

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

	DESCRIZIONE	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO
		2002	1° nota di variazione 2003	AGGIORNATO 2003	2003
		(In migliaia di euro)			
1	PATRIMONIO ALL'INIZIO DELL'ANNO.....				
	Avanzo.....	3.550	4.232	4.232	4.232
2	ENTRATE:				
	Contributi datori di lavoro ed iscritti.....	3	3	3	3
	Poste correttive e compensative di uscite	8	0	13	67
	Entrate non classificabili in altre voci	0	0	0	0
	Redditi e Proventi Patrimoniali.....	170	212	182	168
	Canone d'uso immobili strumentali adibiti ad ufficio.....	0	0	0	0
	Variazioni patrimoniali straordinarie	616	0	1.782	1.778
	Prelievi da fondi e riserve tecniche.....	0	18	19	3
	TOTALE DELLE ENTRATE ...	797	233	1.999	2.019
3	USCITE:				
	Spese per prestazioni istituzionali.....	49	42	50	49
	Trasferimenti passivi.....	0	0	0	0
	Uscite non classificabili in altre voci	0	0	0	0
	Spese di amministrazione	61	44	90	133
	Oneri tributari.....	2	2	2	3
	Assegnazioni a fondi e riserve tecniche	3	3	5	1
	Variazioni patrimoniali straordinarie	0	0	0	2
	TOTALE DELLE USCITE ...	115	91	147	186
4	RISULTATO DI ESERCIZIO				
	Avanzo (+).....	682	142	1.852	1.833
5	AVANZO PATRIMONIALE ALLA FINE DELL'ANNO.....	4.232	4.374	6.084	6.065

Per le partite di entrata e di uscita maggiormente significative si forniscono le seguenti precisazioni.

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI - Accertati in 3 mgl., rappresentano unicamente i contributi versati dal Registro Navale Italiano.

REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI - Iscritti per complessivi 168 mgl., si riferiscono alla remunerazione delle disponibilità finanziarie del Fondo impiegate secondo le forme indicate nel prospetto che segue.

DESCRIZIONE	IMPIEGHI	REDDITI	SAGGIO %
-disponibilità utilizzate nei c/c bancari	76.962	1.157	1,50
-prestiti e mutui	30.363	830	2,73
-anticipazioni gestioni deficitarie	5.267.251	154.330	2,93
- Investimenti in tesoreria	267.925	5.851	2,18
-impieghi mobiliari e immobiliari	17.297	5.500	31,80
Totale.....	5.659.798	167.668	2,96

VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE - Risultano nel complesso pari a 1.778 mgl. ed attengono quasi esclusivamente al plusvalore attribuito alla gestione in seguito alle cessioni degli immobili unitari realizzate nel 2003 ed al conseguente prelievo dal fondo ammortamento immobili.

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI - Attengono all'onere per rate di pensioni e risultano pari a 49 mgl., senza variazioni rispetto al 2002.

Nel prospetto che segue si riporta, distintamente per categoria, l'analisi delle pensioni in corso di pagamento alla fine degli anni 2002 e 2003.

PENSIONI ESISTENTI ALLA FINE DEGLI ANNI 2002 E 2003

ANNO	CATEGORIA	NUMERO	IMPORTO ANNUO	IMPORTO MEDIO ANNUO
2002	Vecchiaia	116	20.956	181
	Invalità	34	8.914	262
	Superstiti	926	21.791	24
	Totale	1.076	51.661	48
2003	Vecchiaia	116	22.755	196
	Invalità	32	8.706	272
	Superstiti	900	20.774	23
	Totale	1.048	52.235	50

SPESE DI AMMINISTRAZIONE - Determinate in 133 mgl., con un aumento di 72 mgl. rispetto all'esercizio precedente, rappresentano per 38 mgl. le spese di amministrazione per la gestione degli immobili cartolarizzati Inps e per 95 mgl. la quota parte delle spese di amministrazione attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dal vigente "Regolamento di contabilità e per l'esecuzione delle opere, delle forniture e dei servizi dell'INPS" che all'art. 31 stabilisce: "le spese generali di amministrazione, rilevate dall'Istituto nel loro complesso, sono ripartite fra le gestioni in base ai costi effettivamente sostenuti per ciascuna di esse:

- a) mediante attribuzione diretta per la parte individuabile e divisibile fra le gestioni;
 b) mediante attribuzione proporzionale in base agli importi di cui alla lettera a) per la parte non individuabile né divisibile fra le gestioni".

Nel prospetto che segue, l'ammontare complessivo delle predette spese viene analizzato per grandi aggregati.

