

Interessi passivi sul c/c con l'INPS - Iscritti per 26 mln. (44 mln. nel 2004), rappresentano la remunerazione dovuta da parte del Fondo speciale (nella misura del 2,69% stabilita nella Delibera n. 173 del Consiglio d'Amministrazione del 7 giugno 2006) alle gestioni attive per le anticipazioni ricevute nel corso del 2005.

Risultato di esercizio - In relazione alla integrale copertura da parte dello Stato dello squilibrio gestionale pari a 3.582 mln. (3.616. mln. nel 2004), il risultato di esercizio risulta pari a zero.

STATO PATRIMONIALE

Le componenti patrimoniali della Gestione esistenti al 1° gennaio ed al 31 dicembre sono evidenziate per grandi aggregati nel prospetto che segue:

(In milioni)

	Situazione al 1° Gennaio	Situazione al 31 Dicembre	Differenze
ATTIVITA'			
Quota di partecipazione all'acquisizione di immobili strumentali adibiti ad uffici	(...)	(...)	(...)
Residui attivi	6	11	5
Ratei attivi	116	130	14
TOTALE ATTIVITA'	122	141	19
PASSIVITA'			
Debito in c/c	28	26	- 2
Residui passivi	86	99	13
Poste rettificative dell'attivo	2	4	2
Ratei passivi	5	11	6
TOTALE PASSIVITA'	121	140	19
AVANZO PATRIMONIALE	1	1	-
TOTALE A PAREGGIO	122	141	19

(..) Importo inferiore al milione

Con riferimento alle voci più significative si osserva quanto segue:

Residui attivi – Ammontano a 11 mln. e riguardano i crediti per prestazioni indebite da recuperare.

Ratei attivi – Inseriti per 130 mln. corrispondono ai contributi dovuti per il mese di dicembre che avranno manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo.

Debito in conto corrente con l'INPS. Ammonta a 26 mln.; rappresenta il debito per il fabbisogno finanziario della gestione, anticipato dall'Istituto tramite un rapporto di conto corrente, utilizzando le disponibilità liquide delle gestioni attive.

Residui passivi - Iscritti per complessivi 99 mln., attengono per :

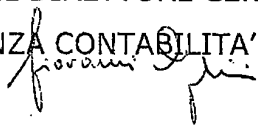
- 97 mln. al debito per prestazioni istituzionali;
- 2 mln. al debito per il trasferimento dei contributi dovuti per legge all'IPAS.

Poste rettificative dell'attivo – Quantificati in 4 mln., si riferiscono agli importi accantonati al fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare.

Ratei passivi – Determinati in 11 mln., si riferiscono alla stima dell'onere relativo alle domande di pensione giacenti al 31 dicembre 2005 che verranno liquidate nel 2006.

Avanzo patrimoniale – Tenuto conto che l'eccedenza delle uscite sulle entrate trova copertura nel trasferimento di pari importo da parte delle Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, l'avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2005 è pari a 1 mln. ed è invariato rispetto a quello dell'anno precedente.

IL DIRETTORE CENTRALE
FINANZA, CONTABILITA' E BILANCIO



IL DIRETTORE GENERALE



03 LUG. 2006

RENDICONTO

**FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI A FAVORE DEL PERSONALE
DELLE FERROVIE DELLO STATO SPA ART. 43 DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 1999, N.488**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2005
ATTIVITA'**

	ATTIVITA'	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI
		1 GENNAIO 2005	31 DICEMBRE 2005	
1	QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI.....	133.598,84	127.772,78	-5.826,06
2	RESIDUI ATTIVI:			
	Crediti per contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti:			
	Crediti per quote di partecipazione degli iscritti:			
	- Crediti verso la Ferrovie dello Stato spa per valori di riscatto diversi a carico degli iscritti trattenute sulle retribuzioni.....	166.555,03	244.935,83	78.380,80
	Crediti per prestazioni da recuperare:	6.064.884,95	10.996.474,58	4.931.589,63
	- per rate di pensioni erogate dall'INPS.....	6.024.437,00	10.937.058,05	4.912.621,05
	- per quota parte degli assegni delle ex Sudbahn e Staatbahn da recuperare a carico FFSS spa.....	40.447,95	59.416,53	18.968,58
	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI.....	6.231.439,98	11.241.410,41	5.009.970,43
3	RATEI ATTIVI			
	- per contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	115.955.894,45	129.971.917,73	14.016.023,28
	TOTALE DELLE ATTIVITA'.....	122.320.933,27	141.341.100,92	19.020.167,65

**FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI A FAVORE DEL PERSONALE
DELLE FERROVIE DELLO STATO SPA ART. 43 DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 1999, N.488**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2005
PASSIVITA'**

	PASSIVITA'	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI
		1 GENNAIO 2005	31 DICEMBRE 2005	
1	DEBITO IN C/C CON L'INPS.....	27.688.507,41	26.094.798,17	-1.593.709,24
2	RESIDUI PASSIVI:			
	Debito per prestazioni istituzionali:	84.239.617,42	97.131.410,96	12.891.793,54
	- per rate di pensione.....	80.534.364,96	97.130.108,21	16.595.743,25
	- Debiti verso il Ministero del Tesoro del soppres- so Fondo pensioni personale delle Ferrovie dello Stato spa per prestazioni pensionistiche.....	1.302,75	1.302,75	-
	- Debito verso la ferrovie dello Stato spa per pensioni da rimborsare e per trattenute varie da riversare.....	3.703.949,71	-	-3.703.949,71
	Debito per trasferimenti passivi:			
	- verso IPAS per contribuzioni.....	2.129.007,68	2.252.019,61	123.011,93
	TOTALE RESIDUI PASSIVI.....	86.368.625,10	99.383.430,57	13.014.805,47
3	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO			
	- Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare.....	2.409.774,80	4.374.823,22	1.965.048,42
4	RATEI PASSIVI			
	- per rate di pensione.....	5.210.668,00	10.844.691,00	5.634.023,00
	TOTALE DELLE PASSIVITA'.....	121.677.575,31	140.697.742,96	19.020.167,65
5	AVANZO PATRIMONIALE.....	643.357,96	643.357,96	-
	TOTALE A PAREGGIO.....	122.320.933,27	141.341.100,92	19.020.167,65

I SINDACI

Giuliano Cazzola

Ludovico Anselmi - Daniela Carlà - Carlo Conte

Giuseppe Miccio - Michele Pisanello - Emanuele Sferra

IL PRESIDENTE

GIAN PAOLO SASSI

**FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI A FAVORE DEL PERSONALE
DELLE FERROVIE DELLO STATO SPA ART. 43 DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 1999, N.488**

**BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO DELL'ANNO 2005
ENTRATE**

ENTRATE		1^ NOTA DI VARIAZIONE 2005	PREVENTIVO AGGIORNATO 2005	RENDICONTO 2005
1	CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O LAVORATORI (all.1).....	1.114.700.375,00	952.911.749,00	1.010.130.965,13
2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI (all.2)	625.789,00	3.301.340,00	2.032.867,87
3	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO - per la copertura di periodi assicurativi.....	29.390,00	70.000,00	66.828,53
4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI - recuperi di prestazioni.....	30.477.559,00	27.418.626,00	22.465.692,13
5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: - interessi di dilazione..... - interessi di dilazione art. 44, legge 289/2002 - entrate varie.....	18.250,00 37,00 - 18.213,00	21.235,00 - - 21.235,00	121.417,67 110,12 6.328,55 114.979,00
A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE.....		1.145.851.363,00	983.722.950,00	1.034.817.771,33
6	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS - Valori di copertura di periodi assicurativi.....	16.686.273,00	9.372.447,00	11.181.760,65
7	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI - Trasferimento per la copertura del disavanzo di gestione. Art. 43, comma 3, della legge n. 488/1999.....	3.367.009.856,00	3.470.211.934,83	3.582.285.078,36
8	PLUSVALENZE ED ECCEDENZA FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILI CEDUTI AL "FIP" - FONDO IMMOBILI PUBBLICI.....	-	628.927,07	271.907,98
9	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI.....	15.631,00	6.288,55	7.499,97
10	STORNO RATEI PASSIVI INIZIALI - per rate di pensione (all 3 col 2).....	2.210.193,00	5.210.668,00	5.210.668,00
11	RATEI ATTIVI FINALI - per contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all.1 col.3).....	126.362.765,00	114.130.344,00	129.971.917,73
B - TOTALE COMPONENTI ECONOMICHE.....		3.512.284.718,00	3.599.560.609,45	3.728.928.832,69
TOTALE ENTRATE (A+B).....		4.658.136.081,00	4.583.283.559,45	4.763.746.604,02

**FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI A FAVORE DEL PERSONALE
DELLE FERROVIE DELLO STATO SPA ART. 43 DELLA LEGGE 23 DICEMBRE 1999, N.488**

BILANCIO CONSUNTIVO ECONOMICO DELL'ANNO 2005

USCITE

	USCITE	1^ NOTA DI VARIAZIONE 2005	PREVENTIVO AGGIORNATO 2005	RENDICONTO 2005
1	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (all.3 col.1).....	4.450.186.252,00	4.418.282.527,00	4.579.056.652,35
2	TRASFERIMENTI PASSIVI (all. 4).....	2.732.198,00	2.683.112,00	2.483.946,81
3	ONERI FINANZIARI: - Interessi passivi su prestazioni arretrate.....	2.441.669,00	2.248.654,00	2.067.996,46
4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE ENTRATE CORRENTI(all.5).....	3.349,00	3.349,00	13.679.889,23
5	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI: - rivalutazione monetaria..... - uscite diverse.....	99.051,00 91.007,00 8.044,00	51.094,00 41.800,00 9.294,00	116.072,28 106.664,28 9.408,00
	A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE.....	4.455.462.519,00	4.423.268.736,00	4.597.404.557,13
6	TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'INPS - Trasferimenti al F.P.L.D.- ex art. 41 della legge n. 413/1984 per il personale navi- gante di ruolo da data anteriore al 1 ° settembre 2004.....	5.546.256,00 5.546.256,00	5.546.256,00 5.546.256,00	7.336.525,54 4.715.272,34
	- trasferimento a fondi amministrati dallo Istituto.....	-	-	2.599.909,82
	- alla gestione ex art. 26 della L. n. 335/1995 di quota parte dei proventi di cui all'art. 44, comma 6 della legge n. 289/2002.....	-	-	21.343,38
7	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	4.357.098,00	4.228.669,00	4.188.951,51
8	INTERESSI PASSIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS.....	62.167.258,00	24.106.683,00	25.575.396,90
9	ONERI TRIBUTARI.....	488.993,00	447.157,00	427.382,26
10	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE - Eliminazione residui attivi per Irrecuperabilità o per insussistenza del credito per prestazioni da recuperare	-	-	48.156,81
11	SVALUTAZIONE E DEPREZZAMENTI: - Assegnazione al Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare.....	32.963,00	0,00	1.965.048,42
12	STORNO RATEI ATTIVI INIZIALI: - per contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all.1 col 2).....	127.827.169,00	115.955.894,45	115.955.894,45
13	RATEI PASSIVI - per rate di pensione (all. 3 col 3).....	2.253.825,00	9.730.164,00	10.844.691,00
	B - TOTALE COMPONENTI ECONOMICHE.....	202.673.562,00	160.014.823,45	166.342.046,89
	TOTALE USCITE (A+B).....	4.658.136.081,00	4.583.283.559,45	4.763.746.604,02

PAGINA BIANCA

ALLEGATI

PAGINA BIANCA

ALLEGATO 1

CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2005		RENDICONTO 2005			
	1^ NOTA DI VARIAZ	AGGIORNATO	SOMME DA ACCERTARE (1)	meno: RATEO AL 1.1.2005 (2)	più: RATEO AL 31.12.2005 (3)	DATO ECONOMICO (4 = 1 - 2 + 3)
- Contributi riscossi con denuncia rendiconto.....	1.109.943.209,00	947.876.198,55	1.006.986.978,31	115.955.894,45	129.971.917,73	1.021.003.001,59
- Contributi dovuti per il personale dell'Istituto.....	3.292.762,00	3.210.000,00	3.143.986,82	-	-	3.143.986,82
TOTALE ALLEGATO 1	1.113.235.971,00	951.086.198,55	1.010.130.965,13	115.955.894,45	129.971.917,73	1.024.146.988,41

