

RELAZIONE
DEL COLLEGIO SINDACALE

VERBALE N. 2**VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO SINDACALE**

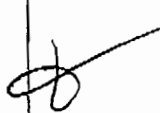
L'anno 2000, il giorno 10 del mese di febbraio, alle ore 09,15 presso gli uffici della funzione "Amministrazione, Finanza e Controllo" in Roma, Via G.B. Martini n. 3, su convocazione del Presidente del Collegio, si riunisce il Collegio Sindacale del "Gestore della Rete di Trasmissione Nazionale S.p.A.", per adempimenti di competenza.

Sono presenti tutti i sindaci; assiste alla riunione il Dott. Luigi De Francisci, responsabile della Segreteria societaria e legale del Gestore ed il Dott. Gianni Di Rito con funzione di segretario.

Il Collegio procede alla verifica degli adempimenti tributari e previdenziali della società, con particolare riferimento alla situazione al 31 dicembre 1999.

1. Liquidazione IVA al 31 dicembre 1999

La liquidazione del mese di dicembre dell'anno 1999 si chiude con un debito di lire 4.626.214.333, riportato a pag. 5 del libro riepilogativo ed è così composto:



IVA a debito	L. 8.681.550.092
IVA a credito	L. 3.488.067.931
IVA a credito periodo precedente	<u>L. 567.267.828</u>
IVA da versare	<u>L. 4.626.214.333</u>

Il versamento è stato così effettuato:

- con delega in favore dell'Ufficio IVA di Roma presso la Banca Commerciale Italiana il giorno 17 gennaio 2000 a mezzo Mod. F24 per L. 4.596.714.000;
- con delega in favore dell'Ufficio IVA di Roma presso la Banca Commerciale Italiana il giorno 17 gennaio 2000 a mezzo Mod. F24 per L. 29.500.000.

L'esposizione debitoria trova riscontro nelle evidenze contabili di cui al

c/PDO.52.72.000 -Erario per IVA a versare.

2. Versamenti ritenute fiscali

Relativamente al mese di dicembre 1999, sono stati effettuati i seguenti versamenti delle ritenute fiscali IRPEF operate nello stesso mese sui redditi di lavoro dipendente e autonomo:

Cod. 1001 (ritenute su retribuzioni, pensioni, trasferte, mensilità aggiuntive e relativo conguaglio)	L.	305.407.000
Cod. 1001 (ritenute su retribuzioni, pensioni, trasferte, mensilità aggiuntive e relativo conguaglio)	L.	1.546.739.000
Cod. 1601 (ritenute su retribuzioni, pensioni, trasferte, mensilità aggiuntive e relativo conguaglio Impianti in Sicilia)	L.	103.599.000
Cod. 1901 (ritenute su retribuzioni, pensioni, trasferte, mensilità aggiuntive e relativo conguaglio Impianti in Sardegna)	L.	4.204.000
Cod. 1901 (ritenute su retribuzioni, pensioni, trasferte, mensilità aggiuntive e relativo conguaglio Impianti in Sardegna)	L.	84.522.000
Totale versamento	L.	<u>2.044.471.000</u>

Tale versamento trova riscontro, al netto dell'arrotondamento di L. 1.067, con quanto rilevato sul c/PDO.58.41- Ritenute su redditi di lavoro dipendente di L. 2.044.469.933.

Cod. 1002 (ritenute su emolumenti arretrati)	L.	<u>194.000</u>
--	----	----------------

Tale versamento trova riscontro, al netto dell'arrotondamento di L. 12, con quanto rilevato sul c/PDO.58.42- Ritenute emolumenti arretrati di L. 194.012.

Cod. 1012 (ritenute su indennità per cessazione di rapporto di lavoro)	L.	99.812.000
--	----	------------

Cod. 1012 (ritenute su indennità per cessazione di rapporto di lavoro)	L.	<u>50.615.000</u>
--	----	-------------------

Totale versamento	L.	<u>150.427.000</u>
-------------------	----	--------------------

Tale versamento trova riscontro, al netto dell'arrotondamento di L. 723, con quanto

rilevato sul c/PDO.58.43. Ritenute su TFR di L. 150.427.723.

