

Tab. n. 27

QUIESCENZA

Situazione amministrativa	
Cassa Finale 31.12.2003	734.229.345
Residui Attivi 31.12.2003	1.088.168.769
Residui Passivi 31.12.2003	158.969.375
<i>Avanzo di ammin.ne 31.12.2003</i>	1.663.428.739

Nella **tabella n.3** allegata sono riportati i risultati finali complessivi.

11) GESTIONE BUONUSCITA

Il conto consuntivo 2003 della gestione stralcio Buonuscita, è elaborato in attesa della definitiva contabilizzazione di tutte le poste attive e passive della medesima fra l'Ente ed il Commissario ad acta.

La suddetta gestione, cessata il 31.12.1999 ai sensi dell'articolo 53 della legge finanziaria 449/97, evidenzia unicamente la contabilizzazione di introiti e spese aventi natura di partite di giro e incassi e pagamenti effettuati in conto residuo.

Il patrimonio netto e l'avanzo di amministrazione al termine dell'esercizio espongono le stesse risultanze degli esercizi precedenti.

La situazione amministrativa della gestione risulta dal prospetto che segue

BUONUSCITA

Situazione amministrativa	
Cassa Finale 31.12.2003	82.344
Residui Attivi 31.12.2003	285.489.160
Residui Passivi 31.12.2003	6.196.958
<i>Avanzo di ammin.ne 31.12.2003</i>	279.374.546

La **tabella n.4** allegata riporta i risultati finali complessivi.

12) GESTIONE ASSISTENZA

La gestione registra un disavanzo finanziario di competenza di 0,222 milioni, di € determinato da un disavanzo di parte corrente di 0,201 milioni di € e da un disavanzo di parte capitale di 0,021 milioni di €.

Il suddetto disavanzo finanziario di 0,222 milioni di € riduce l'avanzo di amministrazione che da 9,392 milioni di € passa a 9,170 milioni di € al termine dell'esercizio.

La situazione amministrativa della gestione è come da seguito indicata:

ASSISTENZA

Situazione amministrativa	
Cassa Finale 31.12.2003	14.308.979
Residui Attivi 31.12.2003	741.582
Residui Passivi 31.12.2003	5.880.181
Avanzo di ammin.ne 31.12.2003	9.170.380

Rispetto alle previsioni, si sono avute minori entrate correnti per 0,372 milioni di €, mentre le spese di parte corrente, impegnate per 5,176 milioni di €, si discostano da quelle previsionali a meno 0,648 milioni di €, dovute ai minori impegni verificatesi in tutte le categorie di spese.

Gli scostamenti si sono manifestati per la maggior parte per il mancato accertamento in seguito alla riduzione dei contributi dovuti dello 0,40 (D.M. 5.12.1952) dagli iscritti al Fondo dell'IPOST, ovvero dipendenti del Gruppo Poste s.p.a.. Ciò per la riduzione dei dipendenti iscritti al Fondo IPOST le cui motivazioni sono state già esplicitate per la gestione Quiescenza.

Sotto il profilo economico, la gestione chiude con un disavanzo di 0,288 milioni di € rappresentato dalla somma algebrica del disavanzo di parte corrente di 0,201 milioni di € e da un disavanzo della parte II del conto economico - componenti che non danno luogo a movimenti finanziari - di 0,87 milioni di €, come evidenziato dal prospetto che segue:

Tab. n. 28

Gestione ASSISTENZA		
	Parziali	Totali
Parte I		
Entrate correnti 2003	+ 4.975.425	
Spese Correnti 2003	- 5.176.015	
Differenza parte I	- 200.590	- 200.590
Parte II - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
Componenti positivi:		
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		
Riaccertamento residui attivi	0	
Insussistenze residui passivi	0	
Totale componenti positivi		
Componenti negativi:		
Ammortamento Mobili, macchine ufficio	39.937	
Ammortamento Hardware/Software	33.715	
Sopravvenienze passive	1	
Quota dell'esercizio adeguamento fondo ind. Anzianità	14.101	
Contributi accertati di pertinenza successivi esercizi		
Totale componenti negativi	87.754	- 87.754
Differenza parte II		- 87.754
TOTALE DISAVANZO ECONOMICO		- 288.344

Il patrimonio netto della gestione, a seguito del disavanzo economico conseguito nel 2003, da € 18,700 milioni. al 31.12.2002, passa a 18,412 milioni di € al 31.12.2003.

