

ATTI PARLAMENTARI

XIII LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. **XV**

n. **194**

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

*sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259*

**FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI
(FASC)**

(Esercizi 1995, 1996 e 1997)

Trasmessa alla Presidenza il 4 maggio 1999

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 26/99 del 16 aprile 1999.....	Pag	7
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Fondo Agenti Spedizionieri Corrieri (FASC) - Fondazione per gli esercizi dal 1995 al 1997	»	11
 <i>DOCUMENTI ALLEGATI.</i>		
<i>Esercizio 1995:</i>		
Relazione del Consiglio di Amministrazione	»	49
Relazione del Collegio dei sindaci	»	55
Bilancio consuntivo	»	91
 <i>Esercizio 1996:</i>		
Relazione del Consiglio di Amministrazione	»	123
Relazione del Collegio dei sindaci	»	131
Bilancio consuntivo	»	167
 <i>Esercizio 1997:</i>		
Relazione del Consiglio di Amministrazione	»	247
Relazione del Collegio dei sindaci	»	253
Bilancio consuntivo	»	307

PAGINA BIANCA

DETERMINAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

Determinazione n. 26/99

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 16 aprile 1999;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 17 gennaio 1980, con il quale il Fondo Agenti Spedizionieri Corrieri (FASC) Fondazione è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1995 al 1997, nonché le annesse relazioni del Consiglio di Amministrazione e del Presidente nonché del Collegio dei Revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dott. Mario Giaquinto e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per gli esercizi dal 1995 al 1997;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltreché dei conti consuntivi — corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

PER QUESTI MOTIVI

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 1995 al 1997 — corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione — del Fondo Agenti Spedizionieri Corrieri (FASC) Fondazione, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE

F.to: Mario Giaquinto

IL PRESIDENTE

F.to: Luigi Schiavello

Depositata in Segreteria il 26 aprile 1999.

p.c.c.

IL DIRETTORE DELLA SEGRETERIA

DIRIGENTE SUPERIORE

(Roberto SERRA)

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO
SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEL FONDO AGENTI
SPEDIZIONIERI CORRIERI (FASC) - FONDAZIONE
(già Fondo nazionale di previdenza per i lavoratori delle imprese
di spedizione corrieri e delle agenzie marittime raccomandatarie
e mediatori marittimi)

per gli esercizi dal 1995 al 1997

S O M M A R I O

Premessa	Pag.	13
Profilo istituzionale e quadro normativo	»	14
Gli organi e la dirigenza	»	16
La gestione di parte corrente	»	18
La spesa di funzionamento (organi, personale, lavori affidati all'esterno, altri beni e servizi, gestione delle proprietà immobi- liari)	»	25
Oneri finanziari ed oneri tributari	»	32
La gestione di conto capitale (riscossioni e concessioni di crediti, alienazioni di immobili, raccolta dei contributi e liquidazione dei conti individuali)	»	33
La situazione patrimoniale (composizione delle attività, residui attivi, residui passivi)	»	37
Sintesi conclusiva	»	43

PAGINA BIANCA

Premessa

Il Fondo di previdenza per gli impiegati delle imprese di spedizione e delle agenzie marittime — FASC — appartiene al gruppo di enti privatizzati a norma del decreto legislativo 30 giugno 1994 n. 509. Esso è restato assoggettato al controllo della Corte dei conti ai sensi del medesimo decreto legislativo, la cui espressa previsione, peraltro, ha costituito oggetto di specifica interpretazione di questa Sezione con la determinazione n. 58/94. Ed è appena il caso di evidenziare che della sostanziale pubblicità della gestione, di cui l'Ente in esame è titolare, non è dato dubitare in considerazione del regime di obbligatorietà che caratterizza l'acquisizione degli iscritti e la contribuzione degli stessi e dei loro datori di lavoro.

La privatizzazione, come è noto, ha avuto decorrenza dal 1° gennaio 1995, talché il presente referto è il primo che interviene dopo l'instaurazione del nuovo assetto. Nondimeno esso ricalca in linea di massima la precedente relazione¹, dandone per noti i contenuti, specialmente per quanto concerne le origini ed i compiti dell'Ente nonché la sua peculiarissima fisionomia che lo rende — malgrado la denominazione — assolutamente diverso dalle altre gestioni previdenziali.

Esigenze di economia espositiva inducono anche a fare rinvio agli allegati conti consuntivi e soprattutto alle relazioni che li accompagnano.

Per quanto non dedotto dalla succitata documentazione e dalla rimanente trasmessa a questa Corte in ottemperanza alla generale prescrizione a suo tempo fatta, i dati e le notizie esposte nel presente referto trovano fondamento negli apporti resi dagli organi ed uffici dell'Ente a seguito di specifiche richieste. Fonti informative di rilievo sono state, in particolare, le relazioni prodotte dalla società di revisione incaricata dall'Ente ai sensi dell'art. 2, comma 3 del citato decreto n. 509².

¹ Atti Camera dei Deputati — XIII Legislatura — Doc. XV n. 10

² L'incarico è stato conferito, con deliberazione del Consiglio di amministrazione in data 22 marzo 1995, ad una società di revisione prescelta tra quelle iscritte nel registro di cui all'art. 1 del decreto legislativo 27 gennaio 1992 n. 88. La scelta è avvenuta a seguito dell'esame delle offerte di tre società. L'incarico è stato conferito per il triennio 1995-97 con la previsione di un compenso annuo di lire 30 milioni, oltre l'IVA, ed il rimborso delle spese vive sostenute dal personale della società per l'esecuzione.

Profilo istituzionale e quadro normativo

Ai fini della trasformazione in fondazione di diritto privato, l'Ente ha deliberato un nuovo statuto con collegato regolamento, giusta le previsioni del decreto legislativo n. 509/94³. La necessaria approvazione governativa è intervenuta sul finire del 1995, dopo l'introduzione delle modifiche richieste dal Ministero vigilante⁴.

Il Fondo continua ad erogare a favore degli iscritti e dei loro aventi causa le "prestazioni previdenziali ed assistenziali" in esecuzione del contratto collettivo nazionale di settore (art. 2 dello statuto).

All'iscritto spetta, per effetto della cessazione del rapporto di lavoro, l'intero ammontare del conto individuale, al netto delle ritenute fiscali. Più esattamente, la liquidazione avviene allo scadere del quarto mese dalla data di cessazione del rapporto di lavoro, a condizione peraltro che l'interessato non sia stato assunto alle dipendenze di altra impresa tenuta alla contribuzione in favore del Fondo⁵.

L'entità dal conto individuale⁶ deriva dalla somma dei contributi versati negli anni ed integralmente accreditati al conto stesso, nonché dagli "interessi" annualmente maturati, a loro volta accreditati quale quota proporzionale di partecipazione agli utili dell'esercizio.

³ Artt. 1, comma 4, e 3, comma 2.

⁴ Lo statuto ed il regolamento sono stati deliberati dal consiglio di amministrazione in data 16 dicembre 1994. Le modifiche apportate sono quelle richieste dal Ministero del lavoro e previdenza sociale in data 21 luglio 1995. L'approvazione è stata disposta con decreto interministeriale in data 2 novembre 1995, pubblicato nella g. u. n. 267 del 15 novembre 1995.

⁵ E' opportuno precisare che, secondo nuove modalità deliberate dal consiglio di amministrazione il 27 novembre 1997, sono previste nell'anno quattro "finestre" in occasione delle quali vengono effettuate le liquidazioni dei conti. E ciò dopo un periodo sperimentale di circa due anni caratterizzato da disposizioni più restrittive per la liquidazione dei conti con cadenza quadrimestrale. In precedenza l'Ente aveva sempre liquidato mensilmente, ma il perdurare dell'esodo iniziato a partire dal 1993 aveva fatto constatare che il mantenimento della liquidità necessaria per farvi fronte in modo continuo impediva di fatto la razionalizzazione della gestione della cassa, nel senso della previsione dei flussi e del pronto contenimento della consistenza. Ne era derivata la decisione di concentrare le liquidazioni in alcuni periodi dell'anno, con la conseguenza, peraltro, che la dilazione nel più sfavorevole dei casi poteva raggiungere i quattro mesi (che si sommavano ai quattro previsti dalle norme statutarie).

⁶ Ad ogni lavoratore iscritto al Fondo corrisponde un conto individuale, cui vengono accreditati i contributi effettivamente erogati dai datori di lavoro (in proprio e quali sostituti) e quindi effettivamente riscossi dal Fondo stesso. Dal punto di vista della loro alimentazione a mezzo dei contributi, i conti individuali si distinguono in: a) conti attivi, che sono quelli regolarmente alimentati perché i titolari sono in servizio, nonché quelli per i quali la cessazione dell'alimentazione contributiva perdura da non più di quattro mesi (per evidente connessione con la norma statutaria che differisce di quattro mesi la liquidazione dei conti); b) conti sospesi, che sono quelli che non ricevono versamenti di contributi da più di quattro mesi, per essere cessato il rapporto di lavoro; c) conti "in attesa", che sono quelli che, benché non alimentati, hanno titolari il cui rapporto di lavoro sussiste, come nel caso della omissione contributiva (pura e semplice oppure connessa ad una procedura concorsuale) e nel caso dei dipendenti in cassa integrazione, maternità o servizio militare di leva. I conti "in attesa" restano fruttiferi. Poiché la liquidazione del conto avviene a richiesta dell'interessato, i conti sospesi corrispondono a casi di inerzia dei titolari, che non hanno provveduto e continuano a non provvedere alla necessaria domanda.

Il versamento dei contributi al Fondo — ovvero, sostanzialmente, ai singoli conti individuali — avviene mensilmente a cura del datore di lavoro in ragione del 5% della retribuzione, con carico ripartito in parti uguali tra lo stesso datore ed il lavoratore, in conformità a quanto previsto dalla originaria contrattazione collettiva.

La raccolta dei contributi, quindi, insieme alla messa a profitto dei fondi ed alla conseguente gestione patrimoniale, costituiscono i momenti qualificanti della attività del FASC. Detti momenti, peraltro, presentano peculiarità di cui si è dato ampiamente conto nel precedente referto.

Nondimeno, conviene qui ricordare, per quanto attiene all'area di azione del Fondo, che ai sensi dell'art. 1, comma 3, del decreto legislativo n. 509, si deve ritenere ribadita l'obbligatorietà dell'iscrizione e della contribuzione con riferimento a tutti i lavoratori dipendenti dalle imprese di spedizione ed agenzie marittime, destinatarie dei contratti collettivi del settore commercio.

La specificazione del settore di appartenenza assume decisiva importanza per le aziende che svolgono congiuntamente l'attività di spedizioniere e quella di trasportatore, dal momento che le imprese di trasporto ai fini dell'assicurazione generale obbligatoria gestita dall'INPS sono, invece, inquadrare nel settore industria. Da ciò, la tendenza delle imprese miste alla collocazione industriale più favorevole e la conseguente "querelle" del Fondo che ha visto nel fenomeno elusivo una causa di limitazione per la propria attività. A questo proposito, comunque, è opportuno ribadire quanto già evidenziato nel precedente referto, e cioè che il FASC agisce in regime di pura capitalizzazione, per cui una contrazione della platea contributiva e del relativo gettito non può produrre effetti lesivi degli equilibri finanziario, economico e patrimoniale.

L'Ente in origine ha impostato la propria azione in termini di pretesa al versamento dei contributi da parte delle imprese miste, con conseguente contabilizzazione dell'accertamento in entrata e della mancata riscossione nei residui attivi e, ovviamente, con instaurazione del relativo contenzioso nei confronti delle aziende resistenti. Successivamente, constatato l'insuccesso delle azioni legali intraprese, il Fondo ha mutato indirizzo, concentrando la propria attenzione ed il proprio impegno sui casi di vera e propria evasione della contribuzione.

Ed, infatti, l'Ente ha provveduto, rivisto l'assetto della propria dirigenza, a prevedere un responsabile del servizio ispettivo ed a richiedere al Ministero vigilante l'autorizzazione a procedere ad accertamenti diretti presso i datori di lavoro. L'assenso ministeriale, peraltro, è intervenuto soltanto di recente⁷.

L'Ente, inoltre, ha potenziato il servizio di accertamento mediante l'adozione di nuove procedure informatiche.

⁷ Lettera n. 8/3PS/21186 in data 14 maggio 1998.

Gli organi e la dirigenza

Alla stregua del nuovo statuto sono organi del FASC il presidente, il vice presidente, il consiglio di amministrazione, il comitato esecutivo, il consiglio di sorveglianza⁸ ed il collegio dei sindaci.

Per tutti la durata è di tre anni, con protrazione peraltro in ogni caso sino al rinnovo, che può avvenire anche con la riconferma degli uscenti.

Il presidente ed il vice presidente sono eletti dal consiglio di amministrazione a maggioranza assoluta dei componenti, il primo su proposta dei soci fondatori rappresentanti dei lavoratori ed il secondo su proposta dei soci fondatori rappresentanti dei datori di lavoro⁹.

Il consiglio di amministrazione è composto da quattordici membri, di cui sei prescelti dalle OO.SS. dei lavoratori e sei dalle OO.SS. dei datori di lavoro, ai quali si affiancano, non appena eletti, il presidente ed il vice presidente.

Al vertice della struttura burocratica del Fondo si colloca il segretario generale — figura espressamente prevista dallo statuto — nominato dal consiglio di amministrazione ed assunto con contratto di lavoro dirigenziale.

Peraltro alla prima nomina di un segretario generale si è addivenuti soltanto di recente, essendosi protratta la situazione determinatasi sotto il vecchio assetto, con la vacanza del posto di direttore generale e la supplenza di un facente funzioni¹⁰.

Il segretario generale è coadiuvato dalla dirigenza del Fondo, la quale peraltro ha visto fissata la propria articolazione in cinque aree di competenza: servizio tecnico, servizio ispettivo, servizio finanziario, servizio del bilancio ed amministrazione, servizio degli affari generali e del personale¹¹.

o o o

Il tutto appare alquanto sproporzionato rispetto all'ereditato profilo istituzionale e rispetto alle attuali esigenze funzionali, le quali, fermo quel profilo, sono destinate a ridursi con il progressivo rientro dagli investimenti immobiliari; rientro che potrebbe risultare viepiù necessario se si innescasse un tendenziale ridimensionamento dello specifico settore produttivo presidiato. In definitiva, l'attività fondamentale resta

⁸ Questo organo, significativa novità introdotta dal nuovo statuto, è restato a tutt'oggi inattuato. Ha funzioni di garanzia della trasparenza nei rapporti con gli iscritti. E' composto di 12 membri, 6 in rappresentanza dei datori e 6 dei lavoratori, da eleggersi direttamente dagli iscritti sulla base di liste promosse a livello nazionale dalle OO.SS.

⁹ Soci fondatori sono le organizzazioni sindacali di categoria dei lavoratori e dei datori di lavoro.

¹⁰ Il segretario generale è stato nominato con delibera del consiglio di amministrazione in data 11 novembre 1997, con decorrenza 1° gennaio 1998 e retribuzione annua lorda di lire 170 milioni. Il funzionario che aveva svolto le funzioni di facente funzioni di direttore generale, è restato in qualche modo legato all'Ente in qualità di consulente, secondo le previsioni di apposito contratto.

¹¹ Deliberazione del Consiglio di amministrazione in data 24 marzo 1997.

quella di tenere aggiornati i conti individuali alla stregua dei versamenti mensili, i quali provengono dalle aziende con la distinta dei singoli destinatari e dei corrispondenti importi. E resta, altresì, quella di tenere i capitali ricevuti opportunamente investiti in titoli di sicura realizzazione e di soddisfacente rendimento.

Può essere riguardata con favore l'istituzione del servizio ispettivo volto al potenziamento dell'entrata contributiva, per quanto essa può risolversi in una indiretta supplenza a tutela dei lavoratori che vedessero violato il proprio diritto ad ottenere il contributo del datore di lavoro (e a non vedere distratta la ritenuta effettuata a proprio carico, nella remota ipotesi della appropriazione indebita da parte del datore di lavoro stesso). Infatti, al potenziamento dell'entrata contributiva in sé considerato l'Ente dovrebbe essere a stretto rigore indifferente, per il semplice motivo che si tratta di una entrata di conto capitale al cui incremento corrisponde un automatico ed equivalente incremento dell'esposizione debitoria dell'Ente stesso.

Addirittura preoccupante appare la previsione di un servizio finanziario, in quanto induce ad ipotizzare una proiezione dell'Ente nella direzione della propria trasformazione in un vero e proprio fondo di investimento. Prospettiva che, se può apparire allettante in termini di rendimento, introduce gravi elementi di rischio per l'intangibilità delle aspettative degli iscritti, i quali sono portatori del pieno diritto soggettivo a riscuotere a fine lavoro quanto meno l'intero importo dei contributi versati sul proprio conto.

Corre l'obbligo di precisare, in relazione alla situazione di fatto, che il consiglio di amministrazione ha ritenuto di soprassedere alla nomina del dirigente del servizio finanziario, determinandosi a conferire apposito mandato formale alla banca incaricata del servizio di tesoreria. E che sono restati vacanti i posti dei dirigenti dei servizi del bilancio e del personale, affidati invece alle dirette cure del segretario generale. Talché, per l'anno 1998, i dirigenti in servizio, compreso il segretario generale, sono soltanto tre, con una spesa complessiva di 444 milioni¹².

¹² Con deliberazione del consiglio di amministrazione dell'11 novembre 1997 sono stati nominati il dirigente del servizio ispettivo e quello del servizio tecnico, con contratto a tempo indeterminato decorrente dal 1° gennaio 1998 e con esonero dal periodo di prova per essere i prescelti ex componenti del medesimo consiglio di amministrazione.

La gestione di parte corrente

Come diffusamente chiarito nel precedente referto, la gestione di parte corrente del FASC, intesa in termini sostanziali (cioè, prescindendo dalla tecnica contabile adottata dall'Ente sino a tutto il 1996), risulta essere di dimensioni assai contenute, in quanto essa si limita alle sole entrate derivanti dai cespiti patrimoniali ed alle sole spese effettuate per garantire il funzionamento degli organi e degli uffici, nonché la manutenzione ordinaria degli immobili ed il pagamento delle imposte sugli stessi.

E' da ricordare, infatti, che la parte veramente preponderante dei movimenti finanziari appartiene alla gestione in conto capitale — e non già a quella di parte corrente — in quanto, per un verso, le entrate cosiddette contributive costituiscono immediati e diretti accrediti ai conti individuali — e quindi si concretizzano subito in un debito dell'Ente di pari importo — e, per altro verso, le spese per prestazioni istituzionali costituiscono delle vere e proprie estinzioni di debito — e quindi comportano un miglioramento della situazione patrimoniale dell'Ente stesso —.

In senso formale, tuttavia, il FASC sino all'esercizio 1996 ha proseguito nella applicazione della annosa prassi, la quale è stata peraltro corretta a decorrere dal 1997, di assegnare le entrate cosiddette contributive e le liquidazioni dei conti alla gestione di parte corrente, procedendo poi in sede di conto economico ai necessari aggiustamenti compensativi. In questa sede, pertanto, provveduto alla necessaria riclassificazione dei dati a fini di omogeneizzazione, la gestione di parte corrente può essere ritenuta limitata, come detto e correttamente, ai soli aspetti eccedenti la raccolta dei contributi, la liquidazione dei conti individuali e gli investimenti delle disponibilità.

Così delimitato il campo — denominato nel precedente referto "gestione di parte corrente in senso stretto" — appare opportuno premettere i dati finanziari complessivi che ne definiscono le dimensioni:

FASC — Rendiconto finanziario — Gestione di parte corrente			
Accertamenti ed impegni in miliardi di lire			
	1995 (*)	1996	1997
Entrate	25,3	25,9	25,8
Spese	18,9	20,1	24,7
Differenza	6,4	5,8	1,1

(*) I dati relativi all'esercizio 1995 non sono riscontrabili direttamente nella parte corrente del rendiconto finanziario, in quanto in quell'anno si è proseguito nella prassi scorretta di collocare tra le partite di giro gli oneri di gestione degli immobili recuperabili quasi totalmente nei confronti degli inquilini. A partire dal rendiconto 1996 gli oneri in questione ed i rimborsi degli inquilini risultano correttamente allocati nella sezione relativa alla gestione di parte corrente.

I dati in questione sono riconducibili essenzialmente, quanto alle entrate, ai proventi patrimoniali, fitti ed interessi, e, quanto alle spese, al funzionamento degli organi, agli oneri per il personale, agli acquisti di beni e servizi – in larga misura destinati alla gestione degli immobili – ed, infine, agli oneri tributari. I prospetti che seguono forniscono i dati relativi alle voci suddette, in una con l'analisi dei dati complessivi di cui alla tabella che precede.

FASC – Rendiconto finanziario – Analisi della entrata di parte corrente Accertamenti in milioni di lire				
	1995 (*)	1996	1997	1995-97
Affitti	16.469	16.570	15.585	48.624
Interessi	3.396	3.914	4.143	11.453
Altro	5.404	5.370	6.054	16.828
Totale	25.269	25.854	25.782	76.905
(*) V. nota prospetto precedente				

FASC – Rendiconto finanziario – Analisi della spesa di parte corrente Impegni in milioni di lire				
	1995 (*)	1996	1997	1995-97
Organi (**)	492	(+10) 601	(+34) 726	1.820
Personale (**)	1.263	(-10) 1.639	(-34) 1.808	4.710
Beni e servizi	3.013	2.970	6.892	12.875
Oneri finanziari	135	334	191	660
Oneri tributari	4.945	5.242	5.598	15.785
Gestione proprietà immobiliari	2.297	2.471	2.300	7.068
Altro	6.731	6.826	7.158	20.714
Totale	18.876	20.083	24.673	63.632
(*) V. nota prospetto precedente				
(**) I dati relativi agli impegni delle categorie "organi" e "personale" sono quelli esposti nel rendiconto finanziario. Tuttavia, come sarà meglio precisato in prosieguo, per gli esercizi 1996 e 1997, rispettivamente per 10 e 34 milioni, vi è stato un errore di allocazione, nel senso che oneri previdenziali ed assistenziali di pertinenza della prima categoria sono stati invece ascritti alla seconda.				

Alla visione d'insieme dei dati sopra esposti, appare saliente il fatto che le spese di funzionamento si sono notevolmente incrementate nel volgere del triennio 1995-97, mentre, di converso, le entrate sono restate pressoché immutate.

Ovvia conseguenza è stata il drastico ridimensionamento dell'utile di gestione che, come si è visto, per l'esercizio 1997 risulta essere stato di appena un miliardo e cento milioni¹³. Si tratta del più basso e più recente punto del declino iniziato nel 1994,

¹³ Ciò in termini puramente finanziari, giacché in termini economici il risultato dell'esercizio 1997 del FASC è, come di regola, uguale a zero (v. infra).

anno in cui il differenziale entrate-spese correnti era stato di 7,6 miliardi, con un forte scostamento dal dato medio degli otto anni precedenti pari a circa 14,7 miliardi¹⁴.

Si vedrà, tuttavia, più avanti che al deludente risultato dell'esercizio 1997 hanno concorso anche fattori del tutto occasionali. Ciò, comunque, non esime dal rilevare il pericolo che il Fondo si consolidi in un assetto caratterizzato dal completo assorbimento delle rendite patrimoniali a copertura delle spese di funzionamento. Assetto che, peraltro, comporterebbe la impossibilità di arricchire i conti individuali degli "interessi" previsti e prescritti dalla normativa istitutiva.

Utile strumento di raffronto tra i più recenti esercizi e quelli immediatamente precedenti si può rinvenire anche nel rapporto tra la spesa corrente, intesa come costo del funzionamento, da una parte, e la raccolta delle entrate contributive e patrimoniali, intesa come perseguimento delle finalità istituzionali, dall'altra¹⁵. Alla stregua di questo percorso logico si perviene alla definizione di un indicatore che agevola la percezione del deterioramento della gestione del Fondo, specialmente rispetto all'andamento degli anni precedenti al 1994. Allo scopo si utilizza il procedimento di calcolo già esposto nel precedente referto, che consentì di individuare in 10,5 lire il costo dell'accertamento di 100 lire di entrata (dato medio per il periodo 1986-1994).

Valga in proposito il seguente prospetto, nel quale i dati sono espressi in miliardi e sono quelli di competenza del rendiconto finanziario (accertamenti ed impegni), e con l'avvertenza che gli oneri ed i rimborsi relativi alla gestione degli immobili sono qui enucleati per rendere omogenei i dati, dal momento che i detti oneri e rimborsi

¹⁴ Appare opportuno riprodurre, dal precedente referto, la serie storica, per gli anni 1986-1994, degli accertamenti correnti [al netto dei contributi] e degli impegni correnti [al netto delle prestazioni], con specificazione delle relative differenze, in milioni di lire:

	1986	1987	1988	1989	1990	1991	1992	1993	1994
Entrata corrente	18239	17017	17341	18398	22358	23526	24872	23841	21301
Spesa corrente	3127	3482	4043	4960	5587	7418	9249	10383	13701
Differenza	15112	13535	13298	13438	16771	16108	15623	13458	7600

¹⁵ Già nella precedente relazione si è fatto ricorso ad indicatori, nell'intento di fornire un dato sintetico espressivo del costo dell'attività istituzionale. Con riferimento all'arco temporale dal 1986 al 1994, la complessiva spesa per prestazioni (liquidazioni di conti), ammontante a 418 miliardi è stata posta in rapporto con la complessiva spesa corrente al netto delle prestazioni, pari a 62 miliardi, e con la stessa spesa corrente al netto anche degli oneri tributari (62 miliardi meno 26). Si sono così ricavati due diversi indicatori, individuati, rispettivamente, in una spesa di 14,8 e 8,6 lire per ogni cento lire erogate in prestazioni. Nella medesima relazione, la stessa spesa complessiva di 62 miliardi, di cui si è detto, è stata posta in rapporto con il coacervo costituito dalle entrate correnti di natura patrimoniale e dal gettito contributivo, coacervo ammontante per il periodo 1986-94 a circa 589 miliardi. Se ne è ricavato, così, un altro indicatore, nel senso che è stato possibile calcolare che per l'accertamento di cento lire di entrate si era resa necessaria una spesa di 10,5 lire. Questo ultimo indicatore viene conservato nel presente referto, essendo risultato preferibile agli altri in quanto riferito ad una attività caratterizzata da continuità e meno esposta all'influenza di fattori casuali.

nel rendiconto 1995 sono stati, così come lo furono negli anni oggetto della precedente relazione, erroneamente esposti tra le partite di giro:

(accertamenti ed impegni in miliardi di lire)				
	1994	1995	1996	1997
Spesa corrente (a)	13,7	12,8	13,9	18,7
Pagamento oneri gestione immobili (a')	6,0	6,1	6,2	6,0
Entrata corrente (b)	21,3	20,1	20,7	19,9
Raccolta dei contributi (c)	52,9	56,7	59,2	61,6
Rimborso oneri gestione immobili (c')	4,9	5,1	5,2	5,9
$[(a) : (b + c)] \times 100$	18,5	16,7	17,4	22,9
$[(a + a') : (b + c + c')] \times 100$	24,9	23,1	23,6	28,3

Come si vede, sono state realizzate due diverse serie di indicatori, la prima delle quali, in quanto prescinde dai pagamenti e dai rimborsi degli oneri accessori gravanti sugli inquilini, è direttamente confrontabile con i dati forniti con il precedente referto. In altri termini, i valori della prima serie possono essere accodati al dato medio del novennio precedente, individuato nel già accennato valore di 10,5 lire di spesa impegnata per ogni 100 lire di entrata accertata. Si è in presenza di un declino – che la seconda serie di più affinati indicatori conferma – concomitante con un andamento crescente della raccolta dei contributi, di modo che non vi sono dubbi che il fenomeno va criticamente inquadrato esclusivamente nell'ambito della politica della spesa seguita dal Fondo. Né sembra decisivo argomento il richiamo al fatto che nel 1997 vi sono state delle ingenti spese per provvigioni connesse all'alienazione di immobili, per il duplice motivo che un brusco salto si era già verificato nel passaggio 1993-94 (da 10,4 a 13,7 miliardi di spesa corrente), e che la stessa aggiuntiva spesa eccezionale del 1997 non sfugge a critica per entità, modalità e finalità, nei termini di cui si dirà in prosieguo in sede di analisi degli acquisti di beni e servizi.

Prima di passare all'esame dettagliato dei fondamentali comparti dell'entrata e della spesa corrente, è opportuno ricordare che, poiché il FASC, nonostante la intervenuta privatizzazione, ha continuato ad applicare la contabilità propria degli enti pubblici non economici, i dati sin qui esposti sono di natura strettamente finanziaria. Pertanto, per avere migliore nozione dell'entità e dei risultati dei vari esercizi di parte corrente, occorre integrare i dati stessi con i ricavi ed i costi di natura non finanziaria; ricavi e costi derivati, peraltro, dalla riclassificazione delle risultanze dei conti economici prodotti dall'Ente. Riclassificazione che si rende necessaria per un duplice ordine di esigenze: a) per eliminare le poste tecniche introdotte nei conti economici del 1995 e 1996 al fine di compensare gli effetti dell'erronea assegnazione dei contributi e delle prestazioni alla parte corrente del rendiconto finanziario; b) per enucleare l'effettivo risultato, superando il formale pareggio tipicamente proprio dei conti economici del FASC, connesso al fatto che gli "utili", vale a dire la differenza tra ricavi e costi

strettamente intesi, costituiscono a loro volta dei costi, in quanto necessariamente destinati ad essere accreditati ai conti individuali.

Alla stregua della logica ora esposta, i dati della gestione di parte corrente, di cui ai prospetti che precedono, devono essere integrati dai ricavi non finanziari consistenti nelle cancellazioni di residui passivi e dai costi non finanziari consistenti nelle cancellazioni dei residui attivi, nelle quote di ammortamento dei beni mobili ed immobili, nonché nelle quote di adeguamento dei fondi di accantonamento e del fondo per il trattamento di fine rapporto (TFR) del personale. Ovviamente, anche i risultati di gestione dei singoli esercizi di parte corrente variano, risultando ridimensionati, pur se di poco, rispetto a quelli finanziari già esposti.

Valga in proposito il seguente prospetto:

FASC – Gestione di parte corrente – Dati finanziari e dati economici – Miliardi di lire				
	1994	1995	1996	1997
Accertamenti	26,2	25,2	25,9	25,8
Cancellazioni di residui passivi	0,3	0,4	0,6	0,4
Plusvalenze da smobilizzo titoli	0	0	0	1,4
Totale (A)	26,5	25,6	26,5	27,6
Impegni	19,7	18,9	20,1	24,7
Cancellazioni di residui attivi	0,1	1,0	1,7	1,3
Ammortamento mobili	0,4	0,4	0,4	0,2
Accantonamenti diversi immobili	0,7	1,1	1,2	1,1
Adeguamento TFR personale	0,19	0,03	0,07	0,09
Totale (B)	21,09	21,43	23,47	27,39
Risultato (A-B)	5,41	4,17	3,03	0,21

Come emerge con assoluta evidenza dalla suesposta serie dei risultati, il continuo andamento in discesa degli ultimi esercizi, nel 1997 è pervenuto ad un approdo che può definirsi paradossale. Il Fondo, costituito con lo scopo di raccogliere un risparmio forzato destinato ad essere messo a profitto e ad essere restituito congruamente maggiorato, è venuto a trovarsi nella condizione del depositario che non solo non è in condizione di assegnare interessi attivi, ma si avvia a dover addebitare ai depositanti degli interessi passivi. In altri termini, la massa detenuta dal Fondo – massa che, giova sottolinearlo ancora una volta, costituisce in sostanza *res aliena* perché destinata ad essere restituita – ormai produce redditi che a mala pena coprono il fabbisogno relativo al mantenimento del Fondo stesso.

Quanto sopra costituisce la conclusione obbligata – e si auspica non definitiva – di una analisi portata alle estreme conseguenze. Invece, la rappresentazione ufficiale, vale a dire il conto economico di cui al rendiconto 1997 si chiude, come tecnicamente previsto, a zero e, stando alla sostanza, per di più mostra che nell'anno sono stati ugualmente accreditati interessi ai conti individuali. Al fine di agevolare la disamina

del come tutto ciò si sia reso possibile, appare utile esporre il conto economico prodotto dal FASC per l'esercizio 1997; conto economico che, peraltro, presenta il pregio di non essere inquinato da aggiustamenti tecnici, perché per l'appunto nel 1997 l'Ente ha iniziato a contabilizzare correttamente i contributi e le liquidazioni dei conti nel conto capitale.

FASC - Conto economico dell'esercizio 1997 - Milioni di lire	
Entrate finanziarie correnti (A)	25.782
Sopravvenienze attive	432
Prelevamento di eccedenze dall'accantonamento Fondo Titoli	1.372
Prelevamento di eccedenze dall'accantonamento Fondo Oscillazione Immobili	5.531
Totale ricavi non finanziari (B)	7.335
Totale ricavi (A+B)	33.117
Spese finanziarie correnti (C)	24.673
Accreditamento di "interessi" ai conti individuali	5.647
Ammortamento dei beni mobili	207
Accantonamenti diversi beni immobili	1.100
Accantonamento nel Fondo Svalutazione Crediti	137
Sopravvenienze passive	1.264
Adeguamento del Fondo TFR del personale	89
Totale dei costi non finanziari (D)	8.444
Totale costi (C+D)	33.117
Risultato (A+B) - (C+D)	0

Risulta evidente da tutto quanto sopra esposto che nel 1997 sono stati assegnati ai conti individuali utili per complessivi 5.647 milioni (ripartiti tra i conti in proporzione diretta alla consistenza di ciascuno di essi), ma che ciò si è reso possibile soltanto mediante la utilizzazione ("prelevamento") di utili realizzati in esercizi precedenti e non distribuiti, bensì accantonati in vista di future necessità.

Sta di fatto che l'Ente si è discrezionalmente orientato nel senso di superare la stretta correlazione in ciascun esercizio tra i conti individuali ed i risultati conseguiti nella gestione delle consistenze dei conti stessi. Il che non è ovviamente privo di conseguenze pratiche per quei titolari di conti che ne chiedono la liquidazione dopo una assegnazione parziale di utili e prima della assegnazione degli accantonamenti che ne sono derivati.

La prassi seguita dal FASC, di differire in parte la ripartizione degli utili, risponde intuitivamente alla esigenza di perequare i rendimenti dei vari esercizi, in considerazione che il risultato di ciascuno di essi può variare in modo sensibile per

effetto di vari fattori congiunturali. Essa presenta, come accennato, l'inconveniente di penalizzare, peraltro in misura esigua, quegli aventi diritto che liquidano il proprio conto individuale nelle more tra la prima ripartizione e la successiva. In questa particolare ottica del minore introito che gli aventi diritto possono subire al momento della liquidazione, occorre anche ricordare quanto già evidenziato nella precedente relazione in ordine al fatto che le mancate od anche tardive rivalutazioni dei cespiti patrimoniali — e segnatamente degli immobili — abbiano potuto penalizzare coloro ai quali fosse stato liquidato il conto prima che gli incrementi di valore, di fatto già realizzatisi, fossero stati contabilizzati e quindi divenuti ripartibili.

La Corte ritiene comunque necessario ribadire che il FASC, dal momento che non procura una copertura assicurativa per la mancanza di qualsivoglia elemento aleatorio caratterizzante le singole posizioni individuali, deve essere riguardato, e deve agire, strettamente per ciò che è: vale a dire, esso è l'affidatario di fondi che sin dall'origine sono di spettanza dei singoli intestatari dei conti, fondi della cui consistenza deve dare al termine di ogni anno contezza agli interessati, e fondi, infine, tenuti a deposito fruttifero per cui essi a fine di ciascun anno devono incrementarsi di interessi, riferiti all'anno stesso, quanto meno non inferiori a quelli minimi correnti sul mercato.

La spesa di funzionamento

Nell'ambito della già abbozzata compartimentazione della spesa corrente (con la quale si è fatta indicazione delle seguenti voci: organi, personale, beni e servizi, oneri finanziari, oneri tributari, gestione delle proprietà immobiliari, altro) è opportuno isolare un più ristretto settore, rappresentativo in modo diretto delle risorse finanziarie utilizzate dall'Ente per assicurare il proprio funzionamento.

Il prospetto che segue offre una esposizione analitica della detta spesa di funzionamento (che non esaurisce la spesa corrente):

FASC – Rendiconto finanziario – Analisi della spesa di funzionamento Impegni in milioni di lire – Variazione % rispetto all'anno precedente									
anni	Organi	Personale dipendente	Centro elettronico	Lavori affidati all'esterno	Altri beni e servizi	Spese per le proprietà immobiliari (*)			
						In generale	Oneri accessori	Spese legali	Totale
1994	189	970	339	925	1833	1397	1110	579	3086
1995	492	1263	235	928	1850	2297	991	565	3853
Variaz % 94-95	+160,3	+30,2	-30,7	+0,3	+17,0	+64,4	-10,7	-2,4	+24,8
1996	611	1629	397	999	1573	2471	1071	543	4085
Variaz % 95-96	+24,2	+30,0	+68,9	+7,7	-15,0	+7,6	+7,1	-3,9	+5,8
1997	760	1774	316	1248	5328	2300	143	800	3243
Variaz % 96-97	+24,4	+8,9	-20,4	+24,9	+238,7	-6,9	-86,6	+47,3	-20,6

(*) Gli oneri accessori (spese di tipo condominiale) e le spese legali sono al netto dei rimborsi dovuti dagli inquilini.

Come si vede, i tre anni in esame hanno comportato, rispetto al dato di confronto del 1994, aumenti pressoché generalizzati ed in alcuni casi di consistenza notevolissima (come per gli organi, il personale e gli altri beni e servizi).

L'entità delle risorse assorbite dal funzionamento degli organi è aumentata, come mostrano i dati suesposti, nel giro di tre anni in modo abnorme, se rapportato al concomitante andamento del costo della vita. Occorre, tuttavia, ricordare che per effetto della intervenuta privatizzazione si è passati da un sistema di misure imposte dall'alto in modo uniforme per classi di enti del parastato, ad un sistema del tutto liberalizzato, che deve trovare i propri limiti in criteri di raffronto con altre realtà gestionali e secondo parametri di dimensione economico-finanziaria e di difficoltà operative. Secondo l'ottica ora accennata, mancano allo stato elementi per formulare osservazioni d'ordine valutativo circa la congruità delle misure adottate¹⁶, qui di seguito indicate:

- Presidente: trattamento del direttore generale, maggiorato del 20%;
- Vice Presidente: trattamento del Presidente ridotto del 50%;
- Consigliere di amministrazione: 10 milioni annui lordi;

¹⁶ Deliberazione del 22 marzo 1995.

- Consigliere di amministrazione membro del comitato esecutivo: 14 milioni annui lordi;
- Presidente del collegio sindacale: 24 milioni annui lordi;
- Sindaco effettivo: 16 milioni annui lordi;
- Sindaco supplente: 2 milioni annui lordi;
- Gettone di presenza: 100.000 lorde per ogni riunione.

Ovviamente tra gli oneri sostenuti per il funzionamento degli organi rientrano anche i rimborsi¹⁷ delle spese anticipate dai singoli componenti, segnatamente quelle di viaggio e soggiorno. Anche per il trattamento di missione la regolamentazione è divenuta libera e sostitutiva di quella stabilita in sede ministeriale.

Nel triennio 1995-97 il consiglio di amministrazione ha tenuto 28 riunioni ed ha adottato 72 deliberazioni, mentre nello stesso periodo il comitato esecutivo si è riunito 18 volte ed il collegio sindacale soltanto 11 volte.

Per quanto concerne la spesa per il personale, occorre premettere che l'esposto incremento non è riconducibile soltanto alla variazione in aumento del numero dei dipendenti¹⁸, bensì essenzialmente alla dinamica salariale, la quale ha ricevuto decisiva accelerazione dalla trasformazione in fondazione e dalla conseguente applicazione del primo contratto collettivo nazionale proprio del settore "enti previdenziali privatizzati".

Conviene chiarire che, peraltro, prima ancora del perfezionamento del detto contratto collettivo, intervenuto soltanto a fine giugno del 1996, l'Ente ha provveduto ad interventi migliorativi in favore del personale, i quali si sono ovviamente risolti in un fattore di crescita della spesa generale¹⁹. A fine del 1995²⁰ si è proceduto, infatti, ad una risistemazione delle posizioni individuali dei dipendenti, mediante inquadramenti al livello superiore o, in mancanza, mediante attribuzioni di miglioramenti retributivi *ad personam*²¹.

Ne è derivato un assetto nuovo che al 31 dicembre 1995 si presentava nei seguenti termini:

- 1 posto di dirigente, vacante;
- 8 posti di funzionario (VIII livello), tutti ricoperti;
- 5 posti di assistente amm.vo (VI livello), tutti ricoperti;

¹⁷ Le spese di viaggio, nel caso dell'uso del mezzo pubblico, sono rimborsate a pie' di lista; nel caso del mezzo privato, secondo le tabelle ACI, con una maggiorazione del 25% per spese accessorie. Per il pernottamento (albergo di prima categoria) e per il vitto la spesa è rimborsata con una maggiorazione del 10%.

¹⁸ A decorrere dal 1° gennaio 1995 il numero dei dipendenti assunti a tempo indeterminato passa da 12 a 22 unità, senza considerare il facente funzioni di direttore generale.

Dalla stessa data, tuttavia, cessa l'utilizzazione di personale assunto con contratto trimestrale. Detta utilizzazione, con riferimento all'anno 1994, risulta corrispondente a 6 dipendenti in pianta stabile.

¹⁹ CCNL stipulato in data 26 giugno 1996, avente decorrenza dal 1° gennaio 1996 e durata per la parte normativa sino al 31 dicembre 1999 e per la parte economica sino al 31 dicembre 1997.

²⁰ Deliberazione del Comitato esecutivo in data 30 ottobre 1995.

²¹ Passaggi di qualifica: dalla IV alla V: 1; dalla V alla VI: 4; dalla VII alla VIII: 2. - Di indennità speciali hanno usufruito altri 5 dipendenti.

- 9 posti di operatore amm.vo (V livello), tutti ricoperti;
- 1 posto di archivista (IV livello), vacante.

In totale, 24 posti di organico e 22 dipendenti in servizio²².

Intervenuto il contratto collettivo nazionale concernente il personale degli enti previdenziali privatizzati, con la previsione di aree professionali articolate in livelli retributivi, si è proceduto al necessario reinquadramento, peraltro con qualche ulteriore spostamento verso l'alto, come mostra il seguente prospetto:

Fasc – Inquadramento del personale in applicazione del 1° CCNL		
Area	Livello	N. dipendenti
A (funzionari)	A/1	3
A (funzionari)	A/2	5
A (funzionari)	A/3	1
B (impiegati di concetto)	B/1	1
B (impiegati di concetto)	B/2	4
B (impiegati di concetto)	B/3	1
C (impiegati d'ordine)	C/1	7
	Totale	22

Continuando a prendere l'esercizio 1994 quale termine iniziale di raffronto, qui di seguito si espone il quadro della spesa e degli oneri non finanziari con riferimento all'unità lavorativa e retributiva (mensilità per dipendente), con l'avvertenza che i dati sono quelli deducibili dal conto economico - per cui, tra l'altro, si tratta di impegni e non già di pagamenti - e con l'ulteriore avvertenza che gli impegni relativi agli oneri previdenziali ed assistenziali non coincidono, per gli esercizi 1996 e 1997, con il dato esposto nel rendiconto finanziario, in quanto in questo sono erroneamente cumulati i contributi relativi ai componenti degli organi²³:

²² Ai quali deve essere aggiunto il facente funzioni di direttore generale.

²³ I componenti degli organi sono equiparati ai prestatori di collaborazione coordinata e continuativa, per cui - alla stregua della legge n. 335/95, art. 2, commi da 26 a 32 - a decorrere dal 1° luglio 1996 per gli emolumenti ad essi corrisposti l'Ente deve un contributo pari al 7% in favore dell'INPS (cui si aggiunge un ulteriore 3% a carico del percettore). I contributi erroneamente allocati nella categoria II (spese per il personale) invece che nella categoria I (spese per gli organi) per gli esercizi 1996 e 1997 ammontano rispettivamente a circa 10 e 34 milioni.

FASC – Oneri per il personale (*) – Impegni e costi non finanziari in milioni di lire				
	1994	1995	1996	1997
Stipendi (a)	606	821	1108	1130
Stipendio al f.f. direttore generale (a')	126	129	144	210
Lavoro straordinario (b)	33	29	21	33
Oneri previdenziali (c) (**)	200	271	345	386
Missioni (d)	5	13	11	12
Altro (e)	0	0	0	3
Totale impegni (a+a'+b+c+d+e = f)	970	1263	1629	1774
Accantonamenti TFR (g)	190	31	70	89
Totale oneri (f+g = h)	1160	1294	1699	1863
N. mensilità erogate (l) (***)	228	276	276	276
Onere mensile medio (h/l)	5,09	4,69	6,16	6,75
Ritribuzione mensile media [(a+a'+b) / l]	3,36	3,55	4,61	4,97
(*) Compreso il facente funzioni di direttore generale - Sono invece esclusi i 21 portieri degli stabili da reddito²⁴. (**) Gli oneri previdenziali come esposti nei rendiconti finanziari ricomprendono, a partire dall'esercizio 1996, i contributi gravanti sull'Ente in relazione agli emolumenti erogati ai componenti degli organi, considerati prestatori di collaborazione coordinata e continuativa alla stregua della legge n. 335 del 1995. Detti specifici contributi avrebbero dovuto trovare corretta allocazione nella categoria delle spese per gli organi, e non già, come è avvenuto erroneamente, nella categoria delle spese per il personale. Si è resa, pertanto, necessaria una decurtazione il cui risultato trova espressione nei dati esposti nella presente tabella. (***) Le mensilità sono comprensive del rito di tredicesima.				

Passando all'esame di altro comparto della spesa di funzionamento, è opportuno rilevare come la spesa per il centro elettronico – espressione convenzionale che è da intendersi estensivamente riferita alle risorse destinate alla informatizzazione delle procedure – sia restata sostanzialmente stabile. Ciò, peraltro, non costituisce segno di una stasi nell'azione di progressivo adeguamento degli strumenti gestionali agli standard offerti dal mercato.

Infatti, l'Ente, in questa ottica, ha mostrato particolare sensibilità relativamente alla raccolta e contabilizzazione dei contributi e, quindi, anche al potenziamento dell'attività di accertamento. In effetti, è stato approntato un sistema di collegamento tra il FASC e le imprese da cui dipendono gli iscritti, in virtù del quale l'Ente ha immediata notizia dell'avvenuto versamento dei contributi e per di più alla notizia stessa si accompagna il contestuale accreditamento dei contributi ai conti individuali pertinenti. L'automazione è avvenuta con la collaborazione delle aziende – che provvedono alla trasmissione via cavo di distinte nominative – ma con onere

²⁴ Il costo (salario, contributi ed accantonamento per il TFR) sostenuto dal FASC per i 21 portieri è stato per gli esercizi 1995, 1996 e 1997 rispettivamente di 660, 707 e 745 milioni. A questi importi vanno aggiunti per il costo dei sostituti nel medesimo ordine 2, 5 e 5 milioni (1 sostituto nel 1995 e 2 sostituti nel 1996 e nel 1997).

esclusivamente a carico del FASC, che ha vanamente tentato di liberarsene almeno parzialmente.

Tutto quanto precede deve essere riguardato con favore in quanto, di per sé, fattore di aumento di efficienza — intesa come diminuzione del costo unitario medio — nonché di maggiore rispondenza alle aspettative della utenza in termini di tempestività ed accuratezza. Tuttavia, con speciale riguardo all'aspetto dell'efficienza, si deve constatare come i progressi nella direzione della informatizzazione non trovino riscontro in una diminuzione degli oneri per il personale, come è lecito attendersi in un assetto gestionale stabilizzato, se non addirittura in regresso²⁵.

Per quanto concerne i “lavori affidati all'esterno”, nel registrare che la spesa relativa è nettamente aumentata nel 1997 rispetto al dato iniziale di raffronto, si deve precisare che, almeno per i primi due anni del triennio in esame, non vi sono elementi di novità rispetto a quanto già evidenziato nel precedente referto. Comunque, è utile ricordare che, al di là della formula di intitolazione comunemente usata, si tratta essenzialmente di prestazioni professionali di cui l'Ente si avvale nei più disparati campi: commercialisti, tributaristi, consulenti del lavoro, tecnici competenti per la manutenzione dei fabbricati, certificazione dei bilanci, perizie per la valutazione degli immobili. La spesa erogata nel 1997 costituisce un'impennata che non può passare inosservata, talché occorre risersarsi di verificare se trattasi dell'effetto di fattori contingenti oppure della attestazione su un più elevato livello standard. Ad ogni modo si può sin d'ora segnalare che nell'anno in questione l'Ente ha dato avvio alla realizzazione della archiviazione ottica della documentazione ricevuta o prodotta — con particolare riguardo a quella attinente all'aggiornamento delle posizioni individuali attive, come alla liquidazione di quelle cessate — ricorrendo alle prestazioni di una ditta specializzata²⁶.

