno 1999 mettono in evidenza i flussi di entrata e d'uscita, e, consentono una valutazione dell'attività svolta in relazione agli obiettivi prefissati nel documento programmatico.

Nella relazione programmatica tecnico-amministrativa di accompagnamento al bilancio di previsione 1999, erano state individuate aree di intervento in cui si potevano ricomprendere le attività dell'Istituto ed i riflessi di queste sul bilancio dello stesso periodo.

Per l'area **Previdenza** è stata confermata la previsione di una normalizzazione delle liquidazioni sia delle pensioni che della indennità di buonuscita con il totale azzeramento delle posizioni arretrate.

Gli interventi per l'area **investimenti e risorse** sono stati limitati e molto al di sotto delle previsioni (minore spesa per la manutenzione straordinaria per circa 7 miliardi), in quanto le dismissioni in atto e le conseguenti raccomandazioni dell'Osservatorio hanno sconsigliato l'esecuzione di costosi lavori di manutenzione straordinaria.

Nel campo degli investimenti il piano, che si sta predisponendo permetterà, di indirizzare i fondi disponibili verso impieghi che consentano la massima redditività.

Le scritture patrimoniali del rendiconto 1999 sono state aggiornate nei valori in conseguenza di una puntuale ricognizione, specialmente dei beni mobili, che ha portato alla compilazione degli inventari così come richiesto dalla vigente normativa.

La predisposizione degli inventari, la cui assenza era stata oggetto di numerosi rilievi da parte degli organi vigilanti ed ispettivi, ha consentito di esporre in bilancio la effettiva consistenza patrimoniale dell'Istituto con l'indicazione dei valori iniziali e del calcolo delle quote di deperimento in relazione alle previste percentuali.

Si sono realizzate nell'area **assistenza** le attività previste quali i corsi di orientamento allo studio, le tradizionali colonie, l'assistenza agli anziani ed agli studenti universitari, i corsi di lingue straniere e di informatica ed è stato consegnato il tesserino magnetico al personale postale in pensione.

Da un recente rapporto si è registrato un notevole consenso per quest'ultima iniziativa specialmente per le facilitazioni su acquisti e prestazioni varie, mentre per ciò che concerne la possibilità di accesso alla banca-dati Ipost, è in corso la installazione di 10 chioschi informatici presso alcune filiali delle Poste S.p.a..

Nell'area **informatica**, premesso che sono state rispettate le previsioni di spesa autorizzate in sede di approvazione del bilancio, per ciò che concerne il contratto CNI, si è proceduto ad un

costante monitoraggio della spesa memorizzando analiticamente, per voce di riferimento contrattuale, tutte le fatture inviate dalla predetta società.

Dall'analisi delle risultanze del monitoraggio la spesa riferita alle attività meramente amministrative ha subito un notevole decremento proseguendo pertanto la serie decrescente dell'anno precedente (L.6.006.540.573 del 1997, L.5.060.056.149 del 1998 e L.2.705.012.399 del 1999).

RISULTANZE CONTABILI

In relazione ai risultati strettamente contabili, l'anno 1999 si è chiuso con **un avanzo di amministrazione** di L. 2.745.079.317.348 nettamente superiore a quello previsto di L. 1.325.213.515.913.

Anche l'**avanzo finanziario** ha lo stesso andamento con L. 539.371.607.903 nei confronti di un avanzo nelle previsioni assestate pari a L.197.621.813.989.

L'**avanzo di cassa**, di L. 1.279.351.968.885, non si discosta molto dalla previsione iniziale di L. 1.210.785.052.532.

I dati relativi alla gestione 1999 dimostrano un andamento complessivamente più favorevole nei confronti delle previsioni assestate per lo stesso anno.

Infatti la gestione di competenza si chiude con un accertamento di entrate correnti superiore alle previsioni di L. 130.311.609.377 ed impegni di spese, sempre correnti, inferiori di L. 207.272.520.841, per un totale di L. 337.584.130.218.

Per le entrate e le spese in conto capitale si registrano L. 37.864.718.338 di minori entrate e L. 42.030.382.034 di minori spese per un totale di L. 4.165.663.696.

La gestione dei residui ha subito complessivamente una contrazione: per la parte corrente i residui attivi sono aumentati di L. 10.806.863.557 mentre i residui passivi si riducono di L. 133.938.356.442. In conto capitale si ha un decremento dei residui passivi per L. 93.250.000.000.