Tab. n. 29

STATO PATRIMONIALE	Esercizio	Variazioni	Esercizio
ASSISTENZA	2002	(in +/ in -)	2003
Attivo			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	14.170.259	138.720	14.308.979
RESIDUI ATTIVI	695.834	45.748	741.582
CREDITI BANCARI E FINANZIARI	0		
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0		
INVESTIMENTI MOBILIARI	0		
IMMOBILI	9.293.134		9.293.134
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.141.218	- 5.674	2.135.544
ALTRI COSTI PLURIENNALI	580.713	8.000	588.713
Totale attivo (a)	26.881.158	186.794	27.067.952
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	362.554	- 74.210	288.344
Totale a pareggio	27.243.712	112.584	27.356.296

Passivo			
RESIDUI PASSIVI	5.473.781	406.400	5.880.181
DEBITI BANCARI E FINANZIARI	0		
RIMANENZE PASSIVE	0		
FONDI DI ACCANTONAMENTO	131.434	- 4.913	126.521
POSTE RETTIFIC. DELL'ATTIVO	2.575.505	73.652	2.649.157
Totale passivo (b)	8.180.720	475.139	8.655.859
PATRIMONIO NETTO (d)	19.062.992	- 362.555	18.700.437
Totale a pareggio	27.243.712	111.584	27.356.296
Risultati differenziali:			
1-PATRIMONIO NETTO (a-b)	18.700.437	- 288.344	18.412.093
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	362.555	- 74.211	288.344
PATRIMONIO NETTO (d)	19.062.992	- 362.555	18.700.437
2- NETTO (d-c)	18.700.437	- 288.344	18.412.093

Nella **tabella n. 5** allegata sono riportati i risultati della gestione.

13) GESTIONE FONDO CREDITO

Il risultato della gestione evidenzia un disavanzo finanziario di competenza di 5,942 milioni di €, rappresentato da un avanzo di parte corrente pari a 18,386 milioni di € ed un disavanzo di parte capitale di 24,328 milioni di €.

Le entrate correnti di 21,799 milioni di € risultano inferiori alla previsione di 1,843 milioni di €.

Il predetto disavanzo di 5,942 milioni di € è superiore a quello previsto di 4,722 milioni di € determinato da minori entrate correnti per 1.843 milioni di € e minori entrate in conto capitale per 3,401 milioni di €.

Lo scostamento tra previsione e Consuntivo relativamente alle entrate correnti si rileva sostanzialmente per quanto attiene ai redditi e proventi patrimoniali come evidenzia il capitolo 32 (interessi su concessioni di crediti).

Per quanto attiene invece allo scostamento delle entrate in conto capitale tra la previsione e il consuntivo, questo è determinato principalmente dal minor introito previsto per il rimborso delle quote per prestiti pluriennali

La situazione economica è evidenziata nel prospetto che segue.

Tab. n. 30

Gestione FONDO CREDITO		
	Parziali	Totali
Parte I		
Entrate correnti 2003	21.798.597	
Spese Correnti 2003	3.412.162	
Differenza parte I	18.386.435	18.386.435
Parte II - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
Componenti positivi:		
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		
Riaccertamento residui attivi	0	
Sopravvenienza attiva	1	
Totale componenti positivi	1	1
Componenti negativi:		
Ammortamento Mobili, macchine ufficio	8.807	
Ammortamento Hardware/Software	86.366	
Insussistenza di prestiti	0	
Quota dell'esercizio adeguamento fondo ind. Anzianità	29.713	
Contributi accertati di pertinenza successivi esercizi		
Totale componenti negativi	124.886	- 124.886
Differenza parte II		- 124.886
TOTALE AVANZO ECONOMICO		18.261.550

L'avanzo economico conseguito incrementa il patrimonio netto della gestione che da € 168,846 milioni. al 31.12.2002 passa a € 187,108 milioni. al termine dell'esercizio.