Cod. 3802 (Addizionale Regionale all'IRPEF - sostituto d'imposta -

(Codice Regione 08) L. 1.709.000

Cod. 3802 (Addizionale Regionale all'IRPEF - sostituto d'imposta -

(Codice Regione 10) L. 1.275.000

Cod. 3802 (Addizionale Regionale all'IRPEF - sostituto d'imposta -

(Codice Regione 08) L. 24.000

Totale versamento L. 3.008.000

Tale versamento trova riscontro, al netto dell'arrotondamento di L. 509, con quanto rilevato sul c/PDO.58.48- Ritenute Addizionale Regionale IRPEF di L. 3.008.509

Cod. 1040 (ritenute su redditi di lavoro autonomo) L. 690.000

La differenza tra il saldo di L. 709.000 al 31 dicembre 1999 del c/PDO.58.61 e l'importo versato (L. 690.000) relativo al mese di dicembre, è dovuto ad un omesso versamento della ritenuta di L. 19.000 sulla fattura n. 541 del Notaio Alberto Degli Esposti relativa al mese di settembre 1999, regolarizzato - senza corresponsione di interessi e sanzioni - con ravvedimento il 5 gennaio 2000 effettuando il versamento a mezzo Mod. F24 presentato alla Banca Commerciale Italiana.

Cod. 1041 (ritenute su collaborazioni coordinate e continuative) L. 6.920.000

Tale versamento trova riscontro, con quanto rilevato sul c/PDO.58.63- Ritenute IRPEF collaborazioni coordinate e continuative di L. 6.920.000.

I versamenti sono stati tutti effettuati (tranne il summenzionato ravvedimento effettuato in data 5 gennaio 2000) con n. 4 deleghe presso la Banca Commerciale Italiana il giorno 17 gennaio 2000 a mezzo Mod. F24.

3. Versamenti contributi previdenziali e assistenziali

Relativamente al mese di dicembre 1999, sono stati effettuati i seguenti

versamenti:

- 1) all'INPDAI, mediante delega alla Banca Commerciale Italiana Mod.F24 è stato versato l'importo complessivo di L. 279.056.000 di cui L. 275.726.000 per la contribuzione ordinaria gravante sulle retribuzioni del personale dirigente del mese di dicembre 1999 e L. 3.330.000 per contributo di solidarietà per il mese di novembre 1999.

I valori e i dati di riferimento sono stati riscontrati con il mod. GV93, presentato alla Banca di Roma il 14 gennaio 2000 e con le evidenze contabili di cui ai conti PDO.61.00.000 e PDO.61.00.001.

- 2) all'INPS, mediante deleghe alla Banca Commerciale Italiana, sono stati versati i seguenti importi:

- contributi previdenziali per Dirigenti	L.	38.831.000
- contributi previdenziali per quadri, impiegati ed operai	L.	2.326.818.000
- contributi previdenziali per prestatori di lavoro autonomo	L.	1.273.000
- Totale	L.	<u>2.366.922.000</u>

I valori e i dati di versamento sono stati così riscontrati:

- per i contributi ai dirigenti con il Mod. DM 10 regolarmente quietanzato dalla Banca Commerciale Italiana, per l'importo di L. 38.831.000;
- relativamente agli operai, impiegati e quadri, il Collegio prende atto che la società ha dato mandato alla Banca Commerciale Italiana di consegnare il Mod. DM 10 su supporto magnetico alla sede INPS competente e ha provveduto alla presentazione del Mod. F24 per L. 2.326.818.000 il 17 gennaio 2000;
- relativamente ai collaboratori coordinati e continuativi, con il Mod. GLAD/D relativo al IV° trimestre 1999, spedito a mezzo raccomandata il 31 gennaio

2000, per l'importo complessivo di L. 3.243.000, di cui L. 1.273.000 per mese di dicembre 1999.

I versamenti sono stati effettuati entro il termine previsto e sono in linea con le evidenze al 31 dicembre 1999 dei seguenti conti:

c/PDO.60	debiti v/INPS per contributi previdenziali Q-I-O	L.	1.960.787.542
c/PDO.62.02	debiti v/INPS per contributi previdenziali Q-I-O	L.	366.032.612
c/PDO.62.01	debiti v/INPS per contributi assistenziali Dirigenti	L.	38.830.731
c/PDO.62.03	debiti v/INPS per contributi previdenziali lav. autonomo	L.	1.273.000
	arrotondamento in sede di versamento	L.	(1.885)
	Totale	L.	<u>2.366.922.000</u>

4. Versamento Imposta Comunale sugli Immobili-ICI anno 1999

In data 20 dicembre 1999 sono stati versati a mezzo conto corrente postale i seguenti importi:

L. 8.531.000 - per n. 1 fabbricato ubicato nel Comune di Torino

L. 85.042.000 - per n. 1 fabbricato ubicato nel Comune di Roma

L. 1.967.000 - per n. 1 fabbricato ubicato nel Comune di Scorzè

Il Collegio prende atto che:

- in data 28 ottobre 1999, prot. 49033, la società ha presentato al Comune di Roma - Dipartimento U.O. Tributi - la comunicazione di acquisto dell'immobile sito in Roma Via Palmiano n. 101, avvenuta con atto Notaio Matilde Atlante Rep. 8593 del 2 agosto 1999 (atto di conferimento),
- in data 20 dicembre 1999 a mezzo raccomandata la società ha spedito al Comune di Scorzè - Ufficio Tributi - la comunicazione di acquisto dell'immobile sito in Scorzè Via A. Volta n. 32, avvenuta con atto Notaio Matilde Atlante Rep. 8593 del 2 agosto 1999 (atto di conferimento).

- in data 31 gennaio 2000 a mezzo raccomandata la società ha spedito al Comune di Torino - Ufficio Tributi - la comunicazione di acquisto dell'immobile sito in Torino Via Botticelli n. 139, avvenuta con atto Notaio Matilde Atlante Rep. 8593 del 2 agosto 1999 (atto di conferimento).

5. Controllo dei saldi bancari

La società intrattiene un rapporto di conto corrente bancario con la Banca Commerciale Italiana - c/c ordinario n. 4903141/01/67.

Il Collegio prende atto che l'estratto conto rilasciato dalla banca al 31 dicembre 1999 porta un saldo attivo di L. 84.815.915; la scheda contabile (AC4.11.02.001) in pari data porta un saldo attivo di L. 52.219.527. La società in merito ha provveduto alla riconciliazione tra il saldo contabile al 31 dicembre 1999 e quello riportato, alla stessa data, sull'estratto conto inviato dalla Banca.

6. Fondo spese

Presso la funzione "Amministrazione, Finanza e Controllo" viene gestito un fondo spese di L. 4.000.000, utilizzato per la copertura di piccole spese.

Alla data odierna il fondo è così composto:

- Valori numerari	L.	2.464.000
- Ricevute per spese effettuate	L.	<u>1.536.000</u>
- Totale	L.	<u>4.000.000</u>

Il Collegio rileva che tra le spese effettuate è ricompreso l'importo di L. 1.221.200 relativo a spese di taxi e di rappresentanza di tre dirigenti distaccati presso il Ministero dell'Industria; al riguardo il Collegio richiede all'Amministratore Delegato una esaustiva relazione in ordine all'imputabilità del costo alla società. In ogni caso osserva che il dirigente interessato è tenuto a indicare la circostanza in relazione alla quale ha sostenuto le spese di cui richiede il rimborso. Il Dott. De Francisci

rappresenterà tale richiesta all'Amministratore Delegato. Il Collegio si riserva di esaminare il problema dei distacchi di personale presso il Ministero dell'Industria.

7. Libri sociali e registri obbligatori

Per i seguenti libri il Collegio verifica la regolare tenuta ed annota gli estremi dell'aggiornamento alla data odierna.

Libri Sociali

- libro soci, aggiornato alla data del 12 novembre 1999, pagina 2;
- libro verbali assemblee, aggiornato alla data del 24 gennaio 2000, pagina n. 40;
- libro verbali consiglio di amministrazione, aggiornato alla data del 10 gennaio 2000, pagina n. 44;
- libro verbali collegio sindacale, aggiornato alla data del 14 settembre 1999, pagina n. 4.

Libri contabili

- libro giornale, aggiornato alla data del 30 dicembre 1999, pagina n. 523/1999, con un totale di L. 812.176.472.591;
- libro inventari, aggiornato con l'inventario iniziale, pagina n. 1. Il Collegio chiede che nel libro inventari vengano annotati i dati relativi al conferimento del ramo d'azienda da parte dell'ENEL-S.p.A.
- registro delle fatture emesse, aggiornato alla data del 31 dicembre 1999, pagina n. 7;
- registro delle fatture ricevute, aggiornato alla data del 31 dicembre 1999, pagina n. 39;
- registro dei corrispettivi, aggiornato alla data del 27 gennaio 2000, pagina n. 3;

- registro riepilogativo IVA, aggiornato alla data del 31 dicembre 1999, pagina n. 5.