La consistenza dei residui può essere così riassunta:

Residui attivi	al 1° - 1 - 1999	al 31 - 12 - 1999	differenze
Parte corrente	1.977.710.816.095	1.988.517.679.652	10.806.863.557
In conto capitale	132.858.365.161	132.858.365.161	-
Partite di giro	10.845.648.417	10.845.648.417	-
Totali	2.121.414.829.673	2.132.221.693.230	10.806.863.557

Residui passivi	al 1° - 1 - 1999	al 31 - 12 - 1999	differenze
Parte corrente	2.453.488.138.186	2.319.549.781.744	-133.938.356.442
In conto capitale	101.062.508.466	7.812.508.466	- 93.250.000.000
Partite di giro	156.125.374.871	156.125.374.871	-
Totali	2.710.676.021.523	2.483.487.665.081	-227.188.356.442

Di seguito sono esposti i prospetti che sviluppano i dati della gestione di competenza e dei residui distintamente per singola unità operativa.

GESTIONE DI COMPETENZA

Entrate e Spese correnti

Nei confronti del bilancio preventivo assestato si sono verificati i seguenti scostamenti:

Maggiori entrate accertate:	130.311.609.377
Minori spese impegnate:	207.272.520.841
	<u>337.584.130.218</u>

Per le singole gestioni:

gestione	Entrate	minori Spese	differenza
Quiescenza	109.875.743.601	112.208.836.067	222.084.579.668
Buonuscita	18.657.417.702	80.435.874.303	99.093.292.005
Assistenza	391.556.694	6.306.404.721	6.697.961.415
Fondo Credito	2.100.148.041	690.068.152	2.790.216.194
Mutualità	1.478.264.192	2.878.954.651	4.357.218.843
Attività soc. mense	-	-	-
Restanti att. soc.	-	-	-
Immobili	- 3.778.969.858	1.403.243.145	- 2.375.726.713
Cassa ex ASST	1.587.449.005	3.349.139.801	4.936.588.806
Totali	130.311.609.377	207.272.520.841	337.584.130.218

GESTIONE DI COMPETENZA**Entrate e Spese in conto capitale**

Nei confronti del bilancio preventivo assestato si sono verificati i seguenti scostamenti:

Minori entrate accertate:	- 37.864.718.338
Minori spese impegnate:	42.030.382.034
	<u>4.165.663.696</u>

Per le singole gestioni:

gestione	magg./min. entrate	magg./min. Spese	differenza
Quiescenza	5.000.000	1.268.842.806	1.273.842.806
Buonuscita	119.406.824	104.644.651	224.051.275
Assistenza	-	675.760.746	675.760.746
Fondo Credito	- 18.806.324.087	19.998.557.758	1.192.233.671
Mutualità	817.198.925	23.962.560	841.161.485
Attività soc. mense	-	-	-
Restanti att. soc.	-	-	-
Immobili	- 20.000.000.000	19.957.902.855	- 42.097.145
Cassa ex ASST	-	710.858	710.858
Totali	- 37.864.718.338	42.030.382.034	4.165.663.696

GESTIONE DEI RESIDUI**Entrate e Spese correnti**

Raffronto consistenza residui attivi e passivi 1° gennaio 1999 – 31 dicembre 1999:

Differenza residui attivi:	10.806.863.557
Differenza residui passivi:	- 133.938.356.442
	- 144.745.219.999

Per le singole gestioni:

gestione	diff. residui attivi	diff. residui passivi	differenze complessive
Quiescenza	1.858.156.662	-	1.858.156.662
Buonuscita	7.569.145.792	- 849.731.129	8.418.876.921
Assistenza	-	-	-
Fondo Credito	20.103.703	-	20.103.703
Mutualità	-	-	-
Attività soc. mense	-	-	-
Restanti att. soc.	-	- 133.088.625.313	133.088.625.313
Immobili	-	-	-
Cassa ex ASST	1.359.457.400	-	1.359.457.400
Totali	10.806.863.557	- 133.938.356.442	144.745.219.998

GESTIONE DEI RESIDUI**Entrate e Spese in conto capitale**

Raffronto consistenza residui attivi e passivi 1° gennaio 1999 – 31 dicembre 1999:

Differenza residui attivi:

-

Differenza residui passivi:

93.250.000.000

93.250.000.000

gestione	diff. residui attivi	diff. residui passivi	differenze complessive
Quiescenza	-	-	-
Buonuscita	-	-	-
Assistenza	-	-	-
Fondo Credito	-	-	-
Mutualità	-	-	-
Attività soc. mense	-	-	-
Restanti att. soc.	-	93.250.000.000	93.250.000.000
Immobili	-	-	-
Cassa ex ASST	-	-	-
Totali	-	93.250.000.000	93.250.000.000