Tab. n. 30

STATO PATRIMONIALE FONDO CREDITO	Esercizio 2002	Variazioni (in +/ in -)	Esercizio 2003
Attivo			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	46.468.678	-6.360.052	40.108.625
RESIDUI ATTIVI	1.637.469	10.493	1.647.963
CREDITI BANCARI E FINANZIARI	126.213.534	24.282.938	150.496.972
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0		
INVESTIMENTI MOBILIARI	0		
IMMOBILI	0		
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	75.727	4.904	80.631
ALTRI COSTI PLURIENNALI	1.370.421	1.413	1.370.421
Totale attivo (a)	175.765.828	17.938.784	193.704.612
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	0		
Totale a pareggio	175.765.828	17.938.784	193.704.612

Passivo			
RESIDUI PASSIVI	6.452.604	-407.589	6.045.015
DEBITI BANCARI E FINANZIARI	0		
RIMANENZE PASSIVE	0		
FONDI DI ACCANTONAMENTO	281.904	-10.351	271.553
POSTE RETTIFIC. DELL'ATTIVO	185.245	95.173	280.418
Totale passivo (b)	6.919.753	-322.767	6.596.986
PATRIMONIO NETTO (d)	168.846.075	18.261.551	187.107.626
Totale a pareggio	175.765.828	17.938.784	193.704.612

Risultati differenziali:

1-PATRIMONIO NETTO (a-b)	168.846.075	18.261.551	187.107.626
---------------------------------	--------------------	-------------------	--------------------

DEFICIT PATRIMONIALE (c)	0		
PATRIMONIO NETTO (d)	168.846.075	18.261.551	187.107.626
2- NETTO (d-c)	168.846.075	18.261.551	187.107.626

FONDO CREDITO

La situazione amministrativa è di seguito rappresentata

Situazione amministrativa	
Cassa Finale 31.12.2003	40.108.626
Residui Attivi 31.12.2003	1.647.962
Residui Passivi 31.12.2003	6.045.015
Avanzo di ammin.ne 31.12.2003	35.711.573

La **tabella n. 6** allegata sintetizza i risultati della gestione.

14) GESTIONE MUTUALITA'

La gestione presenta un avanzo finanziario di competenza di € 2,302 milioni, costituito da un avanzo di parte corrente di € 0,696 milioni ed un avanzo in conto capitale di € 1,606 milioni.

Le entrate in conto capitale di 3,785 milioni di € sono costituite dal rimborso di prestiti che l'ente ha concesso al personale Poste.

Le uscite in conto capitale di 2,179 milioni di € sono dovute alle concessioni di prestiti agli iscritti (2,146 milioni di €), all'acquisto di mobili di ufficio (0,002 milioni di €), alla nuova informatizzazione dell'Ente per 1,001 milioni di € e da 0,030 milioni di € quale indennità di anzianità al personale cessato dal servizio.

Rispetto alle previsioni, le entrate correnti accertate, risultano inferiori di 0,216 milioni di € per minori premi versati dagli iscritti per effetto delle cessazioni e richieste di liquidazioni.

Infatti il numero iscritti da 34.400 del 31-12-2002 si è ridotto di numero 2.973 unità nel corso dell'esercizio. Di converso sono state registrate 124 nuove iscrizioni. Pertanto al 31-12-2003 gli iscritti risultano di n. 31.551.

Sempre rispetto alle previsioni, le spese correnti impegnate, per 3,046 milioni di €, sono inferiori di 0,489 milioni di €, per economie verificatesi in tutte le categorie di spese.

Il conto economico registra un avanzo globale di 0,607 milioni di €, derivante dalla somma algebrica dell'avanzo di parte corrente di 0,696 milioni di € e dal disavanzo di parte II — componenti che non danno luogo a movimenti finanziari — per 0,089 milioni di €.

Il conto economico della gestione è evidenziato nel prospetto che segue.

Tab. n. 31

Gestione MUTUALITA'		
	Parziali	Totali
Parte I		
Entrate correnti 2003	3.741.935	
Spese Correnti 2003	3.045.735	
Differenza parte I	696.200	696.200
Parte II - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
Componenti positivi:		
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		
Riaccertamento residui attivi		
Insussistenze residui passivi		
Totale componenti positivi	0	0
Componenti negativi:		
Ammortamento Mobili, macchine ufficio	14.523	
Ammortamento Hardware/Software	52.591	
Sopravvenienze passive	2	
Quota dell'esercizio adeguamento fondo ind. Anzianità	21.655	
Contributi accertati di pertinenza successivi esercizi		
Totale componenti negativi	88.771	- 88.771
Differenza parte II		- 88.771
TOTALE AVANZO ECONOMICO		607.429

L'avanzo economico sopra evidenziato di 0,607 milioni di € va ad aumentare, di pari importo il patrimonio netto; che, da 53,133 milioni di € al 31.12.2002, passa a 53,740 milioni di € al 31.12.2003.