Il comparto “altri beni e servizi” merita una particolare attenzione per quanto concerne la spesa del 1997, la quale risulta triplicata rispetto al dato medio degli anni antecedenti e contiene il fattore principale del deludente risultato economico

²⁵ Sino a tutto il 1997 i dati relativi ai contributi versati dalle aziende obbligate sono stati registrati manualmente dal personale della Fondazione sui conti di previdenza individuale. Il rilevante numero degli iscritti — circa 30.000 — ha comportato una mole di lavoro tale da rendere impossibile la rilevazione in tempo reale della situazione contributiva mensile. Al fine del superamento dei cennati inconvenienti, si è individuata la possibilità di acquisire le informazioni necessarie direttamente dalle aziende attraverso un apposito software. Secondo una impostazione iniziale l'acquisto dei programmi sarebbe dovuto avvenire a spese delle aziende stesse, ma vi sono state diffuse resistenze che hanno indotto l'Ente a provvedere direttamente a carico del proprio bilancio. La spesa in questione, pari a circa 150 milioni, è suddivisa tra gli esercizi 1997 e 1998.

²⁶ Si tratta di un archivio cartaceo di enormi dimensioni, implicante lunghi tempi di consultazione, informatizzato a cura di una azienda specializzata, la quale ha provveduto alla masterizzazione di circa un milione di documenti. La spesa relativa è ammontata a 400 milioni (esercizio 1997). E' previsto che a partire dal 1999 tutti i documenti riguardanti i conti individuali siano archiviati su supporto ottico direttamente dal personale dell'Ente.

dell'esercizio del medesimo anno. In effetti al comparto appartiene una voce di spesa che, per la sua peculiarità ed eccezionalità, può essere definita *una tantum* per evidenziarne l'accidentalità rispetto al normale andamento gestionale. Si tratta, in buona sostanza, di spese connesse alle cospicue operazioni di dismissione immobiliare avviate dal FASC; spese che, quindi, costituiscono più una decurtazione del prezzo di realizzo delle vendite che un vera e propria componente della gestione corrente. In questo quadro di rilevantissimo peso (3,7 miliardi) risultano le provvigioni di spettanza della ditta investita del mandato a vendere, in ordine alle quali deve muoversi il rilievo critico che esse si sono tradotte subito in pagamenti a carico dell'Ente, diversamente dai relativi prezzi di vendita che sono restati da realizzare per effetto di patti e clausole dilatorie.

Quanto alle spese di gestione delle proprietà immobiliari occorre premettere che gli importi esposti nella tabella sotto questa voce non esauriscono tutta la spesa direttamente riferibile al mantenimento dei fabbricati, perché non vi sono ricompresi i notevoli oneri tributari. Di converso, si è potuto tenere conto della parte delle spese di tipo condominiale restate a carico del FASC (quota parte dei cosiddetti oneri accessori non rimborsata dagli inquilini) come si è potuto tenere conto delle spese legali non recuperate nei confronti dei soccombenti (spese legali connesse alle azioni esperite nei confronti degli inquilini morosi).

Ad ogni modo si tratta di dati pienamente significativi nel loro andamento generale e quindi anche dove mostrano una diminuzione nel passaggio 1996-97. Ciò detto, conviene precisare che la riduzione di spesa non si è tradotta in un miglioramento del rendimento degli immobili, in quanto essa è da riconnettere alla diminuzione della consistenza complessiva degli stessi, conseguente alle alienazioni effettuate. Alienazioni che, ovviamente, hanno avuto riflessi anche sull'ammontare dei proventi derivanti dagli specifici cespiti patrimoniali. In tema di rendimento delle proprietà immobiliari risulta utile porre in evidenza come vi sia stato, invece, un calo in tutto il triennio:

FASC – Rendimento del patrimonio immobiliare Milioni di lire			
	1995	1996	1997
Accertamenti per affitti	16469	16570	15585
Reddito netto ²⁷	7962	7433	7128
Valore patrimoniale	599381	603156	573292
Tasso di rendimento	1,33%	1,23%	1,24%

Dalla tabella che precede emerge in modo evidente che le vendite effettuate – per circa 29,9 miliardi – nel 1997 hanno pesantemente influito sul gettito complessivo dei redditi, alla cui contrazione ha concorso, peraltro, anche l'aumento delle unità

²⁷ Valore netto peraltro suscettibile di essere diminuito delle spese condominiali (oneri accessori) e delle spese legali non recuperate nei confronti degli inquilini.

immobiliari sfitte. Il prospetto che segue mostra quest'ultimo fenomeno in tutta la sua gravità, fornendo utili elementi di riflessione circa la inopportunità del mantenimento di cospicui investimenti di natura immobiliare:

FASC - Unità immobiliari affittate e sfitte									
	1995			1996			1997		
	Numero	Affittati	Sfitti	Numero	Affittati	Sfitti	Numero	Affittati	Sfitti
A/10 Uffici	107	96	11	107	95	12	107	75	32
A/2 Abitazioni civili	758	749	9	759	749	10	732	693	39
A/3 Abitazioni econom.	736	735	1	734	719	15	672	641	31
A/4 Abitazioni popolari	1	1	0	1	1	0	1	1	0
C/1 Negozi	57	51	6	57	49	8	60	48	12
C/2 Magazzini	59	55	4	59	53	6	56	46	10
C/3 Laboratori	1	0	1	1	0	1	1	0	1
C/6 Autorimesse	782	670	112	828	679	149	785	597	188
D/1 Imm. Destin. Spec.	1	1	0	1	1	0	1	1	0
D/5 Imm. Destin. Spec.	1	1	0	1	1	0	1	1	0
D/8 Imm. Destin. Spec.	2	2	0	2	2	0	2	2	0

In ogni caso, l'incremento delle sfittanze relative alle unità non abitative non è nemmeno riconducibile ad una pianificazione volta a sacrificare la redditività ai fini della agevolazione della alienazione delle unità stesse, come è invece ipotizzabile per le abitazioni che, notoriamente, se libere trovano migliore collocazione sul mercato.

Oneri finanziari ed oneri tributari

Per completare il discorso sulla spesa corrente, dopo averne esaminata la parte più strettamente attinente al fabbisogno per il funzionamento dell'Ente e la cura del suo patrimonio, occorre fare qualche cenno agli oneri sostenuti per interessi passivi e commissioni bancarie, da un canto, e per fare fronte alle obbligazioni fiscali, dall'altro.

Per quanto concerne gli oneri finanziari conviene premettere la seguente tabella che consente di prendere cognizione della spesa del triennio in esame, raffrontata al dato 1994:

FASC - Oneri finanziari - Impegni in milioni di lire			
1994	1995	1996	1997
17	135	334	195

Il forte incremento della spesa ed il suo andamento discontinuo trovano spiegazione in parte nel fatto che, a partire dal 1995, sono state ricondotte sotto questa categoria - dalle partite di giro - le erogazioni degli interessi spettanti agli inquilini sui depositi cauzionali; interessi il cui importo complessivo è variato di anno in anno anche per effetto delle varie misure del tasso legale succedutesi nel tempo.

E' proseguita la crescita del carico fiscale gravante sull'Ente, che - come evidenziato nel precedente referto - nel giro di dieci anni si è più che triplicato, pervenendo ai circa 4700 milioni dell'esercizio 1994. Valga al riguardo il seguente prospetto:

FASC - Oneri tributari - Impegni in milioni di lire								
esercizio	IRPEG (*)	ILOR (*)	ICI	Ritenute su c/c	Ritenute su titoli	INVIM su vendite	Altro (**)	Totale
1994	2246,3	52,9	1669,9	460,3			307,2	4736,6
1995	2739,5	45,8	1691,2	318,5			149,7	4944,7
1996	3000,3	47,0	1785,7	196,5			212,6	5242,1
1997	2620,2	31,7	1922,6	173,6	329,3	257,2	263,8	5598,4

(*) Rate di acconto relative all'anno di riferimento e saldo relativo all'anno precedente
 (**) Imposta di registro, a carico del FASC, relativa ai contratti di locazione

Rimane da monitorare il netto incremento della spesa per l'ICI.

Altra notazione è da riservare all'INVIM, connessa alle vendite effettuate nel 1997, per osservare come essa costituisca in effetti una voce di spesa del tutto occasionale e come nella sostanza comporti una decurtazione del ricavato delle vendite stesse. Ad ogni modo, tenuto conto della specificità ora indicata, si deve constatare che nel giro di tre anni gli oneri fiscali a carico del FASC si sono incrementati di circa 600 milioni (rispetto al 1994 + 12,76%).

La gestione di conto capitale

Come ampiamente illustrato nel precedente referto, la natura del FASC di gestione a capitalizzazione pura comporta la necessità di ascrivere ai movimenti di diretto impatto sulla situazione patrimoniale le entrate per contributi e le spese per liquidazione dei conti individuali. L'Ente, che al contrario aveva sempre allocato nella parte corrente le dette entrate e spese – peraltro, adeguandosi pedissequamente allo schema fornito dal regolamento di contabilità di cui al DPR. n. 696 – si è potuto allineare alla osservazione della Corte soltanto a partire dall'esercizio 1997. Il prospetto che segue, pertanto, per gli anni precedenti costituisce il risultato della riclassificazione operata per rendere il quadro espositivo omogeneo:

FASC – Gestione di conto capitale – Accertamenti ed impegni in milioni di lire			
	1995	1996	1997
Entrate			
Alienazioni di immobili	0	870	34423
Realizzo di valori mobiliari	238	348	19533
Riscossione di crediti	12223	1125	1586
Contributi	56717	59161	61621
Totale (a)	69178	61504	117163
Spese			
Acquisti di immobili	4218	4000	0
Immobilizzazioni tecniche	419	216	131
Acquisto di valori mobiliari	0	0	42891
Concessioni di crediti ed anticipazioni	(*) 698	1169	3993
Indennità di anzianità	4	9	2
Estinzioni di conti individuali	64447	42669	71923
Totale (b)	69786	48063	118940
Risultato (a-b)	- 608	13441	- 1777
(*) Fondo manutenzione immobili allocato nella categoria XVII			

Il quadro suesposto induce a diverse considerazioni.

La prima concerne il fatto che i primi due esercizi sono stati sostanzialmente di stasi, come risulta confermato dal fatto che in essi, riguardati congiuntamente, l'entrata per contributi sopravanza largamente la spesa per la liquidazione dei conti individuali estinti (115878 milioni a fronte di 107116 milioni).

Sempre con riferimento agli esercizi 1995 e 1996, merita menzione il fatto che si sia continuato da parte del FASC ad investire sugli immobili (complessivamente 8218 milioni) pur in presenza di molteplici segnali rivolti, invece, nella direzione dello smobilizzo e della conversione in investimenti suscettibili, all'occorrenza, di essere

resi liquidi con prontezza per fare fronte ad esigenze improcrastinabili di cassa. Per tacere della scarsissima redditività degli investimenti in immobili e delle difficoltà, a volte anche di ordine sociale, che la loro gestione comporta. Naturalmente, non si tratta dell'acquisto di nuove unità immobiliari, bensì di interventi straordinari, in ordine alla cui necessità, urgenza, oppure anche, evidente utilità, non è possibile formulare giudizi per la mancanza di elementi esaustivi.

Particolare discorso deve essere riservato alle riscossioni di crediti che si segnalano per un importo ingente nell'esercizio 1995, espressivo, peraltro, dell'avvenuto recupero delle somme che in un primo momento il FASC era stato costretto a tenere a deposito presso la Tesoreria statale. Per il resto, esse vanno riguardate in connessione con la corrispondente voce di spesa (concessioni di crediti ed anticipazioni), con la precisazione che nel comparto rientrano le acquisizioni e le restituzioni dei depositi cauzionali degli inquilini, nonché i rientri dei fondi per la manutenzione degli immobili e le alimentazioni dei fondi stessi.

Il dato di maggiore rilievo si rinviene nelle ingenti alienazioni di immobili effettuate nel 1997, le quali hanno comportato, come si vede, accertamenti per 34,4 miliardi, cui — giova evidenziare — sono seguite tuttavia riscossioni per soli 28 miliardi. A parte l'importanza strettamente finanziaria del dato, sta di fatto che esso segna una svolta decisiva nella conduzione gestionale, nel senso di una acquisita consapevolezza della necessità indotta dalla peculiare natura del Fondo di realizzare condizioni di pronta realizzabilità degli investimenti, senza pregiudizio peraltro di una loro ragionevole redditività. In effetti, sul finire del 1995, i responsabili del FASC²⁸, avvertita come particolarmente critica la situazione finanziaria, hanno provveduto a varare una vera e propria politica di dismissione del patrimonio immobiliare, in ciò favoriti anche dal fatto di aver precostituito un "fondo oscillazione immobili" — al 31 dicembre 1995: 27 miliardi — idoneo ad assorbire le minusvalenze che dovessero verificarsi in occasione delle alienazioni. In effetti, nella sede della valutazione del patrimonio immobiliare operata da una ditta specializzata all'uopo incaricata, è stato accertato un ridimensionamento dei valori iscritti a bilancio, in quanto superiori a quelli di mercato²⁹. Ridimensionamento, peraltro, verificato in concreto, successivamente in occasione delle alienazioni curate da altra ditta specializzata, mandataria³⁰. La perdita

²⁸ Consiglio di amministrazione del 13 dicembre 1995.

²⁹ Anche la Corte, con il precedente referto (pag. 44), prendendo le mosse dai dati catastali rivalutati inferiori a quelli di bilancio, aveva manifestato perplessità circa la significatività della posta di contabilità patrimoniale, considerata anche la congiuntura sfavorevole del mercato immobiliare.

³⁰ Il contratto di mandato a vendere prevede che le dismissioni abbiano luogo in un arco temporale massimo di sette anni, secondo vendita in blocco o frazionata dei singoli complessi, con condizioni di pagamento modulate come segue: 10% all'atto della sottoscrizione da parte dell'interessato; 10% all'atto della sottoscrizione del contratto preliminare, da effettuarsi entro 30 giorni dalla proposta irrevocabile di acquisto; 80% alla stipula del rogito da effettuarsi entro 90 giorni dalla firma del preliminare. E' ammessa la possibilità di deviare dalle indicate scadenze, nel caso di vendite ad inquilini, ai quali il FASC concede di norma il diritto di prelazione. I listini di vendita degli immobili proposti dalla ditta mandataria si ritengono accettati se l'Ente non provvede a far

di valore ha riguardato prevalentemente gli alloggi affittati per i quali il mercato fissa prezzi nettamente inferiori rispetto a quelli degli alloggi liberi, ovviamente a parità di ogni altra condizione. In effetti la fase attuativa della dismissione ha incontrato serie difficoltà proprio per i contrasti insorti tra la ditta mandataria e l'inquilinato.

E' importante qui chiarire che alla corretta impostazione di intenti, diretta ad un progressivo accantonamento di utili, esercizio dopo esercizio, al fine di pervenire alla completa copertura delle minusvalenze immobiliari — minusvalenze valutate in circa 28 miliardi alla data del 31 dicembre 1996 — è seguita una deviazione che ha comportato il sostanziale abbandono dell'indirizzo. Si è visto, infatti, che nel 1997, non avendo l'esercizio prodotto utili, si è fatto ricorso al fondo oscillazione immobili per poterne distribuire ugualmente ai conti individuali. Pertanto, paradossalmente, è accaduto che la contabilizzazione, per di più parziale, di una diminuzione patrimoniale si è trasformata nel mezzo tecnico-contabile per trasferire ad esercizio successivo la distribuzione di utili attuali.

Il comparto di maggiore rilievo ed interesse del conto capitale è ovviamente quello relativo alla raccolta dei contributi ed alla liquidazione dei conti individuali.

Ad evitare equivoci, è opportuno chiarire subito che la correlazione tra la voce di entrata e quella di spesa rileva solamente in termini di flussi di cassa, nel senso che il FASC in un determinato momento, indipendentemente dalla futura raccolta di contributi, ha sempre a disposizione la copertura necessaria per la liquidazione di tutti i conti³¹.

Ogni eventuale appello alla inadeguatezza dei contributi, pertanto, andrebbe interpretato come ammissione di una errata conduzione aziendale, consistente nel non aver predisposto per tempo le condizioni per un pronto e non penalizzante smobilizzo degli investimenti.

Ciò premesso, è interessante notare preliminarmente che l'entrata per contributi ha avuto un andamento crescente, malgrado la contraria tendenza del numero delle aziende contribuenti, dal che si può dedurre che il settore economico delle spedizioni, pur se travagliato da crisi di assestamento, resta tuttavia in condizioni buone. Se ne deduce, altresì, che le impennate della spesa per liquidazioni, caratterizzanti alcuni esercizi, possono aver trovato inneschi in fattori esterni al settore, riconducibili alla generale politica legislativa in materia pensionistica. Il prospetto che segue fornisce i

pervenire parere di congruità entro 30 giorni. In caso di conflitto sulla congruità dei prezzi, la determinazione degli stessi viene rimessa al giudizio di un arbitratore. Sono previsti limiti minimi di vendita da realizzare annualmente (60 miliardi nel 1997; 60 miliardi nel 1998; 20 miliardi per anno dal 1999 al 2003). A favore della mandataria è prevista una provvigione del 4% del prezzo di ogni singola vendita, fatta eccezione per le vendite ad inquilini per le quali non è previsto compenso. E' contemplata anche la facoltà per il FASC di recedere nel caso della mancata realizzazione, alla data del 1° gennaio 1999, delle preventivate alienazioni per 120 miliardi.

³¹ Da ciò deriva anche che il bilancio tecnico previsto dall'art. 2 del DPR n. 509/94 assume per il FASC un significato ed una funzione del tutto marginali. Infatti, le previsioni relative agli esodi ed alle nuove assunzioni nel settore delle imprese di spedizione non sembrano comportare problemi di tipo attuariale. Il FASC comunque ha ottemperato al disposto di legge acquisendo un "piano tecnico triennale" 1995-97 (v. delibera del consiglio di amministrazione 27 settembre 1995).

termini quantitativi del fenomeno, per quanto concerne il numero degli iscritti, il turn over degli stessi ed il numero delle imprese di spedizione contribuenti, nonché i termini finanziari di cassa, vale a dire l'ammontare dei contributi effettivamente riscossi e delle liquidazioni concretamente pagate:

FASC - Entrata per contributi e spesa per liquidazioni di conti - Dati di cassa in miliardi di lire				
	1994	1995	1996	1997
Riscossioni per contributi (a)	51,5	57,1	59,4	60,5
N. dei conti (attivi) cui si riferiscono le riscossioni (b)	28980	28969	29776	29697
Contributo unitario medio annuo (a/b) (milioni)	1,78	1,98	1,99	2,04
Pagamenti per liquidazioni di conti (c)	68,9	70,9	43,4	70,0
N. dei conti liquidati (d)	3473	3752	2376	3327
Prestazione unitaria media (c/d) (milioni)	19,84	18,90	18,27	21,04
N. nuovi iscritti	4034	4302	4101	3918
N. conti in attesa di liquidazione	8802	8817	8447	8394
N. conti altri	891	768	770	723
N. delle aziende contribuenti (e)	4917	4889	4840	4645
N. medio dipendenti per azienda (b/e)	5,89	5,93	6,15	6,39
Produzione (+) o assorbimento (-) di liquidità (a - c)	- 17,4	- 13,8	+ 16	- 9,5

I dati relativi ai titoli, realizzazioni ed acquisti, mostrano che negli anni 1995 e 1996 non è stato possibile effettuare investimenti mobiliari, come mostrano, d'altra parte i dati del prospetto che precede, da cui si deduce che soltanto considerando congiuntamente i due anni è possibile rinvenire una non cospicua produzione di liquidità. Con riferimento ai medesimi due anni si deve anche constatare che, se non vi sono stati acquisti, i realizzi sono stati assai modesti, talché se ne deduce che l'Ente ha conservato una alta flessibilità e prontezza di risposta al disallineamento dei flussi di cassa. Nel 1997, invece, il portafoglio titoli si è arricchito cospicuamente, attraverso la trasformazione di una tranche del patrimonio immobiliare in investimenti mobiliari.

La situazione patrimoniale

Nel precedente referto è stata ampiamente lumeggiata la fondamentale caratteristica dell'assetto patrimoniale del FASC, consistente nella corrispondenza precisa tra le attività e le passività³², come è stato posto in evidenza che la focalizzazione di maggiore interesse è quella che si incentra sulla composizione delle attività.

Prima di riprendere il discorso appare opportuno rendere ostensivo il dato patrimoniale di partenza (31 dicembre 1994) con le sue evoluzioni sino all'assetto di più recente rilevazione (31 dicembre 1997):

FASC – Situazione patrimoniale al 31 dicembre – Milioni di lire				
	1994	1995	1996	1997
Attività				
Disponibilità liquide	2276	99	18114	9159
Residui attivi	24175	22805	20346	27101
Crediti bancari e finanziari	(*) 12231	8	5	15
Investimenti mobiliari	28570	28332	27983	52730
Immobili	592439	599381	603156	573292
Immobilizzazioni tecniche	1460	1831	2025	2099
Totale attività	661151	652456	671629	664396
Passività				
Residui passivi	35871	26215	23573	22874
Debiti bancari e finanziari	2498	2962	3238	2864
Rimanenze passive d'esercizio	595839	591098	612299	607643
Fondi accantonamento vari	1959	3355	1740	904
Poste rettificative dell'attivo	24984	28826	30779	30111
Totale passività	661151	652456	671629	664396

(*) Deposito presso la tesoreria statale ai sensi dell'art. 12 della legge n. 243/93.

La prima considerazione da fare alla stregua dei dati suesposti concerne la evidente "tenuta" del FASC, vale a dire il fatto che, malgrado gli esodi, le crisi di settore ed il clima di sfiducia, che, almeno in parte, hanno caratterizzato il periodo in esame, il Fondo si trova quale depositario di conti individuali ad avere una consistenza attuale nettamente maggiore di quella iniziale. Si consideri la voce delle passività (rimanenze passive di esercizio) espressiva del fenomeno: è palese che, dopo un iniziale momento di regresso, per cui a fine 1995 si registra un ridimensionamento di circa 4,7 miliardi, alla fine dell'arco temporale considerato il monte dei depositi intestati agli iscritti risulta accresciuto di ben 11,8 miliardi circa. Si tratta in buona sostanza di una riconferma di quanto già accennato circa la inesistenza di una crisi del FASC, sia pure intesa come riflesso delle difficoltà del retrostante settore economico. Si tratta altresì di una constatazione che offre l'occasione di ripetere che i problemi, eventuali,

³² Il FASC non eroga pensioni. Le "prestazioni" da esso rese consistono nella liquidazione dei conti individuali nella consistenza che essi hanno al momento della cessazione del rapporto di lavoro dei titolari dei conti stessi. Tra le passività della situazione patrimoniale figura l'intero maturato per "prestazioni" a carico della Fondazione alla data considerata (rimanenze passive di esercizio). Da tutto ciò deriva la inapplicabilità del concetto di "riserva legale" come posto dall'art. 1, comma 4, del decreto legislativo n. 509/94, il quale, come integrato dall'art. 59, comma 20, della legge 27 dicembre 1997 n. 449, quantifica la riserva stessa in almeno "cinque annualità di pensione in essere per l'anno 1994".

del Fondo non possono derivare dalla insufficienza dei mezzi disponibili, bensì soltanto dalla limitatezza della parte di essi dotata della prontezza di impiego.

Alla stregua di quanto esposto risulta di particolare interesse incentrare l'attenzione sulla consistenza dei mezzi di pronto impiego, con l'avvertenza che in essi si considerano ricompresi accanto al danaro in cassa, tutti i valori mobiliari del cospicuo portafogli detenuto dal FASC. Questa consistenza inizialmente di 43,1 miliardi (2276 + 12231 + 28570) alla fine del 1997 ammonta a 61,9 miliardi (9159 + 52730). Rapportando i mezzi di pronto impiego al monte dei conti individuali si ottiene una incidenza dei primi sul secondo che, mentre a fine 1994 era appena del 7,29%, a fine 1997 risulta essere del 10,19%. Pertanto, nel triennio considerato il Fondo, non solo — come si è visto — è riuscito a superare le difficoltà di cassa senza ricorso al credito, ma ha anche potuto dare al proprio patrimonio un assetto più adeguato alle avvertite esigenze di reazione pronta ed estesa agli stimoli esterni³³

Ancora assai elevato si presenta il peso che hanno gli investimenti immobiliari nell'ambito del totale delle attività patrimoniali. Esso era all'inizio del triennio 1995-97 del 91,87% (599381 a fronte di 652456) ed alla fine risulta ridotto all'86,29% (573292 a fronte di 664396). Si tratta di un miglioramento apprezzabile che dipende sia dalla mancanza di nuovi acquisti sia dalla alienazione di una parte dell'esistente. L'incidenza degli immobili resta tuttavia assai elevata se si raffronta il valore attuale a quello di circa dieci anni fa, quando il tasso in questione si poneva intorno al 70%³⁴. In effetti — come si è visto in sede di esame del conto capitale — nel 1997 sono state cedute in vendita unità immobiliari con un conseguente accertamento di entrata di 34423 milioni e non vi è stato alcun acquisto né alcun incremento di valore a seguito di spese di manutenzione straordinaria. Pertanto, nell'anno 1997, si è prodotto soltanto un decremento degli investimenti immobiliari ed il cennato decremento dovrebbe risultare di diretto ed immediato riscontro nella situazione patrimoniale dello stesso anno, la quale dovrebbe presentare ovviamente un valore di inizio anno ed un valore finale differenziati tra loro esattamente dell'indicato valore di alienazione. Così non è, per cui conviene procedere alla esposizione della dimostrazione del passaggio dal dato iniziale (1° gennaio 1995) a quello finale (31 dicembre 1997), nei termini forniti dall'Ente.

³³ Si tratta anche di adeguamento ai tempi, dal momento che si vanno affermando, sotto la spinta della progressiva globalizzazione dei mercati, nuovi assetti produttivi caratterizzati da grande mobilità degli addetti e dalla sostituzione nelle situazioni marginali del lavoro autonomo a quello subordinato.

³⁴ Secondo i dati forniti con il precedente referto (pag. 41) l'incidenza percentuale degli immobili sul totale delle attività patrimoniali negli anni dal 1986 al 1989 è restata contenuta tra il limite minimo del 68,6% e quello massimo del 73,4%. Con gli anni novanta inizia la "corsa al mattone" che vede il suo culmine nel 1994.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - Situazione patrimoniale - Investimenti immobiliari - Milioni di lire			
	1995	1996	1997
Consistenza iniziale (1° gennaio)	592439	599381	603156
Acquisti	5125	4358	0
Vendite	0	0	- 29864
Variazioni costruzioni in corso ³⁵	- 905	- 583	0
Rivalutazioni per condono edilizio	2723	0	0
Consistenza finale (31 dicembre)	599381	603156	573292

E' evidente che il dato patrimoniale espressivo della variazione intervenuta nel 1997 non trova concordanza con il conto capitale del rendiconto finanziario: in effetti la diminuzione di 29864 milioni differisce dal dato di competenza (accertamenti per 34423 milioni) e differisce altresì dal corrispondente dato di cassa pari a 28003 milioni. La tecnica contabile seguita ha portato a risultati sicuramente censurabili sotto il profilo della trasparenza.

Nel quadro complessivo della situazione patrimoniale altre presenze di rilievo sono quelle dei residui, che essendo crediti o debiti a breve, sono suscettibili di valutazioni in termini di realizzabilità e di fondatezza.

Quanto ai residui attivi, ammontanti alla data del 31 dicembre 1997 a 27,1 miliardi, è qui possibile fornire l'analisi per esercizi di provenienza, con l'opportuna precisazione che nel prospetto che segue, a differenza di quello esposto nel precedente referto (analisi alla data 31 dicembre 1994) i residui attivi per crediti contributivi sono ricompresi nel comparto "conto capitale":

FASC - Residui attivi al 31 dicembre 1997 - Analisi per esercizi di provenienza - Milioni di lire				
Esercizio di prov.	Parte corrente	Conto capitale	Partite di giro	Totale
1987 e precedenti	68	385	15	468
1988	3	2	0	5
1989	11	72	0	83
1990	26	74	1	101
1991	130	52	18	200
1992	163	44	6	213
1993	265	69	1087	1421
1994	263	79	58	400
1995	427	363	13	803
1996	920	100	48	1068
Totale 1983-96	2276	1240	1246	4762
1997	2891	18574	874	22339
Totale 1983-97	5167	19814	2120	27101

³⁵ Si tratta della cancellazione di residui di stanziamento relativi ad accantonamenti effettuati in ottemperanza al disposto dell'art. 3 della legge n. 498/92, concernente interventi nel settore dell'edilizia universitaria.

La tabella mostra che in larghissima misura si tratta di residui attivi di formazione recentissima, di talché, in mancanza di ulteriori elementi di giudizio, si può formulare in prima approssimazione un positivo giudizio per quanto attiene alla fondatezza dei crediti in questione ed alla loro prevalente attitudine a trasformarsi in denaro incassato.

Nel quadro delineato ingenera perplessità il fatto che i residui attivi da partite di giro non sono del tutto trascurabili, come dovrebbe invece essere per la natura propria del comparto. In effetti, dovrebbe trattarsi di crediti per anticipazioni effettuate per conto e nell'interesse di terzi, e quindi crediti di precisato ammontare e di sicuro realizzo. Sta di fatto, tuttavia, che sino a tempi recenti tra le entrate per partite di giro sono state allocate anche — discutibilmente — le somme da recuperare nei confronti dell'inquilinato per i cosiddetti "oneri accessori", vale a dire quegli oneri che il locatore sostiene in quanto proprietario dell'unità immobiliare locata, ma che ha diritto di recuperare nei confronti del locatario almeno parzialmente. Si tratta, oltretutto, di crediti assoggettati a prescrizione biennale, per cui la provenienza da un esercizio come il 1993 — provenienza che caratterizza la quasi totalità di questi specifici residui attivi — sembra di per sé idonea ad escludere il buon esito. E' da precisare che residui attivi per oneri accessori sono copiosamente ricompresi tra quelli prodotti dalla parte corrente degli esercizi 1996 e 1997, anni nei quali il relativo capitolo di entrata ha trovato nuova, più idonea collocazione.

Altro aspetto meritevole di attenzione sta nel fatto che parte non trascurabile dei residui attivi di produzione non recentissima si riferisce a contributi non versati tempestivamente. La natura dell'entrata contributiva è tale, infatti, che, a parte gli slittamenti tecnici di fine anno, accertamento e riscossione sono sostanzialmente contemporanei. In altri termini, nella normalità dei casi, il datore di lavoro eroga la paga al netto alle dovute scadenze e per ciò solo avvia un meccanismo che conduce, tra l'altro, al versamento contributivo. Quando ciò non accade si è in presenza di uno stato di grave difficoltà o di dissesto aziendale, per cui sussiste il rapporto di lavoro ma esso non produce più i normali effetti retributivi e contributivi. Il FASC non può che contabilizzare i mancati introiti come residui attivi, ma la loro realizzabilità resta, ovviamente, assai aleatoria. Singolarità di questi residui attivi è che essi sono di conto capitale, per cui devono trovare compensazione tra le poste passive della situazione patrimoniale³⁶, trattandosi di entrata che produce in modo diretto ed automatico indebitamento a carico dell'Ente.

³⁶ Si consideri che un determinato importo contributivo, appena effettivamente riscosso, contribuisce alle attività patrimoniali come denaro in cassa, ma nello stesso momento trova compensazione tra le poste passive come incremento di pari importo del conto individuale cui si riferisce. Nel caso dell'importo contributivo accertato ma non riscosso, questo, appena iscritto come residuo attivo, contribuisce appunto come tale alle attività patrimoniali, ma non incrementa il conto individuale cui si riferisce. Questi contributi del tutto virtuali, in quanto accertati ma restati da riscuotere, trovano compensazione tra le passività, sotto la voce "rimanenze passive di esercizio", come somme da accreditare ai conti quando la riscossione sarà avvenuta.

Passando ad un succinto esame dei residui passivi, conviene premettere, anche per essi, la consueta analisi per esercizi di provenienza, con l'avvertenza che i saldi annuali dei singoli conti individuali non figurano tra i residui stessi, pur essendo, ovviamente, dei debiti. Detti saldi — come già accennato — hanno una propria evidenza tra le passività patrimoniali, sotto la voce "rimanenze passive d'esercizio". Tuttavia, tra i residui passivi sono annoverati i saldi di quei conti che per non essere più alimentati sono considerati non più attivi, ma non sono neppure liquidabili per mancanza di richiesta da parte degli aventi diritto.

FASC — Residui passivi al 31 dicembre 1997 — Analisi per esercizi di provenienza — Milioni di lire				
Eserc. di proven.	Parte corrente	Conto capitale	Partite di giro	Totale
1987	0	476	0	476
1988	0	490	0	490
1989	0	527	0	527
1990	0	654	0	654
1991	0	667	0	667
1992	4	756	0	760
1993	3	172	0	175
1994	3	804	4	811
1995	9	1004	0	1013
1996	86	1311	0	1397
Totale 1987-96	105	6861	4	6970
1997	2570	11979	1355	15904
Totale	2675	18840	1359	22874

I dati suesposti mostrano come la gestione di parte corrente abbia avuto una conduzione tale da escludere la produzione di residui passivi che non siano strettamente legati ai tecnicismi del passaggio da un anno finanziario all'altro. Analoga notazione positiva deve essere riservata alla gestione delle partite di giro e quindi alla prontezza con la quale le somme ritenute su retribuzioni ed emolumenti vengono girate alle finali destinazioni.

In definitiva i residui passivi cosiddetti effettivi³⁷ sono quasi tutti puramente di natura tecnica, in quanto espressivi di una esposizione debitoria del tutto particolare: sussiste il debito, è noto il creditore (il lavoratore titolare del conto o i suoi aventi causa), ma per motivi vari manca l'iniziativa del creditore stesso. E' di particolare interesse rilevare che ai 6861 milioni di residui passivi, di cui alla tabella, corrispondono 5929 conti (sospesi) per i quali non è stata avanzata richiesta di liquidazione da parte degli aventi diritti. Pertanto, se pure si tratta di fenomeno complessivamente grave, appare evidente che esso è anche fortemente polverizzato (importo medio unitario del credito non riscosso pari a circa 1 milione e 157 mila lire). Ad ogni modo, constatato che si

³⁷ Si tratta dei residui che sono restati tali almeno per un anno dopo la chiusura dell'anno finanziario che li ha prodotti.

tratta di una anomalia già segnalata nel precedente referto e che essa al nuovo esame non mostra segni di superamento, si deve rivolgere formale invito agli Amministratori del Fondo, ad adottare idonee misure affinché, quanto meno, il fenomeno non continui ad alimentarsi per l'avvenire.

Sintesi conclusiva

1. Nel precedente referto al Parlamento era stato formulato — sulla base di una serie storica di dati di estensione decennale nonché argomentando dalla particolarissima natura del FASC in virtù della quale le entrate contributive e le uscite per prestazioni costituiscono movimenti di conto capitale — il giudizio secondo cui la gestione dell'Ente non potesse portare a risultati negativi in virtù della assoluta prevalenza dei redditi patrimoniali rispetto alle spese di gestione. Ed in effetti in tutti gli anni presi in considerazione in quel referto si erano prodotti cospicui utili di gestione che avevano reso possibile la distribuzione di congrui "interessi" ai conti individuali.

Intervenuta la privatizzazione, il quadro generale della gestione di parte corrente si è modificato radicalmente nel senso che l'ampio margine di sopravanzo dei ricavi rispetto ai costi è venuto repentinamente meno.

E sia ben chiaro che qui non si tratta di difficoltà dovute a carenza di liquidità per temporanei disallineamenti dei flussi di cassa, bensì propriamente del fatto che i redditi che l'Ente ricava dai contributi ricevuti in deposito — contributi peraltro largamente investiti in immobili — si avviano ad essere completamente assorbiti per coprire i costi del funzionamento dell'Ente stesso. Ciò in prospettiva significa che — salva una netta inversione di tendenza — in un prossimo futuro potranno non esserci più "interessi" da distribuire ai conti individuali e che, addirittura, potrà verificarsi la necessità di imputare ai conti stessi degli "interessi negativi", vale a dire una quota parte del disavanzo economico dell'esercizio.

Tutto ciò premesso, è utile porre subito nel dovuto risalto che il fenomeno, maturato nel triennio 1995-97, non trova causa nel calo dei ricavi. In altri termini nel triennio — a parte le difficoltà insorte dal disallineamento tra i flussi di cassa per la riscossione dei contributi e per la liquidazione dei conti individuali, difficoltà peraltro agevolmente superate dall'Ente senza ricorrere ad anticipazioni — l'andamento delle entrate correnti, vale a dire dei redditi patrimoniali, è restato in linea con quello degli anni precedenti. Si ricava dal precedente referto (pag. 26) che il complesso degli affitti e degli interessi attivi negli anni dal 1986 al 1994 ammontò a 185 miliardi, con un valore medio annuo di 20,5 miliardi. Orbene, nel triennio 1995-97, il medesimo monte di ricavi è stato di 60 miliardi, segnando un risultato di tutto riguardo, considerato anche che si tratta di un periodo fortemente differenziato rispetto al passato per il calo del costo del danaro e quindi dei tassi di rendimento delle disponibilità liquide.

Le cause del fenomeno della drastica diminuzione del differenziale tra ricavi e costi va ricercata, pertanto, esclusivamente nell'abnorme crescita della spesa di funzionamento. Prendendo come dato di raffronto la spesa di funzionamento impegnata nel 1994, ultimo degli anni analizzati nel precedente referto, si osserva che in quell'esercizio l'onere è stato di 7,9 miliardi, mentre nei successivi esso è progressivamente lievitato: 8,6 miliardi nel 1995; 9,3 miliardi nel 1996 e 12,7 miliardi nel 1997. Come si vede, nel 1997 il differenziale tra l'entrata corrente accertata e la spesa di funzionamento impegnata è dell'ordine dei 7 miliardi, margine

che a stento copre gli oneri tributari e quelli finanziari nonché i costi che non figurano tra le spese.

Ed in effetti, passando a riguardare il risultato della gestione 1997 da un altro angolo visuale ed in modo completo e complessivo, si evince, dallo stesso conto economico prodotto dall'Ente, che, se si prescinde dai prelevamenti dagli accantonamenti di utili dei precedenti esercizi e dal correlativo accreditamento di "interessi" ai conti individuali, in quell'anno i ricavi (accertamenti e ricavi non finanziari) sono ammontati a 27,6 miliardi, mentre i costi (impegni e costi non finanziari) hanno raggiunto i 27,4 miliardi.

Si deve, tuttavia, precisare che l'utile dell'esercizio 1997 in termini strutturali non è così esiguo come mostrano i due dati appena esposti, in quanto all'ammontare complessivo dei costi, sopra indicato, ha contribuito una spesa straordinaria di 3,7 miliardi, sostenuta in connessione con la vendita di una parte degli immobili e la conseguente conversione in titoli.

Conclusivamente, si deve confermare l'allarmata constatazione che nel passaggio 1995-97 la gestione di parte corrente mostra aggravata ed accelerata la progressiva diminuzione della positiva differenza entrata-spesa; diminuzione, peraltro, avviatasi nel 1994, come mostra il fatto che il differenziale di questo esercizio è già significativamente deteriorato rispetto al dato medio degli otto anni precedenti (7,6 miliardi a fronte di 14,7 miliardi: v. dati di cui a pag. 23 del precedente referto).

2. La gestione di conto capitale, nei suoi aspetti salienti, mostra un segnale di particolare interesse, nell'andamento crescente dell'entrata per contributi. Alla stregua dei dati di cassa, qui privilegiati per la loro concretezza, emerge, infatti, che mentre nel 1994 la raccolta è stata di 51,5 miliardi, essa nel periodo qui in esame ha raggiunto i 57,1 miliardi nel 1995, i 59,4 miliardi nel 1996 ed, infine i 60,5 miliardi nel 1997 (complessivamente nel triennio 177 miliardi). Si tratta, ovviamente, di un dato positivo, in quanto attesta della vitalità del settore produttivo cui sono legate le fortune del FASC, anche se occorre precisare che ciò è dipeso più dal miglioramento retributivo generale che dall'aumento del numero degli addetti. Ad ogni modo, il numero dei lavoratori iscritti, titolari dei conti attivi, a fine 1997 risulta significativamente superiore a quello di fine 1994 (29697 a fronte di 28980).

Nei tre anni in questione numerosi (9455) sono stati i conti individuali liquidati, con una erogazione complessiva (dato di cassa) di 184,3 miliardi.

L'Ente ha potuto fare fronte al fabbisogno di cassa (7,3 miliardi) evidenziato dai dati sopra esposti mediante la realizzazione di valori mobiliari.

Peraltro, in tema di smobilizzi patrimoniali, occorre porre nel dovuto risalto il fatto che nel 1997 si è concretizzata una prima, corposa trasformazione di investimenti immobiliari in investimenti mobiliari. Al riguardo, utilizzando sempre i concreti dati di cassa, si può precisare che vi sono state alienazioni di immobili che hanno comportato introiti per 28 miliardi, di modo che, malgrado le cennate difficoltà, è stato possibile incrementare notevolmente il portafoglio dei titoli di ben 24,7 miliardi, raggiungendo a fine 1997 la consistenza di 52,7 miliardi.

Come è evidente, si tratta di un significativo miglioramento della composizione patrimoniale, riguardata in funzione della possibilità di fronteggiare future, eventuali difficoltà di cassa con alienazioni pronte, agevoli e non penalizzanti.

Il cennato miglioramento, tuttavia, deve essere considerato soltanto un primo passo nella giusta direzione, dal momento che a fine 1997 risulta ancora assai elevato il peso degli investimenti immobiliari nell'ambito del totale delle attività patrimoniali: 86,29%. Dato questo che risulta vieppiù significativo se si considera che circa dieci anni fa la medesima incidenza era dell'ordine del 70%.

3. Passando agli aspetti di maggiore interesse della situazione patrimoniale del FASC, dopo gli accenni già fatti alla composizione delle attività, conviene segnalare con la dovuta forza che al 31 dicembre 1997 sussiste una notevolissima massa di residui passivi di conto capitale, in sofferenza quanto meno dall'inizio del medesimo 1997. Si tratta di 6,9 miliardi espressivi di una esposizione debitoria del tutto particolare, in quanto per un verso soltanto cartolare e per altro verso spia di disfunzioni ipotizzabili come notevolmente gravi. Con la notazione ulteriore che la produzione dello specifico tipo di residui sembra destinata a proseguire, dal momento che non consta che misure concrete siano state adottate, malgrado il rilievo già formulato dalla Corte nel precedente referto (pag. 47). Ai detti 6,9 miliardi corrispondono 5929 conti individuali cosiddetti sospesi, vale a dire conti non più alimentati dal versamento mensile dei contributi e quindi intestati a lavoratori usciti dallo specifico settore produttivo. Conti per i quali, tuttavia, non è seguita, come di norma, la liquidazione mediante il versamento delle consistenze dei conti stessi ai loro titolari od aventi causa. L'inerzia dei creditori, pur se ipotizzabile per rari e peculiari casi, non sembra in generale sufficiente elemento giustificativo, tanto più che il FASC è tenuto a dare contezza annualmente del saldo di ogni conto al titolare del medesimo, per cui è dato più dubitare della accuratezza dei dovuti adempimenti da parte dell'Ente, che ritenere plausibile il disinteresse dei lavoratori o dei loro aventi causa per somme ancorché modeste. Si deve pertanto rivolgere formale invito agli Amministratori del FASC ad adottare idonee misure affinché, quanto meno, il fenomeno non continui ad alimentarsi per l'avvenire.



PAGINA BIANCA

FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI
(FASC)

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1995**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI**FONDAZIONE**

**FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I LAVORATORI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE
CORRIERI E DELLE AGENZIE MARITTIME RACCOMANDATARIE E MEDIATORI MARITTIMI**

Linee di Diritto Privato D.L. 30.6.1994 n. 509 - Delibera C.A. del 16.12.1994
Cod. Fisc. n. 80078850155 - 20147 Milano Via T. Gulli, 39

RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 23 MAGGIO 1996
(VERBALE N. 3 / 1996)

Il giorno 23 maggio 1996, alle ore 11.00, nella sede della Fondazione Fondo Nazionale di Previdenza per i Lavoratori delle Imprese di Spedizione Corrieri e delle Agenzie Marittime Raccomandatarie e Mediatori Marittimi, - via Tommaso Gulli 39, Milano - si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti del Consiglio stesso ed ai componenti del Collegio Sindacale, in data 15.05.96 a mezzo telegramma per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

- 1) OMISSIS...
- 2) Approvazione del Bilancio Consuntivo 1995;
- 3) OMISSIS...
- 4) OMISSIS...

Sono presenti: il Presidente della Fondazione Sig. Virgilio Gallo; i Consiglieri sig.ri Franco Barbucci, Augusto Benvenuto, Giuseppe Cesaris, Antonio Chiodo, Maurizio Dal Santo, Piera Marini, Maria Pia Marzorati, Paolo Paschetta, Alessandro Preda, Roberto Rossi e Giuseppe Smeriglio ; il Presidente del Collegio Sindacale sig. Gustavo Ferraro ed i membri effettivi dello stesso Sig.ri Guido Martelli ,Gerardo Altosole Guglielmo Strada; nonché il sig. Flavio Maria Bertoletti, facente funzioni di Direttore Generale.

Sono assenti giustificati i consiglieri Sig.ri Augusto Benvenuto, Maurizio Dal Santo e Andrea Roncallo

Il Presidente, constatata la presenza della maggioranza dei componenti del Consiglio di Amministrazione, dichiara valida la riunione e passa ad esaminare l'ordine del giorno:

OMISSIS...

Punto 2 - Approvazione del Bilancio Consuntivo 1995

Il Presidente dà lettura della propria relazione di presentazione al Bilancio Consuntivo, relazione che intende inviare a tutti gli iscritti alla Fondazione, unitamente all' estratto conto ed a copia del nuovo Statuto e relativo Regolamento.

Fa, inoltre, presente al Consiglio di Amministrazione che le variazioni negative dei residui passivi ed attivi, iscritte nel Bilancio Consuntivo 1995, dovranno essere oggetto di apposite delibere.

Prega, quindi, il f.f. Direttore Generale Geom. Flavio Maria Bertoletti di procedere alla lettura delle Relazioni della Direzione Generale e del Collegio Sindacale.

Il f.f. Direttore Generale Sig. Flavio Maria Bertoletti informa il Consiglio di Amministrazione che nel bilancio consuntivo 1994, alla voce "residui attivi affitti e oneri" sono iscritti importi dovuti dai signori Di Ceglie Sergio, Micheli Maurizio e Bottardi Gianni nella qualità di ex inquilini morosi del Fondo. Stante l'impossibilità, rilevata anche dal Legale del Fondo rispettivamente in data 9 Ottobre 1995, 22 Novembre 1995 e 28 Novembre 1995 di recuperare gli importi omessi, dovuti a titolo di canone di affitto e oneri, è necessario portare l'importo suddetto nelle passività di bilancio, tramite una delibera del Consiglio che storni dall'ammontare dei residui attivi la somma non recuperabile, creando la corrispondente sopravvenienza passiva, per un importo pari a L.70.247.014 così suddiviso:

		affitto	oneri accessori	totale
DI CEGLIE SERGIO	129RHO35U2	3.293.125	3.875.316	7.168.441
DI CEGLIE SERGIO	129RBX53U2	1.257.939	305.120	1.563.059
BOTTARDI GIANNI	112S2333U1	11.094.670	10.041.301	21.135.971
BOTTARDI GIANNI	112S23B2U1	6.116.882	966.818	7.083.700
MICHELI MAURIZIO	107MEN32U1	11.901.786	21.278.026	33.179.812
MICHELI MAURIZIO	107MENB1U1		116.031	116.031
TOTALE		33.664.402	36.582.612	70.247.014

Il Consiglio di Amministrazione,

1. preso atto dell'impossibilità del recupero dei canoni omessi;
2. vista la corrispondenza del legale che conferma tale fatto;

DELIBERA

di stornare dalla voce "residui attivi affitti e oneri" la somma pari a L.70.247.014. =, creando la corrispondente sopravvenienza passiva nel Bilancio 1995.

Il f.f. Direttore Generale prosegue illustrando al Consiglio di Amministrazione la necessità di stornare dal Bilancio anche alcuni residui passivi che risultano non più dovuti.

Il Consiglio di Amministrazione, preso atto di quanto evidenziato dalla Direzione Generale,

- Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.01.1980 al punto 3, paragrafo 1 del verbale dello stesso, che di seguito si trascrive integralmente:

“Il Presidente illustra il numero e l'entità dei conti giacenti dal 1946 a tutto il 1979 e sottolinea la necessità di risolvere tali pendenze mediante l'applicazione della prescrizione. Difatti è principio generale dell'ordinamento giuridico (art. 2946 C.C.) che tutti i diritti di credito si prescrivano con il decorso di 10 anni. Tale prescrizione opera anche nel settore previdenziale, così come previsto dalla Legge n. 153 del 30.04.1969.”