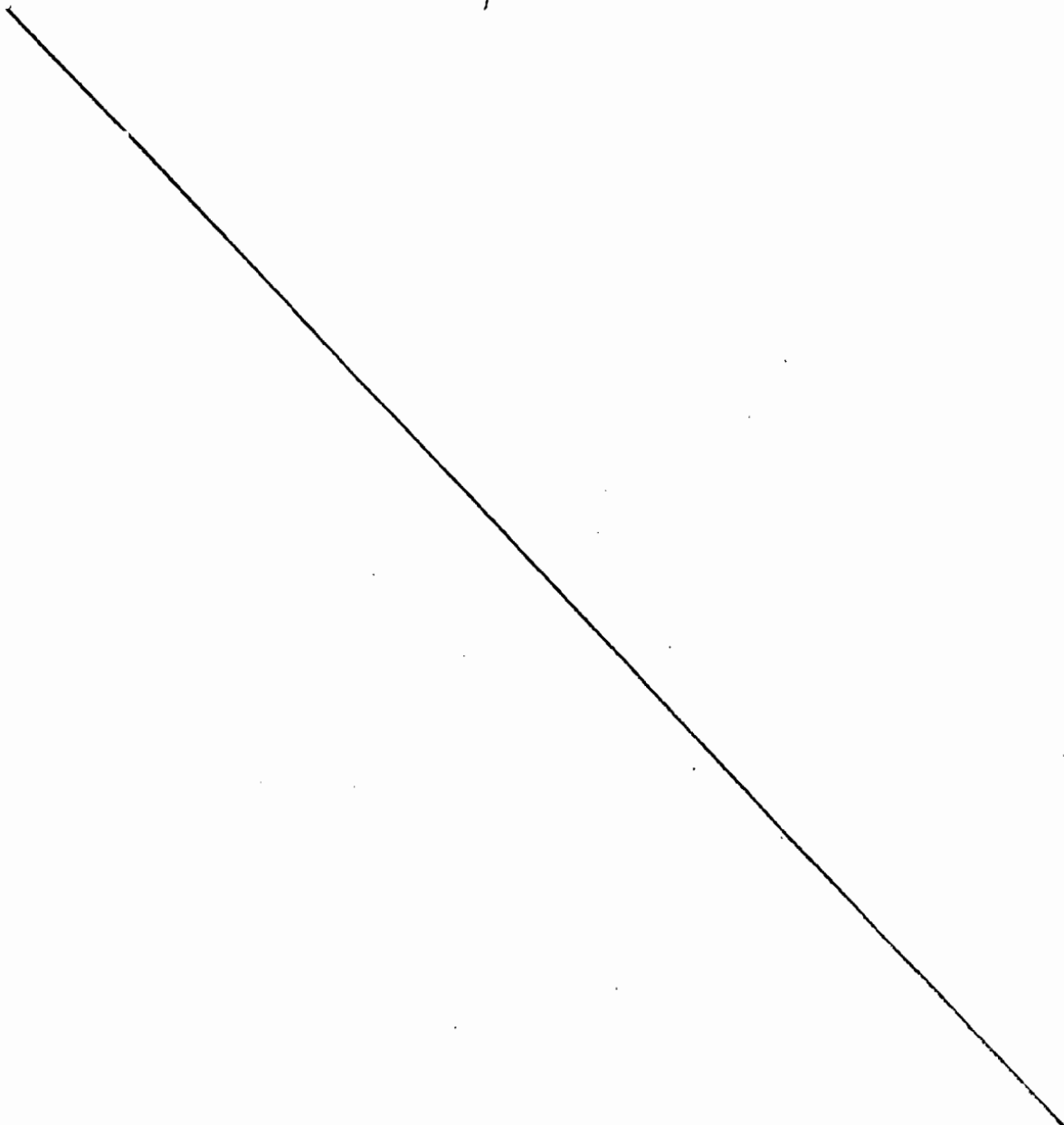
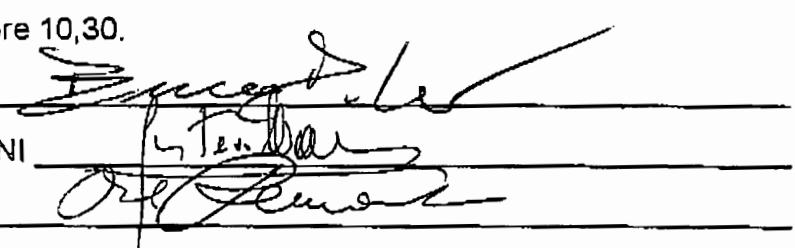
Per quanto esaminato non risultano osservazioni da formulare.

La riunione termina alle ore 10,30.

Dott. Bruno DE LEO

Prof. Avv. Gustavo MINERVINI

Dott. Oreste PIEMONTESE



BILANCIO CONSUNTIVO

Gestore della Rete di Trasmissione Nazionale - S.p.A.