Tab. n. 32

STATO PATRIMONIALE MUTUALITA'	Esercizio 2002	Variazioni (in +/- in -)	Esercizio 2003
Attivo			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	43.533.624	1.789.054	45.322.678
RESIDUI ATTIVI	2.665.299	12.461	2.677.760
CREDITI BANCARI E FINANZIARI	6.088.003	- 1.638.811	4.449.192
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0		
INVESTIMENTI MOBILIARI	0		
IMMOBILI	3.365.412	0	3.365.412
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	482.536	1.954	484.490
ALTRI COSTI PLURIENNALI	1.032.254	1.620	1.033.874
Totale attivo (a)	57.167.128	166.278	57.333.406
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	204.554	- 204.554	
Totale a pareggio	57.371.682	- 38.276	57.333.406
Passivo			
RESIDUI PASSIVI	2.953.297	- 500.720	2.452.577
DEBITI BANCARI E FINANZIARI	0	0	
RIMANENZE PASSIVE	0	0	
FONDI DI ACCANTONAMENTO	238.483	- 7.544	230.939
POSTE RETTIFIC. DELL'ATTIVO	842.119	67.114	909.233
Totale passivo (b)	4.033.899	- 441.150	3.592.749
PATRIMONIO NETTO (d)	53.337.783	402.874	53.740.657
Totale a pareggio	57.371.682	- 38.276	57.333.406
Risultati differenziali:			
1-PATRIMONIO NETTO (a-b)	53.133.228	607.429	53.740.657
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	204.554	- 204.554	0
PATRIMONIO NETTO (d)	53.337.782	402.875	53.740.657
2- NETTO (d-c)	53.133.228	607.429	53.740.657

La situazione amministrativa si desume dal prospetto che segue:

Situazione amministrativa	MUTUALITA'
Cassa Finale 31.12.2003	45.322.678
Residui Attivi 31.12.2003	2.677.759
Residui Passivi 31.12.2003	2.452.577
<i>Avanzo di ammin.ne 31.12.2003</i>	45.547.860

I risultati finali complessivi della gestione sono riportati nella **tabella n. 7** allegata.

15) GESTIONE ATTIVITA' SOCIALI - MENSE E SERVIZI SOSTITUTIVI

La gestione stralcio, rileva solamente entrate e spese incassate e pagate in partite di giro e da conguagliare con le Poste Italiane SpA.

La situazione amministrativa è di seguito evidenziata: evidenzia consistenze di cassa per 1,386 milioni di € depositate per 1,202 milioni di € sul c/c di Tesoreria centrale dello Stato e 0,184 milioni di € presso l'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena.

ATT. SOC. MENSE

Situazione amministrativa	
Cassa Finale 31.12.2003	1.386.053
Residui Attivi 31.12.2003	10.560.793
Residui Passivi 31.12.2003	11.946.846
<i>Avanzo di ammin.ne 31.12.2003</i>	0

La **tabella n. 8** allegata riporta i risultati dell'esercizio 2003.

16) GESTIONE RESTANTI ATTIVITA' SOCIALI

La suddetta gestione, evidenzia unicamente la contabilizzazione di introiti e spese aventi natura di partite di giro da conguagliare con le Poste S.p.A.

La situazione amministrativa è di seguito evidenziata:

RESTANTI ATTIV. SOCIALI

Situazione amministrativa	
Cassa Finale 31.12.2003	7.482.332
Residui Attivi 31.12.2003	1.488.204
Residui Passivi 31.12.2003	745.481
<i>Avanzo di ammin.ne 31.12.2003</i>	8.225.055

La **tabella n. 9** allegata sintetizza le risultanze della gestione.

17) GESTIONE IMMOBILI

Il conto presenta un avanzo di competenza di 29,908 milioni di €, costituito dalla somma algebrica dell'avanzo di parte corrente di 26,291 milioni di € ed un avanzo in conto capitale di 3,618 milioni di €.

