

DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO	CONSUNTIVO
	2003	1° nota di variazione 2004	AGGIORNATO 2004	2004
(in migliaia)				
1 PATRIMONIO ALL'INIZIO DELL'ANNO.....				
Avanzo.....	4.232	6.065	6.065	6.065
2 ENTRATE:				
Contributi datori di lavoro ed iscritti.....	3	3	3	1
Poste correttive e compensative di uscite	67	13	50	10
Entrate non classificabili in altre voci	0	0	0	1
Redditi e Proventi Patrimoniali.....	168	214	210	175
Canone d'uso immobili strumentali adibiti ad ufficio....	(...)	(...)	(...)	(...)
Variazioni patrimoniali straordinarie	1.778	0	0	0
Prelievi da fondi e riserve tecniche.....	3	6	14	12
TOTALE DELLE ENTRATE ...	2.019	236	277	199
3 USCITE:				
Spese per prestazioni istituzionali.....	49	49	51	48
Trasferimenti passivi.....	(...)	(...)	(...)	(...)
Uscite non classificabili in altre voci	(...)	(...)	(...)	(...)
Spese di amministrazione	132	87	117	129
Oneri tributari.....	2	2	2	2
Assegnazioni a fondi e riserve tecniche	1	2	2	0
Variazioni patrimoniali straordinarie	2	0	0	0
Contributo conto interessi agli inquilini.....	0	12	0	5
TOTALE DELLE USCITE ...	186	152	172	184
4 RISULTATO DI ESERCIZIO				
Avanzo (+).....	1.833	84	105	15
5 AVANZO PATRIMONIALE ALLA FINE DELL'ANNO.....	6.065	6.149	6.170	6.080

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 1 mgl, rappresentano unicamente i contributi versati dal Registro Navale Italiano.

REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI - Iscritti per complessivi 175 mgl, si riferiscono quasi esclusivamente 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	76.742	1.026	1,34
-prestiti e mutui	38.874	1.040	2,68
-anticipazioni gestioni deficitarie	5.782.876	165.390	2,86
- investimenti in tesoreria	277.681	3.514	1,27
-impieghi mobiliari e immobiliari	5.667	3.092	54,57
Totale.....	6.181.840	174.062	2,82

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI - Attengono all'onere per rate di pensioni e risultano pari a 48 mgl, con un decremento di 1 mgl rispetto al 2003.

Nel prospetto che segue si riporta, distintamente per categoria, l'analisi delle pensioni in corso di pagamento alla fine degli anni 2003 e 2004.

PENSIONI ESISTENTI ALLA FINE DEGLI ANNI 2003 E 2004

ANNO	CATEGORIA	NUMERO	IMPORTO ANNUO	IMPORTO MEDIO ANNUO
2 0 0 3	Vecchiaia	116	22.755	196
	Invalidità	32	8.706	272
	Superstiti	900	20.774	23
	Totale	1.048	52.235	50
2 0 0 4	Vecchiaia	107	22.596	211
	Invalidità	32	8.706	272
	Superstiti	823	21.087	26
	Totale	962	52.389	54

SPESE DI AMMINISTRAZIONE - Determinate in 129 mgl, con una diminuzione di 3 mgl rispetto all'esercizio precedente, rappresentano per 18 mgl le spese di amministrazione per la gestione degli immobili cartolarizzati Inps e per 111 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.

DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

A G G R E G A T I	2 0 0 3	2 0 0 4
	(in migliaia di euro)	
SPESE PER IL PERSONALE		
(dirette e indirette).....	46	49
SPESE PER SERVIZI AFFIDATI AD ALTRI ENTI:		
SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE.....	2	3
ILLUMINAZIONE, FORZA MOTRICE, RISCALDAMENTO, PULIZIA, VIGILANZA, MANUTENZIONE E ADATTAMENTO STABILI	5	6
SPESE LEGALI.....	44	49
SPESE PER SERVIZI INFORMATICI.....	1	1
(comprese quote ammortamento)		
ALTRE SPESE.....	16	11
TOTALE.....	114	119
meno RECUPERI.....	9	7
meno RESIDUI INSUSSISTENTI.....	10	2
T O T A L E N E T T O.....	95	110

RISULTATO DI ESERCIZIO - L'esercizio 2004 - come già detto in premessa - si riassume in un complesso di entrate per 199 mgl e di uscite per 184 mgl con una eccedenza delle entrate di 15 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 2004.

	Situazione patrimoniale		Variazioni
	1° gennaio	31 dicembre	
	(migliaia di euro)		
ATTIVITA'			
-Credito in c/c verso l'Inps....	5.852	5.864	12
-Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari	316	305	-11
-Quota di partecipazione acquisizione immobili strumentali	4	3	-1
-Residui attivi.....	198	186	-12
TOTALE ATTIVITA'....	6.370	6.358	-12
PASSIVITA'			
-Residui passivi.....	17	2	-15
-Debiti di finanziamento.....	5	5	0
-Rimanenze passive di esercizio	283	271	-12
TOTALE PASSIVITA'.....	305	278	-27
PATRIMONIO NETTO			
Avanzo.....	6.065	6.080	15

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 5,864 mln, con un aumento di 12 mgl rispetto a quello del precedente esercizio.

QUOTA DI PARTECIPAZIONE AGLI INVESTIMENTI PATRIMONIALI UNITARI - Figura per 305 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 3 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 2 mgl e riguardano esclusivamente il debito verso i beneficiari di prestazioni per le rate di pensione rimaste da pagare al 31 dicembre 2004.

RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO - Ammontano a complessivi 271 mgl e riguardano per 33 mgl il fondo di riserva per le pensioni da liquidare e per 238 mgl il fondo di copertura delle pensioni di cui si fornisce, nel prospetto seguente, un'analisi per categoria.

DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Descrizione	Consistenza al 1° gennaio	Variazioni	Consistenza al 31 dicembre
Fondo copertura delle pensioni:			
-di vecchiaia	74.239	-3.374	70.865
-di invalidità	46.008	- 1.051	44.957
-ai superstiti	128.500	-6.390	122.110
Totale.....	248.747	-10.815	237.932

PATRIMONIO NETTO - Per effetto dell'avanzo economico di 15 mgl, il patrimonio netto passa dai 6,065 mln all'inizio dell'anno ai 6,080 mln di fine esercizio.

23 GIU. 2005

IL DIRETTORE CENTRALE FINANZA
CONTABILITÀ E BILANCIO



IL DIRETTORE GENERALE



RENDICONTO

PAGINA BIANCA

DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**FONDO DI PREVIDENZA DELLE ISCRIZIONI COLLETTIVE
STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2004**

	ATTIVITA'	Consistenza		Variazioni
		al 1° gennaio	al 31 dicembre	
1	CREDITO IN CONTO CORRENTE VERSO L'INPS.....	5.851.543	5.863.504	11.961
2	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AGLI INVESTIMENTI PATRIMONIALI UNITARI.....	316.454	304.854	-11.600
3	QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI.....	4.242	3.364	-878
4	RESIDUI ATTIVI			
	Crediti per prestazioni da recuperare.....	197.925	186.408	-11.517
	TOTALE ATTIVITA'	6.370.164	6.358.130	-12.034

DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	P A S S I V I T A '	C o n s i s t e n z a		V a r i a z i o n i
		al 1° gennaio	al 31 dicembre	
1	RESIDUI PASSIVI	16.693	1.784	-14.909
	Debiti verso lo Stato ai sensi dell'art. 1 duodecies della legge n. 641/1978.....	0	0	0
	Debiti verso gli IPAS, per contribuzioni	7	2	-5
	Debiti verso beneficiari di prestazioni	16.686	1.782	-14.904
2	DEBITI DI FINANZIAMENTO			
	Debito verso il RAI per oneri relativi alle leggi n. 336/70 e 824/71, da rimborsare.....	4.533	4.533	0
3	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	283.348	271.114	-12.234
	Fondo per la copertura delle pensioni.....	248.747	237.932	-10.815
	Fondo di riserva per le pensioni da liquidare.....	34.601	33.182	-1.419
	TOTALE PASSIVITA'.....	304.574	277.431	-27.143
4	PATRIMONIO NETTO.....	6.065.590	6.080.699	15.109
	TOTALE A PAREGGIO	6.370.164	6.358.130	-12.034

IL PRESIDENTE
GIAN PAOLO SASSI

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

DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

FONDO DI PREVIDENZA DELLE ISCRIZIONI COLLETTIVE

ENTRATE E USCITE DELL'ESERCIZIO 2004

	ENTRATE	PREVENTIVO 2004		CONSUNTIVO
		1 ^a nota variazioni	aggiornato	2004
1	CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E DEGLI ISCRITTI	3.000	3.150	795
2	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE - Recupero di prestazioni	13.000	50.000	9.597
3	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI - Diverse	212	391	564
	COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE.....	16.212	53.541	10.956
4	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI.....	213.805	209.715	174.063
5	PROVENTI ALIENAZIONE DIRITTO OPZIONE ACQUISTO AZIONI.....	0	0	1.279
6	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI.....	231	347	390
7	PRELIEVO DA FONDI E RISERVE TECNICHE	6.214	13.712	12.234
	-Prelievo dal Fondo di riserva per pensioni da liquidare.....	0	0	1.419
	-Prelievo dal Fondo di copertura pensioni.....	6.214	13.712	10.815
	COMPONENTI ECONOMICHE.....	220.250	223.774	187.966
	TOTALE DELLE ENTRATE.....	236.462	277.315	198.922

DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	U S C I T E	PREVENTIVO 2004		CONSUNTIVO
		1 ^a nota variazioni	aggiornato	2004
1	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
	- Rate di pensione	48.902	50.553	48.193
2	TRASFERIMENTI PASSIVI	16	16	4
	all'ONPI, per contribuzioni.....	9	9	2
	all'IPAS, per contribuzioni.....	7	7	2
		-	-	
3	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
	- Diverse.....	91	173	247
	COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE.....	49.009	50.742	48.444
4	CONTRIBUTO CONTO INTERESSI AGLI INQUILINI.....	12.323	0	4.863
5	SPESE DI AMMINISTRAZIONE.....	72.800	95.239	110.220
6	SPESE DI AMMINISTRAZIONE PER LA GESTIONE DEGLI IMMOBILI CARTOLARIZZATI INPS.....	14.695	21.915	17.911
7	ONERI TRIBUTARI.....	2.125	2.391	2.375
8	ASSEGNAZIONE A FONDI E RISERVE TECNICHE	1.725	1.557	0
	- Assegnazione Fondo riserva pensioni da liquidare.....	1.725	1.557	0
	COMPONENTI ECONOMICHE.....	103.668	121.102	135.369
	TOTALE DELLE USCITE	152.677	171.844	183.813
9	AVANZO	83.785	105.471	15.109
	TOTALE A PAREGGIO	236.462	277.315	198.922