DELIBERA

1. di stornare dai residui passivi l'importo di L.258.927.415. = essendo tale cifra relativa a 518 conti sospesi del 1984, ormai prescritti;
2. di stornare dai residui passivi gli importi di L.427.100. = e di L.2.214. = che si riferiscono rispettivamente a interessi su depositi cauzionali e ad abbuoni passivi non più dovuti ad inquilini morosi;
3. di stornare dai residui passivi l'importo di L.775.285. = che si riferisce ad una fornitura badges controllo presenze la cui consegna non è mai stata effettuata;
4. di stornare dai residui passivi gli importi di L.92.000.000. = e di L.32.000.000 che si riferiscono rispettivamente ad acconti su retribuzioni e su contributi, mai corrisposti, previsti in conseguenza del rinnovo del contratto di lavoro;

creando la corrispondente sopravvenienza attiva nel Bilancio 1995.

Il Consiglio di Amministrazione, al termine di ampia ed articolata discussione,

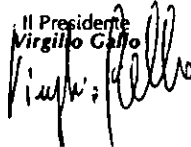
1. vista la Relazione del Presidente;
2. vista la relazione della Direzione Generale sulle risultanze del conto consuntivo relativo al 1995;
3. preso atto della delibera del Comitato Esecutivo che si riporta nel punto che recita: “ Il Comitato Esecutivo, viste le suddette relazioni, delibera di sottoporre al Consiglio di Amministrazione, con parere favorevole, lo schema del Bilancio relativo all' anno 1995, per la relativa approvazione.”;
4. vista la relazione del Collegio Sindacale;

DELIBERA

di approvare all'unanimità il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1995.

OMISSIS....

Il Presidente, non essendovi altri argomenti all' ordine del giorno, dichiara chiusa la riunione alle ore 13.00.

Il Presidente
Virgilio Gilfo


PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

VERBALE N.1/1996

Il giorno 15 Maggio 1996 alle ore 10 si è riunito il Collegio dei Sindaci della Fondazione "Fondo Nazionale di Previdenza per i Lavoratori delle Imprese di Spedizione Corrieri e delle Agenzie Marittime Raccomandatarie e Mediatori Marittimi" - Milano, Via Tommaso Gulli 39 - nelle persone del Presidente Dott.Gustavo Ferraro e dei membri effettivi, Sig. Gerardo Altosole e Dott. Guido Martelli, assente l' Ing.Guglielmo Strada, allo scopo di effettuare la verifica della cassa interna e delle relative scritture contabili per redigere la relazione al Bilancio Consuntivo 1995 dell'Ente medesimo, in osservanza del D.P.R. n.696 del 18.12.1979.

Il Collegio Sindacale procede all'esame della Cassa interna e della relative scritture contabili.

Al riguardo si constata quanto segue:

SITUAZIONE DI CASSA AL 15.05.1996

GIACENZA CASSA AL 27.10.1995
(come da verbale di verifica del 27.10.1995)

L. 9.687.400

ENTRATE

reintegri (da M.1792/95 a M.686/96)

L. 4.985.060

importi ricevuti (da n.433/95 a n.247/96)

L. 995.452.986

L. 1.000.438.046

SPESE

Spese sostenute (da n.439/95 a n.262/96)

L. 5.037.960

Versamento alla tesoreria (da R.641/95 a R.256/96)

L. 995.452.986

L. 1.000.490.946

SALDO AL 15.5.96

L. 9.634.200

CONTANTI

24	X	100.000	2.400.000
53	X	50.000	2.650.000
99	X	10.000	990.000
153	X	5.000	765.000
3	X	2.000	6.000
192	X	1.000	192.000
12	X	500	6.000
17	X	200	3.400
24	X	100	2.400
6	X	50	300
1	X	5	5

L. 7.015.105.

SPESE VIAGGIO E MISSIONI

PRESIDENTE SIG. GALLO del 28/29.4.1996

L. 432.500.

PRESIDENTE SIG. GALLO del 6/9.5.1996

L. 1.571.365.

PRESIDENTE SIG. GALLO del 13.5.1996

L. 615.230

FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1995(10)

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 20.10.1995(01) 4.251.207.226

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	7.869.596.346	0	7.869.596.346	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	3.831.995.082	36.426.790	3.868.421.872	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	11.701.591.428	36.426.790	11.738.018.218	ENTRATE CORRENTI
IV	12.457.140.000-	0	12.457.140.000-	ENTRATE ALIENE. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	17.398.016.749-	325.211.655	17.398.016.749-	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	18.478.777.176-	361.638.645	18.117.138.531-	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	14.961.182.124	152.845.656	15.114.027.980	SPESE CORRENTI
II	3.850.886.609-	777.298.300	2.853.588.309-	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	449.978.168-	2.545.918	447.432.250-	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	18.641.067.117-	14.926.482	18.626.140.635-	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	7.790.749.770-	947.616.556	6.843.133.214-	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.1995(10) 7.022.798.091-

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.1995(10) 99.045.857

FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER GLI IMPIEGATI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE E DELLE AGENZIE MARITTIME

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 10.05.1996(01)

=====

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.1996(00)

99.045.857

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	12.748.048.068	11.364.581.546	24.112.629.614	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	8.054.842.123	1.698.729.846	9.753.571.969	ALTRE ENTRATE
	-----	-----	-----	
	20.802.890.191	13.063.311.392	33.866.201.583	ENTRATE CORRENTI
IV	73.705.000	0	73.705.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	4.870.442.630	1.355.761.663	6.227.204.293	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	25.747.037.821	14.420.073.055	40.167.110.876	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	7.575.283.376	3.929.096.135	11.504.379.511	SPESE CORRENTI
II	76.485.763	1.500.609.054	1.577.094.817	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	13.682.000	0	13.682.000	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	4.487.378.671	1.899.282.956	6.386.661.627	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	12.152.829.810	7.328.988.145	19.481.817.955	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 10.05.1996(01)

20.784.338.778

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 10.05.1996(01)

20.784.338.778

Viene quindi controllata la rispondenza tra le registrazioni del Fondo e la comunicazione della Banca Tesoriere - Monte dei Paschi di Siena - contenuta nell'estratto di deposito trasmesso in data.

Viene inoltre controllato il pacchetto titoli amministrato dalla Banca Monte dei Paschi di Siena per l'importo di L.28.257.810.000.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1995 DEL FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I LAVORATORI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE CORRIERI E DELLE AGENZIE MARITTIME RACCOMANDATARIE E MEDIATORI MARITTIMI

Preliminarmente si rammenta che a seguito della avvenuta privatizzazione del Fondo, in attuazione del procedimento previsto dal decreto legislativo 30/06/94 n.509, la Fondazione, ai sensi dell'art.2 comma 3 del ricordato decreto legislativo, ha l'obbligo di sottoporre a revisione contabile indipendente ed a certificazione il proprio rendiconto annuale ad opera di una società di revisione ex art.1 del decreto legislativo n.88/92.

In ordine a tale prescrizione è comunque da considerare che il rendiconto qui in considerazione, ancorchè da assumere a privatizzazione avvenuta, attiene all'anno finanziario 1995, anno per il quale ha operato come disciplina giuridica per il Fondo il regime pubblicistico, come regolato dalla legge n.70/75 e relativo regolamento 696/79.

Dato il suo impianto giuridico/contabile che ha coinvolto tutta la gestione 1995, l'approvazione del conto consuntivo non può, nè avrebbe potuto, non correlarsi a quelle regole, in relazione alle quali è estraneo l'affidamento della revisione e certificazione ai soggetti di cui al ricordato decreto n.88/92.

D'altro canto il Direttore Generale informa che sono in corso presso il Ministero del Tesoro, ripetuti incontri, coinvolgenti anche funzionari dei cosiddetti Enti privatizzati, per definire le modalità di contabilizzazione che gli Enti suddetti dovranno assumere, anche in relazione all'esigenza di soddisfare i momenti di verifica e comunque vigilanza istituzionalmente definiti dal ricordato decreto legislativo n.509/94.

In tal senso è la nota n.130252 del 20 Marzo 1996 del Ministero del Tesoro - Ragioneria Generale dello Stato - I.G.F.

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE - SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
Correnti	76.867.217.589	77.213.004.914	-345.787.325
Conto Capitale	12.461.485.000	5.339.641.052	7.121.843.948
Partite Giro	22.357.821.572	22.357.821.572	0
TOTALE	111.686.524.161	104.910.467.538	6.776.056.623

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1995 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza di L.6.776.056.623.=, con una variazione di + L.20.553.285.950.= rispetto al disavanzo finanziario di competenza dell'esercizio 1994 (- L.13.777.229.327.=), costituito dalla somma delle differenze tra le entrate (L.111.686.524.161.=) e le spese (L.104.910.467.538.=).

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1995, al 31.12.1995 si è registrato un disavanzo di amministrazione di L.3.310.897.595.= contro un disavanzo di L.9.420.013.820.= al 31.12.1994, come risulta dal seguente prospetto:

	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	DISPONIBILITA' LIQUIDE	AVANZO o DISAVANZO AMMINISTRAZ.
al 31.12.1994	+24.174.713.459	+35.870.930.542	+2.276.203.263	-9.420.013.820
Variazioni	-1.051.072.412	-384.132.014		-666.940.398
Accertamenti	+111.686.524.161			+111.686.524.161
Riscossioni				
c/ competenza	-94.995.939.128		+94.995.939.128	
Riscossioni				
c/residui	-17.008.808.094		+17.008.808.094	
Impegni		+104.910.467.538		-104.910.467.538
Pagamenti				
c/competenza		-87.003.280.091	-87.003.280.091	
Pagamenti				
c/residui		-27.178.624.537	-27.178.624.537	
Situazione al 31.12.1995	22.805.417.986	26.215.361.438	99.045.857	3.310.897.595

Sui residui attivi, che al 31.12.1994 ammontavano a L.24.174.713.459.= sono rimaste da riscuotere L.6.114.832.953.= che attengono per l'importo di L.1.381.877.877.= al Capitolo E308010 (affitti immobili) e per l'importo di L.1.827.060.307.= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

Va comunque puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativi al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1994 a L.14.218.962.613.= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza: il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1995.

La variazione negativa, nei residui attivi, ammontante a L.1.051.072.412.= si riferisce a contributi (L.111.410.880.=), affitti (L.875.760.300.=), sanzioni civili (L.13.210.396.=), spese legali (L.13.218.780.=) e oneri (L.37.472.056.=) non più esigibili.

L'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.22.805.417.986.=) riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap. E101010 (L.13.728.889.633.=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel Capitolo E308040 (L.813.817.894.=), le partite di giro - titolo E7 (L.4.433.104.842.=), le sanzioni civili (I.M.) Cap. E310011 (L.193.325.005.=), gli affitti immobili Cap. E308010 (L.3.548.168.249.=).

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1994 a L.35.870.930.542=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1995 in L.26.215.361.438= di cui L.8.308.173.991= provenienti dai passati esercizi e L.17.907.187.447= afferenti al 1995.

Fra i residui provenienti dagli anni 1995 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.18.267.450.071= relativo al Capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione negativa di L.384.132.014= nei residui passivi si riferisce: per L.258.927.415= a n.518 conti sospesi anno 1984 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.1.1980: prescrizione decennale); per L.124.000.000= ad acconti su retribuzioni e contributi, mai corrisposti, previsti in conseguenza del rinnovo del contratto di lavoro; per L.775.285= ad un debito per fornitura di badges controllo presenza, mai consegnati; per L.427.100= ad interessi su depositi cauzionali e L.2.214= ad abbuoni passivi, dovuti ad inquilini morosi.

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

	ESERCIZIO 1994	ESERCIZIO 1995	DIFFERENZE
CORRENTI			
Contributive	52.854.958.044	56.716.956.648	+3.861.998.604
Altre	21.300.382.121	20.150.260.941	-1.150.121.180
	74.155.340.165	76.867.217.589	+ 2.711.877.424
CONTO CAPITALE			
Rimborso titoli	270.000.000	238.485.000	- 31.515.000
Prelevamento deposito Tesoreria Centrale Stato		12.223.000.000	+ 12.223.000.000
PARTITE GIRO	23.235.178.238	22.357.821.572	-877.356.666
TOTALE	97.660.518.403	111.686.524.161	+ 14.026.005.758

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1995 risultano aumentate di L.14.026.005.758= rispetto al precedente esercizio.

Mentre è aumentato il gettito contributivo (L.3.861.998.604=), si precisa che il numero degli iscritti attivi presso il Fondo risulta diminuito nell'anno in considerazione di 13 unità rispetto all'esercizio precedente (n. 28.982 conti attivi al 31.12.1994 e n. 28.969 al 31.12.1995).

Nell'esercizio precedente la diminuzione è stata rispetto all'esercizio 1993 di 157 unità.

SPESE IMPEGNATE

	ESERCIZIO 1994	ESERCIZIO 1995	DIFFERENZE
CORRENTI			
Organi dell'Ente	188.700.910	492.429.681	+ 303.728.771
Personale	969.752.482	1.263.195.804	+ 293.443.322
Acquisto beni servizio	3.097.383.456	3.012.881.214	- 84.502.242
Prestazioni istituzionali	70.060.117.963	64.447.077.120	- 5.613.040.843
Oneri finanziari	16.910.928	135.190.841	+ 118.279.913
Oneri tributari	4.736.613.443	4.944.686.419	+ 208.072.976
Restituzioni e rimb.diversi	3.327.197	487.682	- 2.839.515
Non classificabili	4.688.517.593	2.917.056.153	- 1.771.461.440
	83.761.323.972	77.213.004.914	- 6.548.319.058

CONTO CAPITALE

Beni durevoli	1.789.501.650	4.218.421.787	+ 2.428.920.137
Acquisto im. Tecniche	84.979.348	418.545.122	+ 333.565.774
Titoli	0	0	0
Deposito Tesoreria Stato	0	0	0
Indennità di anzianità	66.999.910	4.472.471	- 62.527.439
Rimborsi dal Fondo manut. immobili	2.499.764.612	698.201.672	- 1.801.562.940
	4.441.245.520	5.339.641.052	+ 898.395.532

PARTITE DI GIRO

Ritenute erariali	11.545.340.000	10.725.193.000	- 820.147.000
Ritenute previdenziali	103.863.315	119.979.975	+ 16.116.660
Quote associative	4.005.799.979	3.993.309.847	- 12.490.132
Trattenute a favore c/raccolta CCNL	15.895.000	8.514.000	- 7.381.000
Gestione immobili	7.554.279.944	7.500.824.750	- 53.455.194
Cassa interna	10.000.000	10.000.000	0
	23.235.178.238	22.357.821.572	- 877.356.666
	111.437.747.730	104.910.467.538	- 6.527.280.192

Il 1995 indica un flusso di spesa per liquidazioni previdenziali con una diminuzione di L.5.613.040.843= rispetto al precedente esercizio, con un aumento del numero delle liquidazioni di 279 unità.

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.84.602.807.975= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L.	76.867.217.589
B) ENTRATE NON FINANZIARIE		
- trasferimenti attivi	"	7.351.458.372
- sopravvenienze attive	"	384.132.014
- prelevamento	"	
TOTALE ENTRATE		84.602.807.975
A) SPESE FINANZIARIE	L.	77.213.004.914
B) SPESE NON FINANZIARIE		
- interessi accreditati sui conti individuali (0.47%)	"	2.610.100.168
- ammortamento mobili, macchine, automezzi	"	403.441.098
- svalutazione titoli	"	762.894.915
- accantonamenti diversi immobili	"	1.100.000.000
- accantonamenti rip. straord. int. c/prev.	"	1.431.294.468
- sopravvenienze passive	"	1.051.072.412
- quota adeguamento T.F.R. personale	"	31.000.000
TOTALE USCITE		84.602.807.975

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1995 sono stati accreditati interessi nella misura del 0.47%, così come determinato dal Consiglio di Amministrazione con verbale n.9 del 27/11/1995.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1995 è rappresentata complessivamente da L.652.455.512.342= di attività e da L.652.455.512.342= di passività, come risulta dal seguente prospetto:

ATTIVITÀ	ALL'1.1.1995	AL 31.12.1995
Disponibilità liquide	2.276.203.263	99.045.857
Residui attivi	24.174.713.459	22.805.417.986
Crediti bancari e finanziari	12.230.989.425	7.989.425
Investimenti mobiliari	28.570.000.000	28.331.515.000
Immobili	592.438.986.985	599.380.618.122
Immobilizzazioni tecniche	1.460.283.068	1.830.925.952
	661.151.176.200	652.455.512.342
PASSIVITÀ		
Residui passivi	35.870.930.542	26.215.361.438
Debiti bancari e finanziari	2.497.860.459	2.961.584.201
Rimanenze passive dell'esercizio	595.839.287.180	591.097.928.976
Fondi di accantonamento	1.959.159.241	3.355.055.824
Poste rettificative dell'attivo	24.983.938.778	28.825.581.903
	661.151.176.200	652.455.512.342

Le previsioni relative al 1995, indicavano al capitolo "alienazione immobili" L.10.300 milioni, a fronte di una spesa per prestazioni istituzionali cifrata in L.67.805 milioni.

Le economie che nel corso dell'anno si sono realizzate, con particolare riferimento, soprattutto, alle prestazioni istituzionali, cifrate in consuntivo in L.64.447 milioni, e il maggior flusso contributivo che rispetto alle previsioni si è incrementato di L.2.316 milioni hanno consentito di evitare la pur prevista esigenza di alienazione di una quota del patrimonio immobiliare.

La migliore situazione finanziaria, che la rendicontazione consente di riscontrare, non induce però a trascurare la circostanza, che la gestione finanziaria dell'anno qui in considerazione, ha visto rimborsato, da parte del Ministero del Tesoro, il deposito ex art.12 della legge n.243/93 e cioè una somma che pur avendo contenuto formalmente e sostanzialmente patrimoniale, è stata conferita alla gestione finanziaria.

Una erosione del patrimonio, che sta a significare lo squilibrio finanziario dei flussi annuali in entrata ed in uscita, che ha modo di ripercuotersi anche sulla situazione del "pacchetto" patrimoniale del Fondo a conclusione del 1995, certamente squilibrata tra quote immobiliari e quote in titoli.

Ne è prova che, anche con riferimento all'anno successivo, 1996, la previsione, già oggetto di approvazione di codesto Consiglio, prevede l'alienazione del patrimonio immobiliare per L.8.300 milioni e ciò secondo una logica necessitata ed a prescindere dalle politiche sugli investimenti che il Consiglio stesso intendesse o intenderà percorrere.

La rappresentata situazione finanziaria ha ovviamente precluso la predisposizione di alcun piano di investimenti, che è percorribile soltanto nell'eventualità in cui siano precostituite disponibilità finanziarie, da far rifluire in arricchimento dello stato patrimoniale.

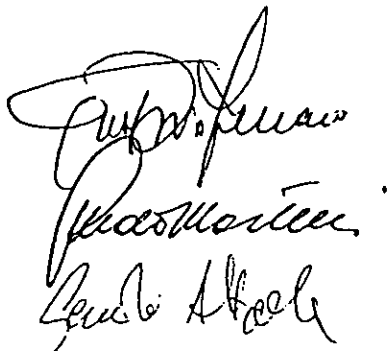
Quanto rappresentato, tuttavia, non incide sulla garanzia del sistema a capitalizzazione, operante presso il Fondo, che intatta rimane, per essere il patrimonio immobiliare, come risulta sia dal conto economico che dalla situazione patrimoniale, essenzialmente destinato a copertura globale dei conti individuali di previdenza.

Anzi, la prudenza ha condotto alla costituzione e di ciò ne dà atto la situazione patrimoniale, di un fondo oscillazione immobili (L.26 miliardi in c.t.), rivolto a recuperare le eventuali minusvalenze che dovessero verificarsi nel caso in cui il Fondo procedesse alla dismissione del proprio patrimonio immobiliare.

L'esigenza di garantire comunque l'equilibrio del sistema a capitalizzazione, ha costretto a procedere ad accrediti sui conti individuali di previdenza, secondo misure invero esigue (0.47%), ma certamente non disgiunte da una politica generale di trasformazione della previdenza degli iscritti al settore, ma anzi funzionale a tale approccio.

Nella politica di revisione del sistema previdenziale del Fondo va ricondotta e rimane affidata alla discrezionalità di questo Consiglio, l'utilizzazione degli accantonamenti per ripartizione straordinaria, cifrati in L.1.4 miliardi in c.t.

La riunione ha termine alle ore 16.30.



PAGINA BIANCA

**RELAZIONE DELLA DIREZIONE GENERALE
SULLE RISULTANZE DEL CONTO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO 1995**

PAGINA BIANCA

Con decreto interministeriale del 2.11.1995 è stato approvato lo Statuto ed il regolamento del Fondo divenuto persona giuridica privata dal 1.1.1995.

La Fondazione, nell'attesa di conoscere le linee guida del bilancio degli enti pubblici privatizzati, le quali saranno definite a conclusione dei lavori della commissione costituita dal Ministero del Tesoro, ha redatto il conto consuntivo 1995 seguendo lo schema stabilito dal D.P.R. n. 696 18.12.1979, il quale prevede la predisposizione dei seguenti allegati:

- Allegato F Rendiconto Finanziario	da pag. 1 a pag. 3
- Allegato G Situazione Patrimoniale	da pag. 1 a pag. 3
- Allegato H Conto Economico	da pag. 1 a pag. 5
- Allegato I Situazione Amministrativa	da pag. 1 a pag. 2

L'esercizio 1995 si chiude con un disavanzo di amministrazione di L. 3.310.897.595= (contro un avanzo di L. 1.526.180.= preventivato nel bilancio di previsione) ed una consistenza di cassa pari a L. 99.045.857 = (contro L. 1.543.263.= preventivato nel bilancio di previsione).

Sul piano finanziario il risultato è soddisfacente, tenendo conto che non ha avuto luogo l'alienazione del patrimonio immobiliare, preventivata in L. 10.300.000.000.= e che si è dovuto assorbire il disavanzo di amministrazione dell'esercizio 1994 pari a L. 9.420.013.820.=.

Sul piano economico il consuntivo ha evidenziato rispetto alle previsioni un'eccedenza di L. 1.431.294.468.= che si è provveduto ad accantonare sul conto Fondo accantonamento interessi conti di previdenza esercizi futuri.

L'Ente ha effettuato l'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza nella misura dello 0,47 % pari a L. 2.610.100.168 =, come previsto dal bilancio di previsione.

Alcuni dati significativi:

	1994	1995	
<u>NUOVI ISCRITTI</u>			
numero	4.034	4.302	+ 6,635%
importo accertato	52.854.958.044	56.716.956.648	+ 7,307%
<u>CONTI LIQUIDATI</u>			
numero	3.473	3.752	+ 8,033%
importo pagato	68.874.033.588	70.874.495.497	+ 2,904%
<u>VALORI MOBILIARI</u>			
titoli (a garanzia mutui 1° casa per gli iscritti)	28.570.000.000	28.331.515.000	
<u>VERSAMENTI TESORERIA CENTRALE STATO</u>			
(depositi al 31.12.95)	12.223.000.000	377.385	
<u>IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI</u>			
importi versati	4.581.321.591	5.086.527.047	
<u>INTERESSI CORRISPOSTI SUI CONTI DI PREVIDENZA</u>			
	26.900.286.233	2.610.100.168	
	tasso: 5%	tasso: 0,47%	

La Direzione Generale assicura il controllo tra le registrazioni contabili e le pezze giustificative.

Gli atti finanziari e il bilancio, inoltre, vengono accompagnati da brevi note illustrative che facilitano la lettura dei vari Capitoli, Categorie e Titoli di Entrate e di Spesa.

Di seguito provvediamo ad illustrare i principali criteri di valutazione utilizzati per la redazione del Conto Consuntivo.

Immobilizzazioni tecniche

Le immobilizzazioni tecniche sono esposte al costo sostenuto per la loro acquisizione. Gli ammortamenti sono calcolati in quote costanti, utilizzando l'aliquota del 25%, come da delibera del Commissario Straordinario, n.141 del 10 Aprile 1984.

Titoli

I titoli sono valutati al valore nominale e vengono allineati al prezzo di mercato tramite l'apposizione al passivo della situazione patrimoniale del fondo oscillazione titoli.

Immobili

Gli immobili sono iscritti al costo, che include le rivalutazioni effettuate a tutto il 1995.

Residui attivi e passivi

I residui attivi e passivi sono iscritti al valore nominale

Fondi liquidazione indennità anzianità impiegati

Le passività per indennità di anzianità rappresentano il debito maturato nei confronti del personale (al 31.12.1995) e dei portieri (al 31.05.1995) in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro vigenti.

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Allegato G pag. 1-2-3)

Disponibilità liquide: L. 99.045.857. =

Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere - Monte dei Paschi di Siena - al 31.12.1995, senza gli interessi lordi che sono stati inseriti nei residui attivi (codice 9 dell'allegato F).

Crediti diversi - Residui attivi: L'ammontare complessivo di L. 22.805.417.986. = risulta così composto:

	all' 1.1.1995	al 31.12.1995
relativi ad esercizi precedenti	6.904.480.267	6.114.832.953
relativi all'esercizio 1995	17.270.233.192	16.690.585.033
	L.24.174.713.459	L.22.805.417.986

Il dettaglio delle suddette somme è evidenziato per ogni singolo capitolo dall'allegato F a pag. 1 colonne 9 e 15 e dall'allegata situazione distintamente per esercizio di provenienza.

La variazione negativa, nei residui attivi, ammontante a L. 1.051.072.412. = (All.F pag.1 - colonna 18) si riferisce a:

contributi non più esigibili (L.111.410.880. =) delibere del Consiglio di Amministrazione 30.10.95 e 13.12.95

affitti non più esigibili (L.875.760.300.=) di cui per L.832.347.198 delibera del Consiglio di Amministrazione 30.10.95, per L.9.748.700 delibera Consiglio di Amministrazione 27.11.95 e per L.33.664.402 da approvare in sede bilancio

sanzioni civili non più esigibili (L.13.210.396.=) delibere del Consiglio di Amministrazione del 30.10.1995 e del 13.12.1995

spese legali non più esigibili (L.13.218.780.=) delibere del Consiglio di Amministrazione del 30.10.1995 e del 13.12.1995

oneri non più esigibili (L.37.472.056.=) di cui per L.889.444 delibera del Consiglio di Amministrazione 27.11.95 e per L.36.582.612 da approvare in sede di bilancio

E' opportuno considerare che i residui attivi in essere al 1.1.1995 ammontanti a L.24.174.713.459.= si sono ridotti al 31.12.1995 a L.6.114.832.953.=

Per quanto riguarda i residui attivi relativi all'esercizio 1995 ammontanti a L.16.690.585.033.=, l'importo di L.11.364.581.546.=, corrisponde ai contributi di novembre e dicembre 1995, che sono già stati incassati nel primo trimestre 1996.

Crediti Bancari Finanziari

Il conto ammonta a L.7.989.425.= ed è così suddiviso:

Depositi cauzionali ENEL - AEM - SIP	L. 7.612.040
Tesoreria Centrale dello Stato	L. 377.385
Totale al 31.12.1995	L. 7.989.425

Titoli:

Il conto titoli ammonta a L.28.331.515.000.= di valore nominale.

	1994	1995
Consistenza conto Titoli	28.570.000.000	28.331.515.000
Acquisti	---	---
Estrazioni	270.000.000	238.485.000 (All.F pag. I cod. I0)

N.B. I titoli sono vincolati a garanzia dei mutui prima casa per gli iscritti al Fondo, stipulati sino al 31.12.1993, con l' INCE (L.10.330.000.000.=) e dal 01.01.1994 con il Monte dei Paschi di Siena, nostro Tesoriere (L.18.001.515.000.=). Sono tutti depositati sul Conto Titoli presso il nostro Tesoriere.

Il piano d'investimenti, che è stato inviato ai Ministeri vigilanti il 31.01.1995, non prevedeva alcun investimento.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Immobili:

Il conto immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Edifici" e "Costruzioni in corso".

Lo sviluppo è il seguente:

IMMOBILI	VALORE AL 31/12/94	RIVALUTAZIONE POST CONDONO	SPESE MANUT. STRAORD.	VALORE AL 31/12/95
Edifici:				
MI - Viale Cassiodoro	18.160.000.000	0	0	18.160.000.000
MI - Via Silva/Pozzi	20.956.585.000	0	0	20.956.585.000
MI - Quartiere Livigno	25.130.000.000	0	0	25.130.000.000
MI - Piazza Mentana	8.200.000.000	0	0	8.200.000.000
MI - Quartiere Ripamonti	59.091.366.050	0	0	59.091.366.050
MI - Farini/Valtellina	43.224.270.000	0	0	43.224.270.000
Cinisello Balsamo	28.793.451.200	0	3.998.421.787	32.791.872.987
Milano San Felice Torre 3	10.690.000.000	0	0	10.690.000.000
Milano San Felice Palazzine	53.233.643.700	1.137.678.800	0	54.371.322.500
Padova Tribloc A2	24.710.000.000	0	0	24.710.000.000
Padova Tribloc A1	16.030.000.000	0	0	16.030.000.000
RM - Via Agri	550.000.000	0	0	550.000.000
Napoli - Via Roma	19.503.564.750	0	0	19.503.564.750
Roma Eur - Via S.Martini 36	6.722.428.450	282.171.550	0	7.004.600.000
Roma Ottavia - Via A.Gallo	1.425.812.000	13.188.000	0	1.439.000.000
Mestre - Via Mestrina C	10.600.000.000	0	0	10.600.000.000
Roma Tuscolano 1-2-3-7-8-9	37.555.409.650	148.490.350	0	37.703.900.000
Padova - Via Roma 41/43	7.586.910.500	10.589.500	0	7.597.500.000
Roma - Via M.Provenzale	3.266.706.000	37.294.000	0	3.304.000.000
Roma - Via B.Pelizzi	20.063.408.950	181.641.050	0	20.245.050.000
Rho - Europa 2	11.603.020.250	0	0	11.603.020.250
Roma - Rugantino	63.025.001.650	500.798.350	0	63.525.800.000
Roma - Via Benedettine	2.833.930.250	61.269.750	0	2.895.200.000
Pieve Emanuele	15.760.000.000	0	0	15.760.000.000
Milano - Via Adriano	8.090.973.000	350.088.000	0	8.441.061.000
Rho - Europa 3	12.944.020.250	0	0	12.944.020.250
Roma - Via Apuania	469.000.000	0	0	469.000.000
MILANO OLTRE - Pal. Bramante	2.670.000.000	0	0	2.670.000.000
PIEVE EMANUELE - Ag. Bancaria	2.390.000.000	0	0	2.390.000.000
Roma - Via Bardanzellu	390.000.000	0	0	390.000.000
Roma - Via De Camillis	434.000.000	0	0	434.000.000
Milano - Via Gulli - Sede Fondo		0	1.126.642.000	55.972.237.335
Totale edifici	536.103.501.650	2.723.209.350	5.125.063.787	598.797.370.122
Costruzioni in corso:				
Milano - Via Gulli - Sede Fondo	54.845.595.335	0	0	0
Immobili art.3 L.498 23/12/92	1.489.890.000	0	0 (2)	583.248.000
Totale costruzioni in corso	56.335.485.335			583.248.000
TOTALE GENERALE	(1) 592.438.986.985			599.380.618.122

(1) stima aprile 1994 più condono

(2) vedi delibera del Consiglio di Amministrazione 30.10.1995

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa

Situaz. al:31/12/1995

unita' dal:PI

al:FI4z zz

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
CASSIODORO	A/10 Uffici	779	5	5	
	A/2 Abitaz. Civile	2.872	20	18	2
SILVA - POZZI	A/2 Abitaz. Civile	449	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	4.949	64	64	
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	185	3	3	
LIVIGNO 6B	A/10 Uffici	185	4	4	
	A/3 Abitaz. Econom.	8.655	136	136	
	C/1 Negozi	429	10	9	1
	C/6 Autorimesse	420	32	28	4
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
PIAZZA MENTANA 7	A/10 Uffici	253	4	4	
	A/2 Abitaz. Civile	682	5	5	
	A/3 Abitaz. Econom.	195	3	2	1
	C/1 Negozi	121	2	1	1
	C/6 Autorimesse	57	4	4	
QUARTIERE RIPAMONTI	A/10 Uffici	43	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	4.566	34	34	
	A/3 Abitaz. Econom.	15.823	229	229	
	C/1 Negozi	351	9	8	1
	C/2 Magazz., Deposi	1.396	6	6	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	
VIA FARINI - VALTELLINA	A/10 Uffici	2.760	11	10	1
	A/2 Abitaz. Civile	7.979	61	57	4
	A/3 Abitaz. Econom.	435	7	7	
	C/1 Negozi	366	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	816	13	13	
	C/6 Autorimesse	1.573	124	99	25
CINISELLO Q.PARCO FIORI	A/2 Abitaz. Civile	976	6	6	
	A/3 Abitaz. Econom.	13.133	124	124	
	C/6 Autorimesse	1.998	122	118	4
S. FELICE TOR. IX STRADA	A/10 Uffici	409	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.076	39	39	
	C/6 Autorimesse	525	32	25	7
S.FELICE PALAZZ.1 STRADA	A/10 Uffici	1.639	29	28	1
	A/2 Abitaz. Civile	7.956	61	60	1
	A/3 Abitaz. Econom.	8.179	108	108	
	C/2 Magazz., Deposi	48	1		1
	C/6 Autorimesse	2.044	86	78	8
RHO EUROPA 2	A/2 Abitaz. Civile		63	62	1
	C/6 Autorimesse	962	70	52	18
PIEVE EMANUELE	A/2 Abitaz. Civile		18	18	
	A/3 Abitaz. Econom.	66	16	16	
	C/1 Negozi	1.809	17	17	
	C/6 Autorimesse	272	16	16	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa
 Situaz. al:31/12/1995
 unita' affittate e sfitte

unita' dal:PI

al:PI4z

zz

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
VIA ADRIANO	A/2 Abitaz. Civile		21	21	
	C/6 Autorimesse	368	20	20	
RHO EUROPA 3	A/2 Abitaz. Civile		63	62	1
	C/6 Autorimesse	1.199	92	52	40
MI-PAL. BRAMANTE	C/1 Negozi	426	3		3
	C/2 Magazz., Deposi	207	2	1	1
	C/6 Autorimesse	52	4	2	2
PIEVE EMANUELE - BANCA	C/1 Negozi	564	1	1	
GULLI	A/10 Uffici		12	9	3
PADOVA TRIBLOC A2	A/10 Uffici	994	15	15	
	C/1 Negozi	441	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	387	29	29	
	C/6 Autorimesse	911	93	92	1
PADOVA TRIBLOC A1	A/10 Uffici	3.274	14	13	1
	C/6 Autorimesse	556	43	40	3
MESTRE	A/2 Abitaz. Civile		32	32	
	C/6 Autorimesse	180	10	10	
PADOVA VIA ROMA	A/10 Uffici	416	2	1	1
	A/2 Abitaz. Civile		4	4	
	C/1 Negozi	579	1	1	
ROMA APP. VIA AGRI 6	A/2 Abitaz. Civile	130	1	1	
ROMA EUR	A/2 Abitaz. Civile	1.212	10	10	
	A/3 Abitaz. Econom.	249	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	52	1	1	
	C/6 Autorimesse	230	10	10	
ROMA OTT	A/2 Abitaz. Civile		6	6	
	C/2 Magazz., Deposi	137	1	1	
	C/6 Autorimesse	78	4	4	
ROMA TUS	A/10 Uffici		3	2	1
	A/2 Abitaz. Civile		98	98	
	A/3 Abitaz. Econom.		3	3	
	C/1 Negozi	1.258	1	1	
	C/2 Magazz., Deposi	650	2	1	1
ROMA PROVENZALE	A/2 Abitaz. Civile		10	10	
	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/2 Magazz., Deposi		1	1	
	C/6 Autorimesse	141	11	11	
ROMA VIA PELIZZI	A/2 Abitaz. Civile		59	59	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa

Situaz. al:31/12/1995

unita' dal:FI

al:FI4z zz

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
ROMA RUGANTINO	A/2 Abitaz. Civile		176	176	
	C/1 Negozi	1.742	4	4	
ROMA VIA BENEDETTINE	A/2 Abitaz. Civile		8	8	
	C/2 Magazz., Deposi	98	1	1	
	C/6 Autorimesse	127	8	8	
ROMA APUANIA	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
BARDANZELLU	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/6 Autorimesse	20	1	1	
DE CAMILLIS	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
NAPOLI VIA ROMA	A/10 Uffici	1.961	6	3	3
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1		1
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	12.713	107	96	11
	A/2 Abitaz. Civile	26.822	758	749	9
	A/3 Abitaz. Econom.	54.760	736	735	1
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	8.271	57	51	6
	C/2 Magazz., Deposi	3.791	59	55	4
	C/3 Laboratori	54	1		1
	C/6 Autorimesse	11.713	782	670	112
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

REDDITO IMMOBILI - ANNO 1995

IMMOBILE	Reddito Lordo	Spese proprietà	Accantonamento	Tasse pagate	Reddito netto	Costo rivalutato
Milano - Viale Cassiodoro 24	243.139.823	121.784.257	25.000.000	84.912.564	11.443.002	18.160.000.000
Milano - Via Pozzi 5 / Via Silva 33	346.676.282	151.173.105	45.000.000	115.898.970	34.604.207	20.956.585.000
Milano - Quartiere Livigno/Prampolini	677.156.779	139.399.892	55.000.000	209.791.664	272.965.223	25.130.000.000
Milano - Piazza Mentana 7	93.914.507	8.887.272	50.000.000	52.575.813	-17.548.578	8.200.000.000
Milano - Via dei Guarneri 24 (Quartiere Ripamonti)	1.041.460.284	291.578.475	60.000.000	373.236.485	316.645.324	59.091.366.050
Milano - Via Farini 79/81 / Via Valtellina 62 <i>uosto</i>	1.609.039.841	102.930.542	70.000.000	495.053.347	941.055.952	43.224.270.000
Cinisello Balsamo (MI) - Via Guardi 50 - Parco Fiori	545.812.277	85.032.772	40.000.000	156.157.895	264.621.610	32.791.872.987
Segrate (MI) - San Felice - 9 ^a Strada Torre 3	199.092.957	30.938.718	10.000.000	60.927.751	97.226.488	10.690.000.000
Segrate (MI) - San Felice - 1 ^a Strada Palazzine	986.382.737	137.702.408	85.000.000	300.735.424	462.944.905	54.371.322.500
Padova - Piazza Salvemini 4/7 - Tribloc A2	1.662.831.890	77.809.200	100.000.000	336.342.330	1.148.680.360	24.710.000.000
Padova - Piazza Salvemini 2/20 - Tribloc A1	973.235.840	162.772.787	100.000.000	223.030.142	487.432.911	16.030.000.000
Roma - Via Agri 6	22.200.000	333.203	5.000.000	3.730.352	13.136.445	550.000.000
Napoli - Via Roma 343	310.504.531	20.167.110	30.000.000	218.181.589	42.155.832	19.503.564.750
Roma EUR - Via Simone Martini 136	125.019.122	10.444.289	25.000.000	38.215.518	51.359.315	7.004.600.000
Roma Ottavia - Via Alfonso Gallo 37	42.568.426	1.088.289	10.000.000	11.308.796	20.171.341	1.439.000.000
Mestre Venezia - Via Mestrina 64/B	240.416.583	75.239.276	30.000.000	74.699.233	60.478.074	10.600.000.000
Roma Tuscolano - Via R. Fancelli 23 - Pal. 1,2,3,7,8,9	867.809.619	84.468.383	50.000.000	349.090.197	384.251.039	37.703.900.000
Padova - Via Roma 41/43 <i>Stadio 165 uft</i>	223.169.848	27.330.469	20.000.000	55.159.607	120.679.772	7.597.500.000
Roma - Via M. Provenzale 73	72.724.897	2.144.258	5.000.000	31.758.395	33.822.244	3.304.000.000
Roma - Viale B. Pelizzi 281 - Pal. 1,2,3	418.110.389	39.533.615	30.000.000	166.992.542	181.584.232	20.245.050.000
Rho (MI) - Via Capuana 21 - Cond. Europa 2 - Ed. Tigli	266.593.231	9.558.433	35.000.000	114.663.973	107.370.825	11.603.020.250
Roma Rugantino - Via R. Fancelli 141/151 - Pal. 1/10	1.371.820.151	186.798.337	60.000.000	535.480.175	589.541.639	63.525.800.000
Roma - Via delle Benedettine 27	67.993.182	3.018.010	5.000.000	25.143.323	34.831.849	2.895.200.000
Pieve Emanuele (MI) - Palazzine <i>uosto</i>	473.194.925	66.906.436	30.000.000	172.396.428	203.892.061	15.760.000.000
Milano - Via E.Lussu 7 (ex Via Adriano 102)	152.494.748	61.954.229	30.000.000	60.136.036	404.483	8.441.061.000
Rho (MI) - Via Capuana 58 - Cond. Europa 3 - Ed. Cedri	318.654.727	13.603.552	35.000.000	122.412.596	147.638.579	12.944.020.250
Roma - Via Apuania 57/B	5.171.847	336.925	5.000.000	1.839.285	-2.004.363	469.000.000
Segrate (MI) - Centro Direz. Milano Oltre - Pal. Bramante	34.348.649	1.730.804	15.000.000	41.570.069	-23.952.224	2.670.000.000
Roma - Via Bardanzellu 22	4.041.551	286.925	5.000.000	2.111.367	-3.356.741	390.000.000
Pieve Emanuele (MI) - Agenzia Bancaria	141.318.696	1.758.570	30.000.000	30.625.120	78.935.006	2.390.000.000
Roma - Via De Camillis 23	4.990.494	318.394	5.000.000	1.932.019	-2.259.919	434.000.000
	13.541.888.833	1.917.028.935	1.100.000.000	4.466.109.005	6.058.750.893	542.825.132.787
Milano - Via T.Gulli 39 - Sede Fondo	760.718.000	52.905.641	0	97.310.995	610.501.364	55.972.237.335
	14.302.606.833	1.969.934.576	1.100.000.000	4.563.420.000	6.669.252.257	598.797.370.122
Immobili art.3 Legge 23.12.92 n.498 (Università)	0	0	0	0	0	583.248.000
	14.302.606.833	1.969.934.576	1.100.000.000	4.563.420.000	6.669.252.257	599.380.618.122
RESIDUI ATTIVI						
Affitti incassati	1.293.297.876	0	0	0	1.293.297.876	0
RESIDUI PASSIVI						
Spese pagate	0	831.600	0	0	-831.600	0
TOTALI	15.595.904.709	1.970.766.176	1.100.000.000	4.563.420.000	7.961.718.533	599.380.618.122

(1)

(2)

(3)

REDDITO MEDIO IMMOBILI

1993 = 1,29%

1994 = 1,27%

1995 = 1,35% (sul costo rivalutato post condono)

(1) allegato F, pag. 1 codice 7 col.20

(2) allegato H, pag.4

(3) allegato G, pag.1

Lo Studio ARC - BPS, rappresentato dall'arch.Gianni Arlunno, che ha l'incarico di consulenza per tutti gli immobili del Fondo, ha predisposto una dettagliata relazione sul proprio operato, che verrà letta al Consiglio di Amministrazione.

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

Totale beni mobili al 01.01.1995		L. 1.460.283.068
Cespiti eliminati		- L. 47.902.238
Somme impegnate durante l'esercizio		
pagate	L.312.072.252	
rimaste da pagare	<u>L.106.472.870</u>	L. 418.545.122
Esposizione in Bilancio		L. 1.830.925.952

RESIDUI PASSIVI

L'ammontare complessivo di L.26.215.361.438= risulta così composto:

	all'1.1.1995	al 31.12.1995
relativi ad esercizi precedenti	L. 8.768.806.684	L. 8.308.173.991
relativi all'esercizio 1995	L.27.102.123.858	L. 17.907.187.447
Esposizione in Bilancio	L.35.870.930.542	L.26.215.361.438

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato dall'allegato F pag.2 e 3 colonne 9 e 15 e dalla allegata situazione, distintamente per esercizio di provenienza.

La variazione in meno nei residui passivi ammontante a L.384.132.014.= (allegato F pag.4 colonna 18), si riferisce a: oneri per il personale (L.124.000.000) acconti su retribuzioni e contributi, mai corrisposti, previsti in conseguenza del rinnovo del contratto di lavoro
spese acquisto beni e servizi (L.775.285) debito per fornitura badges per controllo presenze, consegna mai effettuata
liquidazioni conti individuali di previdenza (L.258.927.415) corrispondenti a 518 conti sospesi anno 1984, prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.01.1980);
somme pagate per conto terzi (L. 429.314) di cui L.427.100 interessi su depositi cauzionali e L.2.214 abbuoni passivi, dovuti ad inquilini morosi (i nostri crediti verso questi ultimi sono stati ritenuti inesigibili e quindi passati a sopravvenienze passive);

Queste variazioni dovranno essere oggetto di apposite delibere del Consiglio di Amministrazione in sede di bilancio. L'ammontare dei residui passivi può sembrare elevato, ma va rilevato che sul totale di L.26.215.361.438= ben L. 18.267.450.071.= (allegato F pag.2 colonna 23 codice 65) si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione che verrà corrisposta quando sarà richiesta dagli interessati.

DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI

L'ammontare è pari a L.2.961.584.201=

	all'1.1.1995	al 31.12.1995
Esposizione in bilancio	L. 2.497.860.459	L. 2.961.584.201

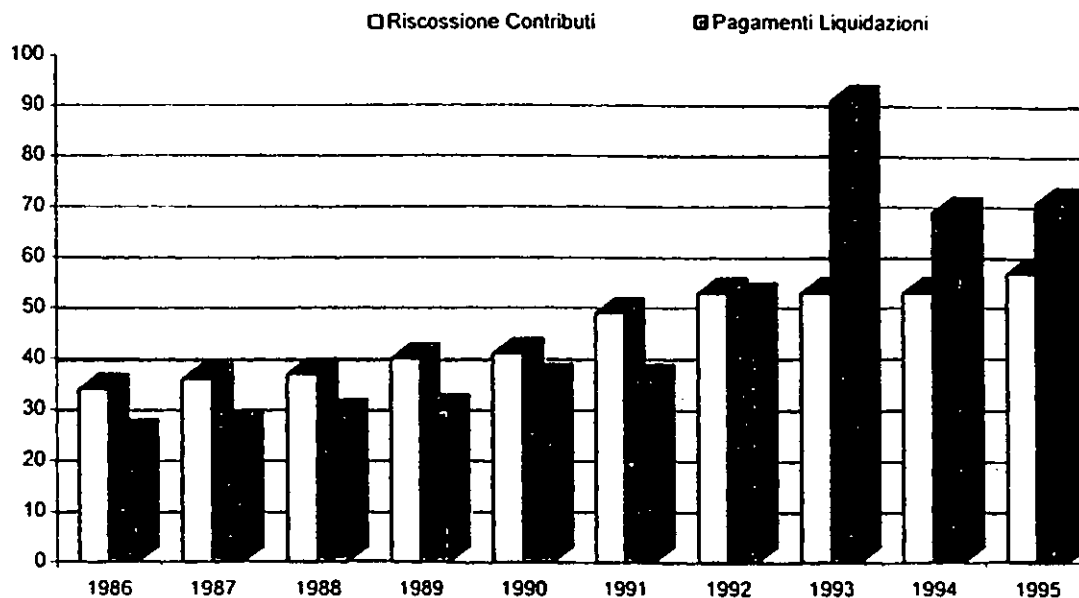
RIMANENZE PASSIVE DELL' ESERCIZIO

Conti di previdenza: L'ammontare di L.591.097.928.976= rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1995 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1994	1995
Conti liquidati	L.68.874.033.588	L.70.874.495.497 (pag.2 all.F codice 65 col.20)
	N.3.473	N.3.752
Interessi accreditati	(5%) L.26.900.286.223	(0.47%) L.2.610.100.168 (pag.4 all.H)
Il totale dei contributi (Aziende e Iscritti) accertato è stato di	L.52.854.958.044	L.56.716.956.648 (+ 7.30 %)
	(prev. 52.000.000.000.)	(prev.54.400.000.000.)
mentre il totale delle liquidazioni impegnate è risultato di	L.70.060.117.963	L.64.447.077.120 (-8.01%)
	(prev. L.70.895.453.909)	(prev. L.67.805.000.000)

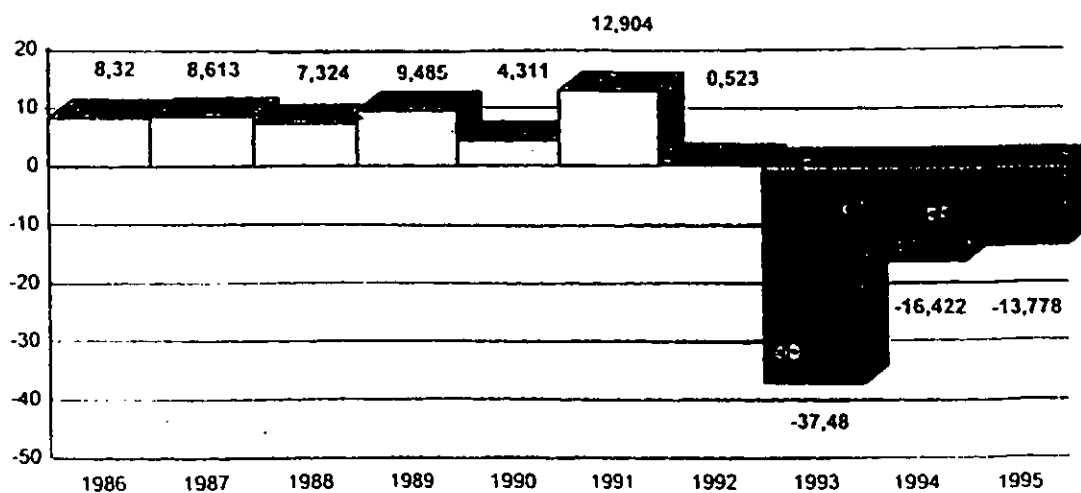
Gestione di cassa 1986 - 1995

Somme in miliardi di Lire



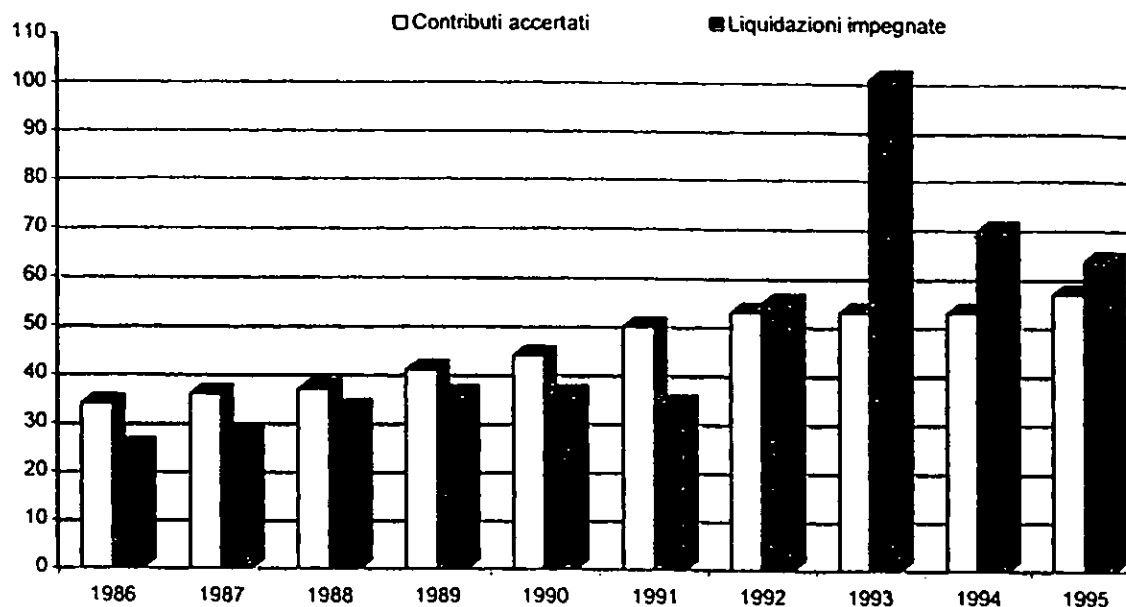
Differenza per gestione di cassa fra contributi incassati e liquidazioni erogate 1986 - 1995

Somme in miliardi di Lire

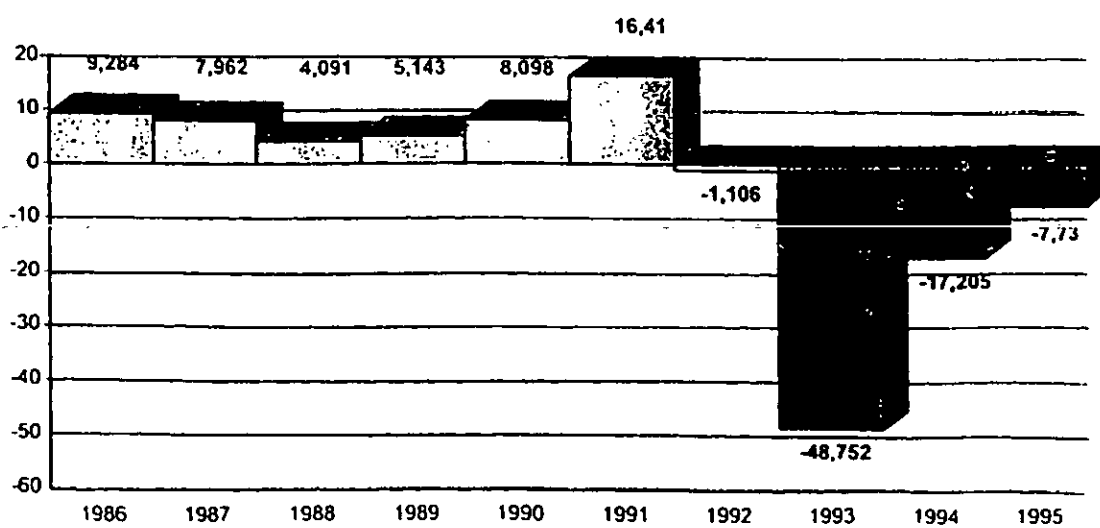


Gestione di competenza 1986 - 1995

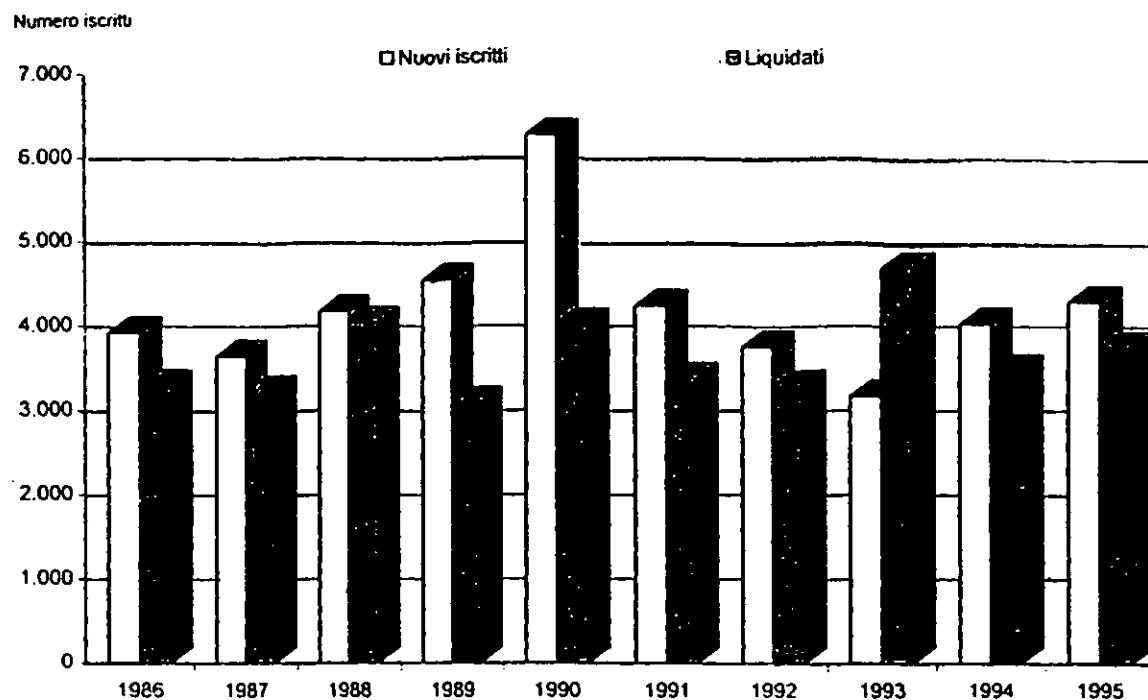
Somme in miliardi di Lire

**Differenza competenze per contributi accertati e liquidazioni impegnate 1986 - 1995**

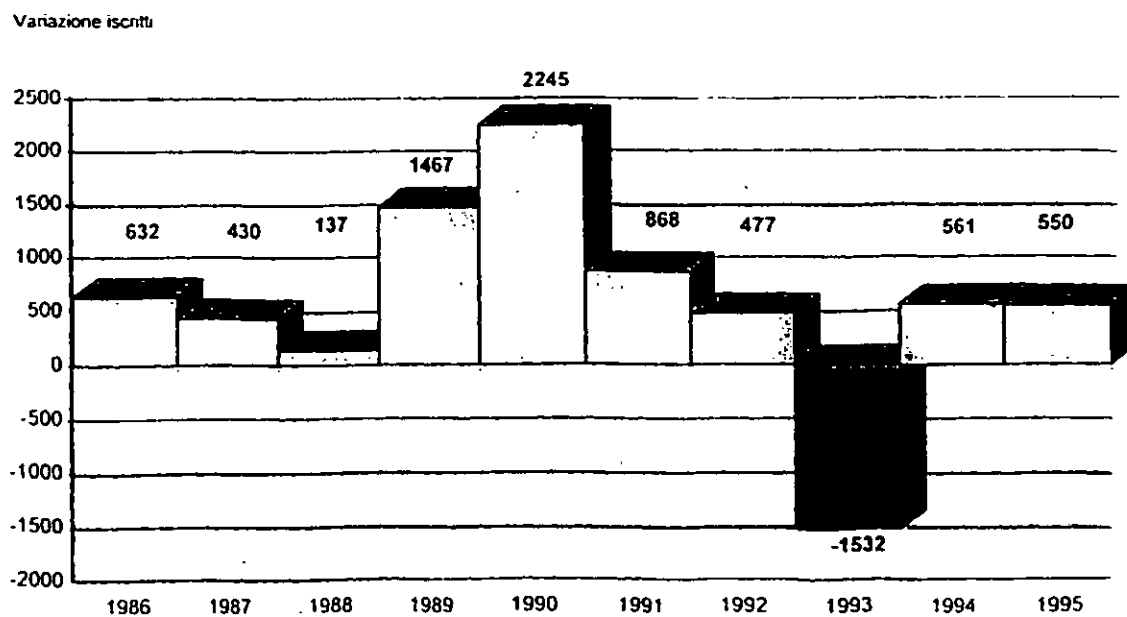
Somme in miliardi di Lire



Variazione numero iscritti e numero liquidati 1986 - 1995



Differenza fra il numero dei nuovi iscritti e il numero dei liquidati 1986 - 1995



CONTI DI PREVIDENZA

		1994		1995	
a fine esercizio ammontano	N.	37.953	N.	37.786	✓
conti attivi	N.	28.980	N.	28.969	✓
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N.	8.802	N.	8.817	✓
conti sospesi 1.9.1995 - 31.12.1995	N.	891	N.	768	
<u>Aziende che versano i contributi</u> (nuove 315- cessate 343)	N.	4.917	N.	4889	(3.232)
conti liquidati durante l'esercizio	N.	3.473	(9.15%)	N.	3.752 (9.92%)
nuovi iscritti durante l'esercizio	N.	4.034	(10.63%)	N.	4.302 (11.39%)
trasferimenti di conti fra Aziende	N.	10.002	(26.35%)	N.	10.987 (29.08%)
Totale movimenti	N.	17.509	(46.13%)	N.	19.041 (50.39%)

I conti di previdenza attivi n.28.969, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre e l'accredito degli interessi, risultano suddivisi per i singoli importi come segue:

da	L.	0	a	L.	999.999	n.	2.339
da	L.	1.000.000	a	L.	1.999.999	n.	1.954
da	L.	2.000.000	a	L.	2.999.999	n.	1.581
da	L.	3.000.000	a	L.	3.999.999	n.	1.322
da	L.	4.000.000	a	L.	4.999.999	n.	1.229
da	L.	5.000.000	a	L.	5.999.999	n.	1.145
da	L.	6.000.000	a	L.	6.999.999	n.	1.168
da	L.	7.000.000	a	L.	7.999.999	n.	1.018
da	L.	8.000.000	a	L.	8.999.999	n.	867
da	L.	9.000.000	a	L.	9.999.999	n.	763
da	L.	10.000.000	a	L.	10.999.999	n.	678
da	L.	11.000.000	a	L.	11.999.999	n.	600
da	L.	12.000.000	a	L.	12.999.999	n.	585
da	L.	13.000.000	a	L.	13.999.999	n.	538
da	L.	14.000.000	a	L.	14.999.999	n.	476
da	L.	15.000.000	a	L.	15.999.999	n.	414
da	L.	16.000.000	a	L.	16.999.999	n.	377
da	L.	17.000.000	a	L.	17.999.999	n.	398
da	L.	18.000.000	a	L.	18.999.999	n.	373
da	L.	19.000.000	a	L.	19.999.999	n.	328
da	L.	20.000.000	a	L.	20.999.999	n.	352
da	L.	21.000.000	a	L.	21.999.999	n.	321

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da	L.	22.000.000	a	L.	22.999.999	n.	286
da	L.	23.000.000	a	L.	23.999.999	n.	258
da	L.	24.000.000	a	L.	24.999.999	n.	265
da	L.	25.000.000	a	L.	25.999.999	n.	287
da	L.	26.000.000	a	L.	26.999.999	n.	259
da	L.	27.000.000	a	L.	27.999.999	n.	266
da	L.	28.000.000	a	L.	28.999.999	n.	241
da	L.	29.000.000	a	L.	29.999.999	n.	267
da	L.	30.000.000	a	L.	30.999.999	n.	226
da	L.	31.000.000	a	L.	31.999.999	n.	257
da	L.	32.000.000	a	L.	32.999.999	n.	229
da	L.	33.000.000	a	L.	33.999.999	n.	226
da	L.	34.000.000	a	L.	34.999.999	n.	217
da	L.	35.000.000	a	L.	35.999.999	n.	216
da	L.	36.000.000	a	L.	36.999.999	n.	257
da	L.	37.000.000	a	L.	37.999.999	n.	248
da	L.	38.000.000	a	L.	38.999.999	n.	219
da	L.	39.000.000	a	L.	39.999.999	n.	224
da	L.	40.000.000	a	L.	40.999.999	n.	221
da	L.	41.000.000	a	L.	41.999.999	n.	208
da	L.	42.000.000	a	L.	42.999.999	n.	228
da	L.	43.000.000	a	L.	43.999.999	n.	219
da	L.	44.000.000	a	L.	44.999.999	n.	223
da	L.	45.000.000	a	L.	45.999.999	n.	205
da	L.	46.000.000	a	L.	46.999.999	n.	235
da	L.	47.000.000	a	L.	47.999.999	n.	238
da	L.	48.000.000	a	L.	48.999.999	n.	209
da	L.	49.000.000	a	L.	49.999.999	n.	162
da	L.	50.000.000	a	L.	50.999.999	n.	212
da	L.	51.000.000	a	L.	51.999.999	n.	201
da	L.	52.000.000	a	L.	52.999.999	n.	184
da	L.	53.000.000	a	L.	53.999.999	n.	181
da	L.	54.000.000	a	L.	54.999.999	n.	203
da	L.	55.000.000	a	L.	55.999.999	n.	168
da	L.	56.000.000	a	L.	56.999.999	n.	159
da	L.	57.000.000	a	L.	57.999.999	n.	151
da	L.	58.000.000	a	L.	58.999.999	n.	148
da	L.	59.000.000	a	L.	59.999.999	n.	149
da	L.	60.000.000	a	L.	60.999.999	n.	135
da	L.	61.000.000	a	L.	61.999.999	n.	129
da	L.	62.000.000	a	L.	62.999.999	n.	132
da	L.	63.000.000	a	L.	63.999.999	n.	100
da	L.	64.000.000	a	L.	64.999.999	n.	101
da	L.	65.000.000	a	L.	65.999.999	n.	109
da	L.	66.000.000	a	L.	66.999.999	n.	74
da	L.	67.000.000	a	L.	67.999.999	n.	89
da	L.	68.000.000	a	L.	68.999.999	n.	72
da	L.	69.000.000	a	L.	69.999.999	n.	78
da	L.	70.000.000	a	L.	70.999.999	n.	65
da	L.	71.000.000	a	L.	71.999.999	n.	60
da	L.	72.000.000	a	L.	72.999.999	n.	67
da	L.	73.000.000	a	L.	73.999.999	n.	72
da	L.	74.000.000	a	L.	74.999.999	n.	39
da	L.	75.000.000	a	L.	75.999.999	n.	48
da	L.	76.000.000	a	L.	76.999.999	n.	49
da	L.	77.000.000	a	L.	77.999.999	n.	40
da	L.	78.000.000	a	L.	78.999.999	n.	32
da	L.	79.000.000	a	L.	79.999.999	n.	32
da	L.	80.000.000	a	L.	80.999.999	n.	27

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da	L.	81.000.000	a	L.	81.999.999	n.	20
da	L.	82.000.000	a	L.	82.999.999	n.	13
da	L.	83.000.000	a	L.	83.999.999	n.	15
da	L.	84.000.000	a	L.	84.999.999	n.	15
da	L.	85.000.000	a	L.	85.999.999	n.	14
da	L.	86.000.000	a	L.	86.999.999	n.	21
da	L.	87.000.000	a	L.	87.999.999	n.	13
da	L.	88.000.000	a	L.	88.999.999	n.	20
da	L.	89.000.000	a	L.	89.999.999	n.	12
da	L.	90.000.000	a	L.	90.999.999	n.	7
da	L.	91.000.000	a	L.	91.999.999	n.	7
da	L.	92.000.000	a	L.	92.999.999	n.	14
da	L.	93.000.000	a	L.	93.999.999	n.	9
da	L.	94.000.000	a	L.	94.999.999	n.	8
da	L.	95.000.000	a	L.	95.999.999	n.	7
da	L.	96.000.000	a	L.	96.999.999	n.	12
da	L.	97.000.000	a	L.	97.999.999	n.	0
da	L.	98.000.000	a	L.	98.999.999	n.	6
da	L.	99.000.000				n.	28

n. 28.969

	AZIENDE		ISCRITTI
VALLE D'AOSTA	14	(10)	21
TRENTINO ALTO ADIGE	98	(60)	257
FRIULI VENEZIA GIULIA	238	(159)	1.456
VENETO	511	(301)	2.399
LOMBARDIA	1.244	(894)	9.572
PIEMONTE	283	(141)	1.951
LIGURIA	588	(483)	3.418
EMILIA - ROMAGNA	515	(297)	2.914
TOSCANA	513	(347)	2.889
UMBRIA	23	(11)	100
MARCHE	109	(56)	523
LAZIO	270	(171)	1.559
ABRUZZO	29	(9)	112
MOLISE	3	(1)	54
CAMPANIA	152	(95)	716
PUGLIA	123	(81)	435
BASILICATA	3	(1)	5
CALABRIA	21	(11)	54
SICILIA	94	(66)	289
SARDEGNA	58	(38)	245
TOTALI GENERALI	4.889	(3.232)	28.969

FONDI DI ACCANTONAMENTO**Fondo indennità anzianità personale: L.428.699.468=**

L'accantonamento per l'esercizio 1995 è stato di L.31.000.000= (previsione L.100.000.000) e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale, maturati al 31.12.1995.

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1995	402.171.939
Accantonamento esercizio 1995	31.000.000
Utilizzo esercizio 1995	- 4.472.471
Totale al 31.12.1995	428.699.468

Fondo accantonamento indennità anzianità portieri: L.234.243.067=

L'accantonamento per l'esercizio 1995 è stato di L. 29.069.363= e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto dei portieri, maturati al 31.05.1995.

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1995	207.023.819
Accantonamento esercizio 1995	29.069.363
Utilizzo esercizio 1995	-1.850.115
Totale al 31.12.1995	234.243.067

Fondo manutenzioni impianti di riscaldamento immobili: L.374.656=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1995	2.570.226
Accantonamento esercizio 1995	39.230.000
Utilizzo esercizio 1995	- 41.425.570
Totale al 31.12.1995	374.656

Fondo manutenzione immobili: L.112.191.612.=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1995	199.140.704
Accantonamento esercizio 1995	1.502.712.346
Utilizzo esercizio 1995	- 1.589.661.438
Totale al 31.12.1995	112.191.612

Fondo spese gestione immobili: L.3.088.686.=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1995	3.088.686
Accantonamento esercizio 1995	0
Utilizzo esercizio 1995	0
Totale al 31.12.1995	3.088.686

Fondo accantonamento interessi conti di previdenza esercizi futuri: L.2.576.458.335.=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1995	L. 1.145.163.867
Accantonamento esercizio 1995	L. 1.431.294.468
Utilizzo esercizio 1995	0
Totale al 31.12.1995	L. 2.576.458.335

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO**Fondo oscillazione titoli: L.762.894.915.=**

Il conto evidenzia la differenza fra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 31.12.1995:

Valore nominale dei titoli	L.28.331.515.000
Valore dei titoli secondo le quotazioni di Borsa al 31.12.95	L.27.568.620.085
Differenza esposta in Bilancio	L. 762.894.915

L'importo è stato registrato come spesa non finanziaria svalutazione titoli (allegato H pag.4).

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: lo sviluppo di tale conto è il seguente:

Totale 1.1.1995		L. 844.584.301
Cespiti eliminati nell'esercizio 1995		- L. 47.902.238
Residuo ammortamento beni eliminati		+ L. 10.252.570
4° quota esercizio 1992	L. 35.887.000	
3° quota esercizio 1993	L.258.038.628	
2° quota esercizio 1994	L. 21.244.837	
1° quota esercizio 1995	L. 78.018.063	L. 393.188.528
Totale al 31.12.1995		L. 1.200.123.161

Fondo oscillazione immobili: L.26.862.563.827.=

Totale al 1.1.1995	L. 24.139.354.477
Accantonamento per aumento di valore degli immobili a seguito di condono edilizio come da delibera del Consiglio di amministrazione del 27.11.1995	L. 2.723.209.350
Totale al 31.12.1995	L. 26.862.563.827

PERSONALE

Come previsto dall'art.32 D.P.R. 696 - 18.12.1979, la relazione illustrativa deve comprendere, tra l'altro, i dati relativi al personale dipendente ed agli accantonamenti per indennità anzianità ed eventuali trattamenti di quiescenza.

TABELLA ORGANICA

<i>PROFILO</i>	<i>QUALIFICA FUNZ.</i>	<i>TOTALE</i>	<i>RUOLO</i>	<i>VACANTE</i>
1 Archivista	IV	1	-	1
1 Operatore Amm.ne	V	9	9	-
1 Assistente Amm.ne	VI	5	5	-
1 Collaboratore Amm.ne	VII	-	-	-
1 Funzionario Amm.ne	VIII	8	8	-
Dirigente		1	-	1
	TOTALE	24	22	2

La situazione del personale al 31.12.1995 è la seguente:

Nominativo	Qualifica			Livello		
1. AMBROSIONI Giulia	Qualifica	Funzionale	VIII	Profilo 1°	Funzionario	Amm.ne
2. FANTON Mirella	"	"	VI	Profilo 1°	Assistente	Amm.ne
3. TUNESI Augusta	"	"	VIII	Profilo 1°	Funzionario	Amm.ne
4. BOSCO Patrizia	"	"	VIII	Profilo 1°	Funzionario	Amm.ne
5. SEREGNI Gioconda	"	"	VIII	Profilo 1°	Funzionario	Amm.ne
6. BAU Anna	"	"	VI	Profilo 5°	Assistente	Amm.ne
7. MESSINA Carmela	"	"	VI	Profilo 2°	Assistente	Amm.ne
8. FERRETTI Rossella	"	"	VI	Profilo 5°	Assistente	Amm.ne
9. GALANTE Daniele	"	"	VIII	Profilo 1°	Funzionario	Amm.ne
10. FERRI Leandro	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne
11. NUGHES Barbara	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne
12. DATTRINO Mirella	"	"	VI	Profilo 1°	Assistente	Amm.ne
13. BIADER Lucia	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne
14. GUADAGNANO Leonarda	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne
15. EPORTENTOSI Antonino	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne
16. PUCCINELLI Cristina	"	"	VIII	Profilo 1°	Funzionario	Amm.ne
17. CHIAVISTELLI Simone	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne
18. DE GIOVANNI M.Rosa	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne
19. SAINT PIERRE di NIEUBOURG Enrico	"	"	VIII	Profilo 1°	Funzionario	Amm.ne
20. GARAVAGLIA Elena	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne
21. CHIESA Silvia	"	"	VIII	Profilo 1°	Funzionario	Amm.ne
22. STARACE Paolo Achille	"	"	V	Profilo 1°	Operatore	Amm.ne

Milano, 30 Aprile 1996

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

						A) E M
C I	CAPITOLO					
D I						
D I			PREVISIONI			
I I						
C I			VARIATIONI			
E I	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	54.000.000.000	400.000.000	0	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	54.000.000.000	400.000.000	0	
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	54.000.000.000	400.000.000	0	
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	150.000.000	0	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	13.600.000	0	0	
6	E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	163.600.000	0	0	
7	E308010	AFFETTI IMMOBILI	17.000.000.000	0	670.000.000-	
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	2.600.000.000	0	34.000.000-	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	420.000.000	450.000.000	0	
10	E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	20.020.000.000	450.000.000	704.000.000-	
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0	
12	E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	10.000.000	0	0	
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	24.000.000	0	0	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	5.000.000	0	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	6.000.000	0	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	15.000.000	5.000.000	0	
17	E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	50.000.000	5.000.000	0	
18	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	20.243.600.000	455.000.000	704.000.000-	
		T.O.T.A.L.E. T.I.T.O.L.I. I - II - III	74.243.600.000	855.000.000	704.000.000-	
19	E411010	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	10.300.000.000	0	
20	E411	CATEGORIA 11 ALIENAZ. IMMOBILI E DIR. REAL	0	10.300.000.000	0	
21	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT. STATO	90.000.000	144.140.000	0	
22	E413	CATEGORIA 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	90.000.000	144.140.000	0	
23	E414010	PRELEVAMENTO DEPOSITO TESORERIA STATO	0	12.223.000.000	0	
24	E414	CATEGORIA 14 RISCOSSIONE DI CREDITI	0	12.223.000.000	0	
25	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMON	90.000.000	22.667.140.000	0	
26	E722010	RITENUTE ERARIALI	12.000.000.000	1.000.000.000	0	
27	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	135.000.000	0	0	
28	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	290.000.000	0	0	
29	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	3.700.000.000	0	0	
30	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	15.000.000	0	0	
31	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	10.000.000.000	0	0	
32	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	10.000.000	0	0	
33	E722	CATEGORIA 22 PARTITE DI GIRO	26.150.000.000	1.000.000.000	0	
34	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	26.150.000.000	1.000.000.000	0	
		RIASSUNTO ENTRATE	100.483.600.000	24.522.140.000	704.000.000-	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RATE

GESTIONE DI COMPETENZA					
SOMME ACCERTATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE		IN PIU'	IN MENO
		DA RISCOUTERE	TOTALE ACCERTAMENTI		
7(4+5-6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)
54.400.000.000	44.815.127.322	11.901.829.326	56.716.956.648	2.316.956.648	0
54.400.000.000	44.815.127.322	11.901.829.326	56.716.956.648	2.316.956.648	0
54.400.000.000	44.815.127.322	11.901.829.326	56.716.956.648	2.316.956.648	0
150.000.000	109.084.898	38.215.384	147.300.282	0	2.699.718
13.600.000	11.038.236	4.519.681	15.557.917	1.957.917	0
163.600.000	120.123.134	42.735.065	162.858.199	1.957.917	2.699.718
16.330.000.000	14.302.606.833	2.166.290.372	16.468.897.205	138.897.205	0
2.566.000.000	2.581.088.588	0	2.581.088.588	15.088.588	0
870.000.000	1.064.308	813.817.894	814.882.202	0	55.117.798
19.766.000.000	16.884.759.729	2.980.108.266	19.864.867.995	153.985.793	55.117.798
10.000.000	0	0	0	0	10.000.000
10.000.000	0	0	0	0	10.000.000
24.000.000	17.132.319	39.280.794	56.413.113	32.413.113	0
5.000.000	4.237.850	21.250	4.259.100	0	740.900
6.000.000	6.601.779	85.718	6.687.497	687.497	0
20.000.000	20.221.962	34.953.075	55.175.037	35.175.037	0
55.000.000	48.193.910	74.340.837	122.534.747	68.275.647	740.900
19.994.600.000	17.053.076.773	3.097.184.168	20.150.260.941	224.219.357	68.558.416
74.394.600.000	61.868.204.095	14.999.013.494	76.867.217.589	2.541.176.005	68.558.416
10.300.000.000	0	0	0	0	10.300.000.000
10.300.000.000	0	0	0	0	10.300.000.000
234.140.000	238.485.000	0	238.485.000	4.345.000	0
234.140.000	238.485.000	0	238.485.000	4.345.000	0
12.223.000.000	12.223.000.000	0	12.223.000.000	0	0
12.223.000.000	12.223.000.000	0	12.223.000.000	0	0
22.757.140.000	12.461.485.000	0	12.461.485.000	4.345.000	10.300.000.000
13.000.000.000	10.725.193.000	0	10.725.193.000	0	2.274.807.000
135.000.000	119.979.975	0	119.979.975	0	15.020.025
290.000.000	287.533.489	50.682.365	338.215.854	48.215.854	0
3.700.000.000	3.182.582.944	472.511.049	3.655.093.993	0	44.906.007
15.000.000	8.275.000	239.000	8.514.000	0	6.486.000
10.000.000.000	6.332.685.625	1.168.139.125	7.500.824.750	0	2.499.175.250
10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0	0
27.150.000.000	20.666.250.033	1.691.571.539	22.357.821.572	48.215.854	4.840.394.282
27.150.000.000	20.666.250.033	1.691.571.539	22.357.821.572	48.215.854	4.840.394.282
124.301.740.000	94.995.939.128	16.690.585.033	111.686.524.161	2.593.736.859	15.208.952.698

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					
C	D	D	I	C	E
	RESIDUI INIZIO	RIMASTI	VARIAZ		
F. M.	ESERCIZIO	RISCOSSI	DA RISCOUTERE	TOTALI	IN PIU'
1 1 2	13	14	15	16(14+15)	17(16-13)
1 E101010	14.218.962.613	12.280.491.426	1.827.060.307	14.107.551.733	0
2 E101	14.218.962.613	12.280.491.426	1.827.060.307	14.107.551.733	0
3 E1	14.218.962.613	12.280.491.426	1.827.060.307	14.107.551.733	0
4 E307021	35.531.807	35.531.807	0	35.531.807	0
5 E307022	3.495.642	3.495.642	0	3.495.642	0
6 E307	39.027.449	39.027.449	0	39.027.449	0
7 E308010	3.550.936.053	1.293.297.876	1.381.877.877	2.675.175.753	0
8 E308021	0	0	0	0	0
9 E308030	1.344.299.089	1.344.299.089	0	1.344.299.089	0
10 E308	4.895.235.142	2.637.596.965	1.381.877.877	4.019.474.842	0
11 E309010	0	0	0	0	0
12 E309	0	0	0	0	0
13 E310011	172.083.030	4.828.423	154.044.211	158.872.634	0
14 E310012	88.250	88.250	0	88.250	0
15 E310013	431.052	431.052	0	431.052	0
16 E310014	23.536.035	0	10.317.255	10.317.255	0
17 E310	196.138.367	5.347.725	164.361.466	169.709.191	0
18 E3	5.130.400.958	2.681.972.139	1.546.239.343	4.228.211.482	0
	19.349.363.571	14.962.463.565	3.373.299.650	18.335.763.215	0
19 E411010	0	0	0	0	0
20 E411	0	0	0	0	0
21 E413030	0	0	0	0	0
22 E413	0	0	0	0	0
23 E414010	0	0	0	0	0
24 E414	0	0	0	0	0
25 E4	0	0	0	0	0
26 E722010	0	0	0	0	0
27 E722020	0	0	0	0	0
28 E722041	75.992.258	75.992.258	0	75.992.258	0
29 E722042	880.730.104	880.730.104	0	880.730.104	0
30 E722043	665.000	665.000	0	665.000	0
31 E722050	3.867.962.526	1.088.957.167	2.741.533.303	3.830.490.470	0
32 E722060	0	0	0	0	0
33 E722	4.825.349.888	2.046.344.529	2.741.533.303	4.787.877.832	0
34 E7	4.825.349.888	2.046.344.529	2.741.533.303	4.787.877.832	0
	24.174.713.459	17.008.808.094	6.114.832.953	23.123.641.047	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

A) ENTRATE

GESTIONE DI CASSA					
IN NOME IN MEMO	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO IN PIU'	ALLE PREVISIONI IN MEMO	TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
18(13-16)	19	20(18+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
111.410.880	52.400.000.000	57.095.618.748	4.695.618.748	0	13.728.889.633
111.410.880	52.400.000.000	57.095.618.748	4.695.618.748	0	13.728.889.633
111.410.880	52.400.000.000	57.095.618.748	4.695.618.748	0	13.728.889.633
0	149.000.000	144.616.705	0	4.383.295-	38.215.384
0	13.500.000	14.533.878	1.033.878	0	4.519.681
0	162.500.000	159.150.583	1.033.878	4.383.295-	42.735.065
875.760.300	15.430.000.000	15.595.904.709	165.904.709	0	3.548.168.249
0	2.566.000.000	2.581.088.588	15.088.588	0	0
0	1.345.000.000	1.345.363.397	363.397	0	813.817.894
875.760.300	19.341.000.000	19.522.356.694	181.356.694	0	4.361.986.143
0	10.000.000	0	0	10.000.000-	0
0	10.000.000	0	0	10.000.000-	0
13.210.396	22.000.000	21.960.742	0	39.258-	193.325.005
0	5.000.000	4.326.100	0	673.900-	21.250
0	5.500.000	7.032.831	1.532.831	0	85.718
13.219.780	20.000.000	20.221.962	221.962	0	45.270.330
26.429.176	52.500.000	53.541.635	1.754.793	713.158-	238.702.303
902.189.476	19.566.000.000	19.735.048.912	184.145.365	15.096.453-	4.643.423.511
1.013.600.356	71.966.000.000	76.830.667.660	4.879.764.113	15.096.453-	18.372.313.144
0	10.300.000.000	0	0	10.300.000.000-	0
0	10.300.000.000	0	0	10.300.000.000-	0
0	234.140.000	238.485.000	4.345.000	0	0
0	234.140.000	238.485.000	4.345.000	0	0
0	12.223.000.000	12.223.000.000	0	0	0
0	12.223.000.000	12.223.000.000	0	0	0
0	22.757.140.000	12.461.485.000	4.345.000	10.300.000.000-	0
0	13.000.000.000	10.725.193.000	0	2.274.807.000-	0
0	135.000.000	119.979.975	0	15.020.025-	0
0	290.000.000	363.525.747	73.525.747	0	50.682.365
0	3.700.000.000	4.063.313.048	363.313.048	0	472.511.049
0	15.000.000	8.940.000	0	6.060.000-	239.000
37.472.056	9.300.000.000	7.421.642.792	0	1.878.357.208-	3.909.672.428
0	10.000.000	10.000.000	0	0	0
37.472.056	26.450.000.000	22.712.594.562	436.838.795	4.174.244.233-	4.433.104.842
37.472.056	26.450.000.000	22.712.594.562	436.838.795	4.174.244.233-	4.433.104.842
1.051.072.412	121.173.140.000	112.004.747.222	5.320.947.908	14.489.340.686-	22.805.417.986

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

						B1	S P
C : CAPITOLO							
D :							
D :						P R E V I S I O N I	
I :							
C :						V A R I A Z I O N I	
F : N. DENOMINAZIONE						INIZIALI	IN PIU' IN MENO
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)		
35	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	144.000.000	7.200.000	0		
36	S101020	COMPENSI E RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI	80.000.000	200.000.000	0		
37	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	15.000.000	47.000.000	0		
38	S101	CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	239.000.000	254.200.000	0		
39	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	998.000.000	0	0		
40	S102011	RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	32.000.000	0	0		
41	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	30.000.000	0	0		
42	S102023	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROVV."	3.000.000	0	2.000.000-		
43	S102030	INDENNITA' + RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	15.000.000	0	0		
44	S102040	ONERI PREVID. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	330.000.000	0	0		
45	S102041	ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	11.000.000	0	0		
46	S102	CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	1.419.000.000	0	2.000.000-		
47	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	4.500.000	0	0		
48	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP.	83.000.000	17.000.000	0		
49	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	16.000.000	0	0		
50	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	400.000.000	0	0		
51	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	960.000.000	40.000.000	0		
52	S104080	FITTO LOCALI	1.162.000.000	0	522.000.000-		
53	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	80.000.000	8.000.000	0		
54	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	83.000.000	0	0		
55	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVISORIE	200.000.000	0	0		
56	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC.	10.000.000	0	0		
57	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	11.500.000	0	0		
58	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	65.000.000	0	0		
59	S104170	CONB. ELET. GAS RISC. ACQUA E MANUT. MACC.	104.000.000	30.000.000	0		
60	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	380.000.000	20.000.000	0		
61	S104210	SPESE TELEFONICHE	130.000.000	0	60.000.000-		
62	S104220	SPESE VARIE	15.000.000	0	0		
63	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	161.000.000	0	0		
64	S104	CATEGOR. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	3.865.000.000	115.000.000	582.000.000-		
65	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	55.715.600.000	12.089.400.000	0		
66	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	55.715.600.000	12.089.400.000	0		
67	S107010	INTERESSI PASSIVI	0	200.000.000	0		
68	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	20.000.000	0	0		
69	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	20.000.000	200.000.000	0		
70	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	5.800.000.000	0	500.000.000-		
71	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	5.800.000.000	0	500.000.000-		
72	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	0		
73	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	10.000.000	0	0		
74	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	620.000.000	0	0		

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

E S E

GESTIONE DI COMPETENZA						
SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	
7(4+5-6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	
151.200.000	151.200.000	0	151.200.000	0	0	
280.000.000	194.307.431	84.922.250	279.229.681	0	770.319	
62.000.000	31.000.000	31.000.000	62.000.000	0	0	
493.200.000	374.507.431	115.922.250	492.429.681	0	770.319	
998.000.000	892.952.471	56.712.830	949.665.301	0	48.334.699	
32.000.000	0	0	0	0	32.000.000	
30.000.000	29.308.002	0	29.308.002	0	691.998	
1.000.000	373.650	0	373.650	0	626.350	
15.000.000	12.783.950	32.000	12.815.950	0	2.184.050	
330.000.000	214.833.929	56.198.972	271.032.901	0	58.967.099	
11.000.000	0	0	0	0	11.000.000	
1.417.000.000	1.150.252.002	112.943.802	1.263.195.804	0	153.804.196	
4.500.000	2.362.550	0	2.362.550	0	2.137.450	
100.000.000	91.606.498	8.270.244	99.876.742	0	123.258	
16.000.000	9.804.420	5.613.388	15.417.808	0	582.192	
400.000.000	202.946.898	32.343.879	235.290.777	0	164.709.223	
1.000.000.000	678.851.506	249.502.659	928.354.165	0	71.645.835	
640.000.000	638.489.000	0	638.489.000	0	1.511.000	
88.000.000	84.196.527	1.314.950	85.511.477	0	2.488.523	
83.000.000	49.278.250	31.486.370	80.764.620	0	2.235.380	
200.000.000	40.222.210	159.531.400	199.753.610	0	246.390	
10.000.000	583.100	0	583.100	0	9.416.900	
11.500.000	4.531.473	0	4.531.473	0	6.968.527	
65.000.000	27.972.000	5.698.000	33.670.000	0	31.330.000	
134.000.000	122.780.572	2.499.000	125.279.572	0	8.720.428	
400.000.000	397.763.600	0	397.763.600	0	2.236.400	
70.000.000	42.311.750	0	42.311.750	0	27.688.250	
15.000.000	3.202.490	8.034.600	11.237.090	0	3.762.910	
161.000.000	102.376.890	9.306.990	111.683.880	0	49.316.120	
3.398.000.000	2.499.279.734	513.601.480	3.012.881.214	0	385.118.786	
67.805.000.000	53.207.716.812	11.239.360.308	64.447.077.120	0	3.357.922.880	
67.805.000.000	53.207.716.812	11.239.360.308	64.447.077.120	0	3.357.922.880	
200.000.000	115.826.589	0	115.826.589	0	84.173.411	
20.000.000	19.333.652	30.600	19.364.252	0	635.748	
220.000.000	135.160.241	30.600	135.190.841	0	84.809.159	
5.300.000.000	4.626.226.600	318.459.819	4.944.686.419	0	355.313.581	
5.300.000.000	4.626.226.600	318.459.819	4.944.686.419	0	355.313.581	
10.000.000	487.682	0	487.682	0	9.512.318	
10.000.000	487.682	0	487.682	0	9.512.318	
620.000.000	604.329.349	15.492.237	619.821.586	0	178.414	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						
C	D	E	F	G	H	I
C	RESIDUI INIZIO		RIMASTI			V A R I A Z
F	N. ESERCIZIO	PAGATI	DA PAGARE	TOTALI		IN PIU'
1	2	13	14	15	16(14+15)	17(16-13)
35	S101010	0	0	0	0	0
36	S101020	0	0	0	0	0
37	S101030	8.620.000	8.620.000	0	8.620.000	0
38	S101	8.620.000	8.620.000	0	8.620.000	0
39	S102010	22.697.090	22.697.090	0	22.697.090	0
40	S102011	92.000.000	0	0	0	0
41	S102021	0	0	0	0	0
42	S102023	0	0	0	0	0
43	S102030	2.500.000	2.500.000	0	2.500.000	0
44	S102060	30.984.002	30.984.002	0	30.984.002	0
45	S102061	32.000.000	0	0	0	0
46	S102	180.181.092	56.181.092	0	56.181.092	0
47	S104010	0	0	0	0	0
48	S104020	2.134.745	1.359.460	0	1.359.460	0
49	S104030	4.786.950	4.786.950	0	4.786.950	0
50	S104040	45.349.220	25.714.220	19.635.000	45.349.220	0
51	S104050	159.417.742	159.417.742	0	159.417.742	0
52	S104080	0	0	0	0	0
53	S104090	5.929.175	5.929.175	0	5.929.175	0
54	S104100	25.871.950	25.871.950	0	25.871.950	0
55	S104110	138.890.938	138.890.938	0	138.890.938	0
56	S104120	0	0	0	0	0
57	S104140	0	0	0	0	0
58	S104160	2.742.000	2.742.000	0	2.742.000	0
59	S104170	0	0	0	0	0
60	S104200	0	0	0	0	0
61	S104210	0	0	0	0	0
62	S104220	5.255.260	5.255.260	0	5.255.260	0
63	S104230	9.306.990	9.306.990	0	9.306.990	0
64	S104	399.684.970	379.274.685	19.635.000	398.909.685	0
65	S105050	24.953.795.863	17.666.778.685	7.028.089.763	24.694.868.448	0
66	S105	24.953.795.863	17.666.778.685	7.028.089.763	24.694.868.448	0
67	S107010	0	0	0	0	0
68	S107020	2.321.958	2.321.958	0	2.321.958	0
69	S107	2.321.958	2.321.958	0	2.321.958	0
70	S108010	460.300.447	460.300.447	0	460.300.447	0
71	S108	460.300.447	460.300.447	0	460.300.447	0
72	S109010	0	0	0	0	0
73	S109	0	0	0	0	0
74	S110010	0	0	0	0	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

~~CONFIDENTIAL~~

GESTIONE DI CASSA						
I.O.M.I.			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL	
	IN MENO	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN PIU'	IN MENO	TERMINE DELL' ESERCIZIO
18(13-16)	19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)	
0	151.200.000	151.200.000	0	0	0	
0	280.000.000	194.307.431	0	85.692.569	84.922.250	
0	62.000.000	39.620.000	0	22.380.000	31.000.000	
0	493.200.000	385.127.431	0	108.072.569	115.922.250	
0	998.000.000	915.649.561	0	82.350.439	56.712.830	
92.000.000	130.000.000	0	0	130.000.000	0	
0	30.000.000	29.308.002	0	691.998	0	
0	1.000.000	373.650	0	626.350	0	
0	15.000.000	15.283.950	283.950	0	32.000	
0	330.000.000	245.817.931	0	84.182.069	56.198.972	
32.000.000	33.000.000	0	0	33.000.000	0	
124.000.000	1.537.000.000	1.206.433.094	283.950	330.850.856	112.943.802	
0	4.500.000	2.362.550	0	2.137.450	0	
775.285	97.000.000	92.965.958	0	4.034.042	8.270.244	
0	16.000.000	14.591.370	0	1.408.630	5.613.388	
0	390.000.000	228.661.118	0	161.338.882	51.978.879	
0	970.000.000	838.269.248	0	131.730.752	249.502.659	
0	640.000.000	638.489.000	0	1.511.000	0	
0	88.000.000	90.125.702	2.125.702	0	1.314.950	
0	80.000.000	75.150.200	0	4.849.800	31.486.370	
0	200.000.000	179.113.148	0	20.886.852	159.531.400	
0	10.000.000	583.100	0	9.416.900	0	
0	11.500.000	4.531.473	0	6.968.527	0	
0	65.000.000	30.714.000	0	34.286.000	5.698.000	
0	134.000.000	122.780.572	0	11.219.428	2.499.000	
0	400.000.000	397.763.600	0	2.236.400	0	
0	70.000.000	42.311.750	0	27.688.250	0	
0	15.000.000	8.457.750	0	6.542.250	8.034.600	
0	156.000.000	111.683.880	0	44.316.120	9.306.990	
775.285	3.347.000.000	2.878.554.419	2.125.702	470.571.283	533.236.480	
258.927.415	76.451.600.000	70.874.495.497	0	5.577.104.503	18.267.450.071	
258.927.415	76.451.600.000	70.874.495.497	0	5.577.104.503	18.267.450.071	
0	0	115.826.589	115.826.589	0	0	
0	20.000.000	21.655.610	1.655.610	0	30.600	
0	20.000.000	137.482.199	117.482.199	0	30.600	
0	5.300.000.000	5.086.527.047	0	213.472.953	318.459.819	
0	5.300.000.000	5.086.527.047	0	213.472.953	318.459.819	
0	10.000.000	487.682	0	9.512.318	0	
0	10.000.000	487.682	0	9.512.318	0	
0	590.000.000	604.329.349	14.329.349	0	15.492.237	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

							B) S)
C)	CAPITOLO						
D)				PREVISIONI			
I)				VARIAZIONI			
E)	M.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO		
1	2	3	4	5(7-6)	6(4-7)		
75	5110030	ONERI VARI STRAORDINARI	0	0	0		
76	5110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	1.400.000.000	900.000.000	0		
77	5110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	2.020.000.000	900.000.000	0		
78	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	69.088.600.000	13.558.600.000	1.084.000.000		

E.S.E.