Le entrate accertate, di parte corrente, ammontano a 30,679 milioni di €, con uno scostamento in meno rispetto alle previsioni di 3,629 milioni di € dovuto quasi interamente a minori accertamenti per redditi patrimoniali.

Le uscite di parte corrente pari a 4,388 milioni di €, sono inferiori alla previsione per 1,351 milioni di €.

Tale economia è da attribuirsi quasi interamente alle minori spese per beni e servizi di cui alla Cat. IV, nonché con riguardo alla Cat. VIII.

Le entrate in conto capitale ammontano a 3,670 milioni di €, con uno scostamento in meno rispetto alle previsioni di 4,173 milioni di €.

Le uscite in conto capitale impegnate per 0,053 milioni di € sono composte da :

- spese per la reingegnerizzazione dell'Ente e indennità di anzianità al personale cessato;

Sotto l'aspetto economico la gestione presenta un avanzo economico globale di 26,153 milioni di € costituito dalla somma algebrica fra l'avanzo di parte corrente di 26,291 milioni di € e il disavanzo di parte II (componenti che non danno luogo a movimenti finanziari) di 0,138 milioni di €.

Tab. n. 33

Il prospetto che segue evidenzia le varie poste del conto economico.

Gestione IMMOBILI		
	Parziali	Totali
Parte I		
Entrate correnti 2003	30.678.575	
Spese Correnti 2003	4.387.927	
Differenza parte I	26.290.648	26.290.648
Parte II - Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
Componenti positivi:		
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		
Riaccertamento residui attivi		
Sopravvenienze attive	1	
Totale componenti positivi	1	1

Componenti negativi:	
Ammortamento Mobili, macchine ufficio	13.997
Ammortamento Hardware/Software	90.116
Insussistenza di prestiti	
Quota dell'esercizio adeguamento fondo ind. Anzianità	33.740
Contributi accertati di pertinenza successivi esercizi	
Totale componenti negativi	137.853
Differenza parte II	- 137.853
TOTALE AVANZO ECONOMICO	26.152.796

L'avanzo economico di € 26,153 aumenta il netto patrimoniale, che da 202,522 milioni di € passa a 228,675 milioni di €.

Tab. n. 34

STATO PATRIMONIALE	Esercizio	Variazioni	Esercizio
IMMOBILI	2002	(in +/ in -)	2003
Attivo			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	186.395.198	28.215.732	214.610.930
RESIDUI ATTIVI	7.775.986	838.416	8.614.402
CREDITI BANCARI E FINANZIARI	0		
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0		
INVESTIMENTI MOBILIARI	0		
IMMOBILI	13.621.001	- 3.668.765	9.952.236
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	248.402	3.965	252.367
ALTRI COSTI PLURIENNALI	2.039.544	1.604	2.041.148
Totale attivo (a)	210.080.131	25.390.952	235.471.083
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	1.283.978	- 1.283.978	0
Totale a pareggio	211.364.109	24.106.974	235.471.083
Passivo			
RESIDUI PASSIVI	4.117.752	- 854.201	3.263.551
DEBITTI BANCARI E FINANZIARI	0		
RIMANENZE PASSIVE	0		
FONDI DI ACCANTONAMENTO	349.617	- 11.756	337.861
POSTE RETTIFIC. DELL'ATTIVO	3.090.384	104.113	3.194.497
Totale passivo (b)	7.557.753	- 761.844	6.795.909
PATRIMONIO NETTO (d)	203.806.356	24.868.818	228.675.174
Totale a pareggio	211.364.109	24.106.974	235.471.083
<i>Risultati differenziali:</i>			
1-PATRIMONIO NETTO (a-b)	202.522.378	26.152.796	228.675.174
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	1.283.979	- 1.283.979	
PATRIMONIO NETTO (d)	203.806.356	24.868.818	228.675.174
2- NETTO (d-c)	202.522.377	26.152.797	228.675.174

La situazione amministrativa presenta

IMMOBILI

Situazione amministrativa	
Cassa Finale 31.12.2003	214.610.930
Residui Attivi 31.12.2003	8.614.402
Residui Passivi 31.12.2003	3.263.551
<i>Avanzo di ammin.ne 31.12.2003</i>	219.961.781

Nella **tabella n.10** allegata sono stati riportati i dati riepilogativi della gestione.