AGGREGATI	2002	2003
	(in migliaia di euro)	
SPESE PER IL PERSONALE		
(dirette e indirette).....	40	46
SPESE PER SERVIZI AFFIDATI AD ALTRI ENTI:		
- Poste e Banche.....	0	0
-Altri Enti.....	-	-
SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE.....	2	2
ILLUMINAZIONE, FORZA MOTRICE, RISCALDAMENTO, PULIZIA, VIGILANZA, MANUT/NE E ADATTAMENTO STABILI	4	5
SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI.....	0	0
SPESE LEGALI.....	14	44
SPESE PER SERVIZI INFORMATICI.....	1	1
(comprese quote ammortamento)		
ALTRE SPESE.....	3	16
TOTALE.....	64	114
<i>meno RECUPERI.....</i>	3	9
<i>meno RESIDUI INSUSSISTENTI.....</i>	..	10
TOTALE NETTO.....	61	95

RISULTATO DI ESERCIZIO - L'esercizio 2003 - come già detto in premessa - si riassume in un complesso di entrate per 2.019 mgl. e di uscite per 186 mgl. con una eccedenza delle entrate di 1.833 mgl. che costituisce l'avanzo economico.

Nel prospetto che segue viene evidenziata la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio ed alla fine del 2003.

	Situazione patrimoniale		Variazioni
	1° gennaio	31 dicembre	
	(migliaia di euro)		
<u>ATTIVITA'</u>			
-Credito in c/c verso l'Inps.....	4.177	5.852	1.675
-Quote part. invest. patr. Unitari.....	298	316	18
-Quota part. acq. imm. Strumentali...	4	4	0
-Residui attivi.....	151	198	47
TOTALE ATTIVITA'.....	4.630	6.370	1.740
<u>PASSIVITA'</u>			
-Residui passivi.....	107	17	-90
-Debiti di finanziamento.....	5	5	0
-Rimanenze passive di esercizio.....	285	283	-2
TOTALE PASSIVITA'.....	397	305	-92
<u>PATRIMONIO NETTO</u>			
Avanzo.....	4.232	6.065	1.833

In merito alle principali partite dello stato patrimoniale si precisa quanto segue.

CREDITO IN CONTO CORRENTE VERSO L'INPS - Il conto corrente che il Fondo intrattiene con l'Istituto evidenzia un credito di 5.852 mgl. con un aumento di 1.675 mgl. rispetto a quello del precedente esercizio.

QUOTA DI PARTECIPAZIONE AGLI INVESTIMENTI PATRIMONIALI UNITARI - Figura per 316 mgl. ed attiene alla quota di competenza della gestione in relazione alle disponibilità finanziarie impiegate nei diversi investimenti.

QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI - L'importo di 4 mgl. rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto, attribuita al Fondo ai sensi dell'art. 38 del già citato Regolamento di contabilità e per l'esecuzione delle opere, delle forniture e dei servizi dell'INPS.

RESIDUI PASSIVI - Risultano iscritti per 17 mgl. e riguardano esclusivamente il debito verso i beneficiari di prestazioni per le rate di pensione rimaste da pagare al 31 dicembre 2003.

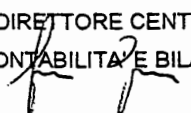
RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO - Ammontano a complessivi 283 mgl. e riguardano per 34 mgl. il fondo di riserva per le pensioni da liquidare e per 249 mgl. il fondo di copertura delle pensioni di cui si fornisce, nel prospetto seguente, un'analisi per categoria.

descrizione	Consistenza Al 1° gennaio	Variazioni	Consistenza Al 31 dicembre
ondo copertura delle pensioni:			
-di vecchiaia..	68.545	5.694	74.239
-di invalidità.	47.117	- 1.109	46.008
-ai superstiti.	136.139	-7.639	128.500
Totale.....	251.801	-3.054	248.747

PATRIMONIO NETTO - Per effetto dell'avanzo economico di 1.833 mgl., il patrimonio netto passa dai 4.232 mgl. all'inizio dell'anno ai 6.065 mgl. di fine esercizio.