GESTIONE DI COMPETENZA						
SOMME IMPEGNATE				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	
7(4+5-6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	
0	0	0	0	0	0	0
2.300.000.000	1.577.973.976	719.260.591	2.297.234.567	0	2.765.433	
2.920.000.000	2.182.303.325	734.752.828	2.917.056.153	0	2.943.847	
81.563.200.000	64.177.933.827	13.035.071.087	77.213.004.914	0	4.350.195.086	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						
C :						
D :						
I :						
C :	RESIDUI INIZIO		RIMASTI		VARIAZ.	
E : N.	ESERCIZIO	PAGATI	DA PAGARE	TOTALI	IN PTU'	
1 : 2	13	14	15	16(14+15)	17(16-13)	
75 S110030	2.409.882.318	2.225.226.203	184.656.115	2.409.882.318	0	
76 S110050	831.600	831.600	0	831.600	0	
77 S110	2.410.713.918	2.226.057.803	184.656.115	2.410.713.918	0	
78 S1	28.415.618.248	20.799.534.670	7.232.380.878	28.031.915.548	0	

B) SPESE

GESTIONE DI CASSA					
I. O. M. I.					
IN MENO	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU'	IN MENO	TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO
18(13-16)	19	20(18+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(19+15)
0	0	2.225.226.203	2.225.226.203	0	184.656.115
0	2.000.000.000	1.578.805.576	0	421.194.424-	719.260.591
0	2.590.000.000	4.408.361.128	2.239.555.552	421.194.424-	919.408.943
383.702.700	89.748.800.000	84.977.468.497	2.359.447.403	7.130.778.906-	20.267.451.965

B) S P

C I		CAPITOLO				
D I						
I J			PREVISIONI			
C I			VARIAZIONI			
E I	N.	DENOMINAZIONE	INIZIALI	IN PIU'	IN MENO	
1	2	3	4	5(7-4)	6(4-7)	
79	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI	4.000.000.000	0	0	
80	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	220.000.000	0	0	
81	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498 23.12.92	0	0	0	
82	S211080	CONDONO EDILIZIO	0	0	0	
83	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	4.220.000.000	0	0	
84	S212030	ACQUISTO DI AUTOMEZZI	10.000.000	10.000.000	0	
85	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	250.000.000	170.000.000	0	
86	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	260.000.000	180.000.000	0	
87	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	67.000.000	0	0	
88	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	67.000.000	0	0	
89	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	4.542.000.000	180.000.000	0	
90	S317013	RIMBORSI DAL FONDO MANUT. VARIE IMMOBILI	700.000.000	0	0	
91	S317	CAT. 17 RIMBORSI E ANTICIPAZIONI PASSIVE	700.000.000	0	0	
92	S3	TITOLO III ESTINZIONI MUTUI E ANTICIPAZ.	700.000.000	0	0	
93	S421010	RITENUTE ERARIALI	12.000.000.000	1.000.000.000	0	
94	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	135.000.000	0	0	
95	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	290.000.000	0	0	
96	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	3.700.000.000	0	0	
97	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	15.000.000	0	0	
98	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	10.000.000.000	0	0	
99	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI : CASSA INTERNA	10.000.000	0	0	
100	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	26.150.000.000	1.000.000.000	0	
101	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	26.150.000.000	1.000.000.000	0	
RIASSUNTO SPESE			100.485.600.000	14.738.600.000	1.084.000.000-	

E S E

GESTIONE DI COMPETENZA						
S O M M E I M P E G N A T E				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALE IMPEGNI	IN PIU'	IN MENO	
7(4+5-6)	8	9(10-8)	10(8+9)	11(10-7)	12(7-10)	
4.000.000.000	1.282.516.635	2.715.905.152	3.998.421.787	0	1.578.213-	
220.000.000	143.947.160	76.052.840	220.000.000	0	0	
0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	
4.220.000.000	1.426.463.795	2.791.957.992	4.218.421.787	0	1.578.213-	
20.000.000	0	0	0	0	20.000.000-	
420.000.000	312.072.252	106.472.870	418.545.122	0	1.454.878-	
440.000.000	312.072.252	106.472.870	418.545.122	0	21.454.878-	
67.000.000	4.472.471	0	4.472.471	0	62.527.529-	
67.000.000	4.472.471	0	4.472.471	0	62.527.529-	
4.727.000.000	1.743.008.518	2.898.430.862	4.641.439.380	0	85.560.620-	
700.000.000	698.201.672	0	698.201.672	0	1.798.328-	
700.000.000	698.201.672	0	698.201.672	0	1.798.328-	
700.000.000	698.201.672	0	698.201.672	0	1.798.328-	
13.000.000.000	10.351.083.000	374.110.000	10.725.193.000	0	2.274.807.000-	
135.000.000	102.479.784	17.300.191	119.979.975	0	15.020.025-	
290.000.000	239.461.834	98.254.020	338.215.854	48.215.854	0	
3.700.000.000	2.906.821.384	748.272.609	3.655.093.993	0	44.906.007-	
15.000.000	4.730.000	3.784.000	8.514.000	0	6.486.000-	
10.000.000.000	6.768.860.072	731.964.678	7.500.824.750	0	2.499.175.250-	
10.000.000	10.000.000	0	10.000.000	0	0	
27.150.000.000	20.384.136.074	1.973.685.498	22.357.821.572	48.215.854	4.840.394.282-	
27.150.000.000	20.384.136.074	1.973.685.498	22.357.821.572	48.215.854	4.840.394.282-	
114.140.200.000	87.003.280.091	17.907.187.447	104.910.467.538	48.215.854	9.277.948.316-	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						
C	D	E	F	G	H	I
RESIDUI INIZIO	PAGATI	RIMASTI	DA PAGARE	TOTALI	IN PIU'	
1	2	3	4	5	6	7
13	14	15	16(14+15)	17(16-13)		
79 S211020	588.214.391	588.214.391	0	588.214.391	0	
80 S211030	600.312.418	555.280.940	45.031.478	600.312.418	0	
81 S211070	1.489.890.000	906.642.000	583.248.000	1.489.890.000	0	
82 S211080	815.311.950	416.429.000	398.882.950	815.311.950	0	
83 S211	3.493.728.759	2.466.566.331	1.027.162.428	3.493.728.759	0	
84 S212030	0	0	0	0	0	
85 S212050	0	0	0	0	0	
86 S212	0	0	0	0	0	
87 S215010	50.185.687	41.849.299	8.336.388	50.185.687	0	
88 S215	50.185.687	41.849.299	8.336.388	50.185.687	0	
89 S2	3.543.914.446	2.508.415.630	1.035.498.816	3.543.914.446	0	
90 S317013	2.132.292.671	2.132.292.671	0	2.132.292.671	0	
91 S317	2.132.292.671	2.132.292.671	0	2.132.292.671	0	
92 S3	2.132.292.671	2.132.292.671	0	2.132.292.671	0	
93 S421010	112.393.000	112.393.000	0	112.393.000	0	
94 S421020	13.604.239	13.604.239	0	13.604.239	0	
95 S421041	75.992.258	75.992.258	0	75.992.258	0	
96 S421042	881.682.588	881.682.588	0	881.682.588	0	
97 S421043	5.045.000	5.045.000	0	5.045.000	0	
98 S421050	690.388.092	649.664.481	40.724.297	689.958.778	0	
99 S421060	0	0	0	0	0	
100 S421	1.779.105.177	1.738.381.566	40.724.297	1.778.675.863	0	
101 S4	1.779.105.177	1.738.381.566	40.724.297	1.778.675.863	0	
	35.870.930.542	27.178.624.537	8.308.173.991	35.486.798.528	0	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

B) SPESE

GESTIONE DI CASSA					
I D N I		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE RESIDUI PASSIVI AL	
IN MEMO	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN PIU'	IN MEMO	TERMINE DELL' ESERCIZIO
18(13-16)	19	20(8+14)	21(20-19)	22(19-20)	23(9+15)
0	4.000.000.000	1.870.731.026	0	2.129.268.974-	2.715.905.152
0	720.000.000	699.228.100	0	20.771.900-	121.084.318
0	0	906.642.000	906.642.000	0	583.248.000
0	820.000.000	416.429.000	0	403.571.000-	398.882.950
0	5.540.000.000	3.893.030.126	906.642.000	2.553.611.874-	3.819.120.420
0	20.000.000	0	0	20.000.000-	0
0	420.000.000	312.072.252	0	107.927.748-	106.472.870
0	440.000.000	312.072.252	0	127.927.748-	106.472.870
0	119.000.000	46.321.770	0	72.678.230-	8.336.388
0	119.000.000	46.321.770	0	72.678.230-	8.336.388
0	6.099.000.000	4.251.424.148	906.642.000	2.754.217.852-	3.933.929.678
0	700.000.000	2.830.494.343	2.130.494.343	0	0
0	700.000.000	2.830.494.343	2.130.494.343	0	0
0	700.000.000	2.830.494.343	2.130.494.343	0	0
0	12.500.000.000	10.463.476.000	0	2.036.524.000-	374.110.000
0	135.000.000	116.284.023	0	18.715.977-	17.300.191
0	290.000.000	315.954.092	25.954.092	0	98.254.020
0	3.700.000.000	3.788.503.972	88.503.972	0	748.272.609
0	15.000.000	9.775.000	0	5.225.000-	3.784.000
429.314	10.250.000.000	7.418.524.553	0	2.831.475.447-	772.258.975
0	10.000.000	10.000.000	0	0	0
429.314	26.900.000.000	22.122.517.640	114.458.064	4.891.940.424-	2.013.979.795
429.314	26.900.000.000	22.122.517.640	114.458.064	4.891.940.424-	2.013.979.795
384.132.014	123.447.800.000	114.181.904.628	5.511.041.810	14.776.937.182-	26.215.361.438

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1995

N. CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.1995	AL 31.12.1995	IN PIU'	IN MENO
N101010	BANCA POPOLARE DI NOVARA				
N101011	MONTI DEI PASCHI DI SIENA	2.276.203.263	99.045.857		2.177.157.406
N101012	CASSA DI RISPARMIO DI JESI				
N101013	OPERAZIONI A TERMINE				
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.276.203.263	99.045.857		2.177.157.406
N202010	CREDITI DIVERSI	24.174.713.459	22.805.417.986		1.369.295.473
N202	RESIDUI ATTIVI	24.174.713.459	22.805.417.986		1.369.295.473
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL-AEM-SIP	7.612.040	7.612.040		
N203011	TESORERIA CENTRALE DELLO STATO	12.223.377.385	377.385		12.223.000.000
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	12.230.989.425	7.989.425		12.223.000.000
N204010	TITOLI	28.570.000.000	28.331.515.000		238.485.000
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	28.570.000.000	28.331.515.000		238.485.000
N205010	EDIFICI	590.949.096.985	598.797.370.122	7.848.273.137	
N205011	COSTRUZIONI IN CORSO				
N205012	IMMOBILI ART. 3 L. 438 DEL 23.12.92	1.489.890.000	583.248.000		906.642.000
N205	IMMOBILI	592.438.986.985	599.380.618.122	7.848.273.137	906.642.000
N206010	MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	1.460.283.068	1.724.453.082	264.170.014	
N206011	MOBILI E MACCHINE - ACQUISTI IN CORSO		106.472.870	106.472.870	
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.460.283.068	1.830.925.952	370.642.884	
TOTALE ATTIVITA'		661.151.176.200	652.455.512.342		8.695.663.858

TOTALI GENERALI

ATTIVITA'

Deficit Patrimoniale :
 DISAVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI
 DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO

TOTALE A PAREGGIO 661.151.176.200 652.455.512.342

ALLEGATO 'G' - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1995

N. CONTI	PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		AL 01.01.1995	AL 31.12.1995	IN PIU'	IN MENO
N351010	DEBITI DIVERSI	35.870.930.542-	26.215.361.438-		9.655.569.104
N351	RESIDUI PASSIVI	35.870.930.542-	26.215.361.438-		9.655.569.104
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	2.497.860.459-	2.961.584.201-	463.723.742	
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	2.497.860.459-	2.961.584.201-	463.723.742	
N353010	CONTI DI PREVIDENZA	595.839.287.180-	591.097.928.976-		4.741.358.204
N353	RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO	595.839.287.180-	591.097.928.976-		4.741.358.204
N354010	FONDO LIQ. IND. ANZ. PERSONALE	402.171.939-	428.699.468-	26.527.529	
N354011	FONDO LIQ. IND. ANZ. PORTIERI	207.023.819-	234.243.067-	27.219.248	
N354012	FONDO MANUT. IMP. RISCALD. IMMOBILI	2.570.226-	374.656-		2.195.570
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	199.140.704-	112.191.612-		86.949.092
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	3.088.686-	3.088.686-		
N354016	FONDO ACCANT. RIPART. STRAOR. C/PREV. ES. FUT	1.145.163.867-	2.576.458.335-	1.431.294.468	
N354017	FONDO ACCANT. RIPART. RIVAL. IMMOB. C/PREV.				
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	1.959.159.241-	3.355.055.824-	1.485.041.245	89.144.662
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI		762.894.915-	762.894.915	
N355011	FONDO RIMPORT., AUTOM., MOBILI, MACCHINE UFF	844.584.301-	1.200.123.161-	355.538.860	
N355012	FONDO OSCILLAZIONE IMMOBILI	24.139.354.477-	26.862.563.827-	2.723.209.350	
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	24.983.938.778-	28.825.581.903-	3.841.643.125	
TOTALE PASSIVITA'		661.151.176.200-	652.455.512.342-		8.695.663.858
PASSIVITA'					
Patrimonio netto :					
AVANZI ECONOMICI ESERCIZI PRECEDENTI					
TOTALE A PAREGGIO		661.151.176.200	652.455.512.342		

ALLEGATO 'M' - CONTO ECON

PAR
ENTRATE E SPESE

TITOLO : I		TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	
CATEG. : 01		CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	
E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI		56.716.956.648
E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI		56.716.956.648
CATEG. : 02		CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION	
E102010	QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTIONI		
E102	CAT 2 QUOTE PARTEC.ISCRITTI SPEC.GESTION		
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		56.716.956.648
TITOLO : II		TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI	
CATEG. : 03		CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO	
E203010	TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
E203	CATEGORIA 3 TRASF.DA PARTE DELLO STATO		
CATEG. : 04		CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI	
E204010	TRASF.DA PARTE REGIONI		
E204	CATEGORIA 4 TRASF.DA PARTE REGIONI		
CATEG. : 05		CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV	
E205010	TRASF.DA PARTE COMUNI E PROVINCE		
E205	CATEGORIA 5 TRASF.DA PARTE COMUNI E PROV		
CATEG. : 06		CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB	
E206010	TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUBBLICI		
E206	CATEGORIA 6 TRSF.DA PARTE ALTRI ENTI PUB		
E2	TITOLO II ENTRATE DERIV.TRASF.CORRENTI		
TITOLO : III		TITOLO III ALTRE ENTRATE	
CATEG. : 07		CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV	
E307010	RICAVI VENDITA PUBBLICAZIONI		
E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		147.300.282
E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSORGENTI		15.557.917
E307030	REALIZZI CESSIONE MATERIALE FUORI USO		
E307	CATEGORIA 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERV		162.858.199
CATEG. : 08		CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON	
E308010	AFFITTI IMMOBILI		16.468.897.205
E308021	INTERESSI E FREMI TITOLI REDDITO FISSO		2.581.068.568
E308022	INTERESSI CARTELLE FONDARIE CIPE		
E308030	ALTRI PROVENTI SU TITOLI		
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		814.882.202
E308	CATEGORIA 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMON		19.864.867.995
CATEG. : 09		CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	
E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI		
E309	CAT.9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI		
CATEG. : 10		CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS.ALTE VOCI	
E310011	SANZIONI CIVILI I.M.		56.413.113
E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI		4.259.100
E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)		6.687.497
E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI		55.175.037

BILANCIO DELL'ESERCIZIO 1995

TE PRIMA

FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO: I TITOLO I SPESE CORRENTI	
CATEG.: 01 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	
S101010 ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	151.200.000
S101020 COMPENSI E RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI	279.229.681
S101030 COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	62.000.000
S101 CATEGORIA 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	492.429.681
CATEG.: 02 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	
S102010 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERS.	949.665.301
S102011 RINNOVI CONTRATTUALI PERSONALE	
S102021 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	29.308.002
S102022	
S102023 COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "PROV."	373.650
S102024	
S102030 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	12.815.950
S102040 INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'ESTERO	
S102050 INDENNITA'+RIMBORSI SPESE TRASPOR.TRASFER	
S102060 ONERI PREVID.E ASSISTENZ.A CARICO ENTE	271.032.301
S102061 ONERI RINNOVI CONTRATTUALI A CARICO ENTE	
S102070 ALTRI ONERI SOCIALI A CARICO ENTE	
S102080 CORSI PER IL PERSONALE ENTE E ALTRI	
S102 CATEGORIA 2-ONERI PER IL PERSONALE	1.263.195.804
CATEG.: 03 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	
S103010 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA E PENSIONI	
S103 CAT.3 ONERI PERSONALE IN QUIESCENZA	
CATEG.: 04 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	
S104010 ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ.	2.362.550
S104020 SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	99.876.742
S104030 SPESE DI RAPPRESENTANZA	15.417.808
S104040 SPESE FUNZIONARI.CENTRO ELETTRONICO	235.290.777
S104050 SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	928.354.165
S104060 SPESE PER CURE RICOVERI E PROTESI	
S104070 ACQUISTO VESTIARIO E DIVISE	
S104080 FITTO LOCALI	638.489.000
S104090 MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	85.511.477
S104100 SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	80.764.620
S104110 SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI	179.753.610
S104120 SPESE ORGANIZZ.E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC	583.100
S104130 SPESE PER CONCORSI	
S104140 MANUT.MOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	4.531.473
S104150 CANONI D'ACQUA	
S104160 SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE	33.670.000
S104170 COMB.ELET.GAS RISC.ACQUA E MANUT.MACC.	125.279.572
S104180 ONERI E COMPENSI SPECIALI INCARICHI	
S104190 TRASPORTO E FACCHINAGGIO	
S104200 PREMI DI ASSICURAZIONE	397.763.600
S104210 SPESE TELEFONICHE	42.311.750
S104220 SPESE VARIE	11.237.090
S104230 PULIZIA LOCALI UFFICI	111.683.880
S104 CATEGOR.4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	3.012.881.214
CATEG.: 05 CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	
S105010 RENDITE	

ALLEGATO 'M' - CONTO ECON

PAR
ENTRATE E SPESE

E310	CATEGORIA 10 ENTRATE NON CLAS. ALTRE VOCI	122.534.747
E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	20.150.260.941

TOTALE PARTE PRIMA (1)

76.867.217.589

UNICO DELL' ESERCIZIO 1995

TE PRIMA

FINANZIARIE CORRENTI

S105020	PENSIONI	
S105030	ASSEGNI	
S105040	INDENNIZZI	
S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	64.447.077.120
S105	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	64.447.077.120
C A T E G . : 06 CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI		
S106010	ALLO STATO	
S106020	ALLE REGIONI	
S106030	AI COMUNI E PROVINCE	
S106040	AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	
S106050	ALTRI TRASFERIMENTI PASSIVI	
S106	CAT.6 TRASFERIMENTI PASSIVI	
C A T E G . : 07 CAT.7 ONERI FINANZIARI		
S107010	INTERESSI PASSIVI	115.826.589
S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	19.364.252
S107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	135.190.841
C A T E G . : 08 CAT.8 ONERI TRIBUTARI		
S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	4.944.686.419
S108	CAT.8 ONERI TRIBUTARI	4.944.686.419
C A T E G . : 09 CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR		
S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	487.682
S109	CAT.9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	487.682
C A T E G . : 10 CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI		
S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	619.821.586
S110020	FONDO DI RISERVA	
S110030	ONERI VARI STRAORDINARI	
S110040	SPESE DI REALIZZO ENTRATE	
S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	2.297.234.567
S110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	2.917.056.153
S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	77.213.004.914

TOTALE PARTE PRIMA (1)

77.213.004.914

ALLEGATO 'H' - CONTO ECONO

PARTE SE
COMPONENTI CHE NON DAN

T I T O L O : VIII COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI		
C A T E G . : 01 ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.		
E801010	CONTRIBUTI O PREMI PRESTAZ. ISTITUZIONALI	
E801011	TRASFERIMENTI (CONTRIBUTI, OBLAZIONI.ECC.)	
E801012	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	
E801013	VENDITE PRODOTTI E MATERIALI DIVERSI	
E801014	VENDITE DI PUBBLICAZIONI	
E801015	PRESTAZIONI DI PARTICOLARI SERVIZI	
E801016	RICAVI PLURIENNALI	
E801	ENTRATE ACCERTATE PREC.ES.DI PERTIN.ES.	
C A T E G . : 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI		
E802010	PRODOTTI IN NATURA OTTENUTI MEZZI PROPRI	
E802	PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI	
C A T E G . : 03 TRASFERIMENTI ATTIVI		
E803010	SPAREGGIO CONTRIBUTI ACCREDITATI	7.351.458.372
E803	TRASFERIMENTI ATTIVI	7.351.458.372
C A T E G . : 04 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE		
E804010	SOPPRAVVENIENZE ATTIVE	384.132.014
E804011	RIVALUTAZIONE IMMOBILI	
E804012	PREL.ACCANT.RIPART.STRAOR.C/PREV. ES.FUT	
E804013	PRELEVAM.ECCEDENZ.ACCANT.FONDO TITOLI	
E804014	PREL.ACCANT.FONDO OSCILL. IMMOBILI	
E804	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	384.132.014
C A T E G . : 05 SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC.ESERCIZI		
E805010	SPESE IMPEGNATE COMPETENZA SUCC.ESERCIZI	
E805	SPESE IMPEGNANTE COMPETENZA SUCC.ESERCIZI	
C A T E G . : 06 DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO		
E806010	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E806	DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
E8	COMPONENTI ATTIVI NON FINANZIARI	7.735.590.386
	TOTALE PARTE SECONDA (2)	7.735.590.386

MICO DELL' ESERCIZIO 1935

CONDA

D LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

TITOLO: V TIT.5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI
CATEG.: 01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

SS01010 RIMANENZE INIZIALI DI PRODOTTI
 SS01011 MATERIE PRIME E MATERIALI CONSUMO VIVERI
 SS01012 RISCONTI INIZIALI SPESE LOCAZIONI UTENZE
 SS01013 SPESE PER SERVIZI ESTERNI
 SS01014 SPESE DIVERSE DI AMMINISTRAZIONE
 SS01015 SPESE PER TRASFERIMENTI
 SS01016 ONERI FINANZIARI
 SS01017 SPESE DIVERSE
 SS01018 COSTI PLURIENNALI
 SS01 SPESE COMPETENZA IMPEGNATE PRECEDENTI ES

CATEG.: 02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI
 SS02010 ONERI IN NATURA
 SS02 PRODUZIONI E MOVIMENTI INTERNI

CATEG.: 03 TRASFERIMENTI PASSIVI
 SS03010 INTERESSI ACCREDIT. C/prev. ATTIVI 2.610.100.168
 SS03011 CONTRIBUTI ACCREDITATI SUI C/PREVIDENZA
 SS03012 RIV.IMMOBILI ACCREDITATA SUI C/PREVID.
 SS03 TRASFERIMENTI PASSIVI 2.610.100.168

CATEG.: 04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI
 SS04010 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI IMMOBILI
 SS04011 AMMORT.IMPIANTI,ATTREZZATURE,MACCHINARI
 SS04012 AMMORT.MOBILI E MACCHINE UFFICIO 395.941.098
 SS04013 ACCANTONAMENTI E DEPERIMENTI DIVERSI
 SS04014 DEPREZZAMENTO AUTOVEETURE 7.500.000
 SS04 AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI 403.441.098

CATEG.: 05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI
 SS05010 SVALUTAZIONE CREDITI
 SS05011 SVALUTAZIONE TITOLI 762.894.915
 SS05012 DEPREZZAMENTO MOBILI,IMPIANTI,MACCHINE
 SS05013 ELEMEN.IMPIANTI,IMM.TECNICHE NON AMMORT.
 SS05014 DEPREZZAMENTO AUTOVEETURE
 SS05 SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI 762.894.915

CATEG.: 06 ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA
 SS06010 ACCANTONAM.IMPOSTE E TASSE DA REGOLARE
 SS06011 ACCANTONAM.ALTRI ONERI DA DEFINIRE
 SS06012 ACCANTONAMENTI DIVERSI IMMOBILI 1.100.000.000
 SS06013 ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI
 SS06014 ACCANTONAMENTO RIPART.STRAORD.INT.C/prev 1.431.234.468
 SS06 ACCANTONAMENTI ONERI PRESUNTI COMPETENZA 2.531.294.468

CATEG.: 07 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE
 SS07010 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE 31.000.000
 SS07 QUOTA ESER.ADEGUAMENTO IND.ANZ.PERSONALE 31.000.000

CATEG.: 08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE
 SS08010 SOPRAVVENIENZE PASSIVE 1.051.072.416
 SS08011 INSUSSISTENZE ATTIVE
 SS08 VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE 1.051.072.416

ALLEGATO 'M' - CONTO ECONO

PARTE SE
COMPONENTI CHE NON DANNO

TOTALE GENERALE (1+2)	84.602.807.975
DISAVANZO ECONOMICO	
TOTALE A PAREGGIO	84.602.807.975

ICO DELL' ESERCIZIO 1995

ONDA

LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

CATEG. : 09	ENTRATE ACCERTATE ES. PERTINENZA SUCC. ES.	
SS09010	ENTRATE ACCERTATE ES. PERTINENZA SUCC. ES.	
SS09	ENTRATE ACCERTATE ES. PERTINENZA SUCC. ES.	
CATEG. : 10	AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
SS10010	AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
SS10	AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO	
SS	TIT. 5 COMPONENTI PASSIVI NON FINANZIARI	7.389.803.061
	TOTALE PARTE SECONDA (2)	7.389.803.061
	TOTALE GENERALE (1+2)	84.602.807.975
	AVANZO ECONOMICO	
	TOTALE A PAREGGIO	84.602.807.975

ALLEGATO 'I' - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1995(07)

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.1995(00) 2.276.203.263

RISCOSSIONI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	44.815.127.322	12.280.491.426	57.095.618.748	ENTRATE CONTRIBUTIVE
II	0	0	0	ENTRATE DERIV. TRASF. CORRENTI
III	17.053.076.773	2.681.972.139	19.735.048.912	ALTRE ENTRATE
	61.868.204.095	14.962.463.565	76.830.667.660	ENTRATE CORRENTI
IV	12.461.485.000	0	12.461.485.000	ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI
V	0	0	0	ENTRATE TRASF. IN CONTO CAPITALE
VI	0	0	0	ACCENSIONE DI PRESTITI
VII	20.666.250.033	2.046.344.529	22.712.594.562	PARTITE DI GIRO
TOTALE RISCOSSIONI:				
	94.995.939.128	17.008.808.094	112.004.747.222	

PAGAMENTI

Titoli	Competenza	Residui	Totale	
I	64.177.933.827	20.799.534.670	84.977.468.497	SPESE CORRENTI
II	1.743.008.518	2.508.415.630	4.251.424.148	SPESE IN CONTO CAPITALE
III	698.201.672	2.132.292.671	2.830.494.343	ESTINZIONI DI MUTUI E ANTICIPAZIONI
IV	20.384.136.074	1.738.381.566	22.122.517.640	PARTITE DI GIRO
TOTALE PAGAMENTI:				
	87.003.280.091	27.178.624.537	114.181.904.628	

CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.1995(07) 99.045.857

CONTROLLO CONTO TESORIERE AL 31.12.1995(07) 99.045.857

RESIDUI ATTIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	1.827.060.307	11.901.829.326	13.728.889.633
II	0	0	0
III	1.546.239.343	3.097.184.168	4.643.423.511
IV	0	0	0
V	0	0	0
VI	0	0	0
VII	2.741.533.303	1.691.571.539	4.433.104.842
TOTALE RESIDUI ATTIVI:			
	6.114.832.953	16.690.585.033	22.805.417.986

RESIDUI PASSIVI

Titoli	Esercizi Precedenti	Esercizio in corso	Totale
I	7.232.380.878	13.035.071.087	20.267.451.965
II	1.035.498.816	2.898.430.862	3.933.929.678
III	0	0	0
IV	40.294.297	1.973.685.498	2.013.979.795
TOTALE RESIDUI PASSIVI:			
	8.308.173.991	17.907.187.447	26.215.361.438

DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO

3.310.897.595-

PAGINA BIANCA

FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI
(FASC)

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1996**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

**FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI**

FONDAZIONE

**FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I LAVORATORI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE
CORRIERI E DELLE AGENZIE MARITTIME RACCOMANDATARIE E MEDIATORI MARITTIMI**Ente di Diritto Privato D.l.g.s. 40/6/1994 n. 509 - Delibera C.A. del 16/12/1994
Cod. Fisc. n. 80078850155 - 20147 Milano Via T. Gulli, 39**RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 29 maggio 1997
(VERBALE N. 4/1997)**

Il giorno 29 maggio 1997, alle ore 15,00, nella sede della Fondazione Fondo Nazionale di Previdenza per i Lavoratori delle Imprese di Spedizione Corrieri e delle Agenzie Marittime Raccomandatarie e Mediatori Marittimi, - via Tommaso Gulli 39, Milano - si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti del Consiglio stesso ed ai componenti del Collegio Sindacale, in data 09.05.97, a mezzo telegramma per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Omissis
2. Approvazione del Bilancio Consuntivo 1996;
3. Omissis;
4. Omissis

Sono presenti: il Presidente della Fondazione Sig. Virgilio Gallo; il Vice Presidente Sig. Alvisè Di Canossa; i Consiglieri Sig.ri: Giuseppe Cesaris, Antonio Chiodo, Maurizio Dal Santo, Claudio Fiorella, Guido Magnoni, Alberto Petrozzi, Alessandro Preda, e Andrea Roncallo; il Presidente del Collegio Sindacale Sig. Gustavo Ferraro e i membri effettivi dello stesso Sig.ri Gianni Lunghi, Guido Martelli, Maurizio Monteforte e la Sig.ra Simonetta Tiezzi; nonché il f.f. Direttore Generale Flavio Maria Bertoletti.

Sono assenti giustificati i Consiglieri Sig.ri Augusto Benvenuto, Marco Pietro Luzzati, Maria Pia Marzorati e Giuseppe Smeriglio.

Il Presidente, constatata la presenza della maggioranza dei componenti del Consiglio di Amministrazione, dichiara valida la riunione e passa ad esaminare l'ordine del giorno:

Omissis

Punto 2 - Approvazione del Bilancio Consuntivo 1996

Il Presidente dà lettura della propria relazione di presentazione al Bilancio Consuntivo 1996.

Fa, inoltre, presente al Consiglio di Amministrazione che le variazioni negative dei residui passivi ed attivi, iscritte nel Bilancio Consuntivo 1996, dovranno essere oggetto di apposite delibere.

Prega, quindi, il f.f. Direttore Generale Sig. Flavio Maria Bertolotti di procedere alla lettura delle Relazioni della Direzione Generale e del Collegio Sindacale.

Il f.f. Direttore Generale Sig. Flavio Maria Bertolotti informa il Consiglio di Amministrazione che, alla luce sia delle indicazioni, fornite dalla Corte dei Conti nella relazione ai Bilanci Consuntivi 1987 - 1994, sia del Long Form Report 1996, predisposto dalla società di revisione incaricata Deloitte & Touche S.p.A. sarebbe opportuno provvedere al passaggio tra le sopravvenienze passive di molti dei residui attivi iscritti in bilancio nel periodo dal 1981 al 1995.

Infatti, si è provveduto ad un' analisi attenta sulla possibilità effettiva di recupero delle somme di cui ai residui attivi, sia nel settore degli affitti, sia in quello dei contributi, definendo i criteri da seguire per la valutazione di queste ultime poste, con la predisposizione di una relazione che si allega al presente verbale.

Alla voce "residui attivi affitti e oneri" sono iscritti importi dovuti da ex inquilini della Fondazione per i quali è stata accertata l'impossibilità da parte dei nostri legali di recuperare gli importi omessi, oppure per i quali, vista l'esiguità dell'importo risulta antieconomico intraprendere un'azione legale, più onerosa dell'importo da recuperare, come da comunicazioni del 26.03.97 per l'importo complessivo di L. 853.097.100.= - come da prospetto A riepilogativo allegato in copia --, di cui

L. 684.719.977.= a titolo di canoni di affitto;

L. 168.377.123.= a titolo di oneri vari,

Inoltre si è provveduto a compiere una valutazione dei residui attivi nel settore contributivo, secondo i criteri della già citata relazione; al termine di tale operazione, raccolta la documentazione a giustificazione della impossibilità del recupero si evidenzia quale importo non recuperabile L. 833.194.485.= - come da prospetto B riepilogativo allegato in copia - di cui

L. 773.904.438.= a titolo di contributi

L. 50.308.440.= a titolo di sanzioni civili

L. 8.981.607.= a titolo di spese legali ,

Il f.f. Direttore Generale, informa il C.d.A. sulla necessità di portare i predetti importi nelle passività di bilancio, tramite una delibera del Consiglio che storni dall'ammontare dei residui attivi la somma non recuperabile, creando la corrispondente sopravvenienza passiva, per un importo complessivo pari a L. 1.686.291.585.= così suddiviso:

		totale
affitto	684.719.977	
oneri vari	168.377.123	
totale allegato A		853.097.100
Contributi	773.904.438	
sanzioni civili	50.308.440	

spese legali	8.981.607	
totale allegato B		833.194.485

Il Consiglio di Amministrazione,

1. preso atto dell'impossibilità del recupero dei crediti predetti;
2. vista la corrispondenza del legale che conferma tale fatto;
3. vista la documentazione attestante l'impossibilità del recupero;
4. Visti gli allegati A e B citati;
5. visto il Long Form Report predisposto dalla società di revisione incaricata Deloitte & Touche S.p.A.
6. vista la relazione della Corte dei Conti ai Bilanci Consuntivi 1987- 1994

DELIBERA

di stornare:

1. dalla voce "residui attivi affitti " la somma pari a L. 684.719.977.=-;
2. dalla voce "residui attivi oneri " la somma pari a L. 168.377.123.=-;
3. dalla voce "residui attivi contributi" la somma pari a L.773.904.438.=-;
4. dalla voce "residui attivi sanzioni civili " la somma pari a L. 50.308.440.=-;
5. dalla voce "residui attivi i spese legali " la somma pari a L. 8.981.607.=-;

per un importo complessivo di L. 1.686.291.585.=-, creando la corrispondente sopravvenienza passiva nel Bilancio 1996.

Il f.f. Direttore Generale prosegue illustrando al Consiglio di Amministrazione la necessità di stornare dal Bilancio anche alcuni residui passivi che risultano non più dovuti.

Il Consiglio di Amministrazione, preso atto di quanto evidenziato dalla Direzione Generale,

- Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.01.1980 al punto 3, paragrafo 1 del verbale dello stesso, che di seguito si trascrive integralmente: "Il Presidente illustra il numero e l'entità dei conti giacenti dal 1946 a tutto il 1979 e sottolinea la necessità di risolvere tali pendenze mediante l'applicazione della prescrizione. Difatti è principio generale dell'ordinamento giuridico (art. 2946 C.C.) che tutti i diritti di credito si prescrivano con il decorso di 10 anni. Tale prescrizione opera anche nel settore previdenziale, così come previsto dalla Legge n. 153 del 30.04.1969."

DELIBERA

di stornare dai residui passivi:

1. l'importo di L. 394.754.049.= cifra relativa a 593 conti sospesi del 1985, ormai prescritti;
2. gli importi di L. 4.830.404= che si riferiscono rispettivamente a interessi su depositi cauzionali non più dovuti ad inquilini morosi e ad arrotondamenti;

3. l'importo di L. 11.900.000.= relativo ad un prodotto software ordinato e mai realizzato;
 4. l'importo di L. 4.680.000.= relativo ad una minor spesa su impianti idrici presso gli stabili della Fondazione;
 5. l'importo di L. 6.259.078.= relativo ad una minor spesa per lavori relativi alla predisposizione della rampa per disabili presso la sede della Fondazione;
- per un totale di L. 422.423.531.=, che, sommato all'importo di L. 225.045.532.= per il quale il C.d.A. ha già deliberato il passaggio alle sopravvenienze attive in data 30.10.95. in sede di approvazione del bilancio di Previsione 1996, ammonta a L. 647.469.063.= creando la corrispondente sopravvenienza attiva nel Bilancio 1996.

Il Consiglio di Amministrazione, al termine di ampia ed articolata discussione,

1. vista la Relazione del Presidente;
2. vista la relazione della Direzione Generale sulle risultanze del conto consuntivo relativo al 1995;
3. preso atto della delibera del Comitato Esecutivo che si riporta nel punto che recita: " Il Comitato Esecutivo, viste le suddette relazioni, delibera di sottoporre al Consiglio di Amministrazione, con parere favorevole, lo schema del Bilancio relativo all' anno 1996, per la relativa approvazione ";
4. vista la relazione del Collegio Sindacale;
5. visto il Long Form Report predisposto dalla società di revisione incaricata Deloitte & Touche S.p.A.;

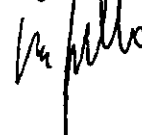
DELIBERA

di approvare all'unanimità il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1996.

Omissis...

Non essendoci argomenti di discussione al punto 4, il Presidente dichiara chiusa la riunione alle ore 17.00.

Il Presidente
Virgilio Gallo



**FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI****FONDAZIONE**

**FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I LAVORATORI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE
CORRIERI E DELLE AGENZIE MARITTIME RACCOMANDATARIE E MEDIATORI MARITTIMI**

Ente di Diritto Privato D.l.g.s. 30.6.1994 n. 509 - Delibera C.A. del 16.12.1994
Cod. Fisc. n. 80078850155 - 20147 Milano Via T. Gulli, 39

RELAZIONE DEL PRESIDENTE AL BILANCIO CONSUNTIVO 1996

Egregi Consiglieri,

il Bilancio dell'Esercizio 1996 presenta un avanzo di amministrazione di L. 14.886.385.773, avanzo indotto fondamentalmente dalla diminuzione dei conti liquidati pari al 36,67% e dalla sostanziale stabilità del numero dei nuovi iscritti.

Per la prima volta, dopo quattro esercizi, si ritorna alla normalità nel confronto tra contributi incassati e liquidazioni erogate.

Nel contempo il C.d.A. ha conferito alla Soc. Norman S.r.l. l'incarico di dismissione del patrimonio immobiliare della Fondazione, dismissione che ha avuto inizio nel mese di ottobre del 1996.

Il buon andamento delle vendite degli immobili, unito ad un trend normale delle entrate e delle uscite permetterà alla Fondazione investimenti finanziari che negli esercizi futuri consentiranno un progressivo miglioramento della percentuale di interessi da accreditarsi sui conti individuali degli iscritti.

Già quest'anno è stato possibile accreditare interessi pari allo 0,80% e nel contempo a seguito di delibera del C.d.A. si è incrementato il Fondo Oscillazioni Immobili di L. 1.480.378.530.

La decisione di incrementare il predetto Fondo, anche negli esercizi futuri, si è resa necessaria per garantire l'equilibrio patrimoniale a fronte delle forti oscillazioni nel mercato immobiliare.

Si sono ormai costituite le basi finanziarie per procedere verso le modifiche delle prestazioni, già delineate in un primo accordo tra i soci fondatori.

Invito i Consiglieri ad approvare il Bilancio Consuntivo 1996 insieme alla Relazione del Collegio Sindacale ed alla nota della società di revisione.

*Il Presidente
Virgilio Gallo*

Milano, 14 maggio 1997

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

VERBALE N.2/1997

Il giorno 28 Maggio 1997 alle ore 10 si è riunito il Collegio dei Sindaci della Fondazione F.A.S.C. "Fondo Agenti Spedizionieri Corrieri" - Milano, Via Tommaso Gulli 39 - nelle persone del Presidente Dott. Gustavo Ferraro e dei membri effettivi, Dott. Guido Martelli, Dott. Maurizio Monteforte, Avv. Simonetta Tiezzi e Dott. Gianni Lunghi, per redigere la relazione al Bilancio Consuntivo 1996 della Fondazione medesima.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1996 DEL F.A.S.C. "FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI"

Il Bilancio Consuntivo per l'anno 1996 è stato redatto secondo le regole previste per gli enti pubblici, in quanto risultato conseguente all'insieme della gestione dell'anno, condotta secondo le regole del sistema pubblicistico con particolare riferimento al bilancio di previsione ed agli stanziamenti ivi previsti di cui in effetti il conto consuntivo è la correlazione.

Il conto consuntivo dell'anno in considerazione è stato redatto secondo il sistema della rendicontazione finanziaria, secondo gli andamenti della gestione per competenza e per cassa, secondo l'esposizione del conto economico e della situazione patrimoniale.

La Fondazione si è altresì avvalsa della revisione contabile della società Deloitte & Touche, in attuazione all'art.2 comma 3 D.Lgs 509/94, la quale nel rendere il proprio giudizio, precisa come esso non costituisca certificazione del conto consuntivo, non esistendo in atto, norme chiarificatrici dei principi contabili, secondo i quali devono essere redatti i bilanci dei Fondi privatizzati, in ordine ai quali da parte di un'apposita Commissione istituita presso la Ragioneria Generale dello Stato, sono ancora in formazione, ad eccezione del piano dei conti, le regole a cui i predetti Fondi devono uniformarsi.

Conclusivamente la società di revisione sostiene di non essere in grado di esprimere un giudizio sul bilancio, che non sia ispirato ad un corpus di principi codificati e condivisi, ma ha ritenuto di suggerire gli interventi correttivi rappresentati nel documento che si acclude (allegato 1), da essa reputati necessari a prescindere dalle norme di redazione del bilancio, che dovessero essere adottate.

Ciò posto e per quanto di competenza di questo Collegio, si evidenzia quanto segue:

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE - SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
Correnti	85.014.960.480	62.752.334.949	22.262.625.531
Conto Capitale	2.343.078.249	5.393.907.551	- 3.050.829.302
Partite Giro	11.166.730.709	11.142.421.048	24.309.661
TOTALE	98.524.769.438	79.288.663.548	19.236.105.890

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1996 si è chiuso con un avanzo finanziario di competenza di L.19.236.105.890=, con una variazione di + L.12.460.049.267= rispetto all'avanzo finanziario di competenza dell'esercizio 1995 (+ L.6.776.056.623.=), costituito dalla somma delle differenze tra le entrate (L.98.524.769.438.=) e le spese (L.79.288.663.548.=).

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1996, al 31.12.1996 si è registrato un avanzo di amministrazione di L.14.886.385.773= contro un disavanzo di L.3.310.897.595= al 31.12.1995, come risulta dal seguente prospetto:

	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	DISPONIBILITA' LIQUIDE	AVANZO o DISAVANZO AMMINISTRAZ.
al 31.12.1995	+22.805.417.986	+26.215.361.438	+99.045.857	-3.310.897.595
Variazioni	-1.686.291.585	-647.469.063		-1.038.822.522
Accertamenti	+98.524.769.438			+98.524.769.438
Riscossioni				
c/ competenza	-84.602.007.112		+84.602.007.112	
Riscossioni residui	-14.696.336.249		+14.696.336.249	
Impegni		+79.288.663.548		-79.288.663.548
Pagamenti competenza		-64.007.916.516	-64.007.916.516	
Pagamenti residui		-17.275.412.741	-17.275.412.741	
Situazione al 31/12/96	20.345.552.478	23.573.226.666	18.114.059.961	14.886.385.773

Sui residui attivi, che al 31.12.1995 ammontavano a L.22.805.417.986= sono rimaste da riscuotere L.6.422.790.152= che attengono per l'importo di L.1.900.825.431= al Capitolo E308010 (affitti immobili) e per l'importo di L.1.590.403.649= al Capitolo E101010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

Va comunque puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativi al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1995 a L.13.728.889.633= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza: il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1996.

La variazione negativa, nei residui attivi, ammontante a L.1.686.291.585= si riferisce a contributi (L.773.904.438.=), affitti (L.684.719.977.=), sanzioni civili (L.50.308.440.=), spese legali (L.8.981.607.=) e oneri (L.168.377.123.=) che gli uffici di amministrazione assumono come non esigibili.

L'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L.20.345.552.478=) riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap. E101010 (L.12.746.715.329=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel Capitolo E308040 (L.688.274.687=), le partite di giro - titolo E7 (L.2.609.861.370=), le sanzioni civili (I.M.) Cap. E310011 (L.137.304.459=), gli affitti immobili Cap. E308010 (L.2.880.318.713=) e gli oneri Cap. E310020 (L.827.971.508=).

In effetti la predetta variazione negativa dei residui attivi, che comunque va sottoposta all'approvazione del Consiglio di Amministrazione ai fini del relativo abbandono creditizio, è anche correlata alla raccomandazione, resa in proposito dalla Corte dei Conti in occasione del referto sui Bilanci dell'Ente dal 1987 al 1994, inviato con nota del 16/07/1996, di porre peculiare attenzione ai residui, al fine di evitare che il trascinarsi di quelli di essi dalla improbabile o difficoltosa esigibilità, finisca con il deformare una corretta esposizione dei dati di bilancio e condurre alla definizione di politiche gestionali non suffragate dal reale andamento gestionale più rilevante ora che l'Ente ha conseguito natura privatistica.

A non diversa conclusione accede la società di revisione, che ha rilevato, come i residui attivi non siano valutati al presumibile valore di realizzo e ciò secondo un principio che ritiene di comune accettazione ed inderogabile in qualunque insieme di regole di bilancio.

Al riguardo questo Collegio fa proprie le conclusioni della società di revisione, nel senso di raccomandare l'adozione di uno strumento informativo che fornisca un'analisi dell'anzianità dei residui attivi al fine di consentire una congrua valutazione della loro esigibilità ed un controllo incrociato sulle azioni di recupero in essere.

Tanto rende esigente l'ultimazione della selezione dell'esigibilità, già avviata dall'Amministrazione della Fondazione. Meno problematico si pone il problema per i residui passivi, dove l'eliminazione degli importi, non può che essere connessa alla decadenza della pretesa creditizia.

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1995 a L.26.215.361.438=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1996 in L.23.573.226.666= di cui L.8.292.479.634= provenienti dai passati esercizi e L.15.280.747.032= afferenti al 1996.

Fra i residui provenienti dagli anni 1996 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L.17.110.144.994= relativo al Capitolo S105050 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione negativa di L.647.469.063= nei residui passivi si riferisce: per L.394.754.049= a n.593 conti sospesi anno 1985 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.1.1980: prescrizione decennale); per L.11.900.000 ad un prodotto software ordinato e mai realizzato; per L.4.680.000 ad una minor spesa per lavori su impianti idrici presso gli stabili di proprietà; per L.6.259.078 ad una minor spesa per lavori relativi alla predisposizione della rampa per disabili presso la sede della Fondazione; per L.4.830.404 ad importi dovuti ad inquilini morosi (i nostri crediti verso questi ultimi sono stati ritenuti inesigibili e passati a sopravvenienze passive); per L.225.045.532 importo iscritto nel conto acquisto immobili art.3 L.498 23/12/92.

Dal raffronto dei dati afferenti la gestione con quelli risultanti dal precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

	ESERCIZIO 1995	ESERCIZIO 1996	DIFFERENZE
CORRENTI			
Contributive	56.716.956.648	59.160.720.335	+2.443.763.687
Altre	20.150.260.941	25.854.240.145	+5.703.979.204
	76.867.217.589	85.014.960.480	+8.147.742.891
CONTO CAPITALE			
Alienazione immobili		870.048.600	+870.048.600
Rimborso titoli	238.485.000	348.015.000	+109.530.000
Prelevamento deposito	12.223.000.000	0	-12.223.000.000
Tesoreria Centrale Stato		1.125.014.649	+1.125.014.649
Riscossione crediti			
PARTITE GIRO	22.357.821.572	11.166.730.709	-11.191.090.863
TOTALE	111.686.524.161	98.524.769.438	-13.161.754.723

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1996 risultano diminuite di L.13.161.754.723,= rispetto al precedente esercizio, mentre rispetto alle aggregazioni esposte nel quadro riepilogativo dianzi riportato, si evidenziano significativi scostamenti tra le poste degli esercizi in considerazione (si evidenzia la flessione degli importi per Partite di Giro) che conseguono alla diversa esposizione di talune voci di entrata, in aderenza alle richieste formulate dalla Corte dei Conti, in occasione del referto sopra citato.

In particolare si richiama la posta inserita nel capitolo E310020 relativo al "Rimborso oneri gestione immobili" (L.5,155 mld in c.t.) che nell'esercizio precedente veniva esposta fra le partite di giro, mentre per quanto riguarda la residua differenza si da conto della riduzione delle ritenute erariali (Capitolo E722010) che ha causa nella flessione delle liquidazioni dei conti individuali di previdenza, il cui onere è fissato in L.43,431 mld in c.t. rispetto ai L.70,874 mld in c.t. dell'anno 1995.

E' comunque da far presente che la rappresentata flessione delle entrate globalmente considerata, sconta l'effetto del rimborso, avvenuto nel corso del 1995, da parte della Tesoreria Centrale dello Stato, delle somme a suo tempo presso di essa depositate dall'Ente, in adempimento degli obblighi che gli erano derivati dalla sua natura "pubblica".

E' aumentato il gettito contributivo (L.2.443.763.687,=), così come il numero degli iscritti attivi presso il Fondo risulta aumentato nell'anno in considerazione di 807 unità rispetto all'esercizio precedente (n. 28.969 conti attivi al 31.12.1995 e n.29.776 al 31.12.1996).

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SPESE IMPEGNATE

	ESERCIZIO 1995	ESERCIZIO 1996	DIFFERENZE
CORRENTI			
Organi dell'Ente	492.429.681	601.288.887	+108.859.206
Personale	1.263.195.804	1.639.375.770	+376.179.966
Acquisto beni servizio	3.012.881.214	2.969.542.273	-43.338.941
Prestazioni istituzionali	64.447.077.120	42.669.301.575	-21.777.775.545
Oneri finanziari	135.190.841	334.030.441	+198.839.600
Oneri tributari	4.944.686.419	5.242.174.717	+297.488.298
Restituzioni e rimb.diversi	487.682	5.646.692	+5.159.010
Non classificabili	2.917.056.153	9.290.974.594	+6.373.918.441
	77.213.004.914	62.752.334.949	-14.460.669.965

CONTO CAPITALE

Beni durevoli	4.218.421.787	4.000.000.000	-218.421.787
Acquisto im. Tecniche	418.545.122	215.883.305	-202.661.817
Titoli	0	0	0
Deposito Tesoreria Stato	0	0	0
Concessione di crediti	0	1.169.024.246	+1.169.024.246
Indennità di anzianità	4.472.471	9.000.000	+4.527.529
Rimborsi dal Fondo manut. immobili	698.201.672	0	-698.201.672
	5.339.641.052	5.393.907.551	+54.266.499

PARTITE DI GIRO

Ritenute erariali	10.725.193.000	6.542.425.000	-4.182.768.000
Ritenute previdenziali	119.979.975	166.559.994	46.580.019
Quote associative	3.993.309.847	3.782.454.788	-210.855.059
Trattenute a favore c/raccolta CCNL	8.514.000	5.100.000	-3.414.000
Gestione immobili	7.500.824.750	665.881.265	-6.834.943.485
Cassa interna	10.000.000	10.000.000	0
	22.357.821.572	11.142.421.048	-11.215.400.524
	104.910.467.538	79.288.663.548	-25.621.803.990

Come dato significativo si evidenzia che il 1996 indica un flusso di spesa per liquidazioni previdenziali con una diminuzione di L.21.777.775.545.= rispetto al precedente esercizio, con una diminuzione del numero delle liquidazioni di 1.376 unità, come espressione del superamento di quella crisi occupazionale che si era riverberata sugli andamenti gestionali del Fondo nei decorsi esercizi.