18) GESTIONE CASSA INTEGRATIVA PERSONALE EX - ASST

La gestione ha provveduto al pagamento di n° 435 pensionati, che nel corso dell'esercizio finanziario 2003 sono diminuiti di n. 20 unità.

La gestione evidenzia un disavanzo finanziario di competenza di 6,788 milioni di € e determinato dalla somma del disavanzo di parte corrente di 6,779 milioni di € e dal disavanzo di parte capitale di 0,009 milioni di €.

Il disavanzo di parte corrente di 6,779 milioni di € scaturisce dalla differenza fra le entrate correnti di 1,131 milioni di € e le uscite correnti di 7,910 milioni di €.

Detto disavanzo di parte corrente è stato comunque contenuto rispetto ai dati previsionali ed anzi è stato ridotto di 0,645 milioni di € (disavanzo previsto 7,424 milioni di €, disavanzo risultante 6,779 milioni di €).

Tale situazione finanziaria risente, come già evidenziato in precedenti occasioni, dal venire meno , per effetto della legge 249/97, del contributo di cui al D.Lg.C.P.S. 22/1/47 n° 134, come modificato ed integrato dall'art. 36 della L. 12/3/68, n° 325 e dall'art. 8 L. 27/10/73 n° 674.

Le spese correnti, di 7,910 milioni di €, si discostano dalla previsione (-0,798 milioni.) per economie verificatesi in tutte le categorie di spesa.

La situazione amministrativa è di seguito rappresentata:

CASSA INTEGRATIVA

Situazione amministrativa	
Cassa Finale 31.12.2003	7.720.870
Residui Attivi 31.12.2003	7.248.471
Residui Passivi 31.12.2003	892.149
<i>Avanzo di ammin.ne 31.12.2003</i>	14.077.192

Sotto l'aspetto economico la gestione presenta un disavanzo economico complessivo di 6,801 milioni di €, costituito dalla somma algebrica del disavanzo di parte corrente di 6,779 milioni di € e un disavanzo di parte II (componenti che non danno luogo a movimenti finanziari) di 0,022 milioni di €.

Il prospetto che segue evidenzia le varie poste del conto economico.

Tab. n. 34

Gestione CASSA INTEGRATIVA		
	Parziali	Totali
Parte I		
Entrate correnti 2003	1.130.736	
Spese Correnti 2003	7.909.761	
Differenza parte I		- 6.779.025
Componenti positivi:		
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		
Riaccertamento residui attivi		
Insussistenze residui passivi		
Totale componenti positivi		
Componenti negativi:		
Ammortamento Mobili, macchine ufficio	3.233	
Ammortamento Hardware/Software	12.707	
Insussistenza di prestiti		
Quota dell'esercizio adeguamento fondo ind. Anzianità	6.043	
Contributi accertati di pertinenza successivi esercizi		
Totale componenti negativi	21.983	
Differenza parte II		- 21.983
TOTALE DISAVANZO ECONOMICO		- 6.801.008

Il suddetto disavanzo economico di 6,801 milioni di € diminuisce il patrimonio netto della gestione che da 63,354 milioni di € passa a 56,553 milioni di € al termine dell'esercizio 2003.

Tab. n. 35

STATO PATRIMONIALE CASSA INTEGRATIVA	Esercizio 2002	Variazioni (in +/ in -)	Esercizio 2003
Attivo			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	15.669.884	- 7.949.014	7.720.870
RESIDUI ATTIVI	6.637.404	611.067	7.248.471
CREDITI BANCARI E FINANZIARI	0		
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO	0		
INVESTIMENTI MOBILIARI	42.349.466	0	42.349.466
IMMOBILI	0		
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	64.397	709	65.106
ALTRI COSTI PLURIENNALI	233.284	288	233.572
Totale attivo (a)	64.954.435	- 7.336.950	57.617.485
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	6.986.624	- 185.615	6.801.009
Totale a pareggio	71.941.059	- 7.522.565	64.418.494
Passivo			
RESIDUI PASSIVI	1.441.924	- 549.775	892.149
DEBITI BANCARI E FINANZIARI	0	0	
RIMANENZE PASSIVE	0	0	
FONDI DI ACCANTONAMENTO	96.902	- 2.105	94.797
POSTE RETTIFIC. DELL'ATTIVO	61.085	15.940	77.025
Totale passivo (b)	1.599.911	- 535.940	1.063.971
PATRIMONIO NETTO (d)	70.341.148	- 6.986.625	63.354.523
Totale a pareggio	71.941.059	- 7.522.565	64.418.494
Risultati differenziali:			
1-PATRIMONIO NETTO (a-b)	63.354.524		63.354.524
DEFICIT PATRIMONIALE (c)	6.986.624	- 185.615	6.801.009
PATRIMONIO NETTO (d)	70.341.148	- 6.986.625	63.354.523
2- NETTO (d-c)	63.354.524	- 6.801.008	56.553.514