12 LUG. 2004

IL DIRETTORE CENTRALE FINANZA
CONTABILITÀ E BILANCIO



IL DIRETTORE GENERALE



PAGINA BIANCA

RENDICONTO

**FONDO DI PREVIDENZA DELLE
STATO PATRIMONIALE**
(in unità)

	ATTIVITA'	Consistenza		Variazioni
		al 1° gennaio	al 31 dicembre	
1	CREDITO IN CONTO CORRENTE VERSO L'INPS	4.176.628	5.851.543	1.674.915
2	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AGLI INVESTIMENTI PATRIMONIALI UNITARI.....	298.437	316.454	18.017
3	QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI	3.869	4.241	372
4	RESIDUI ATTIVI			
	Crediti per prestazioni da recuperare.....	150.690	197.925	47.235
	TOTALE ATTIVITA'	4.629.624	6.370.163	1.740.539

ISCRIZIONI COLLETTIVE
AL 31 DICEMBRE 2002
 (in euro)

	PASSIVITA'	Consistenza		Variazioni
		al 1° gennaio	al 31 dicembre	
	RESIDUI PASSIVI	107.382	16.693	-90.689
	Debiti verso lo Stato ai sensi dell'art. 1 duodecies della legge n. 641/1978.....	0	0	0
	Debiti verso gli IPAS, per contribuzioni	0	7	7
	Debiti verso beneficiari di prestazioni	107.382	16.686	-90.696
2	DEBITI DI FINANZIAMENTO			
	Debito verso il RAJ per oneri relativi alle leggi n. 336/70 e 824/71, da rimborsare.....	4.533	4.533	0
3	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	285.221	283.348	-1.873
	Fondo per la copertura delle pensioni.....	251.801	248.747	-3.054
	Fondo di riserva per le pensioni da liquidare.....	33.420	34.601	1.181
	TOTALE PASSIVITA'.....	397.136	304.574	-92.562
4	PATRIMONIO NETTO.....	4.232.488	6.065.589	1.833.101
	TOTALE A PAREGGIO	4.629.624	6.370.163	1.740.539

IL VICE COMMISSARIO
 GIANCARLO FILOCAMO

I SINDACI
 GIULIANO CAZZOLA
 GIOVANNI COSSIGA - LUDOVICO ANSELMI
 DANIELA CARLA' - CARLO CONTE
 MICHELE PISANELLO - TEODOSIO ZEULI

FONDO DI PREVIDENZA DELLE

BILANCIO CONSUNTIVO
(importi in

ENTRATE		PREVENTIVO 2003		CONSUNTIVO
		1 ^a nota variazione	aggiornato	2003
1	CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI	3.100	3.000	3.068
2	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE - Recupero di prestazioni	0	13.000	67.658
3	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI - Diverse	186	212	391
	COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE.....	3.286	16.212	71.117
4	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI.....	211.994	182.183	167.668
5	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI.....	152	229	227
6	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	99	1.782.314	1.778.268
	- Plus valore di immobili alienati	0	0	901
	- Rimborso danni di guerra.....	99	99	-
	- Prelievo per eccedenza del Fondo oscillazione titoli.....	0	0	-
	- Prelievo dal Fondo ammortamento immobili.....	0	0	-
	- Plus valore ed eccedenza fondo ammortamento immobili ceduti alla S.C.I.P.	0	1.782.215	1.777.367
7	PRELIEVO DA FONDI E RISERVE TECNICHE - Prelievo dal Fondo di copertura pensioni.....	18.400	18.755	3.054
	COMPONENTI ECONOMICHE.....	230.645	1.983.481	1.949.217
	TOTALE DELLE ENTRATE.....	233.931	1.999.693	2.020.334

ISCRIZIONI COLLETTIVE

ECONOMICO DELL'ANNO 2003

unità di euro)

USCITE	PREVENTIVO 2003		CONSUNTIVO
	1 ^a nota variazione	aggiornato	2003
1 SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
- Rate di pensione	41.721	49.941	48.556
2 TRASFERIMENTI PASSIVI	16	16	16
all'ONPI, per contribuzioni.....	9	9	9
all'IPAS, per contribuzioni.....	7	7	7
3 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
- Diverse.....	140	91	173
COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE.....	41.877	50.048	48.745
5 SPESE DI AMMINISTRAZIONE.....	43.816	68.885	94.562
6 SPESE DI AMMINISTRAZIONE PER LA GESTIONE DEGLI IMMOBILI CARTOLARIZZATI INPS	0	21.487	38.189
7 ONERI TRIBUTARI.....	2.226	1.926	2.499
8 ASSEGNAZIONE A FONDI E RISERVE TECNICHE	3.516	4.928	1.181
- Assegnazione Fondo riserva pensioni da liquidare.....	3.516	4.928	1.181
9 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE:			
- Eliminazione crediti per prestazioni da recuperare.....	0	0	2.057
COMPONENTI ECONOMICHE.....	49.558	97.226	138.488
TOTALE DELLE USCITE	91.435	147.274	187.233
10 AVANZO	142.496	1.852.419	1.833.101
TOTALE A PAREGGIO	233.931	1.999.693	2.020.334

PAGINA BIANCA