Si da conto, quanto poi agli incrementi di spese correnti non classificabili, come anch'essi siano conseguenza della diversa esposizione in bilancio richiesta dalla Corte dei Conti, con particolare riferimento al "pagamento oneri gestione immobili" Capitolo S110060.

Analoga considerazione va resa per la categoria "Concessione crediti e anticipazioni" (L.1,169 mld in c.t.).

Questo Collegio ritiene di dover evidenziare come le partite di giro espongono in entrata ed in uscita una differenza per L.24,309 ml in c.t., dovuta ad un mero errore di trascrizione cui gli uffici amministrativi porranno rimedio nel corso dell'esercizio 1997.

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L.88.776.737.261.= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L.	85.014.960.480
B) ENTRATE NON FINANZIARIE		
- trasferimenti attivi	"	
- sopravvenienze attive	"	647.469.063
- prelevamento	"	3.114.307.718
TOTALE ENTRATE		88.776.737.261
A) SPESE FINANZIARIE	L.	62.752.334.949
B) SPESE NON FINANZIARIE		
- interessi accreditati sui conti individuali (0.80%)	"	4.501.114.222
- contributi accreditati su conti di prev. attivi	"	16.699.688.626
- ammortamento mobili, macchine, automezzi	"	387.260.409
- svalutazione immobili	"	1.480.378.530
- accantonamenti diversi immobili	"	1.200.000.000
- sopravvenienze passive	"	1.686.291.585
- quota adeguamento T.F.R. personale	"	69.668.940
TOTALE USCITE		88.776.737.261

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie del Fondo che fanno ad esso carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1996 sono stati accreditati interessi nella misura del 0.80%, pari a L.4,501 mld in c.t., così come determinato dal Consiglio di Amministrazione con verbale n.3 del 24/03/97.

Mentre sempre in attuazione della medesima delibera, si è provveduto ad accreditare l'importo residuo a pareggio del conto economico pari a L.1.480.378.530.= al conto "svalutazione immobili".

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1996 è rappresentata complessivamente da L.671.628.549.700= di attività e da L.671.628.549.700= di passività, come risulta dal seguente prospetto:

ATTIVITÀ'	ALL'1.1.1996	AL 31.12.1996
Disponibilità liquide	99.045.857	18.114.059.961
Residui attivi	22.805.417.986	20.345.552.478
Crediti bancari e finanziari	7.989.425	5.189.425
Investimenti mobiliari	28.331.515.000	27.983.500.000
Immobili	599.380.618.122	603.155.572.590
Immobilizzazioni tecniche	1.830.925.952	2.024.675.246
	652.455.512.342	671.628.549.700
PASSIVITÀ'		
Residui passivi	26.215.361.438	23.573.226.666
Debiti bancari e finanziari	2.961.584.201	3.238.337.031
Rimanenze passive dell'esercizio	591.097.928.976	612.298.731.824
Fondi di accantonamento	3.355.055.824	1.740.013.663
Poste rettificative dell'attivo	28.825.581.903	30.778.240.516
	652.455.512.342	671.628.549.700

Le poste rettificative dell'attivo, cifrate in L.30,778 mld in c.t. riportano sotto la rubricazione "Acconti alienazione immobili", l'importo di L.870,048 ml in c.t., come appropriata esposizione tecnico patrimoniale di bilancio ed evidentemente rappresentativa del primo approccio delle iniziative di alienazione degli immobili che la Fondazione si è accinta a perseguire, sulla base dei tempi e delle modalità concordate con la società di intermediazione immobiliare Norman S.r.l.

Il rappresentato importo è costituito dalle anticipazioni che i promittenti acquirenti hanno versato all'atto del compromesso e che nel proseguo e cioè a conclusione dell'operazione di alienazione, finiranno con il transitare nelle attività esposte nella situazione patrimoniale.

L'equilibrio dell'operazione dovrà essere garantito dal fondo oscillazione immobili, le cui esigenze si raccomanda di monitorare, anche per la non linearità degli scostamenti che si prevede le alienazioni potrebbero implicare.

La riunione viene sospesa alle ore 18.30 del giorno 28 Maggio 1997, riprende alle ore 9.00 del giorno 29 Maggio 1997 ed ha termine alle ore 11.00.

**Deloitte &
Touche**

Revisione e organizzazione contabile
Palazzo Carducci
Via Olona, 2
20123 Milano, Italia

**FONDAZIONE
FONDO NAZ. PREV.**

23.05.97 007366

**LAV. IMPR. SPED.
MILANO**

Telefono (02) 8801.1
Telefax (02) 43.34.40

Spettabile

**FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I LAVORATORI
DI IMPRESE DI SPEDIZIONE CORRIERI E DELLE AGENZIE
MARITTIME RACCOMANDATARIE E MEDIATORI MARITTIMI**
Via Gulli 39
20147 Milano

• L'INCARICO

In conformità all'incarico conferitoci, abbiamo effettuato una Revisione Contabile del Conto Consuntivo del FONDO al 31 dicembre 1996.

• PRINCIPI CONTABILI

Attualmente, non esistono nuove norme che stabiliscano in modo inequivocabile i Principi Contabili secondo i quali debbano essere redatti i "Bilanci" dei Fondi; siamo a conoscenza del fatto che l'apposita Commissione costituita dall'Autorità preposta sta lavorando a tal fine.

• PRINCIPI DI REVISIONE

L'associazione di categoria dei revisori (ASSIREVI) ritiene che, a causa della carenza di norme che regolino la formazione del bilancio e la valutazione delle singole voci, le società di revisione non siano in grado di esprimere un giudizio su un bilancio che non sia ispirato ad un corpus di principi codificati e condivisi.

L'ASSIREVI attualmente raccomanda, nel periodo transitorio, la emissione di un cosiddetto "Long Form Report" cioè una relazione informativa e descrittiva delle procedure di verifica svolte e delle voci di bilancio esaminate, senza il rilascio di una certificazione formale, per i motivi descritti. Questa relazione è redatta nello spirito di tale direttiva.

• PRINCIPALI PROCEDURE DI REVISIONE SVOLTE

Per l'esame del Conto Consuntivo dell'esercizio 1996 abbiamo svolto delle verifiche, su base campionaria, nella misura ritenuta necessaria per accertare ragionevolmente se i dati contenuti nelle scritture contabili ed in altri documenti di supporto siano attendibili e sufficienti quale presupposto per la redazione del Conto Consuntivo stesso.

Le principali procedure di revisione applicate durante lo svolgimento del nostro lavoro sono state le seguenti:

**Deloitte Touche
Tohmatsu
International**

139

Milano Ancona Bergamo Bologna Cagliari Firenze Genova
Napoli Reggio Emilia Roma Torino Treviso Vicenza
S.n.c. di Adolfo Mamoli & C. - Sede legale: Palazzo Carducci - Via Olona 2, 20123 Milano
Tribunale di Milano, Registro Società n. 170538 - C.C.I.A.A. Milano n. 945128
Partita IVA/Codice Fiscale 03009430152

- Richiesta di conferma scritta dalla Banca, dal Fiscalista, dagli Avvocati riguardanti dati pertinenti il Conto Consuntivo e l'informativa sottostante;
- Verifica dei dati e delle risposte ricevute;
- Controllo della documentazione che ha originato i fatti gestionali;
- Analisi dell'esigibilità dei Residui Attivi;
- Esame e valutazione dei Titoli in portafoglio;
- Esame della documentazione comprovante la proprietà e la valutazione del patrimonio Immobiliare;
- Esame della documentazione comprovante la correttezza dei Conti di Previdenza;
- Esame della documentazione giustificativa dei Residui Passivi.

• PRINCIPI E CRITERI DI VALUTAZIONE

I Principi ed i criteri utilizzati per la redazione del Conto Consuntivo e la valutazione delle singole poste sono illustrati nella apposita sezione della *“Relazione della Direzione Generale sulle Risultanze del Conto Consuntivo dell'esercizio 1996”*. Il Conto Consuntivo 1996 è stato redatto seguendo lo schema stabilito dal DPR 696 del 18.12.1979.

• DETTAGLIO DELLE VOCI DI BILANCIO

Le poste da noi esaminate sono quelle dettagliate negli allegati G ed H al Conto Consuntivo.

• RISULTANZE E COMMENTI

Dal lavoro di revisione che abbiamo svolto sul Conto Consuntivo del FONDO chiuso al 31 dicembre 1996 sono emersi alcuni aspetti che riteniamo utile portare alla Vostra attenzione, al fine di quegli interventi correttivi che riteniamo necessari, qualunque siano le norme di redazione del bilancio che verranno infine adottate.

Abbiamo pertanto predisposto la presente memoria, destinata alla Direzione del FONDO, relativa alle risultanze dei lavori di verifica, contenente i dettagli delle situazioni incontrate e gli eventuali nostri suggerimenti sulle situazioni ancora da correggere.

• PROCEDURE OPERATIVE

I rilievi comunicati nel precedente esercizio hanno trovato opportuna soluzione.

Riportiamo pertanto esclusivamente il commento sull'area *“Contributi”* che riteniamo debba essere perfezionata.

• Contributi

Verifica sistematica e periodica sulla completezza dei versamenti: (Aziende tenute al versamento, dipendenti iscritti, contributi versati, residuo, eventuale contenzioso).

• VOCI DI BILANCIO

IMMOBILI

Con delibera del 30 luglio 1996, il Consiglio di Amministrazione ha conferito ad una società, per la durata di 7 anni, un mandato a vendere dell'intero patrimonio immobiliare del FONDO.

Con delibera del 24 marzo 1997, il Consiglio di Amministrazione, vista la relazione di una società specializzata sulla valutazione del patrimonio immobiliare del Fondo e

constatato che l'andamento del mercato immobiliare è sottoposto a forti oscillazioni, ha deliberato, al fine di cautelarsi e garantire l'equilibrio tra i valori degli immobili iscritti a bilancio ed i valori di mercato, di incrementare il fondo oscillazione immobili della differenza a pareggio del conto economico 1996 e di proseguire nei successivi sei anni all'incremento del predetto fondo, fino al completo abbattimento della minusvalenza emersa.

BANCHE

Abbiamo tuttora riscontrato la presenza di un singolo conto di contabilità sul quale confluiscono i movimenti di tutti i conti bancari intrattenuti dal Fondo. Abbiamo peraltro accertato che vengono predisposte periodiche riconciliazioni.

RESIDUI ATTIVI

Abbiamo riscontrato che i Residui Attivi non vengono valutati al *presumibile valore di realizzo*, principio che riteniamo di comune accettazione ed inderogabile in qualunque insieme di Regole di Bilancio.

Riteniamo utile la presenza di uno strumento informativo che fornisca una analisi dell'anzianità dei residui attivi al fine di consentire una congrua valutazione della loro esigibilità ed un controllo incrociato sulle azioni di recupero in essere.

RESIDUI PASSIVI

Analogamente a quanto esposto relativamente ai Residui Attivi e considerando che nella voce sono presenti importi di elevata anzianità, riteniamo opportuno che venga fatta una analisi di questa voce al fine di accertare la effettiva esistenza del titolo dei residui.

FONDI LIQUIDAZIONE / INDENNITÀ DI ANZIANITÀ

Il fondo indennità di anzianità dovuto ai portieri risulta quello maturato fino al 31 maggio e non fino al 31 dicembre. Inoltre, nel caso in cui venisse liquidato un portiere nel periodo 1° giugno - 31 dicembre si verificherebbe un utilizzo del fondo senza aver computato il relativo accantonamento.

• RESTRIZIONE ALLA CIRCOLAZIONE DEL PRESENTE DOCUMENTO

Questa relazione, che non costituisce una certificazione del Conto Consuntivo del FONDO al 31.12.1996 per i motivi indicati in precedenza, è stata redatta ad uso esclusivo degli Organi del FONDO e pertanto non può essere divulgata a terzi senza il nostro preventivo consenso.

* * *

Sempre a disposizione per ogni chiarimento in merito a quanto esposto in precedenza, porgiamo distinti saluti.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.


Sergio Cassandreli
Socio Amministratore

Milano, 18 maggio 1997.

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DELLA DIREZIONE
GENERALE SULLE RISULTANZE
DEL CONTO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO 1996

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo 1996 è stato redatto così come il Bilancio di Previsione 1996 secondo lo schema previsto dal D.P.R. 696 del 18/12/1979.

Il Bilancio di Previsione e le sue variazioni sono state approvate dal Ministero del Lavoro con note del 14/12/1995 e 19/02/1997.

L'esercizio 1996 si chiude con un avanzo di amministrazione di L. 14.886.385.773 = (contro un disavanzo di L. 3.310.897.595.= evidenziato nel conto consuntivo 1995) ed una consistenza di cassa pari a L. 18.114.059.961 = (contro L. 99.045.857.= rilevate a fine esercizio 1995).

La Fondazione ha effettuato l'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza attivi nella misura dello 0.80 %, pari a L. 4.501.114.222 =, accantonando l'importo di Lire 1.480.378.530.= al fondo oscillazione immobili, come da delibera del Consiglio di Amministrazione del 24/03/1997.

DATI SIGNIFICATIVI

	1995	1996	
<u>NUOVI ISCRITTI</u>			
numero	4.302	4.101	- 4.67%
importo accertato	56.716.956.648	59.160.720.335	+ 4.31%
<u>CONTI LIQUIDATI</u>			
numero	3.752	2.376	- 36.67%
importo pagato	70.874.495.497	43.431.852.603	- 38.72%
<u>VALORI MOBILIARI</u>	28.331.515.000	27.983.500.000	
<u>VERSAMENTI TESORERIA CENTRALE STATO</u>	377.385	377.385	
<u>IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI</u>			
importi versati	5.086.527.047	5.364.119.418	
<u>INTERESSI CORRISPOSTI SUI CONTI DI PREVIDENZA</u>	2.610.100.168 tasso: 0.47%	4.501.114.222 tasso: 0.80%	

CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI PER LA REDAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO.

Immobilizzazioni tecniche

Le immobilizzazioni tecniche sono esposte al costo sostenuto per la loro acquisizione.

Gli ammortamenti sono calcolati in quote costanti, utilizzando l'aliquota del 25%, come da delibera del Commissario Straordinario, n.141 del 10 Aprile 1984.

Titoli

I titoli sono iscritti al valore nominale, rettificato, in caso di quotazione inferiore alla pari, dall'apposizione del fondo oscillazione titoli fra le passività della situazione patrimoniale.

Immobili

Gli immobili sono iscritti al costo, che include le rivalutazioni effettuate a tutto il 1996.

Residui attivi e passivi

I residui attivi e passivi sono iscritti al valore nominale

Fondi liquidazione indennità anzianità impiegati

Le passività per indennità di anzianità rappresentano il debito maturato nei confronti del personale (al 31.12.1996) e dei portieri (al 31.05.1996) in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro vigenti.

RENDICONTO FINANZIARIO 1996 - COMPETENZA

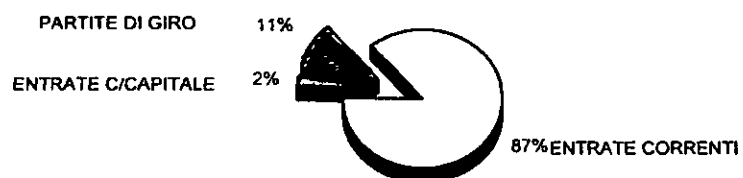
ENTRATE	1996	1995	DIFFERENZA	%
ENTRATE CONTRIBUTIVE	59.160.720.335	56.716.956.648	+ 2.443.763.687	
ENTRATE PER PREST. SERVIZI	143.022.210	162.858.199	- 19.835.989	
REDDITI PATRIMONIALI	20.483.833.707	19.864.867.995	+ 618.965.712	
POSTE CORRETTIVE	135.905	0	+ 135.905	
ENTRATE NON CLASSIFICABILI	5.227.248.323	122.534.747	+ 5.104.713.576	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	85.014.960.480	76.867.217.589	+ 8.147.742.891	+ 10.6
ALIENAZIONE IMMOBILI	870.048.600	0	+ 870.048.600	
REALIZZO VALORI IMMOBILIARI	348.015.000	238.485.000	+ 109.530.000	
RISCOSSIONE DI CREDITI	1.125.014.649	12.223.000.000	- 11.097.985.351	
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE	2.343.078.249	12.461.485.000	- 10.118.406.751	- 81.2
TOTALE PARTITE DI GIRO	11.166.730.709	22.357.821.572	- 11.241.090.863	- 50.3
TOTALE GENERALE	98.524.769.438	111.686.524.161	- 13.161.754.723	- 11.8

SPESE	1996	1995	DIFFERENZA	%
SPESE ORGANI DELL'ENTE	601.288.887	492.429.681	+ 108.859.206	
ONERI PER IL PERSONALE	1.639.375.770	1.263.195.804	+ 376.179.966	
SPESE ACQ.BENI E SERVIZI	2.969.542.273	3.012.881.214	- 43.338.941	
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	42.669.301.575	64.447.077.120	- 21.777.775.545	
ONERI FINANZIARI	334.030.441	135.190.841	+ 198.839.600	
ONERI TRIBUTARI	5.242.174.717	4.944.686.419	+ 297.488.298	
POSTE CORRETTIVE	5.646.692	487.682	+ 5.159.010	
SPESE NON CLASSIFICABILI	9.290.974.594	2.917.056.153	+ 6.373.918.441	
TOTALE SPESE CORRENTI	62.752.334.949	77.213.004.914	- 14.460.669.965	- 18.7
ACQUISTO BENI DUREVOLI	4.000.000.000	4.218.421.787	- 218.421.787	
ACQUISTO IMMOB.TECNICHE	215.883.305	418.545.122	- 202.661.817	
CONCESSIONE DI CREDITI	1.169.024.246	0	+ 1.169.024.246	
INDENNITA' ANZIANITA'	9.000.000	4.472.471	+ 4.527.529	
ESTINZIONE MUTUI E ANTICIP.	0	698.201.672	- 698.201.672	
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	5.393.907.551	5.339.641.052	+ 54.266.499	+ 1.0
TOTALE PARTITE DI GIRO	11.142.421.048	22.357.821.572	- 11.215.400.524	- 50.1
TOTALE GENERALE	79.288.663.548	104.910.467.538	- 25.621.803.990	- 24.4

Il raffronto percentuale fra il 1995 ed il 1996 è stato effettuato esclusivamente a livello di titoli, in quanto lo stesso raffronto a livello di categorie non appariva significativo. Infatti nel 1996 è stata posta in essere una modifica nei criteri di imputazione di alcune poste, che in adeguamento alle richieste avanzate dalla Corte dei Conti nella relazione inerente i Bilanci 1987/94, sono state inserite fra le entrate/spese correnti mentre in precedenza erano considerate entrate/spese partite di giro. Ciò ha determinato una notevole riduzione nell'ambito delle parte di giro ed un corrispondente incremento nelle entrate e spese non classificabili.

CONSUNTIVO ANNO 1996

ENTRATE DI COMPETENZA ANNO 1996



SPESE DI COMPETENZA ANNO 1996

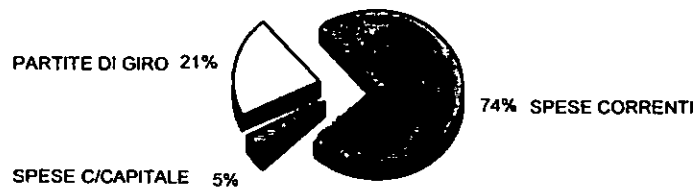


CONSUNTIVO ANNO 1995

ENTRATE DI COMPETENZA ANNO 1995



SPESE DI COMPETENZA ANNO 1995



SITUAZIONE PATRIMONIALE (Allegato G)**Disponibilità liquide:** L. 18.114.059.961.=

Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere - Monte dei Paschi di Siena - al 31.12.1996, senza gli interessi lordi che sono stati inseriti nei residui attivi (codice 9 dell'allegato F).

Crediti diversi - Residui attivi: L'ammontare complessivo di L. 20.345.552.478.= risulta così composto:

	all' 1.1.1996	al 31.12.1996
relativi ad esercizi precedenti	22.805.417.986	6.422.790.152
relativi all'esercizio 1996		13.922.762.326
	22.805.417.986	20.345.552.478

Il dettaglio delle suddette somme è evidenziato per ogni singolo capitolo dall'allegato F colonne 9 e 15 e dall'allegata situazione distintamente per esercizio di provenienza.

La variazione negativa, nei residui attivi, ammontante a L. 1.686.291.585.= (All.F colonna 18) si riferisce a:

contributi non più esigibili (L.773.904.438.=) da approvare in sede bilancio
affitti non più esigibili (L.684.719.977.=) da approvare in sede bilancio
sanzioni civili non più esigibili (L.50.308.440.=) da approvare in sede bilancio
spese legali non più esigibili (L.8.981.607.=) da approvare in sede bilancio
oneri vari non più esigibili (L.168.377.123.=) da approvare in sede bilancio

E' opportuno considerare che i residui attivi in essere al 1.1.1996 ammontanti a L.22.805.417.986.= si sono ridotti al 31.12.1996 a L.6.422.790.152.=

Per quanto riguarda i residui attivi relativi all'esercizio 1996 ammontanti a L.13.922.762.326.=, l'importo di L.10.903.617.432.=, corrisponde ai contributi di ottobre, novembre e dicembre 1996, che sono già stati incassati nel primo trimestre 1997.

Crediti Bancari Finanziari

Il conto ammonta a L.5.189.425.= ed è così suddiviso:

Depositi cauzionali ENEL - AEM - SIP	4.812.040
Tesoreria Centrale dello Stato	377.385
Totale al 31.12.1996	5.189.425

Titoli:

Il conto titoli ammonta a L.27.983.500.000.= di valore nominale.

	1995	1996
Consistenza conto Titoli	28.331.515.000	27.983.500.000
Acquisti	---	---
Estrazioni	238.485.000	348.015.000 (All.F cod.10)

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Parte dei titoli sono vincolati a garanzia dei mutui prima casa per gli iscritti al Fondo, stipulati sino al 31.12.1993, con l' INCE (L.10.060.000.000.=) e dal 01.01.1994 con il Monte dei Paschi di Siena, nostro Tesoriere (L.8.163.500.000.=). Sono tutti depositati sul Conto Titoli presso il nostro Tesoriere.

La quotazione dei titoli al 31/12/96 è superiore al valore nominale

Immobili:

Il conto immobili risulta suddiviso nei sottoconti "Fabbricati" e "Costruzioni in corso".

IMMOBILI	VALORE AL 31/12/95	VARIAZIONI 1996	VALORE AL 31/12/96
Fabbricati			
MI - Viale Cassiodoro	18.160.000.000		18.160.000.000
MI - Via Silva/Pozzi	20.956.585.000		20.956.585.000
MI - Quartiere Livigno	25.130.000.000		25.130.000.000
MI - Piazza Mentana	8.200.000.000	461.957.158	8.661.957.158
MI - Quartiere Ripamonti	59.091.366.050		59.091.366.050
MI - Farini/Valtellina	43.224.270.000		43.224.270.000
Cinisello Balsamo	32.791.872.987		32.791.872.987
Milano San Felice Torre 3	10.690.000.000		10.690.000.000
Milano San Felice Palazzine	54.371.322.500	3.538.042.842	57.909.365.342
Padova Tribloc A2	24.710.000.000		24.710.000.000
Padova Tribloc A1	16.030.000.000		16.030.000.000
RM - Via Agri	550.000.000		550.000.000
Napoli - Via Roma	19.503.564.750		19.503.564.750
Roma Eur - Via S.Martini 36	7.004.600.000		7.004.600.000
Roma Ottavia - Via A.Gallo	1.439.000.000		1.439.000.000
Mestre - Via Mestrina C	10.600.000.000		10.600.000.000
Roma Tuscolano 1-2-3-7-8-9	37.703.900.000		37.703.900.000
Padova - Via Roma 41/43	7.597.500.000		7.597.500.000
Roma - Via M.Provenzale	3.304.000.000		3.304.000.000
Roma - Via B.Pelizzi	20.245.050.000		20.245.050.000
Rho - Europa 2	11.603.020.250		11.603.020.250
Roma - Rugantino	63.525.800.000		63.525.800.000
Roma - Via Benedettine	2.895.200.000		2.895.200.000
Pieve Emanuele	15.760.000.000		15.760.000.000
Milano - Via Adriano	8.441.061.000		8.441.061.000
Rho - Europa 3	12.944.020.250		12.944.020.250
Roma - Via Apuania	469.000.000		469.000.000
MILANO OLTRE - Pal. Bramante	2.670.000.000		2.670.000.000
PIEVE EMANUELE - Ag. Bancaria	2.390.000.000		2.390.000.000
Roma - Via Bardanzellu	390.000.000		390.000.000
Roma - Via De Camillis	434.000.000		434.000.000
Totale fabbricati	542.825.132.787	4.000.000.000	546.825.132.787
Milano - Via Gulli - Sede	55.972.237.335 (1)	358.202.468	56.330.439.803
Totale fabbricati + sede	598.797.370.122	4.358.202.468	603.155.572.590
Costruzioni in corso:			
Immobili art.3 L.498 23/12/92	583.248.000	-583.248.000	0
TOTALE GENERALE	599.380.618.122	3.774.954.468	603.155.572.590

(1) vedi delibera del Consiglio di Amministrazione 30.10.1995

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa
 Situaz. al: 31/12/1996
 unità affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
CASSIODORO	A/10 Uffici	779	5	5	
	A/2 Abitaz. Civile	2.872	20	18	2
SILVA - POZZI	A/2 Abitaz. Civile	449	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	4.949	64	63	1
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	185	3	3	
LIVIGNO 6B	A/10 Uffici	185	4	4	
	A/2 Abitaz. Civile		1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	8.526	134	133	1
	C/1 Negozi	429	10	9	1
	C/6 Autorimesse	420	32	24	8
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
PIAZZA MENTANA 7	A/10 Uffici	253	4	4	
	A/2 Abitaz. Civile	682	5	5	
	A/3 Abitaz. Econom.	195	3	2	1
	C/1 Negozi	121	2	1	1
	C/6 Autorimesse	57	4	3	1
QUARTIERE RIPAMONTI	A/10 Uffici	43	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	4.566	34	33	1
	A/3 Abitaz. Econom.	15.823	229	223	6
	C/1 Negozi	351	9	8	1
	C/2 Magazz., Deposi	1.396	6	4	2
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	
VIA FARINI - VALTELLINA	A/10 Uffici	2.760	11	8	3
	A/2 Abitaz. Civile	7.979	61	60	1
	A/3 Abitaz. Econom.	435	7	7	
	C/1 Negozi	366	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	816	13	13	
	C/6 Autorimesse	1.573	124	100	24
CINISELLO Q. PARCO FIORI	A/2 Abitaz. Civile	976	6	6	
	A/3 Abitaz. Econom.	13.133	124	122	2
	C/6 Autorimesse	1.998	122	112	10
S. FELICE TOR. IX STRADA	A/10 Uffici	409	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.076	39	39	
	C/6 Autorimesse	525	32	28	4
S. FELICE PALAZZINI-STRADA	A/10 Uffici	1.632	22	20	2
	A/2 Abitaz. Civile	7.956	61	60	1
	A/3 Abitaz. Econom.	8.179	108	106	2
	C/2 Magazz., Deposi	48	1		1
	C/6 Autorimesse	2.044	86	75	11
RHO EUROPA 2	A/2 Abitaz. Civile		63	62	1
	C/6 Autorimesse	962	70	54	16

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa
 Situaz. al:31/12/1996
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
PIEVE EMANUELE	A/2 Abitaz. Civile		18	18	
	A/3 Abitaz. Econom.	66	16	14	2
	C/1 Negozi	1.609	17	16	1
	C/6 Autorimesse	272	16	14	2
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
VIA ADRIANO	A/2 Abitaz. Civile		21	21	
	C/6 Autorimesse	368	20	18	2
RHO EUROPA 3	A/2 Abitaz. Civile		63	60	3
	C/6 Autorimesse	1.199	92	46	46
MI-PAL. BRAMANTE	C/1 Negozi	426	3		3
	C/2 Magazz., Deposi	207	2	1	1
	C/6 Autorimesse	52	4	2	2
PIEVE EMANUELE - BANCA	C/1 Negozi	564	1	1	
GULLI	A/10 Uffici		12	11	1
	C/6 Autorimesse		46	35	11
PADOVA TRIBLOC A2	A/10 Uffici	4.511	15	15	
	C/1 Negozi	443	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	401	29	29	
	C/6 Autorimesse	911	93	88	5
PADOVA TRIBLOC A1	A/10 Uffici	3.468	14	14	
	C/6 Autorimesse	556	43	39	4
MESTRE	A/2 Abitaz. Civile		32	32	
	C/6 Autorimesse	180	10	9	1
PADOVA VIA ROMA	A/10 Uffici	416	2	1	1
	A/2 Abitaz. Civile		4	4	
	C/1 Negozi	579	1	1	
ROMA APP. VIA AGRI 6	A/2 Abitaz. Civile	130	1	1	
ROMA EUR	A/2 Abitaz. Civile	1.212	10	10	
	A/3 Abitaz. Econom.	249	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	52	1	1	
	C/6 Autorimesse	230	10	8	2
ROMA OTT	A/2 Abitaz. Civile		6	6	
	C/2 Magazz., Deposi	137	1		1
	C/6 Autorimesse	78	4	4	
ROMA TUS	A/10 Uffici		3	3	
	A/2 Abitaz. Civile		98	98	
	A/3 Abitaz. Econom.		3	3	
	C/1 Negozi	1.258	1	1	
	C/2 Magazz., Deposi	650	2	2	
ROMA PROVENZALE	A/2 Abitaz. Civile		10	10	
	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/2 Magazz., Deposi		1	1	
	C/6 Autorimesse	141	11	11	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situazione locativa .
 Situaz. al:31/12/1996
 unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
ROMA VIA PELIZZI	A/2 Abitaz. Civile		59	58	1
ROMA RUGANTINO	A/2 Abitaz. Civile		176	176	
	C/1 Negozi	1.742	4	3	1
ROMA VIA BENEDETTINE	A/2 Abitaz. Civile		8	8	
	C/2 Magazz., Deposi	98	1	1	
	C/6 Autorimesse	127	8	8	
ROMA APUANIA	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
BARDANZELLU	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/6 Autorimesse	20	1	1	
DE CAMILLIS	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
NAPOLI VIA ROMA	A/10 Uffici	1.961	6	2	4
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1		1
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	16.424	107	95	12
	A/2 Abitaz. Civile	26.822	759	749	10
	A/3 Abitaz. Econom.	54.631	734	719	15
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	8.273	57	49	8
	C/2 Magazz., Deposi	3.805	59	53	6
	C/3 Laboratori	54	1		1
	C/6 Autorimesse	11.713	828	679	149
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

REDDITO IMMOBILI - ANNO 1996

IMMOBILE	Reddito Lordo	Spese proprietà	Accantonamento	Tasse pagate	Reddito netto	Costo rivalutato
Milano - Viale Cassiodoro 24	353.736.189	28.427.052	30.000.000	92.339.170	202.969.967	18.160.000.000
Milano - Via Pozzi 5 / Via Silva 33	414.504.969	109.013.505	50.000.000	126.372.703	129.118.761	20.956.585.000
Milano - Quartiere Livigno/Prampolini	812.712.590	78.302.530	55.000.000	227.281.144	452.128.916	25.130.000.000
Milano - Piazza Mentana 7	102.343.147	12.083.328	55.000.000	55.434.905	-20.175.086	8.661.957.158
Milano - Via dei Guarneri 24 (Quartiere Ripamonti)	1.419.517.386	418.911.051	65.000.000	429.333.933	506.272.402	59.091.366.050
Milano - Via Farini 79/81 / Via Valtellina 62	1.714.253.145	248.707.444	75.000.000	521.805.082	868.740.619	43.224.270.000
Cinisello Balsamo (MI) - Via Guardi 50 - Parco Fiori	679.861.474	306.546.399	40.000.000	199.588.531	133.726.544	32.791.872.987
Segrate (MI) - San Felice - 9 ^a Strada Torre 3	226.777.348	40.000.663	15.000.000	64.895.034	106.881.651	10.690.000.000
Segrate (MI) - San Felice - 1 ^a Strada Palazzine	1.170.066.090	260.645.746	85.000.000	332.888.860	491.531.484	57.909.365.342
Padova - Piazza Salvemini 4/7 - Tribloc A2	1.743.985.215	225.157.741	105.000.000	400.241.916	1.013.585.558	24.710.000.000
Padova - Piazza Salvemini 2/20 - Tribloc A1	1.021.965.778	242.423.164	105.000.000	234.367.405	440.175.209	16.030.000.000
Roma - Via Agri 6	22.699.843	487.872	5.000.000	6.064.333	11.147.638	550.000.000
Napoli - Via Roma 343	289.900.417	54.047.938	40.000.000	131.325.872	64.526.607	19.503.564.750
Roma EUR - Via Simone Martini 136	144.240.686	30.587.486	25.000.000	42.209.027	46.444.173	7.004.600.000
Roma Ottavia - Via Alfonso Gallo 37	45.444.792	3.587.045	10.000.000	12.233.274	19.624.473	1.439.000.000
Mestre Venezia - Via Mestrina 64/B	277.553.156	30.376.348	35.000.000	80.061.821	132.114.987	10.600.000.000
Roma Tuscolano - Via R. Fancelli 23 - Pal. 1,2,3,7,8,9	1.045.295.648	136.781.064	55.000.000	406.065.371	447.449.213	37.703.900.000
Padova - Via Roma 41/43	247.453.201	6.255.755	20.000.000	62.156.728	159.040.718	7.597.500.000
Roma - Via M. Provenzale 73	115.652.438	5.280.218	5.000.000	33.004.937	72.367.283	3.304.000.000
Roma - Viale B. Pelizzi 281 - Pal. 1,2,3	506.748.104	117.526.200	40.000.000	177.293.149	171.928.755	20.245.050.000
Rho (MI) - Via Capuana 21 - Cond. Europa 2 - Ed. Tigli	357.192.322	55.258.354	40.000.000	120.000.164	141.933.804	11.603.020.250
Roma Rugantino - Via R. Fancelli 141/151 - Pal. 1/10	1.632.130.097	263.615.321	65.000.000	574.957.023	728.557.753	63.525.800.000
Roma - Via delle Benedettine 27	83.446.402	14.271.146	5.000.000	26.639.484	37.535.772	2.895.200.000
Pieve Emanuele (MI) - Palazzine	603.062.564	87.252.163	35.000.000	179.151.043	301.659.358	15.760.000.000
Milano - Via E. Lussu 7 (ex Via Adriano 102)	192.419.662	12.543.373	35.000.000	64.403.837	80.472.452	8.441.061.000
Rho (MI) - Via Capuana 58 - Cond. Europa 3 - Ed. Cedri	377.187.374	44.719.980	40.000.000	131.476.894	160.990.500	12.944.020.250
Roma - Via Apuana 57/B	5.747.564	445.400	5.000.000	1.899.476	-1.597.312	469.000.000
Segrate (MI) - Centro Direz. Milano Oltre - Pal. Bramante	35.622.741	3.525.198	15.000.000	35.433.023	-18.335.480	2.670.000.000
Roma - Via Bardanzellu 22	7.182.441	561.090	5.000.000	2.232.553	-611.202	390.000.000
Pieve Emanuele (MI) - Agenzia Bancaria	146.268.758	1.796.027	35.000.000	32.494.667	76.928.064	2.390.000.000
Roma - Via De Camillis 23	5.165.374	529.281	5.000.000	2.032.974	-2.396.881	434.000.000
	15.800.136.915	2.839.665.882	1.200.000.000	4.805.684.333	6.954.786.700	546.825.132.787
Milano - Via T. Gullì 39	752.705.500	129.621.122	0	144.879.666	478.204.712	56.330.439.803
TOTALI	16.552.842.415	2.969.287.004	1.200.000.000	4.950.563.999	7.432.991.412	603.155.572.590

(1)

(2)

(3)

REDDITO MEDIO IMMOBILI SUL COSTO RIVALUTATO

1994 = 1,27%

1995 = 1,35%

1996 = 1,33%

(1) allegato F codice 7 col.20

(2) allegato H

(3) allegato G

IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

Totale beni mobili al 01.01.1996		1.830.925.952
Cespiti eliminati		- 22.134.011
Somme impegnate durante l'esercizio		
pagate	157.516.185	
rimaste da pagare	<u>164.839.990</u>	322.356.175
Esposizione in Bilancio		2.024.675.246

RESIDUI PASSIVI

L'ammontare complessivo di L.23.573.226.666= risulta così composto:

	all'1.1.1996	al 31.12.1996
relativi ad esercizi precedenti	26.215.361.438	8.292.479.634
relativi all'esercizio 1996		15.280.747.032
Esposizione in Bilancio		23.573.226.666

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato dall'allegato F colonne 9 e 15 e dalla allegata situazione, distintamente per esercizio di provenienza.

La variazione in meno nei residui passivi ammontante a L.647.469.063= (allegato F colonna 18), si riferisce a: spese acquisto beni e servizi (L.11.900.000) relativi ad un prodotto software ordinato e mai realizzato liquidazioni conti individuali di previdenza (L.394.754.049) corrispondenti a 593 conti sospesi anno 1985, prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.01.1980);

oneri vari e straordinari (L.4.680.000) una minor spesa per lavori su impianti idrici presso gli stabili di proprietà ristrutturazione nuova sede fondo (L.6.259.078) minor spesa per lavori relativi alla predisposizione della rampa per disabili presso la sede della Fondazione

interessi su depositi cauzionali ed arrotondamenti vari (L.4.830.404) importi dovuti ad inquilini morosi (i nostri crediti verso questi ultimi sono stati ritenuti inesigibili e passati a sopravvenienze passive)

Le suddette variazioni dovranno essere oggetto di apposite delibere del Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione di bilancio.

Con delibera C.A. del 30/10/95 è stato invece autorizzato il passaggio alla voce sopravvenienze attive dell'importo di L.225.045.532, iscritto nel conto acquisto immobili art.3 L.498 23/12/92.

L'ammontare dei residui passivi può sembrare elevato, ma va rilevato che sul totale di L.23.573.226.666= ben L.17.110.144.994= (allegato F colonna 23 codice 65) si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione che verrà corrisposta quando sarà richiesta dagli interessati.

DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI

L'ammontare è pari a L.3.238.337.031=

	all'1.1.1996	al 31.12.1996
Esposizione in bilancio	2.961.584.201	3.238.337.031

RIMANENZE PASSIVE DELL' ESERCIZIO

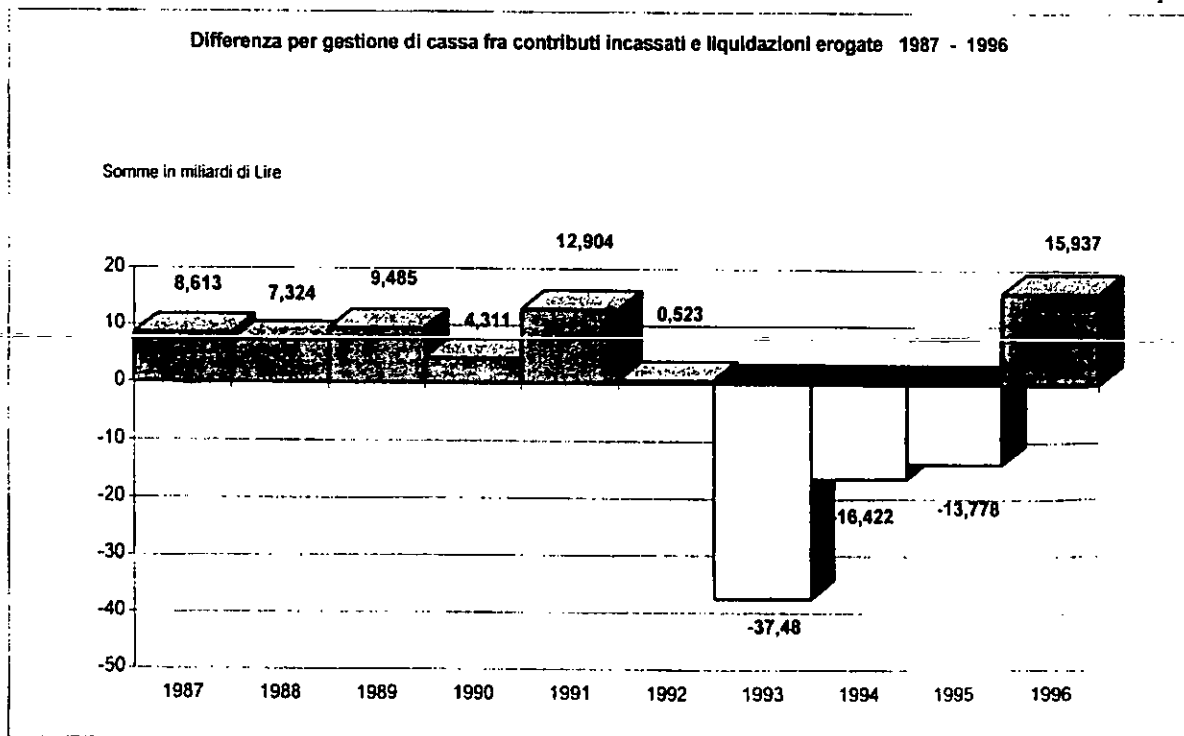
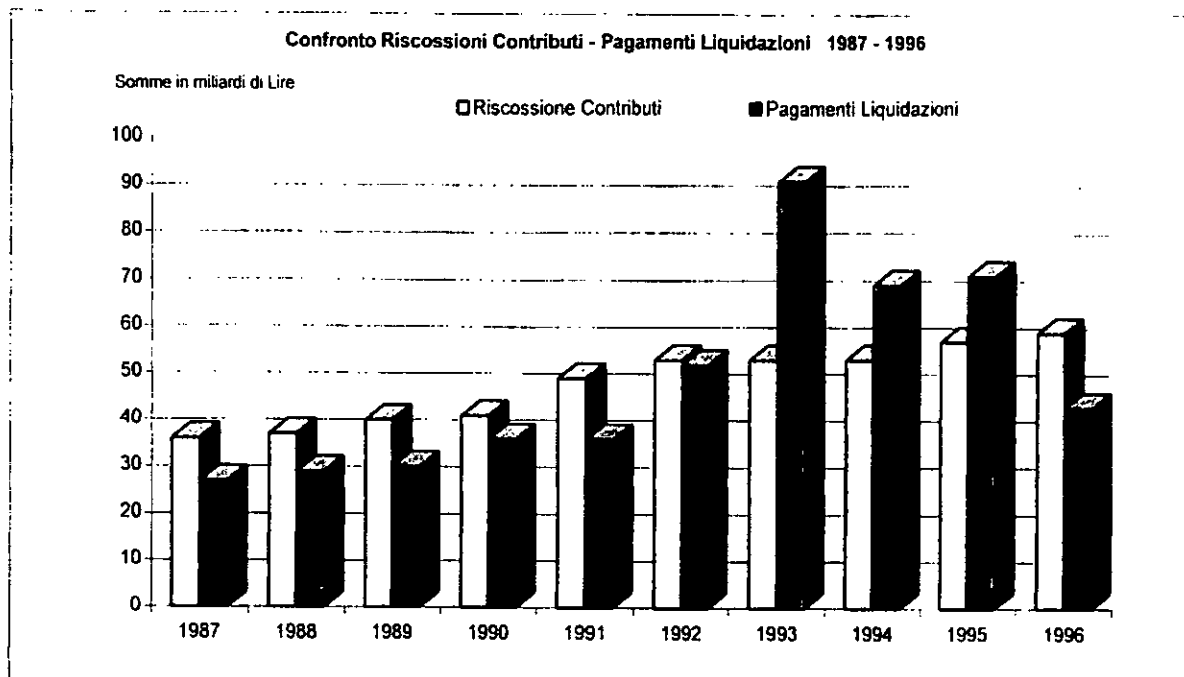
Conti di previdenza: L'ammontare di L. 612.298.731.824= rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1996 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

	1995	1996
Conti liquidati	70.874.495.497	43.431.852.603 (all.F codice 65 col.20)
	<u>N.3.752</u>	<u>N.2.376</u>
Interessi accreditati	<u>(0.47%) 2.610.100.168</u>	<u>(0.80%) 4.501.114.222 (all.II)</u>
Il totale dei contributi (Aziende e Iscritti) accertato è stato di	56.716.956.648	59.160.720.335 (+ 4.31%)
	<u>(prev.54.400.000.000.)</u>	<u>(prev.57.700.000.000)</u>
mentre il totale delle liquidazioni impegnate è risultato di	64.447.077.120	42.669.301.575 (- 33.79%)
	<u>(prev. 67.805.000.000)</u>	<u>(prev.55.399.302.405)</u>

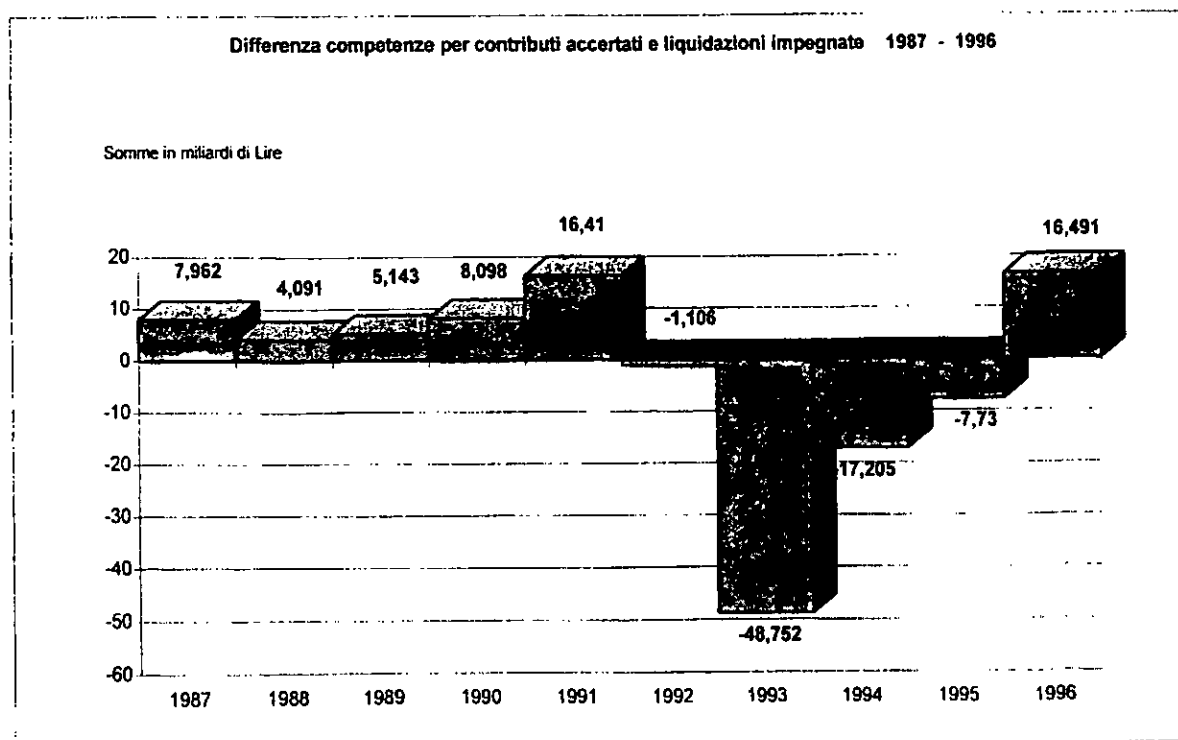
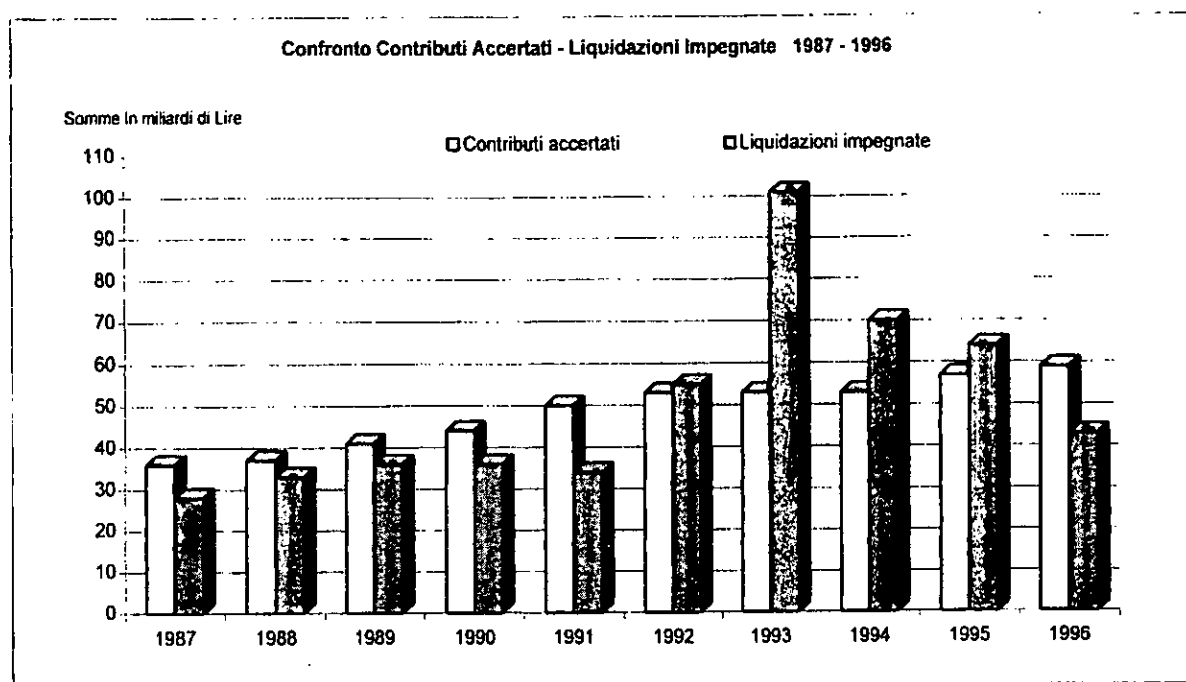
CONTI DI PREVIDENZA