Nella tabella n.11 allegata sono evidenziati i dati riepilogativi della gestione.

Alla presente relazione si allega il Documento Programmatico sulla sicurezza, allegato n. 12, come dispone il DL.vo 196/2003 – allegato B – Regola 26 – in materia di tutela dei dati personali il cui termine ultimo di redazione è il 30 giugno 2004.

19) Conclusioni:

Il Conto Consuntivo dell'IPOST, per l'esercizio finanziario 2003, è stato contraddistinto principalmente dall'applicazione della normativa relativa alla cartolarizzazione degli immobili dell'ente, che avrà effetti anche sulla gestione del bilancio preventivo 2004 in corso.

Gli aspetti economici e finanziari che hanno coinvolto tutte le gestioni dell'ente sono stati ampiamente illustrati nella presente relazione.

In particolare si segnalano alcuni dati gestionali relativi alle attività istituzionali dell'Ente ed in particolare :

Gestione Quiescenza

- Posizioni pensionistiche lavorate n. 36.874;
- Transiti verso altre Amministrazioni n. 31;
- Ricongiunzioni (Legge 29/79) n. 5.277;
- Computi n. 2.168;
- Riscatti pensione n. 71;
- Ratei ereditari liquidati n. 2.224;
- Modelli 730 n. 54.020;

Gestione Mutualità e Fondo Credito

- Prestiti Mutualità n. 501;
- Prestiti pluriennali Fondo Credito n. 1.201;
- Piccoli prestiti Fondo Credito n. 4.987.

Gestione Immobili

Il servizio investimento e risorse ha provveduto nel corso del 2003 alla vendita di 199. unità immobiliari.

Gestione Assistenza

Sono stati erogati i seguenti benefici nel corso dell'anno in esame: sussidi scolastici n. 404; in casa di riposo sono assistiti n. 25 anziani; sono state erogate, della fondazione "Spataro" n. 4 borse di studio; borse conseguimento specializzazione n. 40; orfani in convitto n. 8; studentato universitario n. 25; centri vacanze marine e montane n. 1020; viaggio interscambio estero pensionati n. 150; corsi di orientamento professionale n. 280; corsi di avviamento allo studio n. 670; corso di formazione lingue straniere n. 550; corsi di formazione informatica n. 250; vacanze 2003 ai pensionati n. 300; tesserini icard a tutti i pensionati IPOST n. 156.753; contributi malattie gravi pensionati n. 175; università terza età n. 10; apparecchio telesoccorso pensionati n. 6.

Segnatamente si evidenziano le attività legate alla reingegnerizzazione in atto nell'ente e all'attivazione della posta elettronica e la gestione del sito Ipost (<http://www.ipost.it>).

Con riferimento alle attività del Servizio contabilità e finanza, si segnala il pieno regime dell'applicazione della nuova struttura della contabilità analitica per centri di costo e centri di responsabilità, di cui al Decreto legislativo 279/97, in attuazione della delibera del Consiglio di Amministrazione n.36/2001 .

Il nuovo sistema informativo, ad oggi, gestisce il modulo di contabilità integrata SAP/R3 ISPS che è entrato a pieno regime alla fine dell'esercizio 2003.

L'elaborazione del Conto Consuntivo 2003 è stata effettuata con lo stesso software utilizzato per la compilazione e la stampa del conto consuntivo 2002, conformemente ai reports ed agli elaborati previsti nel Regolamento di Contabilità D.P.R. 696/79.

Alla stesura dello stesso ha provveduto interamente il personale del Servizio Contabilità e Finanza, senza l'apporto della società esterna di consulenza.