STATO PATRIMONIALE

Lire

ATTIVO	Al 31 dicembre 1999		
	Esigibili entro 12 mesi	Parziali	Totali
A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I. Immateriali			
1) Costi d'impianto e d'ampliamento		7.780.000	
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno		138.722.667	
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		317.445.786	
7) Altre		19.518.519	
			483.466.972
II. Materiali			
1) Terreni e fabbricati (65/1)		39.204.000.000	
2) Impianti e macchinario		51.792.767.269	
3) Attrezzature industriali e commerciali		375.873.498	
4) Altri beni		1.885.041.568	
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		3.269.472.620	
			96.527.154.955
III. Finanziarie			
1) Partecipazioni in:			
a) imprese controllate (AV)		200.000.000	
c) altre imprese		3.300.000.000	
		3.500.000.000	
2) Crediti:			
d) verso altri	679.000.000	1.687.006.045	
		1.687.006.045	
			5.187.006.045
Totale immobilizzazioni			102.197.627.972
C) ATTIVO CIRCOLANTE	Esigibili oltre 12 mesi		
I. Rimanenze			
II. Crediti			
1) Verso clienti		45.624.942.402	
4) Verso impresa controllante		13.446.226.261	
5) Verso altri	540.000.000	2.082.618.982	
			61.153.787.645
IV. Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali		52.219.527	
3) Danaro e valori in cassa		13.469.916	
			65.689.443
Totale attivo circolante			61.219.477.088
D) RATEI E RISCONTI			
Ratei attivi			
Risconti attivi		18.940.000	18.940.000
Totale ratei e risconti			18.940.000
TOTALE ATTIVO			163.436.045.060

PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	Al 31 dicembre 1999		
	Esigibili oltre 12 mesi	Parziali	Totali
A) PATRIMONIO NETTO			
I. Capitale			50.200.000.000
IV. Riserva legale			
VII. Altre riserve:			
Riserva da conferimento			707.235.052
IX. Risultato d'esercizio 1999			
Totale			50.907.235.052
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		1.094.355.106	
3) Altri		5.172.140.569	
Totale			6.266.495.675
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
			30.771.921.131
	Esigibili oltre 12 mesi		
D) DEBITI			
3) Debiti verso banche:			
- per finanziamenti a medio e lungo termine	25.000.000.000	25.000.000.000	
6) Debiti verso fornitori	3.949.490	17.244.954.083	
10) Debiti verso impresa controllante		14.624.824.406	
11) Debiti tributari		10.364.123.769	
12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale.		3.299.723.528	
13) Altri debiti		4.630.354.916	
Totale debiti			75.163.980.702
E) RATEI E RISCONTI			
Ratei passivi		323.212.500	
Risconti passivi:			
- altri		3.200.000	
Totale ratei e risconti			326.412.500
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO			163.436.045.060
CONTI D'ORDINE			
Garanzie prestate			
Garanzie ricevute			981.266.000
Altri Conti d'ordine			67.733.976.985
Totale conti d'ordine			68.715.242.985

Lire

Gestore della Rete di Trasmissione Nazionale - S.p.A.

CONTO ECONOMICO

Lire

		Al 31 dicembre 1999	
		Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		63.105.483.123	
5) Altri ricavi e proventi		20.672.854	
Totale valore della produzione			63.126.155.977
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci			147.808.307
7) Per servizi			19.312.080.891
8) Per godimento di beni di terzi			1.565.727.868
9) Per il personale:			
a) Salari e stipendi	22.693.944.318		
b) Oneri sociali	7.016.808.827		
c) Trattamento di fine rapporto	2.085.958.494		
d) Trattamento di quiescenza e simili	131.933.474		
e) Altri costi	1.028.113.302		
10) Ammortamenti e svalutazioni:			32.956.758.415
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	81.065.593		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.499.950.633		
14) Oneri diversi di gestione			3.581.016.226
Totale costi della produzione			269.505.656
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)			57.832.897.363
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:	20.119.996		
d) proventi diversi dai precedenti			
- da imprese controllante	15.551.169		
- altri	179.206.594		
17) Interessi e altri oneri finanziari:			214.877.759
- da imprese controllante	52.454.278		
- altri	323.228.798		
Totale Proventi e oneri finanziari			-375.683.076
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie			-160.805.317

CONTO ECONOMICO

Lire

		Al 31 dicembre 1999	
		Parziali	Totali
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
21) Oneri:			
- varie		2.524.189.793	2.524.189.793
Totale delle partite straordinarie			-2.524.189.793
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)			2.608.263.504
22) Imposte sul reddito dell'esercizio			2.608.263.504
Risultato dell'esercizio			-