	1995	1996
a fine esercizio ammontano	N. 37.786	N. 38.223
conti attivi	N. 28.969	N. 29.776
conti sospesi in attesa di essere liquidati	N. 8.817	N. 8.447
di cui "sospesi 1.9.1996 - 31.12.1996"	N. 768	N. 948
<u>Aziende che versano i contributi</u> <u>(nuove 396 - cessate 445)</u>	N. 4889 (3.232)	N. 4.840 (3.097)
conti prescritti	N. 518	N. 593
conti cancellati	N. 177	N. 177
conti liquidati	N. 3.752	N. 2.376
nuovi iscritti	N. 4.302	N. 4.101
trasferimenti di conti fra Aziende	N. 10.987	N. 10.421

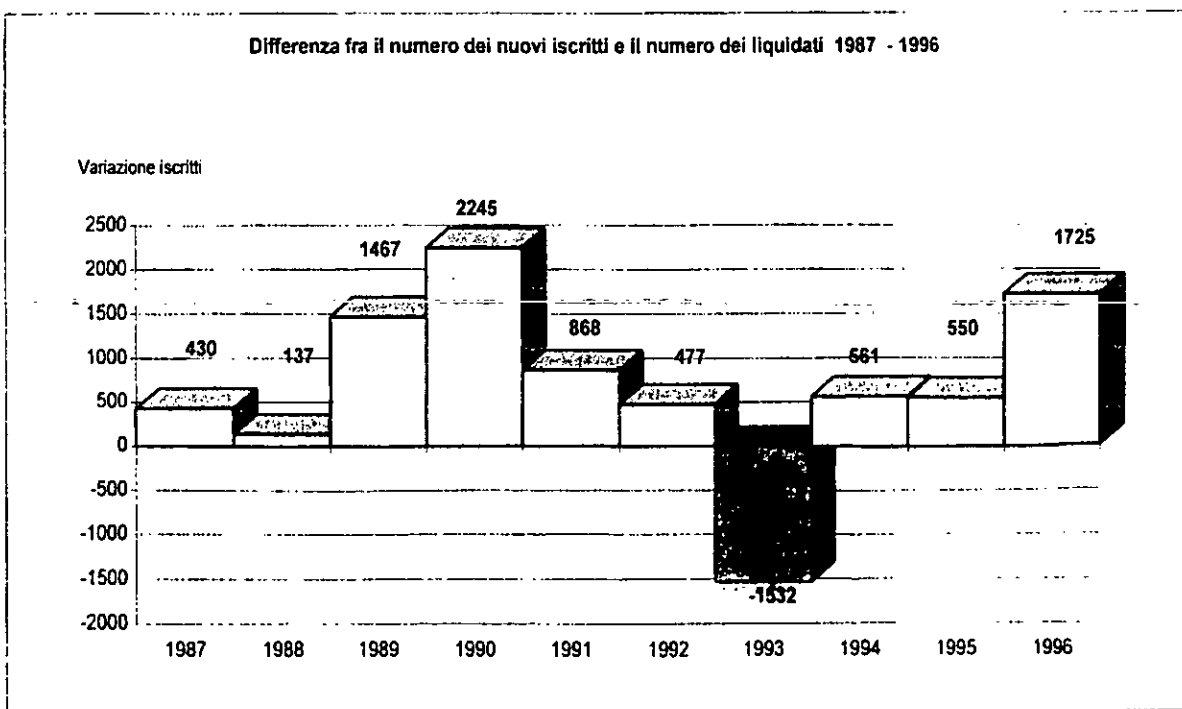
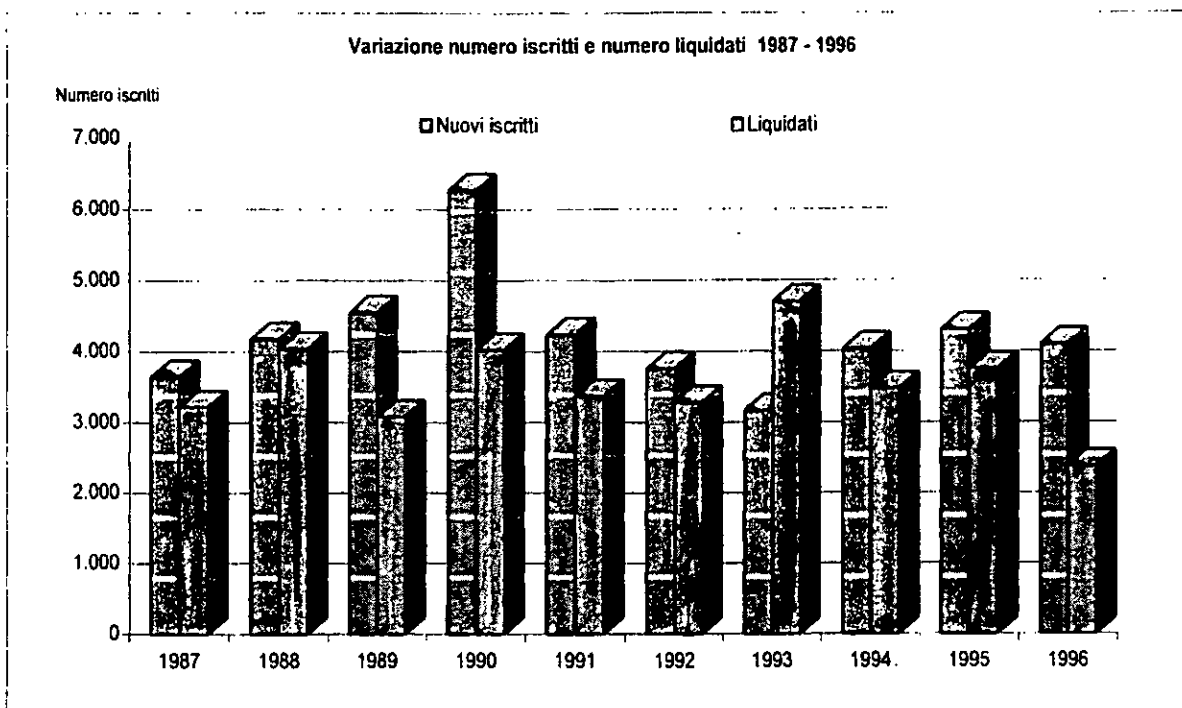
GESTIONE DI CASSA



GESTIONE DI COMPETENZA



ANDAMENTO ISCRITTI - LIQUIDATI



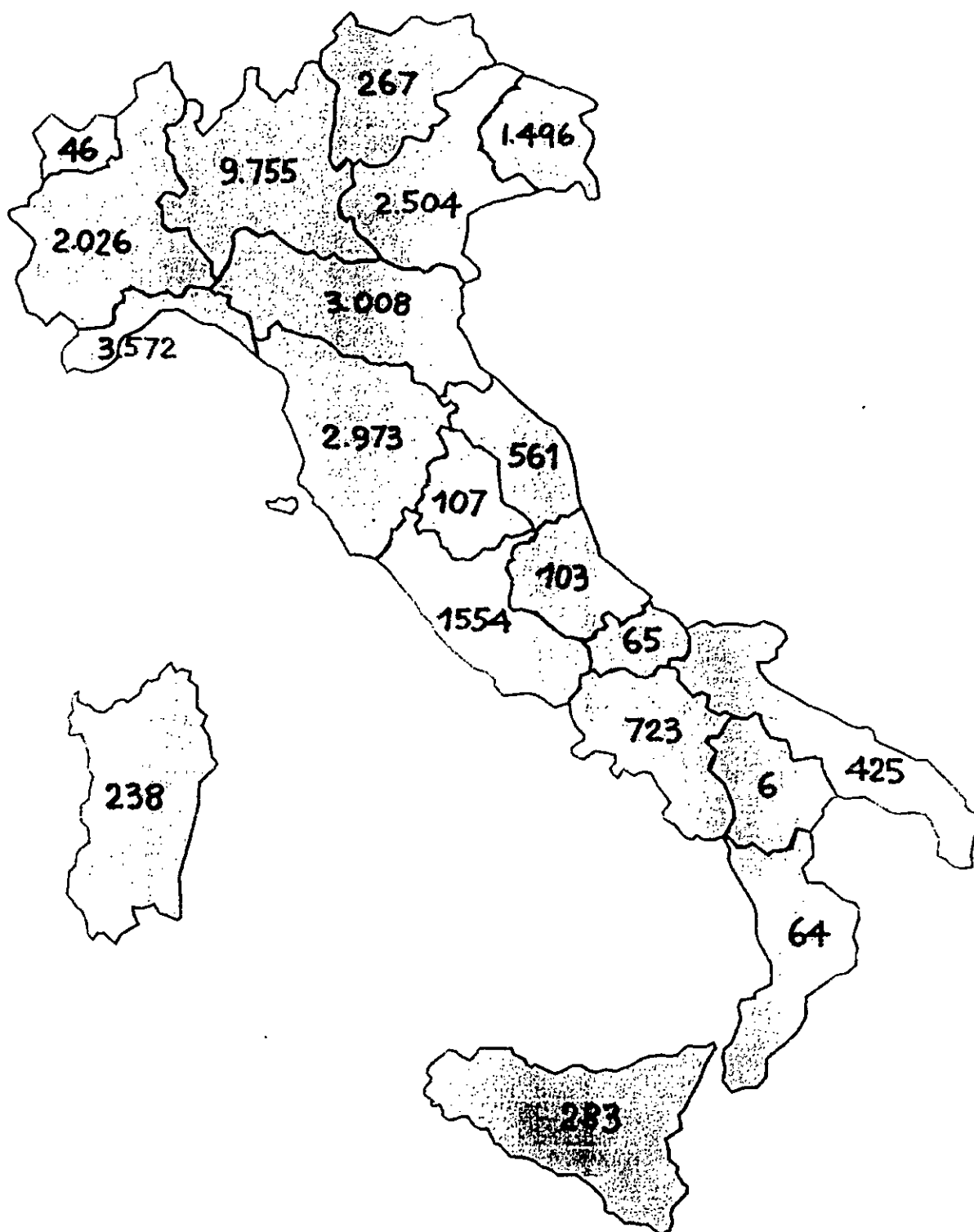
XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

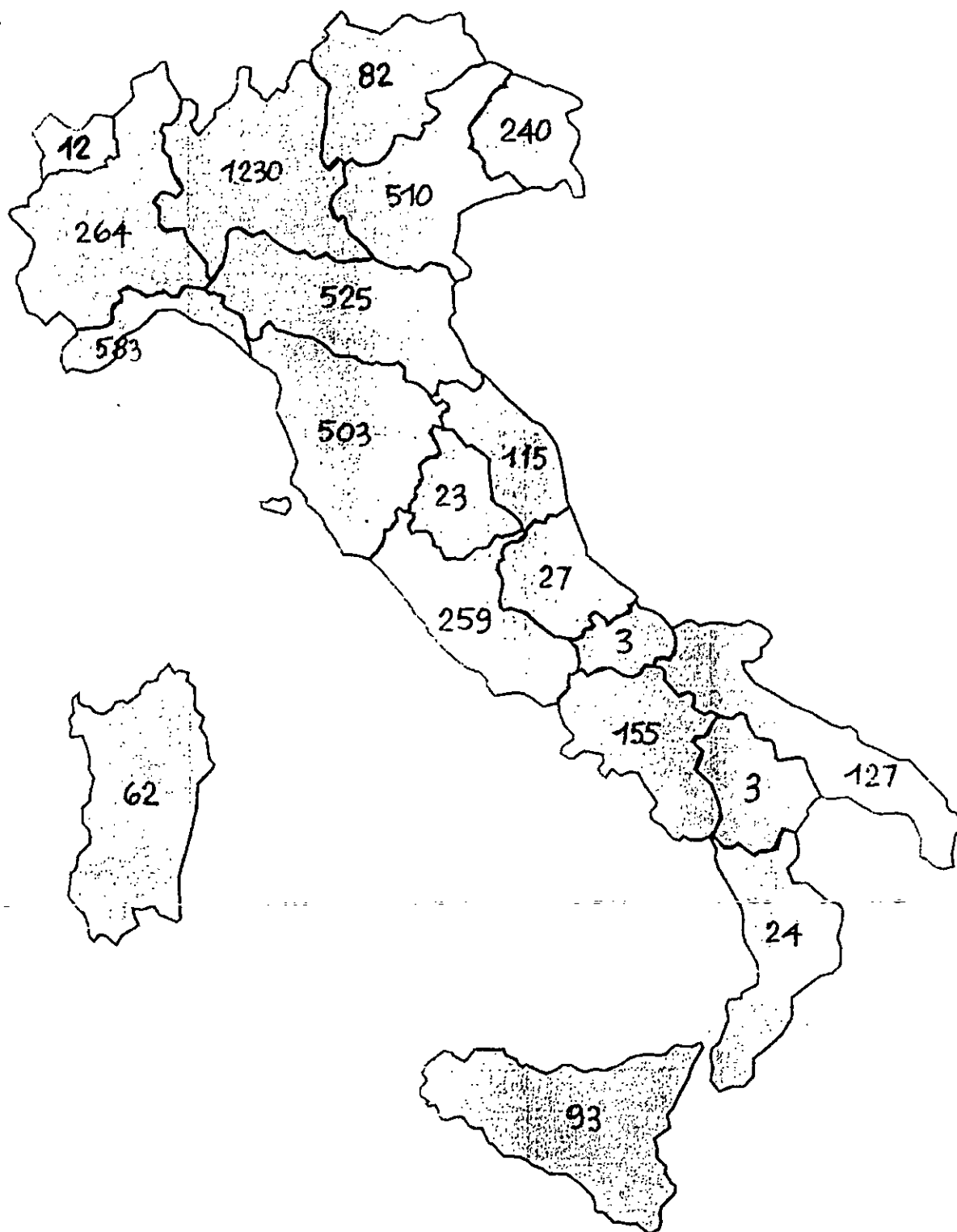
I conti di previdenza attivi n.29.776, dopo le registrazioni dei contributi di dicembre e l'accredito degli interessi, risultano suddivisi per i singoli importi come segue:

da	L.	0	a	L.	999.999	n.	2.198		
da	L.	1.000.000	a	L.	1.999.999	n.	2.134		
da	L.	2.000.000	a	L.	2.999.999	n.	1.707		
da	L.	3.000.000	a	L.	3.999.999	n.	1.398		
da	L.	4.000.000	a	L.	4.999.999	n.	1.251		
da	L.	5.000.000	a	L.	5.999.999	n.	1.129		
da	L.	6.000.000	a	L.	6.999.999	n.	1.109		
da	L.	7.000.000	a	L.	7.999.999	n.	1.026		
da	L.	8.000.000	a	L.	8.999.999	n.	1.023		
da	L.	9.000.000	a	L.	9.999.999	n.	866	13.841	57.002.169.666
da	L.	10.000.000	a	L.	10.999.999	n.	778		
da	L.	11.000.000	a	L.	11.999.999	n.	659		
da	L.	12.000.000	a	L.	12.999.999	n.	623		
da	L.	13.000.000	a	L.	13.999.999	n.	565		
da	L.	14.000.000	a	L.	14.999.999	n.	525		
da	L.	15.000.000	a	L.	15.999.999	n.	484		
da	L.	16.000.000	a	L.	16.999.999	n.	436		
da	L.	17.000.000	a	L.	17.999.999	n.	399		
da	L.	18.000.000	a	L.	18.999.999	n.	355		
da	L.	19.000.000	a	L.	19.999.999	n.	351		
da	L.	20.000.000	a	L.	20.999.999	n.	320	5.175	73.855.041.159
da	L.	21.000.000	a	L.	21.999.999	n.	302		
da	L.	22.000.000	a	L.	22.999.999	n.	321		
da	L.	23.000.000	a	L.	23.999.999	n.	292		
da	L.	24.000.000	a	L.	24.999.999	n.	281		
da	L.	25.000.000	a	L.	25.999.999	n.	248		
da	L.	26.000.000	a	L.	26.999.999	n.	255		
da	L.	27.000.000	a	L.	27.999.999	n.	263		
da	L.	28.000.000	a	L.	28.999.999	n.	237		
da	L.	29.000.000	a	L.	29.999.999	n.	239		
da	L.	30.000.000	a	L.	30.999.999	n.	204	2.758	68.121.692.679
da	L.	31.000.000	a	L.	31.999.999	n.	275		
da	L.	32.000.000	a	L.	32.999.999	n.	221		
da	L.	33.000.000	a	L.	33.999.999	n.	213		
da	L.	34.000.000	a	L.	34.999.999	n.	221		
da	L.	35.000.000	a	L.	35.999.999	n.	188		
da	L.	36.000.000	a	L.	36.999.999	n.	222		
da	L.	37.000.000	a	L.	37.999.999	n.	197		
da	L.	38.000.000	a	L.	38.999.999	n.	220		
da	L.	39.000.000	a	L.	39.999.999	n.	231	2.192	76.595.609.330
da	L.	40.000.000	a	L.	40.999.999	n.	230		
da	L.	41.000.000	a	L.	41.999.999	n.	213		
da	L.	42.000.000	a	L.	42.999.999	n.	206		
da	L.	43.000.000	a	L.	43.999.999	n.	208		
da	L.	44.000.000	a	L.	44.999.999	n.	216		
da	L.	45.000.000	a	L.	45.999.999	n.	197		
da	L.	46.000.000	a	L.	46.999.999	n.	208		
da	L.	47.000.000	a	L.	47.999.999	n.	203		
da	L.	48.000.000	a	L.	48.999.999	n.	203		
da	L.	49.000.000	a	L.	49.999.999	n.	224	2.108	94.772.859.519
da	L.	50.000.000	a	L.	50.999.999	n.	210		
da	L.	51.000.000	a	L.	51.999.999	n.	178		
da	L.	52.000.000	a	L.	52.999.999	n.	184		
da	L.	53.000.000	a	L.	53.999.999	n.	163		

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

da	L.	54.000.000	a	L.	54.999.999	n.	199		
da	L.	55.000.000	a	L.	55.999.999	n.	160		
da	L.	56.000.000	a	L.	56.999.999	n.	172		
da	L.	57.000.000	a	L.	57.999.999	n.	174		
da	L.	58.000.000	a	L.	58.999.999	n.	158		
da	L.	59.000.000	a	L.	59.999.999	n.	137	1.735	94.978.390.511
da	L.	60.000.000	a	L.	60.999.999	n.	147		
da	L.	61.000.000	a	L.	61.999.999	n.	125		
da	L.	62.000.000	a	L.	62.999.999	n.	112		
da	L.	63.000.000	a	L.	63.999.999	n.	121		
da	L.	64.000.000	a	L.	64.999.999	n.	123		
da	L.	65.000.000	a	L.	65.999.999	n.	104		
da	L.	66.000.000	a	L.	66.999.999	n.	92		
da	L.	67.000.000	a	L.	67.999.999	n.	89		
da	L.	68.000.000	a	L.	68.999.999	n.	91		
da	L.	69.000.000	a	L.	69.999.999	n.	86	1.090	70.334.351.284
da	L.	70.000.000	a	L.	70.999.999	n.	66		
da	L.	71.000.000	a	L.	71.999.999	n.	73		
da	L.	72.000.000	a	L.	72.999.999	n.	49		
da	L.	73.000.000	a	L.	73.999.999	n.	66		
da	L.	74.000.000	a	L.	74.999.999	n.	50		
da	L.	75.000.000	a	L.	75.999.999	n.	53		
da	L.	76.000.000	a	L.	76.999.999	n.	57		
da	L.	77.000.000	a	L.	77.999.999	n.	46		
da	L.	78.000.000	a	L.	78.999.999	n.	34		
da	L.	79.000.000	a	L.	79.999.999	n.	36	530	39.451.501.997
da	L.	80.000.000	a	L.	80.999.999	n.	36		
da	L.	81.000.000	a	L.	81.999.999	n.	36		
da	L.	82.000.000	a	L.	82.999.999	n.	16		
da	L.	83.000.000	a	L.	83.999.999	n.	27		
da	L.	84.000.000	a	L.	84.999.999	n.	21		
da	L.	85.000.000	a	L.	85.999.999	n.	18		
da	L.	86.000.000	a	L.	86.999.999	n.	9		
da	L.	87.000.000	a	L.	87.999.999	n.	10		
da	L.	88.000.000	a	L.	88.999.999	n.	12		
da	L.	89.000.000	a	L.	89.999.999	n.	21	206	17.311.909.154
da	L.	90.000.000	a	L.	90.999.999	n.	14		
da	L.	91.000.000	a	L.	91.999.999	n.	14		
da	L.	92.000.000	a	L.	92.999.999	n.	15		
da	L.	93.000.000	a	L.	93.999.999	n.	12		
da	L.	94.000.000	a	L.	94.999.999	n.	8		
da	L.	95.000.000	a	L.	95.999.999	n.	5		
da	L.	96.000.000	a	L.	96.999.999	n.	7		
da	L.	97.000.000	a	L.	97.999.999	n.	9		
da	L.	98.000.000	a	L.	98.999.999	n.	12	96	9.021.542.717
da	L.	99.000.000				n.	45	45	4.877.704.258
							n. 29.776		606.322.772.274

ISCRITTI PER REGIONE AL 31/12/1996

AZIENDE PER REGIONE AL 31/12/1996

FONDI DI ACCANTONAMENTO**Fondo indennità anzianità personale: L.489.368.408=**

L'accantonamento per l'esercizio 1996 è stato di L.69.668.940= e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale, maturati al 31.12.1996.

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1996	428.699.468
Accantonamento esercizio 1996	69.668.940
Utilizzo esercizio 1996	- 9.000.000
Totale al 31.12.1996	489.368.408

Fondo accantonamento indennità anzianità portieri: L.273.871.442.=

L'accantonamento per l'esercizio 1996 è stato di L.39.628.375.= e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto dei portieri, maturati al 31.05.1996.

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1996	234.243.067
Accantonamento esercizio 1996	39.628.375
Utilizzo esercizio 1996	0
Totale al 31.12.1996	273.871.442

Fondo manutenzioni impianti di riscaldamento immobili: L.4.655.943.=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1996	374.656
Accantonamento esercizio 1996	102.905.500
Utilizzo esercizio 1996	- 98.624.213
Totale al 31.12.1996	4.655.943

Fondo manutenzione immobili: L.969.029.184=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1996	112.191.612
Accantonamento esercizio 1996	1.200.000.000
Importi recuperati esercizio 1996	510.440.530
Utilizzo esercizio 1996	- 853.602.958
Totale al 31.12.1996	969.029.184

Fondo spese gestione immobili: L.3.088.686,=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1996	3.088.686
Accantonamento esercizio 1996	0
Utilizzo esercizio 1996	0
Totale al 31.12.1996	3.088.686

Fondo accantonamento interessi conti di previdenza esercizi futuri: L.---=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1996	2.576.458.335
Accantonamento esercizio 1996	0
Utilizzo esercizio 1996	-2.576.458.335
Totale al 31.12.1996	0

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO**Fondo oscillazione titoli: L.---=**

Il conto evidenzia la differenza fra il valore nominale dei titoli e le quotazioni di borsa al 31.12.1996:

Valore nominale dei titoli	27.983.500.000
Valore dei titoli secondo le quotazioni di Borsa al 31.12.96	27.983.500.000
Differenza esposta in Bilancio	0

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: lo sviluppo di tale conto è il seguente:

Totale 1.1.1996		1.200.123.161
Cespiti eliminati nell'esercizio 1996		- 22.134.011
4° quota esercizio 1993	249.450.868	
3° quota esercizio 1994	20.412.432	
2° quota esercizio 1995	78.018.063	
1° quota esercizio 1996	39.379.046	387.260.409
Totale al 31.12.1996		1.565.249.559

Fondo oscillazione immobili: L.28.342.942.357=

Totale al 1.1.1996	26.862.563.827
Accantonamento come da delibera del Consiglio di amministrazione del 24.03.1996	1.480.378.530
Totale al 31.12.1996	28.342.942.357

Acconti alienazione immobili: L.870.048.600=

Con delibera del 30/07/96, il Consiglio di Amministrazione ha conferito alla società NORMAN SRL, per la durata di 7 anni, il mandato a vendere l'intero patrimonio immobiliare della Fondazione.

La società incaricata dovrà, entro il 31/12/1998, effettuare la vendita dei seguenti immobili:

S.FELICE 1^ STRADA - PALAZZINE

MILANO - COMPLESSO LIVIGNO PRAMPOLINI

MILANO - VIA DEI GUARNERI

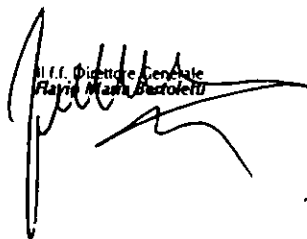
RHO - VIA CAPUANA 21/58

CINISELLO BALSAMO - VIA GUARDI

La dismissione, che ha avuto inizio nell'ottobre 1996, ha fatto registrare contabilmente l'incasso dell'importo di cui sopra a titolo di acconto derivante dalla stipula delle promesse di vendita.

Alla sottoscrizione dei rogiti notarili, i predetti acconti andranno a ridurre i valori degli stabili iscritti fra le attività della Situazione patrimoniale.

Milano, 14 Maggio 1997


Il l.r. Pietro Gasparelli
Flavio Maria Gasparelli

Allegati:

Rendiconto Finanziario (All.F)
Situazione Patrimoniale (All.G)
Conto Economico (All. H)
Situazione Amministrativa (All.I)

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "F" - RENDICONTO FINANZIARIO - ESERCIZIO 1996 - FOGLIO 1

ENTRATE

1	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					
	CONTO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		
			INIZIALI	VARIAZ. +/-	FINALI	RISCOSE	DA RISC.	TOTALI
2	3	4	5/6	7(4+5/6)	8	9(10-8)	10(8+9)	
1	E101010	CONTRIBUTI DATORI LAVORO E ISCRITTI	56.300.000.000	1.400.000.000	57.700.000.000	48.004.408.855	11.156.311.680	59.160.720.335
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	56.300.000.000	1.400.000.000	57.700.000.000	48.004.408.855	11.156.311.680	59.160.720.335
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	56.300.000.000	1.400.000.000	57.700.000.000	48.004.408.855	11.156.311.680	59.160.720.335
4	E307021	RIMBORSO SPESE FEDESPEDI	160.000.000		160.000.000	78.573.247	49.426.953	128.000.200
5	E307022	RIMBORSO SPESE ASSOAGENTI/FEDERAG.	16.000.000		16.000.000	8.883.853	6.138.157	15.022.010
6	E307	CAT.7 ENTR. VEND.BENI PREST.SERVIZI	176.000.000	0	176.000.000	87.457.100	55.565.110	143.022.210
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	16.912.200.000	-400.000.000	16.512.200.000	15.590.219.574	979.493.282	16.569.712.856
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	2.500.000.000	45.000.000	2.545.000.000	2.546.226.461	0	2.546.226.461
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	200.000.000	950.000.000	1.150.000.000	679.619.703	688.274.687	1.367.894.390
10	E308	CAT.8 REDDITI E PROVENTI PATRIM.	19.612.200.000	595.000.000	20.207.200.000	18.816.065.738	1.667.767.969	20.483.833.707
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000		10.000.000	135.905	0	135.905
12	E309	CAT.9 POSTE CORRETTIVE	10.000.000	0	10.000.000	135.905	0	135.905
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	24.000.000		24.000.000	13.188.048	5.415.699	18.603.747
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	5.000.000		5.000.000	2.622.350	14.250	2.636.600
15	E310013	PROVENTI VARI	6.000.000		6.000.000	215.994	10.560	226.554
16	E310014	RIMBORSO SPESE LEGALI	20.000.000	20.000.000	40.000.000	46.111.600	3.688.256	49.799.856
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI		5.100.000.000	5.100.000.000	4.785.790.708	370.190.858	5.155.981.566
18	E310	CAT.10 ENTRATE NON CLASSIFICABILI	55.000.000	5.120.000.000	5.175.000.000	4.847.928.700	379.319.623	5.227.248.323
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	19.853.200.000	5.715.000.000	25.568.200.000	23.751.587.443	2.102.652.702	25.854.240.145
		TOTALE TITOLI I - II - III	76.153.200.000	7.115.000.000	83.268.200.000	71.755.996.098	13.258.964.382	85.014.960.480
20	E411010	ALIENAZ IMMOBILI E DIRITTI REALI	8.300.000.000	-8.300.000.000	0	0	0	0
21	E411012	ALIENAZ IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE	0	500.000.000	500.000.000	870.048.600	0	870.048.600
22	E411	CAT.11 ALIENAZ. IMML E DIRITTI REALI	8.300.000.000	-7.800.000.000	500.000.000	870.048.600	0	870.048.600
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI DALLO STATO	240.000.000	38.000.000	278.000.000	348.015.000	0	348.015.000
24	E413	CAT.13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	240.000.000	38.000.000	278.000.000	348.015.000	0	348.015.000
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	0	735.000.000	735.000.000	493.549.905	0	493.549.905
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO	0	105.000.000	105.000.000	102.905.500	0	102.905.500
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	0	500.000.000	500.000.000	411.885.531	74.245.338	486.130.869
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI	0	95.000.000	95.000.000	39.628.375	0	39.628.375
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM	0	10.000.000	10.000.000	2.800.000	0	2.800.000
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	0	1.445.000.000	1.445.000.000	1.050.769.311	74.245.338	1.125.014.649
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIEN.BENI PATRIM.	8.540.000.000	-6.317.000.000	2.223.000.000	2.268.832.911	74.245.338	2.343.078.249
32	E722010	RITENUTE ERARIALI	12.500.000.000	-5.000.000.000	7.500.000.000	6.542.371.000	54.000	6.542.425.000
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI	140.000.000	25.000.000	165.000.000	166.559.994	0	166.559.994
34	E722041	RITENUTE PER C/ASSOAGENTI-FEDERAG.	320.000.000	0	320.000.000	297.244.413	55.439.143	352.683.556
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	3.950.000.000		3.950.000.000	2.955.589.663	485.778.019	3.441.365.682
36	E722043	RITENUTE PER CONTO CCNL	15.000.000		15.000.000	5.065.000	35.000	5.100.000
37	E722050	RIMBORSO SOMME PAGATE C/TERZI	10.400.000.000	-9.450.000.000	950.000.000	600.348.033	48.248.444	648.596.477
38	E722060	CASSA INTERNA	10.000.000		10.000.000	10.000.000	0	10.000.000
39	E722	CAT.22 PARTITE DI GIRO	27.335.000.000	-14.425.000.000	12.910.000.000	10.577.178.103	589.552.606	11.166.730.709
40	E7	TOTALE TITOLO VII	27.335.000.000	-14.425.000.000	12.910.000.000	10.577.178.103	589.552.606	11.166.730.709
		RIASSUNTO ENTRATE	112.028.200.000	-13.627.000.000	98.401.200.000	84.602.007.112	13.922.762.326	98.524.769.438

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DIFF. DA PREV.	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI AL 31/12/96
	RESIDUI				VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE +/-	
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISC.	TOTALI					
11/12	13	14	15	16(14+15)	17/18	19	20	21/22	23(19+15)
1.460.720.335	13.728.889.633	11.364.581.546	1.590.403.649	12.954.985.195	-773.904.438	58.200.000.000	59.368.990.201	1.168.990.201	12.746.715.329
1.460.720.335	13.728.889.633	11.364.581.546	1.590.403.649	12.954.985.195	-773.904.438	58.200.000.000	59.368.990.201	1.168.990.201	12.746.715.329
1.460.720.335	13.728.889.633	11.364.581.546	1.590.403.649	12.954.985.195	-773.904.438	58.200.000.000	59.368.990.201	1.168.990.201	12.746.715.329
-31.999.800	38.215.384	38.215.384	0	38.215.384	0	155.000.000	116.788.631	-38.211.369	49.426.953
-977.990	4.519.681	4.519.681	0	4.519.681	0	15.500.000	13.403.534	-2.096.466	6.138.157
-32.977.790	42.735.065	42.735.065	0	42.735.065	0	170.500.000	130.192.165	-40.307.835	55.565.110
57.512.856	3.548.168.249	962.622.841	1.900.825.431	2.863.448.272	-684.719.977	16.300.000.000	16.552.842.415	252.842.415	2.880.318.713
1.226.461	0	0	0	0	0	2.545.000.000	2.546.226.461	1.226.461	0
217.894.390	813.817.894	813.817.894	0	813.817.894	0	1.385.000.000	1.493.437.597	108.437.597	688.274.687
276.633.707	4.361.986.143	1.776.440.735	1.900.825.431	3.677.266.166	-684.719.977	20.230.000.000	20.592.506.473	362.506.473	3.568.593.400
-9.864.095	0	0	0	0	0	10.000.000	135.905	-9.864.095	0
-9.864.095	0	0	0	0	0	10.000.000	135.905	-9.864.095	0
-5.396.253	193.325.005	11.127.805	131.888.760	143.016.565	-50.308.440	20.000.000	24.315.853	4.315.853	137.304.459
-2.363.400	21.250	21.250	0	21.250	0	5.000.000	2.643.600	-2.356.400	14.250
-5.773.446	85.718	85.718	0	85.718	0	5.500.000	301.712	-5.198.288	10.560
9.799.856	45.270.330	0	36.288.723	36.288.723	-8.981.607	40.000.000	46.111.600	6.111.600	39.976.979
55.981.566	870.240.855	313.073.773	457.780.650	770.854.423	-99.386.432	4.650.000.000	5.098.864.481	448.864.481	827.871.508
52.248.323	1.108.943.158	324.308.546	625.958.133	950.266.679	-158.678.479	4.720.500.000	5.172.237.246	451.737.246	1.005.277.756
286.040.145	5.513.664.366	2.143.484.346	2.526.783.564	4.670.267.910	-843.396.456	25.131.000.000	25.895.071.789	764.071.789	4.629.436.266
1.746.760.480	19.242.553.999	13.508.065.892	4.117.187.213	17.625.253.105	-1.617.300.894	83.331.000.000	85.264.061.990	1.933.061.990	17.376.151.595
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
370.048.600	0	0	0	0	0	500.000.000	870.048.600	370.048.600	0
370.048.600	0	0	0	0	0	500.000.000	870.048.600	370.048.600	0
70.015.000	0	0	0	0	0	278.000.000	348.015.000	70.015.000	0
70.015.000	0	0	0	0	0	278.000.000	348.015.000	70.015.000	0
-241.450.095	0	0	0	0	0	735.000.000	493.549.905	-241.450.095	0
-2.094.500	0	0	0	0	0	105.000.000	102.905.500	-2.094.500	0
-13.869.131	386.302.766	40.308.943	285.294.175	325.603.118	-60.699.648	500.000.000	452.194.474	-47.805.526	359.539.513
-55.371.625	0	0	0	0	0	95.000.000	39.628.375	-55.371.625	0
-7.200.000	0	0	0	0	0	10.000.000	2.800.000	-7.200.000	0
-319.985.351	386.302.766	40.308.943	285.294.175	325.603.118	-60.699.648	1.445.000.000	1.091.078.254	-353.921.746	359.539.513
120.078.249	386.302.766	40.308.943	285.294.175	325.603.118	-60.699.648	2.223.000.000	2.309.141.854	86.141.854	359.539.513
-957.575.000	0	0	0	0	0	7.500.000.000	6.542.371.000	-957.629.000	54.000
1.559.994	0	0	0	0	0	165.000.000	166.559.994	1.559.994	0
32.683.556	50.682.365	50.682.365	0	50.682.365	0	310.000.000	347.926.778	37.926.778	55.439.143
-508.634.318	472.511.049	472.511.049	0	472.511.049	0	3.850.000.000	3.428.100.712	-421.899.288	485.776.019
-9.900.000	239.000	239.000	0	239.000	0	15.000.000	5.304.000	-9.696.000	35.000
-301.403.523	2.653.128.807	624.529.000	2.020.308.764	2.644.837.764	-8.291.043	2.000.000.000	1.224.877.033	-775.122.967	2.068.557.208
0	0	0	0	0	0	10.000.000	10.000.000	0	0
-1.743.269.291	3.176.561.221	1.147.961.414	2.020.308.764	3.168.270.178	-8.291.043	13.850.000.000	11.725.139.517	-2.124.860.483	2.609.861.370
-1.743.269.291	3.176.561.221	1.147.961.414	2.020.308.764	3.168.270.178	-8.291.043	13.850.000.000	11.725.139.517	-2.124.860.483	2.609.861.370
123.569.438	22.805.417.986	14.696.336.249	6.422.790.152	21.119.126.401	-1.686.291.585	99.404.000.000	99.298.343.361	-105.656.639	20.345.552.478

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "F" - RENDICONTO FINANZIARIO - ESERCIZIO 1996 - FOGLIO 2

USCITE

1	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					
	CONTO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZ. +/-	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI
	2	3	4	5/6	7(4+5/6)	8	9(10-8)	10(8+9)
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	151.200.000	21.800.000	173.000.000	172.236.000	0	172.236.000
42	S101020	COMPENSI E RIMB. ORGANI COLLEGIALI	280.000.000	40.000.000	320.000.000	199.004.167	138.823.750	337.827.917
43	S101030	COMPENSI E RIMB. COLLEGIO SINDACALE	82.000.000	28.000.000	90.000.000	33.333.000	57.891.970	91.224.970
44	S101	SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	493.200.000	89.800.000	583.000.000	404.573.167	196.715.720	601.288.887
45	S102010	STIPENDI/ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	1.029.000.000	221.000.000	1.250.000.000	1.209.398.825	42.500.000	1.251.898.825
46	S102021	STRAORDINARIO PERSONALE RUOLO	32.000.000	-7.000.000	25.000.000	21.498.073	0	21.498.073
47	S102030	INDENNITA' RIMB. MISSIONI ALL'INTERNO	16.000.000		16.000.000	10.814.545	36.000	10.850.545
48	S102060	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE	340.000.000	20.000.000	360.000.000	307.217.000	47.911.327	355.128.327
49	S102	SPESE PER IL PERSONALE	1.417.000.000	234.000.000	1.651.000.000	1.548.928.443	90.447.327	1.639.375.770
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI	4.500.000		4.500.000	2.095.300	0	2.095.300
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONS. CANCELLERIA	110.000.000	20.000.000	130.000.000	122.892.845	6.764.865	129.657.710
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	17.000.000		17.000.000	8.681.100	7.305.851	15.986.951
53	S104040	SPESE FUNZIONAMENTO CED	300.000.000	50.000.000	350.000.000	317.510.860	79.755.883	397.266.743
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	1.000.000.000		1.000.000.000	642.161.707	356.837.052	998.998.759
55	S104080	FITTO LOCALI	640.000.000	-630.000.000	10.000.000	8.400.000	0	8.400.000
56	S104090	MANUT. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	100.000.000	20.000.000	120.000.000	106.265.433	2.911.930	109.177.363
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	100.000.000	40.000.000	140.000.000	106.924.490	2.184.700	109.109.190
58	S104110	SPESE STUDI INDAGINI E PROVVIGIONI	215.000.000	245.000.000	460.000.000	376.793.754	50.921.181	427.714.935
59	S104120	SPESE PER CONVEGNI	10.000.000		10.000.000	2.024.000	0	2.024.000
60	S104140	SPESE ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	11.500.000		11.500.000	1.391.350	0	1.391.350
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTRICA	70.000.000		70.000.000	37.866.000	3.229.000	41.095.000
62	S104170	MANUT. RIPARAZ. MACCHINE	140.000.000	-40.000.000	100.000.000	82.260.856	16.047.150	98.308.006
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE	0	90.000.000	90.000.000	2.219.016	0	2.219.016
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	420.000.000	4.000.000	424.000.000	423.898.000	0	423.898.000
65	S104210	SPESE TELEFONICHE	70.000.000		70.000.000	50.892.000	0	50.892.000
66	S104220	SPESE VARIE	20.000.000		20.000.000	3.899.580	11.590.576	15.490.156
67	S104230	PULIZIA UFFICI	170.000.000		170.000.000	125.157.417	10.660.377	135.817.794
68	S104	SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	3.398.000.000	-201.000.000	3.197.000.000	2.421.333.708	548.208.565	2.969.542.273
69	S105050	LIQUIDAZIONE CONTI IND. DI PREVIDENZA	65.251.526.180	-8.852.223.775	55.399.302.405	33.718.502.354	8.950.799.221	42.669.301.575
70	S105	SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	65.251.526.180	-8.852.223.775	55.399.302.405	33.718.502.354	8.950.799.221	42.669.301.575
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	200.000.000	170.000.000	370.000.000	20.850.774	298.487.588	319.338.362
72	S107020	SPESE COMMISSIONI BANCARIE	25.000.000		25.000.000	13.937.000	755.079	14.692.079
73	S107	ONERI FINANZIARI	225.000.000	170.000.000	395.000.000	34.787.774	299.242.667	334.030.441
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	6.000.000.000	-500.000.000	5.500.000.000	5.045.659.599	196.515.118	5.242.174.717
75	S108	ONERI TRIBUTARI	6.000.000.000	-500.000.000	5.500.000.000	5.045.659.599	196.515.118	5.242.174.717
76	S109010	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	10.000.000		10.000.000	5.646.692	0	5.646.692
77	S109	POSTE CORRETTIVE	10.000.000	0	10.000.000	5.646.692	0	5.646.692
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	550.000.000	50.000.000	600.000.000	562.893.963	29.778.395	592.672.358
79	S110030	ONERI VARI STRAORDINARI	0	0	0	0	0	0
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	2.500.000.000	0	2.500.000.000	1.885.938.413	585.269.006	2.471.207.419
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI	0	6.230.000.000	6.230.000.000	6.114.585.528	112.509.289	6.227.094.817
82	S110	SPESE NON CLASSIFICABILI	3.050.000.000	6.280.000.000	9.330.000.000	8.563.417.904	727.556.690	9.290.974.594
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	79.844.726.180	-3.779.423.775	76.065.302.405	51.742.849.641	11.009.485.308	62.752.334.949
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPR. TRASFORM. IMMOBILI	4.000.000.000	0	4.000.000.000	1.501.734.302	2.498.265.698	4.000.000.000
85	S211030	RICOSTRUZIONE NUOVA SEDE FONDO	0	0	0	0	0	0
86	S211070	ACQ. IMMOBILI ART. 3 L. 498/23/12/92	0	0	0	0	0	0
87	S211080	CONDONO EDILIZIO	0	0	0	0	0	0
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZIONI BENI DUREVOLI	4.000.000.000	0	4.000.000.000	1.501.734.302	2.498.265.698	4.000.000.000

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DIFF. DA PREV.	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					VARIAZIONI +/-	GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI AL 31/12/96
	RESIDUI				PREVISIONI		PAGAMENTI	DIFFERENZE +/-		
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALI						
11/12	13	14	15	16(14+15)	17/18	19	20	21/22	23(19+15)	
-764.000	0	0	0	0	0	173.000.000	172.236.000	-764.000	0	
17.827.917	84.922.250	84.922.250	0	84.922.250	0	275.000.000	283.926.417	8.926.417	138.823.750	
1.224.970	31.000.000	31.000.000	0	31.000.000	0	62.000.000	64.333.000	2.333.000	57.891.970	
18.288.887	115.922.250	115.922.250	0	115.922.250	0	510.000.000	520.495.417	10.495.417	196.715.720	
1.898.825	56.712.830	56.712.830	0	56.712.830	0	1.265.000.000	1.266.111.655	1.111.655	42.500.000	
-3.501.927	0	0	0	0	0	24.000.000	21.498.073	-2.501.927	0	
-5.149.455	32.000	32.000	0	32.000	0	16.000.000	10.846.545	-5.153.455	36.000	
-4.871.673	56.198.972	56.198.972	0	56.198.972	0	350.000.000	363.415.972	13.415.972	47.911.327	
-11.624.230	112.943.802	112.943.802	0	112.943.802	0	1.655.000.000	1.661.872.245	6.872.245	90.447.327	
-2.404.700	0	0	0	0	0	4.500.000	2.095.300	-2.404.700	0	
-342.290	8.270.244	8.270.244	0	8.270.244	0	127.000.000	131.163.089	4.163.089	6.764.865	
-1.013.049	5.613.388	5.613.388	0	5.613.388	0	17.000.000	14.294.488	-2.705.512	7.305.851	
47.266.743	51.978.879	36.508.879	3.570.000	40.078.879	-11.900.000	330.000.000	354.019.739	24.019.739	83.325.883	
-1.001.241	249.502.659	249.502.659	0	249.502.659	0	1.000.000.000	891.664.366	-108.335.634	356.837.052	
-1.600.000	0	0	0	0	0	10.000.000	8.400.000	-1.600.000	0	
-10.822.637	1.314.950	1.314.950	0	1.314.950	0	116.000.000	107.580.383	-8.419.617	2.911.930	
-30.890.810	31.486.370	31.486.370	0	31.486.370	0	130.000.000	138.410.860	8.410.860	2.184.700	
-32.285.065	159.531.400	159.531.400	0	159.531.400	0	460.000.000	536.325.154	76.325.154	50.921.181	
-7.976.000	0	0	0	0	0	10.000.000	2.024.000	-7.976.000	0	
-10.108.650	0	0	0	0	0	11.500.000	1.391.350	-10.108.650	0	
-28.905.000	5.698.000	5.698.000	0	5.698.000	0	65.000.000	43.564.000	-21.436.000	3.229.000	
-1.691.994	2.499.000	2.499.000	0	2.499.000	0	100.000.000	84.759.856	-15.240.144	16.047.150	
-87.780.984	0	0	0	0	0	90.000.000	2.219.016	-87.780.984	0	
-102.000	0	0	0	0	0	424.000.000	423.898.000	-102.000	0	
-19.108.000	0	0	0	0	0	70.000.000	50.892.000	-19.108.000	0	
-4.509.844	8.034.600	8.034.600	0	8.034.600	0	25.000.000	11.934.180	-13.065.820	11.590.576	
-34.182.206	9.306.990	9.306.990	0	9.306.990	0	165.000.000	134.464.407	-30.535.593	10.660.377	
-227.457.727	533.236.480	517.766.480	3.570.000	521.336.480	-11.900.000	3.155.000.000	2.939.100.188	-215.899.812	551.778.565	
-12.730.000.830	18.267.450.071	9.713.350.249	8.159.345.773	17.872.696.022	-394.754.049	58.245.000.000	43.431.852.603	-14.813.147.397	17.110.144.994	
-12.730.000.830	18.267.450.071	9.713.350.249	8.159.345.773	17.872.696.022	-394.754.049	58.245.000.000	43.431.852.603	-14.813.147.397	17.110.144.994	
-50.661.638	291.480.203	203.000.479	83.668.974	286.669.453	-4.810.750	370.000.000	223.851.253	-146.148.747	382.156.562	
-10.307.921	30.600	30.600	0	30.600	0	25.000.000	13.967.600	-11.032.400	755.079	
-60.969.559	291.510.803	203.031.079	83.668.974	286.700.053	-4.810.750	395.000.000	237.818.853	-157.181.147	382.911.641	
-257.825.283	318.459.819	318.459.819	0	318.459.819	0	5.700.000.000	5.364.119.418	-335.880.582	196.515.118	
-257.825.283	318.459.819	318.459.819	0	318.459.819	0	5.700.000.000	5.364.119.418	-335.880.582	196.515.118	
-4.353.308	0	0	0	0	0	10.000.000	5.646.692	-4.353.308	0	
-4.353.308	0	0	0	0	0	10.000.000	5.646.692	-4.353.308	0	
-7.327.642	15.492.237	15.492.237	0	15.492.237	0	600.000.000	578.386.200	-21.613.800	29.778.395	
0	184.656.115	179.976.115	0	179.976.115	-4.680.000	0	179.976.115	179.976.115	0	
-28.792.581	719.260.591	719.260.591	0	719.260.591	0	2.400.000.000	2.605.199.004	205.199.004	585.269.006	
-2.905.183	0	0	0	0	0	5.330.000.000	6.114.585.528	784.585.528	112.509.289	
-39.025.406	919.408.943	914.728.943	0	914.728.943	-4.680.000	8.330.000.000	9.478.146.847	1.148.146.847	727.556.690	
-13.312.967.456	20.558.932.168	11.896.202.622	8.246.584.747	20.142.787.369	-416.144.799	78.000.000.000	63.639.052.263	-14.360.947.737	19.256.070.055	
0	2.715.905.152	2.715.905.152	0	2.715.905.152	0	5.000.000.000	4.217.639.454	-782.360.546	2.498.265.898	
0	121.084.318	112.119.240	2.706.000	114.825.240	-6.259.078	0	112.119.240	112.119.240	2.706.000	
0	583.248.000	340.184.048	18.018.420	358.202.468	-225.045.532	0	340.184.048	340.184.048	18.018.420	
0	398.882.950	398.882.950	0	398.882.950	0	0	398.882.950	398.882.950	0	
0	3.819.120.420	3.567.091.390	20.724.420	3.587.815.810	-231.304.610	5.000.000.000	5.068.825.692	68.825.692	2.518.990.118	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "F" - RENDICONTO FINANZIARIO - ESERCIZIO 1996 - FOGLIO 3