GESTIONE DEI RESIDUI**Entrate e Spese correnti**

Totali per singole gestioni al 31/12/1999:

gestione	residui attivi	residui passivi
Quiescenza	1.646.025.692.227	2.288.456.227.408
Buonuscita	256.974.451.903	6.343.905.793
Assistenza	427.926.761	3.517.314.960
Fondo Credito	5.459.064.443	1.027.058.733
Mutualità	3.248.045.834	1.769.234.511
Attività soc. mense	21.351.134.163	12.146.984.974
Restanti att. soc.	8.819.666.542	1.851.163.470
Immobili	3.063.621.328	3.591.253.798
Cassa ex ASST	43.148.076.451	846.638.097
Totali	1.988.517.679.652	2.319.549.781.744

Per ciò che concerne il bilancio di competenza si elencano gli scostamenti più significativi in riferimento a singoli capitoli di entrata:

<i>Capitolo</i>	<i>Previsione assestata</i>	<i>Accertamenti al 31-12-1998</i>	<i>Differenza</i>
1 - Contributi a carico pers.	602.855.450.000	621.532.016.065	18.676.566.065
2 - Contributi a carico Poste	1.677.509.600.000	1.720.313.323.620	42.803.723.620
3 - Contributi legge 29/79	12.000.000.000	32.260.421.797	20.260.421.697
130 - Riliquidazione I.B. art. 5 L. 87/94	50.150.000.000	108.666.728.896	58.516.728.896
132 - Quota pensioni ex U.P. Min. Tesoro	700.000.000.000	740.896.055.857	40.869.055.857
133 - Quota I.B. c/INPDAP	205.000.000.000	157.751.370.607	- 47.248.629.393

e gli scostamenti più significativi in riferimento a singoli capitoli di spesa:

<i>Capitolo</i>	<i>Previsione assestata</i>	<i>Accertamenti al 31-12-1998</i>	<i>Differenza</i>
366 – Spese per accertamenti sanitari	119.060.000	22.239.240	- 96.820.760
368 – Spese per il funzionamento degli uffici	810.500.000	670.997.438	- 139.502.562
376 – Onorari e compensi per speciali incarichi	1.134.000.000	619.339.828	- 514.660.172
377 - Trasporti e facchinaggi	319.400.000	20.623.500	- 298.776.500
397 - Spese condominiali a carico dell'Istituto	472.000.000	326.695.420	- 145.304.580
402 – Manutenzione straord. immobili	11.162.000.000	3.978.545.992	- 7.183.454.008
410 – Spese di pubblicità gare appalto	195.400.000	38.056.800	- 157.343.200
415 – Contabilità meccanizzata	23.060.700.000	22.239.946.530	- 820.753.470
417 – Stampati e cancelleria	514.000.000	313.461.248	- 200.538.752
418 – Postali, telegrafiche, telefoniche	1.784.300.000	1.502.545.106	- 281.754.894
422 – Spese postali pagamento pensioni	2.100.000.000	1.956.686.125	- 143.313.875
423 – Spese funzionamento macchine ufficio	192.700.000	110.531.957	- 82.168.043
432 – Trattamento quiescenza	2.502.000.000.000	2.470.829.625.023	- 31.170.374.977
433 – Ricostituz. Posiz. INPS	15.100.000.000	9.959.275.648	- 5.140.724.352
440 - Assegni integrativi	17.500.000.000	16.409.993.615	- 1.090.006.381
441 – Indenn. Buonuscita	500.150.000.000	433.168.297.077	- 66.981.702.923
470 – Spese centri vacanze	3.183.500.000	1.693.544.045	- 1.489.955.955
477 - Corsi orient. Profess.	3.589.400.000	2.132.489.575	- 1.376.910.425
561 – Acquisti impianti, attrezzature	170.000.000	69.271.200	- 100.728.800
564 – Acquisto mobili e macchine ufficio	1.030.000.000	100.439.200	- 929.560.800
565 – Acquisto beni di arredo	500.000.000	-	- 500.000.000

Per le spese le differenze in positivo rispetto alle previsioni sono determinati in via generale da economie realizzate nel corso del 1999 con una più oculata gestione dei fatti di ordinaria amministrazione (spese di funzionamento uffici, telefoniche, postali, gestione di centri