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2005		RENDICONTO 2005
	AGGIORNATO	1^ NOTA DI VARIAZIONE	
QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI:			
- riserve e valori capitali di riscatto versati dagli iscritti.....	1.801.340,00	620.360,00	1.220.061,96
- contributi trattenuti sulle pensioni per il periodo necessario al raggiungimento del limite di servizio.....	-	-	18.163,19
- proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e redditi da lavoro.....	1.500.000,00	5.429,00	571.135,49
- proventi connessi con l'estensione del regime di totale cumulabilità della pensione anzianità e i redditi da lavoro di cui all'art. 44, comma 2, della legge n. 289/2002.....	-	-	221.577,52
- proventi a sanatoria di periodi di totale incumulabilità della pensione con i redditi da lavoro- art. 44, c. 3, della L. n. 289/2002.....	-	-	1.929,71
TOTALE ALLEGATO 2.....	3.301.340,00	625.789,00	2.032.867,87

ALLEGATO 3

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2005		RENDICONTO 2005			
	1^ NOTA DI VARIAZ	AGGIORNATO	SOMME DA ACCERTARE (1)	meno: RATEO AL 1.1.2005 (2)	più: RATEO AL 31.12.2005 (3)	DATO ECONOMICO (4 = 1 - 2 + 3)
- Rate di pensioni.....	4.457.893.879,00	4.434.987.359,00	4.592.307.903,95	5.210.668,00	10.844.691,00	4.597.941.926,95
meno: Oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle Gestioni previdenziali:						
- maggiore rivalutazione delle pensioni - art. 69, comma 1 e 2, della legge n.388/2000.....	7.663.995,00	12.185.336,00	13.262.000,00	-	-	13.262.000,00
- somma aggiuntiva di cui all'art. 70, comma 7, della legge n. 388/2000.....	-	-	9.459,98	-	-	9.459,98
Rate di pensione a carico del Fondo.....	4.450.229.884,00	4.422.802.023,00	4.579.036.443,97	5.210.668,00	10.844.691,00	4.584.670.466,97
- indennità "una tantum ai sensi dell'art. 219, ultimo comma del D.P.R. n. 1092/1973.....	-	-	20.208,38	-	-	20.208,38
TOTALE ALLEGATO 2.....	4.450.229.884,00	4.422.802.023,00	4.579.056.652,35	5.210.668,00	10.844.691,00	4.584.690.675,35

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2005		RENDICONTO 2005
	1^ NOTA DI VARIAZIONE	AGGIORNATO	
- Contribuzione a favore degli Istituti di Patronato e di assistenza sociale.....	2.504.168,00	2.153.581,00	2.252.019,61
- Contribuzione a favore dell'Istituto Italiano di medicina sociale.....	16.342,00	14.531,00	15.057,82
- Trasferimenti ad altri Enti di previdenza per la copertura di periodi assicurativi.....	211.688,00	515.000,00	216.869,38
TOTALE ALLEGATO 4.....	2.732.198,00	2.683.112,00	2.483.946,81

ALLEGATO 5

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

	PREVENTIVO 2005		RENDICONTO 2005
	1^ NOTA DI VARIAZIONE	AGGIORNATO	
- rimborso di riserve e di valori di riscatto.....	3.349,00	3.349,00	1.375,27
- rimborso proventi connessi con l'estensione del regime di totale cumulabilità della pensione di anzianità con i redditi da lavoro di cui all'art. 44, c. 12 della legge 289/2002.....	-	-	15.475,30
- rimborso proventi da sanatoria di periodi di totale o parziale incumulabilità della pensione con i redditi da lavoro- Art. 44, comma 3, legge n. 289/2002.....	-	-	926,66
-rimborso di contributi.....	-	-	13.662.112,00
TOTALE ALLEGATO 5.....	3.349,00	3.349,00	13.679.889,23

PAGINA BIANCA