USCITE

1	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA					
	CONTO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIAZ +/-	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI
	2	3	4	5/6	7(4+5/6)	8	9(10-8)	10(8+9)
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	100.000.000	70.000.000	170.000.000	51.043.315	164.839.990	215.883.305
90	S212	CAT.12 ACQ.IMMOBILIZZ. TECNICHE	100.000.000	70.000.000	170.000.000	51.043.315	164.839.990	215.883.305
91	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	0	435.000.000	435.000.000	216.797.075	0	216.797.075
92	S214063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO	0	100.000.000	100.000.000	96.354.615	2.269.598	98.624.213
93	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	0	1.260.000.000	1.260.000.000	129.376.610	724.226.348	853.602.958
94	S214066	FONDO TFR PORTIERI	0	90.000.000	90.000.000	0	0	0
95	S214068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM	0	10.000.000	10.000.000	0	0	0
96	S214	CAT.14 CONCESSIONE CREDITI E ANTIC.	0	1.895.000.000	1.895.000.000	442.528.300	726.495.946	1.169.024.246
97	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	50.000.000	0	50.000.000	9.000.000	0	9.000.000
98	S215	CAT.15 INDENNITA' ANZIANITA'	50.000.000	0	50.000.000	9.000.000	0	9.000.000
99	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	4.150.000.000	1.965.000.000	6.115.000.000	2.004.305.917	3.389.601.634	5.393.907.551
100	S317013	RIMBORSI DAL F.DO MANUT.VARIE IMMOB.	700.000.000	-700.000.000	0	0	0	0
101	S317	CAT.17 RIMBORSI E ANTICIPAZ. PASSIVE	700.000.000	-700.000.000	0	0	0	0
102	S3	TITOLO III ESTINZIONE DI MUTUI E ANTIC.	700.000.000	-700.000.000	0	0	0	0
103	S421010	RITENUTE ERARIALI	12.500.000.000	-5.000.000.000	7.500.000.000	6.408.773.000	133.652.000	6.542.425.000
104	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI	140.000.000	25.000.000	165.000.000	143.078.205	23.481.790	166.559.995
105	S421041	TRATTENUTE A ASSOAGENTI/FEDERAG.	320.000.000		320.000.000	218.096.661	133.438.308	351.534.969
106	S421042	TRATTENUTE A FEDESPEDI	3.950.000.000		3.950.000.000	2.883.911.009	547.008.810	3.430.919.819
107	S421043	TRATTENUTE A CCNL	15.000.000		15.000.000	2.695.000	2.405.000	5.100.000
108	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	10.400.000.000	-9.450.000.000	950.000.000	594.207.083	41.674.182	635.881.265
109	S421060	CASSA INTERNA	10.000.000		10.000.000	10.000.000		10.000.000
110	S421	CAT. 21 PARTITE DI GIRO	27.335.000.000	-14.425.000.000	12.910.000.000	10.260.760.958	881.660.090	11.142.421.048
111	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	27.335.000.000	-14.425.000.000	12.910.000.000	10.260.760.958	881.660.090	11.142.421.048
		RIASSUNTO SPESE	112.029.726.180	-16.939.423.775	95.090.302.405	64.007.916.516	15.280.747.032	79.288.663.548

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DIFF. DA PREV.	GESTIONE RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI AL 31/12/96
	RESIDUI				VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE +/-	
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALI					
11/12	13	14	15	16(14+15)	17/18	19	20	21/22	23(9+15)
45.883.305	106.472.870	106.472.870	0	106.472.870	0	230.000.000	157.516.185	-72.483.815	164.839.990
45.883.305	106.472.870	106.472.870	0	106.472.870	0	230.000.000	157.516.185	-72.483.815	164.839.990
-218.202.925	0	0	0	0	0	435.000.000	216.797.075	-218.202.925	0
-1.375.787	0	0	0	0	0	100.000.000	96.354.615	-3.645.385	2.269.598
-406.397.042	10.054.249	1.619.200	8.415.395	10.034.595	-19.654	1.260.000.000	130.995.810	-1.129.004.190	732.641.743
-90.000.000	0	0	0	0	0	90.000.000	0	-90.000.000	0
-10.000.000	0	0	0	0	0	10.000.000	0	-10.000.000	0
-725.975.754	10.054.249	1.619.200	8.415.395	10.034.595	-19.654	1.895.000.000	444.147.500	-1.450.852.500	734.911.341
-41.000.000	8.336.388	0	8.336.388	8.336.388	0	50.000.000	9.000.000	-41.000.000	8.336.388
-41.000.000	8.336.388	0	8.336.388	8.336.388	0	50.000.000	9.000.000	-41.000.000	8.336.388
-721.092.449	3.943.983.927	3.675.183.460	37.476.203	3.712.659.663	-231.324.264	7.175.000.000	5.679.489.377	-1.495.510.623	3.427.077.837
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-957.575.000	374.110.000	374.110.000	0	374.110.000	0	7.980.000.000	6.782.883.000	-1.197.117.000	133.652.000
1.559.995	17.300.191	17.300.191	0	17.300.191	0	160.000.000	160.378.396	378.396	23.481.790
31.534.969	98.254.020	98.254.020	0	98.254.020	0	310.000.000	316.350.681	6.350.681	133.438.308
-519.080.181	748.272.609	748.272.609	0	748.272.609	0	3.850.000.000	3.632.183.618	-217.816.382	547.008.810
-9.900.000	3.784.000	3.784.000	0	3.784.000	0	15.000.000	6.479.000	-8.521.000	2.405.000
-314.118.735	470.724.523	462.305.839	8.418.684	470.724.523	0	2.000.000.000	1.056.512.922	-943.487.078	50.092.866
0	0	0	0	0	0	10.000.000	10.000.000	0	0
-1.767.578.952	1.712.445.343	1.704.026.659	8.418.684	1.712.445.343	0	14.325.000.000	11.964.787.617	-2.360.212.383	890.078.774
-1.767.578.952	1.712.445.343	1.704.026.659	8.418.684	1.712.445.343	0	14.325.000.000	11.964.787.617	-2.360.212.383	890.078.774
-15.801.638.857	26.215.361.438	17.275.412.741	8.292.479.634	25.567.892.375	-547.469.063	99.500.000.000	81.283.329.257	-18.216.670.743	23.573.226.666

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "G" - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/1996

	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE +/-
		AL 31/12/1995	AL 31/12/1996	
N101011	MONTE DEI PASCHI DI SIENA	99.045.857	18.114.059.961	18.015.014.104
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	99.045.857	18.114.059.961	18.015.014.104
N202010	CREDITI DIVERSI	22.805.417.986	20.345.552.478	-2.459.865.508
N202	RESIDUI ATTIVI	22.805.417.986	20.345.552.478	-2.459.865.508
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL AEM TELECOM	7.612.040	4.812.040	-2.800.000
N203011	TESORERIA CENTRALE DELLO STATO	377.385	377.385	0
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	7.989.425	5.189.425	-2.800.000
N204010	TITOLI	28.331.515.000	27.983.500.000	-348.015.000
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	28.331.515.000	27.983.500.000	-348.015.000
N205010	EDIFICI	598.797.370.122	603.155.572.590	4.358.202.468
N205012	IMMOBILI ART.3 L.498 DEL 23/12/92	583.248.000	0	-583.248.000
N205	IMMOBILI	599.380.618.122	603.155.572.590	3.774.954.468
N206010	MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	1.724.453.082	1.859.835.256	135.382.174
N206011	MOBILI, MACCHINE - ACQUISTI IN CORSO	106.472.870	164.839.990	58.367.120
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.830.925.952	2.024.675.246	193.749.294
	TOTALE ATTIVITA'	652.455.512.342	671.628.549.700	19.173.037.358
	DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0
	TOTALE A PAREGGIO	652.455.512.342	671.628.549.700	19.173.037.358

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

	PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE +/-
		AL 31/12/1995	AL 31/12/1996	
N351010	DEBITI DIVERSI	26.215.361.438	23.573.226.666	-2.642.134.772
N351	RESIDUI PASSIVI	26.215.361.438	23.573.226.666	-2.642.134.772
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	2.981.584.201	3.238.337.031	276.752.830
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	2.981.584.201	3.238.337.031	276.752.830
N353010	CONTI PREVIDENZA	591.097.928.976	612.298.731.824	21.200.802.848
N353	RIMANENZE PASSIVE DELL'ESERCIZIO	591.097.928.976	612.298.731.824	21.200.802.848
N354010	FONDO TFR IMPIEGATI	428.699.468	489.368.408	60.668.940
N354011	FONDO TFR PORTIERI	234.243.067	273.871.442	39.628.375
N354012	FONDO MANUTENZIONE IMP. RISC.IMMOBILI	374.656	4.655.943	4.281.287
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	112.191.612	969.029.184	856.837.572
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	3.088.686	3.088.686	0
N354016	FONDO ACCANT.RIP.STRAORD.CONTI PREV.	2.576.458.335	0	-2.576.458.335
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	3.356.055.824	1.740.013.663	-1.615.042.161
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	762.894.915	0	-762.894.915
N355011	FONDO AMMORTAM. MOBILI/MACCHINE/AUTO	1.200.123.181	1.585.249.559	385.126.378
N355012	FONDO OSCILLAZIONE IMMOBILI	26.862.563.827	28.342.942.357	1.480.378.530
N355013	ACCONTI ALIENAZIONE IMMOBILI	0	870.048.600	870.048.600
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	28.825.581.903	30.778.240.516	1.952.658.613
	TOTALE PASSIVITA'	652.455.512.342	671.628.549.700	19.173.037.358
	AVANZO ECONOMICO	0	0	0
	TOTALE A PAREGGIO	652.455.512.342	671.628.549.700	19.173.037.358

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "H" - CONTO ECONOMICO DELL' ESERCIZIO 1996

ENTRATE			SPESE		
E101010	CONTRIBUTI DATORI LAVORO E ISCRITTI	59.160.720.335	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	172.236.000
E101	CAT.1 ENTRATE CONTRIBUTIVE	59.160.720.335	S101020	COMPENSI E RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI	337.827.917
			S101030	COMPENSI E RIMBORSI COLLEGIO SINDACALE	91.224.970
E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	59.160.720.335	S101	CAT.1 SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	601.288.887
			S102010	STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	1.251.898.825
E307021	RIMBORSO SPESE FEDESPEDI	128.000.200	S102021	COMPENSI STRAORDINARI PERSONALE RUOLO	21.498.073
E307022	RIMBORSO SPESE ASSOAGENTI/FEDERAG.	15.022.010	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	10.850.545
E307	CAT.7 ENTRATE VEND.BENI PREST.SERVIZI	143.022.210	S102060	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE	355.128.327
E308010	AFFITTI IMMOBILI	16.569.712.856	S102	CAT.2 SPESE PER IL PERSONALE	1.639.375.770
E308021	INTERESSI E PREMI SU TITOLI REDDITO FISS	2.546.228.481	S104010	ACQ.LIBRI RMSTE GIORNALI	2.095.300
E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	1.387.894.390	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO CANCELLERIA	129.657.710
E308	CAT.8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	20.483.833.707	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	15.986.951
E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	135.905	S104040	SPESE FUNZIONAMENTO CED	397.266.743
E309	CAT.9 POSTE CORRETTIVE	135.905	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	998.998.759
E310011	SANZIONI CIVILI, I.M.	18.603.747	S104080	FITTO LOCALI	6.400.000
E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	2.636.600	S104090	MANUT.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	109.177.363
E310013	PROVENTI VARI	226.554	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	109.109.190
E310014	RIMBORSO SPESE LEGALI	49.799.856	S104110	SPESE STUDI INDAGINI E PROVVIGIONI	427.714.935
E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	5.155.981.566	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIP. CONVEGNI	2.024.000
E310	CAT.10 ENTRATE NON CLASSIFICABILI	5.227.248.323	S104140	SPESE PER ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	1.391.350
			S104160	SPESE ENERGIA ELETTRICA	41.095.000
E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	25.854.240.145	S104170	MANUT.RIPARAZ. MACCHINE	98.308.006
			S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE	2.219.016
			S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	423.898.000
			S104210	SPESE TELEFONICHE	50.892.000
			S104220	SPESE VARIE	15.490.156
			S104230	PULIZIA UFFICI	135.817.794
			S104	CAT.4 SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	2.969.542.273
			S105050	LIQUIDAZIONE CONTI IND. DI PREVIDENZA	42.669.301.575
			S105	CAT.5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	42.669.301.575
			S107010	INTERESSI PASSIVI	319.338.362
			S107020	SPESE COMMISSIONI BANCARIE	14.692.079
			S107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	334.030.441
			S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	5.242.174.717
			S108	CAT.8 ONERI TRIBUTARI	5.242.174.717
			S109010	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	5.646.692
			S109	CAT.9 POSTE CORRETTIVE	5.646.692
			S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	592.672.358
			S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	2.471.207.419
			S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI	6.227.094.617
			S110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFICABILI	9.290.974.594
			S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	62.752.334.949
	TOTALE ENTRATE FINANZIARIE	85.014.960.480		TOTALE SPESE FINANZIARIE	62.752.334.949
E804010	SOPRAVVIVENENZE ATTIVE	647.469.063	S503010	INTERESSI DA ACCRED. SU CONTI PREV. ATTIV	4.501.114.222
E804012	PRELEVAMENTO F.DO RIP. STRAORD. ES. FUT.	2.351.412.803	S503011	CONTRIBUTI ACCREDITATI SU C/PREV. ATTIV	16.699.688.626
E804013	PRELEVAMENTO F.DO OSCILL. TITOLI	762.894.915	S503	TRASFERIMENTI PASSIVI	21.200.802.848
E804	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRORDINARIE	3.761.776.781	S504012	AMMORTAMENTO MOBILI E MACCHINE UFF.	379.760.409
			S504014	AMMORTAMENTO AUTOVETTURE	7.500.000
			S504	AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	387.260.409
			S505015	SVALUTAZIONE IMMOBILI	1.480.378.530
			S505	SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	1.480.378.530
			S506012	ACCANTONAMENTI DIVERSI IMMOBILI	1.200.000.000
			S506	ACCANTONAMENTI ONERI PRES. COMPETENZA	1.200.000.000
			S507010	ACCANTONAMENTO F.DO TFR	69.668.940
			S507	QUOTA ESERCIZIO ADEGUAMENTO FONDO TFR	69.668.940
			S508010	SOPRAVVIVENENZE PASSIVE	1.686.291.585
			S508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	1.686.291.585
	TOTALE ENTRATE NON FINANZIARIE	3.761.776.781		TOTALE SPESE NON FINANZIARIE	26.024.402.312
	TOTALE GENERALE ENTRATE	88.776.737.261		TOTALE GENERALE SPESE	88.776.737.261
	DISAVANZO ECONOMICO	0		AVANZO ECONOMICO	0
	TOTALE A PAREGGIO	88.776.737.261		TOTALE A PAREGGIO	88.776.737.261

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ALLEGATO "I" - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1996 - FOGLIO 1

CONSISTENZA CASSA AL 01/01/96	99.045.857

RISCOSSIONI	COMPETENZA	RESIDUI	TOTALE
ENTRATE CONTRIBUTIVE	48.004.408.855	11.384.581.546	59.368.990.201
ENTRATE VEND. BENI PREST. SERVIZI	87.457.100	42.735.065	130.192.165
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	18.816.065.738	1.778.440.735	20.592.506.473
POSTE CORRETTIVE	135.905		135.905
ENTRATE NON CLASSIFICABILI	4.847.928.700	324.308.546	5.172.237.246
TOTALE ENTRATE CORRENTI	71.755.996.098	13.508.065.892	85.264.061.990
ALIENAZIONE IMMOBILI	870.048.600		870.048.600
REALIZZI VALORI IMMOBILIARI	348.015.000		348.015.000
RISCOSSIONE DI CREDITI	1.050.769.311	40.308.943	1.091.078.254
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.268.832.911	40.308.943	2.309.141.854
PARTITE DI GIRO	10.577.178.103	1.147.961.414	11.725.139.517
TOTALE RISCOSSIONI	84.602.007.112	14.696.336.249	99.298.343.361

PAGAMENTI	COMPETENZA	RESIDUI	TOTALE
SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	404.573.167	115.922.250	520.495.417
SPESE PER IL PERSONALE	1.548.928.443	112.943.802	1.661.872.245
SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	2.421.333.708	517.766.480	2.939.100.188
SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	33.718.502.354	9.713.350.249	43.431.852.603
ONERI FINANZIARI	34.787.774	203.031.079	237.818.853
ONERI TRIBUTARI	5.045.659.599	318.459.819	5.364.119.418
POSTE CORRETTIVE	5.646.692		5.646.692
SPESE NON CLASSIFICABILI	8.563.417.904	914.728.943	9.478.146.847
TOTALE SPESE CORRENTI	51.742.849.641	11.896.202.622	63.639.052.263
ACQUISIZIONI BENI DUREVOLI	1.501.734.302	3.567.091.390	5.068.825.692
ACQ. IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	51.043.315	106.472.870	157.516.185
CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZIONI	442.528.300	1.619.200	444.147.500
INDENNITA' ANZIANITA'	9.000.000		9.000.000
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	2.004.305.917	3.675.183.460	5.679.489.377
PARTITE DI GIRO	10.280.760.958	1.704.026.659	11.964.787.617
TOTALE PAGAMENTI	64.007.918.516	17.275.412.741	81.283.329.257

CONSISTENZA CASSA AL 31/12/96	18.114.059.961

CONSISTENZA DA RIPORTARE AL FOGLIO 2

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "I" - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1996 - FOGLIO 2

RIPORTO DA FOGLIO 1

CONSISTENZA CASSA AL 31/12/96	18.114.059.961

RESIDUI ATTIVI	ESERCIZI PRECEDENTI	ESERCIZIO IN CORSO	RESIDUI TOTALI	
ENTRATE CONTRIBUTIVE	1.590.403.649	11.156.311.680	12.746.715.329	
ENTRATE VEND.BENI PREST.SERVIZI	0	55.565.110	55.565.110	
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.900.825.431	1.667.767.969	3.568.593.400	
POSTE CORRETTIVE	0	0	0	
ENTRATE NON CLASSIFICABILI	625.958.133	379.319.623	1.005.277.756	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.117.187.213	13.258.964.382	17.376.151.595	
ALIENAZIONE IMMOBILI	0	0	0	
REALIZZI VALORI IMMOBILIARI	0	0	0	
RISCOSSIONE DI CREDITI	285.294.175	74.245.338	359.539.513	
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	285.294.175	74.245.338	359.539.513	
PARTITE DI GIRO	2.020.308.764	589.552.606	2.609.861.370	
TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI	6.422.790.152	13.922.762.326	20.345.552.478	20.345.552.478

RESIDUI PASSIVI	ESERCIZI PRECEDENTI	ESERCIZIO IN CORSO	RESIDUI TOTALI	
SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	196.715.720	196.715.720	
SPESE PER IL PERSONALE	0	90.447.327	90.447.327	
SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	3.570.000	548.208.565	551.778.565	
SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	8.159.345.773	8.950.799.221	17.110.144.994	
ONERI FINANZIARI	83.668.974	299.242.667	382.911.641	
ONERI TRIBUTARI	0	196.515.118	196.515.118	
POSTE CORRETTIVE	0	0	0	
SPESE NON CLASSIFICABILI	0	727.556.690	727.556.690	
TOTALE SPESE CORRENTI	8.246.584.747	11.009.485.308	19.256.070.055	
ACQUISIZIONI BENI DUREVOLI	20.724.420	2.498.265.698	2.518.990.118	
ACQ.IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0	164.839.990	164.839.990	
CONC. CREDITI E ANTICIPAZIONI	8.415.395	726.495.946	734.911.341	
INDENNITA' ANZIANITA'	8.336.388	0	8.336.388	
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	37.476.203	3.389.601.634	3.427.077.837	
PARTITE DI GIRO	8.418.661	881.666.000	890.075.774	
TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI	8.292.479.634	15.280.747.032	23.573.226.666	-23.573.226.666

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	14.886.385.773

**CRITERI DI VALUTAZIONE DEL GRADO DI ESIGIBILITÀ
DEI RESIDUI ATTIVI PER CONTRIBUTI AZIENDALI,
ISCRITTI A BILANCIO DAL 1981 AL 31-12-1995**

**FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI**

FONDAZIONE

**FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I LAVORATORI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE
CORRIERI E DELLE AGENZIE MARITTIME RACCOMANDATARIE E MEDIATORI MARITTIMI**Ente di Diritto Privato D. Lgs. 30/6/1994 n. 509 - Delibera C.A. del 16/12/1994
Cod. Fisc. n. 80078850155 - 20147 Milano Via T. Gullì, 39**CRITERI DI VALUTAZIONE DEL GRADO DI ESIGIBILITA' DEI RESIDUI ATTIVI PER
CONTRIBUTI AZIENDALI, ISCRITTI A BILANCIO DAL 1981 AL 31.12.1995.**

La privatizzazione del Fondo e la relativa trasformazione dello stesso da Ente di Diritto Pubblico a Fondazione, ha comportato la necessità di adottare nuovi criteri, di ispirazione privatistica, nella fase di valutazione di alcune poste, particolarmente rilevanti, iscritte nello stato patrimoniale del Fondo.

In particolare, per quanto attiene alla voce " Residui attivi per contributi aziendali" si è ritenuto di applicare il criterio previsto dal comma 8 dell'art. 2426 c.c. che testualmente recita " I crediti devono essere iscritti secondo il valore presumibile di realizzazione "

Quanto sopra anche per adempiere alle osservazioni emerse nel Long Form Report - Bilancio 1995, predisposto dalla società di revisione incaricata Deloitte & Touche S.p.A..

Tutto quanto sopra premesso, di seguito si elencheranno le modalità adottate, in concerto con la Direzione Generale, per il passaggio tra le sopravvenienze passive dei residui attivi inesigibili:

Omissioni contributive aziendali**Crediti vetusti:**

In questa categoria si identificano crediti risalenti al periodo 1981 - 1985, per i quali è stato difficile ed in taluni casi impossibile reperire documentazione relativa all' attivazione di procedure di recupero del credito da parte del Legale all' epoca incaricato.

Tali crediti sono stati iscritti tra le sopravvenienze passive in quanto, valutata l'ipotesi di tentare il recupero, anche richiedendo certificati aggiornati ai competenti Enti, si è ritenuto preferibile rinunciare all' attivazione delle procedure per i seguenti motivi:

- *possibile opposizione dell' Istituto della prescrizione ordinaria da parte delle aziende debtrici;*
- *inopportunità di aprire vertenze avverso aziende che già all' epoca risultavano iscritte ai fini contributivi in un settore non contrattualmente previsto;*
- *antieconomicità dell' azione avverso aziende notoriamente in crisi o poste in liquidazione e già chiuse.*

Crediti attivati:

In questa categoria sono inclusi i crediti per i quali, a suo tempo, sono state promosse azioni di recupero.

Si è provveduto ad esaminare la documentazione in possesso al Fondo, si è rilevato che spesso sono stati esperiti due gradi di giudizio, entrambi con esito negativo e, sottoposta la predetta documentazione per ulteriori accertamenti all' Ufficio Legale esterno incaricato, si è ritenuta impercorribile la proposizione di Ricorso per cassazione dagli esiti incerti e dai costi molto superiori agli importi azionati.

**FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI**

FONDAZIONE

**FONDO NAZIONALE DI PREVIDENZA PER I LAVORATORI DELLE IMPRESE DI SPEDIZIONE
CORRIERI E DELLE AGENZIE MARITTIME RACCOMANDATARIE E MEDIATORI MARITTIMI**Ente di Diritto Privato D. Lgs. 30.6.1993 n. 509 - Delibera C.A. del 16.12.1994
Cod. Fisc. n. 80078850155 - 20147 Milano Via T. Gulli, 39**Fallimenti**

In primis, si è proceduto alla verifica dell' effettivo deposito presso le Cancellerie dell'istanza di insinuazione nei fallimenti, iscritti nei residui attivi, atteso che, dalla documentazione in possesso della Fondazione, non è stato sempre possibile reperire copia degli atti e comunicazione di avvenuta ammissione.

La ricerca è stata effettuata secondo le seguenti modalità:

- *Verifica dello stato della procedura, anche presso le competenti Cancellerie, al fine di ottenere notizie aggiornate sulla stessa;*
- *Primo contatto con i curatori incaricati, per ottenere notizie sullo stato della pratica, su eventuali riparti parziali a favore del Fondo e su deposito riparto finale e chiusura del fallimento;*
- *Richiesta di riscontro scritto sulle predette notizie e sulla capienza delle procedure;*

All' esito delle ricerche, come sopra specificate, il credito è stato ritenuto inesigibile e passato fra le sopravvenienze passive:

- *nel caso in cui i fallimenti iscritti siano risultati non capienti e nessun riparto sia stato previsto a favore della Fondazione, nonostante la stessa fosse stata ammessa al passivo delle procedure, come creditore privilegiato,;*
- *nel caso in cui le procedure risultassero chiuse da tempo senza riparto, per carenza di attivo;*
- *nel caso in cui le procedure fossero già chiuse, senza che la Fondazione risultasse insinuata nelle stesse.*

Ovviamente, per ogni credito iscritto in bilancio si è ritenuto opportuno indicare quale valore presunto di realizzo l' intera somma attivata o ammessa al passivo delle procedure fallimentari, non essendo possibile aprioristicamente accertare un eventuale diverso realizzo.

Milano, 14 maggio 1997

UFFICIO CONTABILITÀ E BILANCIO - UFFICIO CONTENZIOSO
IL RESPONSABILE IL RESPONSABILE
D.ssa Silvia Chiesa D.ssa Cristina Puccinelli

Visto per approvazione:

Il f. Direttore Generale
Mario Bertolotti

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1981

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	43.336.020	
2	E101	CAT. 1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	43.336.020	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	43.336.020	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI		
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI		
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI		
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO		
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C		
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0	0
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI		
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	3.623.510	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI		
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)		
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI		
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	3.623.510	0
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	3.623.510	0
		TOTALE TITOLI I - II - III	46.959.530	0
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL.AEM.GAS.TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	0	0
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI		
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	0	0
40	E7	TITOLI O VII PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO ENTRATE	46.959.530	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RESTANTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-15)	18 (15-16)	
43.052.035	43.052.035		283.985	
43.052.035	43.052.035	0	283.985	
43.052.035	43.052.035	0	283.985	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
3.606.470	3.606.470		17.040	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
3.606.470	3.606.470	0	17.040	
3.606.470	3.606.470	0	17.040	
46.658.505	46.658.505	0	301.025	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
46.658.505	46.658.505	0	301.025	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1982

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.				RISCOSSI	
1	2	3	13	14	
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	14.859.077		
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	14.859.077	0	
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	14.859.077	0	
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI			
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI			
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0	
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	4.033.400		
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO			
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C			
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.033.400	0	
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI			
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0	
13	E310011	SANZIONI CIVILI I M.	2.875.925		
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI			
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)			
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI			
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	2.603.900		
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	5.479.825	0	
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	8.513.225	0	
		TOTALE TITOLI I - II - III	24.372.302	0	
20	E411010	ALIENAZ IMMOBILI E DIRITTI REALI			
21	E411012	ALIENAZ IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE			
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0	
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO			
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0	
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI			
26	E414063	FONDO MANUT.IMP RISCALDAMENTO			
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI			
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI			
29	E414068	DEPOSITI CAUZ ENEL AEM GAS TELECOM			
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0	
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	0	0	
32	E722010	RITENUTE ERARIALI			
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI			
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI			
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI			
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C C N L			
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	392.000		
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA			
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	392.000	0	
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	392.000	0	
		RIASSUNTO ENTRATE	24.764.302	0	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVITÀ ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI		VARIAZIONI	
15	16 (14+15)	17 (16-13)	18 (13-16)	
8.328.627	8.328.627		8.530.450	
8.328.627	8.328.627	0	8.530.450	
8.328.627	8.328.627	0	8.530.450	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
4.033.400	4.033.400		0	
0	0		0	
0	0		0	
4.033.400	4.033.400	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
2.484.095	2.484.095		391.830	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
2.603.900	2.603.900		0	
5.087.995	5.087.995	0	391.830	
9.121.395	9.121.395	0	391.830	
17.450.022	17.450.022	0	6.922.280	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
392.000	392.000		0	
0	0		0	
392.000	392.000	0	0	
392.000	392.000	0	0	
17.842.022	17.842.022	0	6.922.280	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1982

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	
1	2	3	13	14
41	\$101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	\$101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	\$101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	\$101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	\$102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	\$102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	\$102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	\$102060	ONERI PREVID E ASSISTENZA CARICO ENTE		
49	\$102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	\$104010	ACQ LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	\$104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC E STAMP		
52	\$104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	\$104040	SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO		
54	\$104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	\$104080	FITTO LOCALI		
56	\$104090	MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	\$104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	\$104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	\$104120	SPESE ORGANIZZ E PARTECIPAZ CONVEGNI ECC		
60	\$104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP		
61	\$104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	\$104170	COMB.ELET GAS RISC.ACQUA E MANUT MACC		
63	\$104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	\$104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	\$104210	SPESE TELEFONICHE		
66	\$104220	SPESE VARIE		
67	\$104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	\$104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	\$105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA		
70	\$105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0	0
71	\$107010	INTERESSI PASSIVI	8.800	0
72	\$107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	\$107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	8.800	0
74	\$108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	\$108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	\$109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	\$109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	\$110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	\$110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	\$110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	\$110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	\$110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	\$11	TITOLO I SPESE CORRENTI	8.800	0
84	\$211020	RICOSTRUZ RIPRISTINI TRASFORMAZ IMMOBILI		
85	\$211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	\$211070	ACQUISTO IMMOBILI ART 3 L. 498 23 12 92		
87	\$211080	CONDONO EDILIZIO		
88	\$211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	\$212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	\$212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	\$213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	\$213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	\$214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	\$214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	\$214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	\$214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	\$214068	DEPOSITI CAUZ ENEL AEM GAS TELECOM		
98	\$214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	\$215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	
100	\$215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	\$2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	\$421010	RITENUTE ERARIALI		
103	\$421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	\$421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	\$421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI		
106	\$421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C. N. L.		
107	\$421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	\$421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI CASSA INTERNA		
109	\$421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	\$4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	8.800	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1963

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	443.508.238	
2	E101	CAT. I CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	443.508.238	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	443.508.238	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	10.554.290	
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	10.554.290	0
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	65.792.382	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP. MULTE ABBUON. VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	10.317.255	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	6.383.700	
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	82.493.337	0
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	93.047.627	0
		TOTALE TITOLI I - II - III	536.555.865	0
20	E411010	ALIENAZ. IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ. IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT. 11 ALIENAZ. IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT. STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT. IMP. RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM		
30	E414	CAT. 14 RISCOSSIONE DI CREDITI	0	0
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMONIALI	0	0
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	4.009.430	
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	4.009.430	0
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	4.009.430	0
		RIASSUNTO ENTRATE	540.565.295	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
260.438.654	260.438.654		183.069.584	
260.438.654	260.438.654	0	183.069.584	
260.438.654	260.438.654	0	183.069.584	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
10.554.290	10.554.290		0	
0	0		0	
0	0		0	
10.554.290	10.554.290	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
53.120.344	53.120.344		12.672.038	
0	0		0	
0	0		0	
1.452.120	1.452.120		8.865.135	
6.383.700	6.383.700		0	
60.956.164	60.956.164	0	21.537.173	
71.510.454	71.510.454	0	21.537.173	
331.949.108	331.949.108	0	204.606.757	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
4.009.430	4.009.430		0	
0	0		0	
4.009.430	4.009.430	0	0	
4.009.430	4.009.430	0	0	
335.958.538	335.958.538	0	204.606.757	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1983

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID E ASSISTENZA CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ E PARTECIPAZ CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB ELET. GAS RISC. ACQUA E MANUT. MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA		
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0	0
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	101.900	
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	101.900	0
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	101.900	0
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23.12.92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUELITI		
94	S214083	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL. AEM. GAS. TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI. PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDEI		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI - CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	101.900	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1984

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.				RISCOSSI	
1	2	3	13	14	
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	98.199.683		
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	98.199.683	0	
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	98.199.683	0	
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0		
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0		
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0	
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	15.426.888		
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0		
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0		
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	15.426.888	0	
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0		
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0	
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	8.465.718		
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0		
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP. MULTE. ABBUON VARIE)	0		
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0		
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	7.740.540		
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	16.206.258	0	
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	31.633.146	0	
		TOTALE TITOLI I - II - III	129.832.829	0	
20	E411010	ALIENAZ IMMOBILI E DIRITTI REALI			
21	E411012	ALIENAZ IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE			
22	E411	CAT.11 ALIENAZ IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0	
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT. STATO			
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0	
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI			
26	E414063	FONDO MANUT.IMP. RISCALDAMENTO			
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	280.002		
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI			
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM			
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	280.002	0	
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	280.002	0	
32	E722010	RITENUTE ERARIALI			
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI			
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI			
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI			
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C C N L			
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	1.662.180		
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA			
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	1.662.180	0	
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	1.662.180	0	
		RIASSUNTO ENTRATE	131.775.011	0	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RESIDUI DA RISCOVERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIÙ 17 (15-16)	IN MENO 18 (16-17)	
41.858.735	41.858.735		58.342.848	
41.858.735	41.858.735	0	58.342.848	
41.858.735	41.858.735	0	58.342.848	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
15.428.888	15.428.888		0	
0	0		0	
15.428.888	15.428.888	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
4.842.844	4.842.844		3.822.074	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
7.740.540	7.740.540		0	
12.583.184	12.583.184	0	3.822.074	
27.810.072	27.810.072	0	3.822.074	
63.646.887	63.646.887	0	68.166.822	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
280.002	280.002		0	
280.002	280.002	0	0	
280.002	280.002	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
1.578.480	1.578.480		83.700	
0	0		0	
1.578.480	1.578.480	0	83.700	
1.578.480	1.578.480	0	83.700	
71.625.280	71.625.280	0	83.349.722	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1984

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID E ASSISTENZA CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ E PARTECIPAZ CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB.ELET.GAS xRISC.ACQUA E MANUT MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV DI PREVIDENZA		
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	0	0
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	165.800	
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	165.800	0
74	S108010	IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	165.800	0
84	S211020	RICOSTRUZ RIPRISTINI TRASFORMAZ.IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART 3 L 498 23 12 92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ.BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ.TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	
100	S215	CAT. 15 IND.ANZIAN.E SIMILI PERS.CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C C N L		
107	S421050	SOMME PAGATE PER CTERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	165.800	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1985

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	143.604.438	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	143.604.438	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	143.604.438	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	28.821.410	
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	28.821.410	0
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	9.156.450	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	12.394.600	
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	21.551.050	0
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	48.372.460	0
		TOTALE TITOLI I - II - III	191.976.898	0
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	312.450	
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL.AEM.GAS.TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	312.450	0
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	312.450	0
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/TERZI	3.478.066	
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	3.478.066	0
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	-3.478.066	0
		RIASSUNTO ENTRATE	195.767.414	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
92.883.718	92.883.718		50.720.720	
92.883.718	92.883.718	0	50.720.720	
92.883.718	92.883.718	0	50.720.720	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
26.037.610	26.037.610		783.800	
0	0		0	
0	0		0	
26.037.610	26.037.610	0	783.800	
0	0		0	
0	0	0	0	
5.836.329	5.836.329		3.320.121	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
11.811.300	11.811.300		583.300	
17.647.629	17.647.629	0	3.903.421	
43.685.239	43.685.239	0	4.687.221	
136.568.957	136.568.957	0	55.407.941	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
			0	
237.880	237.880		74.570	
			0	
			0	
237.880	237.880	0	74.570	
237.880	237.880	0	74.570	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
2.614.640	2.614.640		863.426	
0	0		0	
2.614.640	2.614.640	0	863.426	
2.614.640	2.614.640	0	863.426	
139.421.477	139.421.477	0	56.345.937	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1985

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA'-RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID E ASSISTENZ A CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ E PARTECIPAZ CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB. ELET. GAS. RISC. ACQUA E MANUT. MACC.		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV DI PREVIDENZA	394.754.049	
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	394.754.049	0
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	114.100	
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	114.100	0
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	S11	TITOLO I SPESE CORRENTI	394.868.149	0
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23/12/92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL, AEM, GAS, TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDE		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	394.868.149	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1986

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	227.692.475	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	227.692.475	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	227.692.475	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	24.168.675	
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	24.168.675	0
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	14.584.677	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP. MULTE, ABBUON.VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	12.024.410	
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	26.609.087	0
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	50.797.762	0
		TOTALE TITOLI I - II - III	278.490.237	0
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	27.000	
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	27.000	0
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	27.000	0
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	3.267.590	
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO - CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	3.267.590	0
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	3.267.590	0
		RIASSUNTO ENTRATE	281.764.827	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
150.091.779	150.091.779		77.600.696	
150.091.779	150.091.779	0	77.600.696	
150.091.779	150.091.779	0	77.600.696	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
24.188.675	24.188.675		0	
0	0		0	
0	0		0	
24.188.675	24.188.675	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
9.390.725	9.390.725		5.193.952	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
12.024.410	12.024.410		0	
21.415.135	21.415.135	0	5.193.952	
45.603.810	45.603.810	0	5.193.952	
195.695.589	195.695.589	0	82.794.648	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
27.000	27.000		0	
27.000	27.000	0	0	
27.000	27.000	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
2.585.990	2.585.990		681.600	
0	0		0	
2.585.990	2.585.990	0	681.600	
2.585.990	2.585.990	0	681.600	
198.308.579	198.308.579	0	83.476.248	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1986

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE"RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA'-RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVIO E ASSISTENZA A CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM.CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ E PARTECIPAZ.CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT.NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR.PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB.ELET.GAS e RISC.ACQUA E MANUT.MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV DI PREVIDENZA	439.143.412	11.230.878
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	439.143.412	11.230.878
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	380.200	
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	380.200	0
74	S108010	IMPOSTE,TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS.ENT.COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC.IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	439.523.612	11.230.878
84	S211020	RICOSTRUZ.RIPRISTINI TRASFORMAZ IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART 3 L.498 23 12 92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ.BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ.TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	
100	S215	CAT. 15 IND.ANZIAN.E SIMILI PERS.CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDE		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C C N L		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	439.523.612	11.230.878

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

ESERCIZIO 1987

FASC FONDO AGENTI SPEZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	120.854.190	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	120.854.190	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	120.854.190	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	27.434.870	
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	27.434.870	0
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	4.513.865	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE ABBUON.VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	17.281.095	
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	21.794.960	0
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	49.229.830	0
		TOTALE TITOLI I - II - III	170.084.020	0
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	69.100	
28	E414065	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	69.100	0
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	69.100	0
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	3.085.600	
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	3.085.600	0
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	3.085.600	0
		RIASSUNTO ENTRATE	173.238.720	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI	TOTALI		VARIAZIONI	
DA RISCOUTERE			IN PIU'	IN MENO
15	16 (14+15)		17 (16-13)	18 (13-16)
110.021.419	110.021.419			10.832.771
110.021.419	110.021.419		0	10.832.771
110.021.419	110.021.419		0	10.832.771
0	0			0
0	0			0
0	0		0	0
26.730.300	26.730.300			704.570
0	0			0
0	0			0
26.730.300	26.730.300		0	704.570
0	0			0
0	0		0	0
3.863.892	3.863.892			649.973
0	0			0
0	0			0
0	0			0
17.223.195	17.223.195			57.900
21.087.087	21.087.087		0	707.873
47.817.387	47.817.387		0	1.412.443
157.838.806	157.838.806		0	12.245.214
0	0		0	0
0	0			0
0	0		0	0
58.710	58.710			10.390
58.710	58.710		0	10.390
58.710	58.710		0	10.390
0	0			0
0	0			0
0	0			0
0	0			0
0	0			0
3.041.600	3.041.600			44.000
0	0			0
3.041.600	3.041.600		0	44.000
3.041.600	3.041.600		0	44.000
160.939.116	160.939.116		0	12.299.604

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1987

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZA CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB. ELET. GAS RISC. ACQUA E MANUT. MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	505.036.567	19.322.630
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	505.036.567	19.322.630
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	105.700	
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	105.700	0
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	505.142.267	19.322.630
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23.12.92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	505.142.267	19.322.630

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

ESERCIZIO 1988

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
1	2			
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	192.330.347	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	192.330.347	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	192.330.347	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	70.283.130	2.043.830
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	70.283.130	2.043.830
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	11.085.413	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	22.917.000	195.400
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	34.002.413	195.400
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	104.285.543	2.239.230
		TOTALE TITOLI I - II - III	296.615.890	2.239.230
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	5.421.030	6.130
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	5.421.030	6.130
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	5.421.030	6.130
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	721.000	1.000
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	721.000	1.000
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	721.000	1.000
		RIASSUNTO ENTRATE	302.757.920	2.246.360

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
35.818.975	35.818.975		156.511.372	
35.818.975	35.818.975	0	156.511.372	
35.818.975	35.818.975	0	156.511.372	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
67.539.300	69.583.130		700.000	
0	0		0	
0	0		0	
67.539.300	69.583.130	0	700.000	
0	0		0	
0	0	0	0	
1.317.202	1.317.202		9.768.211	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
22.557.400	22.752.800		164.200	
23.874.602	24.070.002	0	9.932.411	
91.413.902	93.653.132	0	10.632.411	
127.232.877	129.472.107	0	167.143.783	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
5.414.900	5.421.030			
5.414.900	5.421.030	0	0	
5.414.900	5.421.030	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
689.000	690.000		31.000	
0	0		0	
689.000	690.000	0	31.000	
689.000	690.000	0	31.000	
133.336.777	135.583.137	0	167.174.783	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1988

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
COOICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZA A CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB. ELET. GAS X RISC. ACQUA E MANUT. MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	499.338.961	6.388.895
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	499.338.961	6.388.895
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	596.000	5.000
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	596.000	5.000
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	499.934.961	6.393.895
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART 3 L. 498 23.12.92		
87	S211080	CONONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI CHESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C C N L		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI. CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	499.934.961	6.393.895

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1989

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	189.858.207	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	189.858.207	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	189.858.207	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	57.877.189	2.711.940
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	57.877.189	2.711.940
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	13.379.952	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	21.027.142	43.160
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	34.407.094	43.160
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	92.284.283	2.755.100
		TOTALE TITOLI I - II - III	282.142.490	2.755.100
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	291.930	
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL.AEM GAS TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	291.930	0
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	291.930	0
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	2.582.700	
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	2.582.700	0
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	2.582.700	0
		RIASSUNTO ENTRATE	285.017.120	2.755.100

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
123.589.975	123.589.975		66.268.232	
123.589.975	123.589.975	0	66.268.232	
123.589.975	123.589.975	0	66.268.232	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
51.574.449	54.286.389		3.590.800	
0	0		0	
0	0		0	
51.574.449	54.286.389	0	3.590.800	
0	0		0	
0	0	0	0	
8.382.042	8.382.042		4.997.910	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
19.758.682	19.802.042		1.225.100	
28.140.924	28.184.084	0	6.223.010	
79.715.373	82.470.473	0	9.813.810	
203.305.348	206.060.448	0	76.082.042	
0	0	0	0	
0	0		0	
0	0	0	0	
291.930	291.930		0	
291.930	291.930	0	0	
291.930	291.930	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
2.527.800	2.527.800		54.900	
0	0		0	
2.527.800	2.527.800	0	54.900	
2.527.800	2.527.800	0	54.900	
206.125.078	208.880.178	0	76.136.942	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1989

FASC. FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID E ASSISTENZA CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. MOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB. ELET. GAS RISC. ACQUA E MANUT. MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	584.594.480	35.172.575
70	S105	CAT. 5-SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	584.594.480	35.172.575
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	630.280	50.000
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7-ONERI FINANZIARI	630.280	50.000
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8-ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9-POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10-SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	585.224.760	35.222.575
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23/12/92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11-ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12-ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S212020	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13-PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14-CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0
100	S215	CAT. 15-IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDE		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI: CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21-SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	585.224.760	35.222.575

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1990

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	155.933.814	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	155.933.814	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	155.933.814	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	52.724.472	1.741.600
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	52.724.472	1.741.600
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	9.472.451	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	21.982.540	1.051.600
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	31.454.991	1.051.600
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	84.179.463	2.793.200
		TOTALE TITOLI I - II - III	240.113.277	2.793.200
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	20.483.030	
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL.AEM.GAS.TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	20.483.030	0
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	20.483.030	0
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	6.052.300	3.200
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	6.052.300	3.200
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	6.052.300	3.200
		RIASSUNTO ENTRATE	266.648.607	2.796.400

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
60.826.895	60.826.895		95.106.919	
60.826.895	60.826.895	0	95.106.919	
60.826.895	60.826.895	0	95.106.919	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
45.579.602	47.321.202		5.403.270	
0	0		0	
0	0		0	
45.579.602	47.321.202	0	5.403.270	
0	0		0	
0	0	0	0	
3.649.615	3.649.615		5.822.636	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
17.179.540	18.231.140		3.751.400	
20.829.155	21.880.755	0	9.574.236	
66.408.757	69.201.957	0	14.977.506	
127.235.652	130.028.852	0	110.084.425	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
20.483.030	20.483.030		0	
20.483.030	20.483.030	0	0	
20.483.030	20.483.030	0	0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
6.037.100	6.040.300		12.000	
0	0		0	
6.037.100	6.040.300	0	12.000	
6.037.100	6.040.300	0	12.000	
153.755.782	156.552.182	0	110.096.425	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1990

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE RUOLO'		
47	S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB. ELET. GAS +RISC. ACQUA E MANUT. MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	710.079.708	52.471.253
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	710.079.708	52.471.253
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	902.600	
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	902.600	0
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	710.982.308	52.471.253
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23.12.92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEI		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	710.982.308	52.471.253

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1991

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	57.208.462	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	57.208.462	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	57.208.462	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	174.103.000	9.504.058
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	174.103.000	9.504.058
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	3.227.638	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE ABBUON VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	59.422.255	4.368.650
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	62.649.893	4.368.650
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	236.752.893	13.872.708
		TOTALE TITOLI I - II - III	293.961.355	13.872.708
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	2.471.616	368.610
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL.AEM.GAS TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	2.471.616	368.610
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	2.471.616	368.610
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	18.343.673	47.200
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	18.343.673	47.200
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	18.343.673	47.200
		RIASSUNTO ENTRATE	314.776.644	14.288.518

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-15)	18 (15-16)	
51.273.046	51.273.046		5.935.416	
51.273.046	51.273.046	0	5.935.416	
51.273.046	51.273.046	0	5.935.416	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
155.633.942	165.138.000	0	8.965.000	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
155.633.942	165.138.000	0	8.965.000	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
2.871.514	2.871.514	0	356.124	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
50.552.455	54.921.105	0	4.501.150	
53.423.989	57.782.819	0	4.857.274	
209.057.911	222.930.819	0	13.822.274	
260.330.957	274.203.665	0	19.757.690	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
2.056.066	2.424.676	0	46.940	
2.056.066	2.424.676	0	46.940	
2.056.066	2.424.676	0	46.940	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
18.110.873	18.158.073	0	185.600	
0	0	0	0	
18.110.873	18.158.073	0	185.600	
18.110.873	18.158.073	0	185.600	
280.497.896	294.786.414	0	19.990.230	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1991

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZA CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104060	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVISORI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB. ELET. GAS RISC. ACQUA E MANUT. MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	1.047.095.895	109.144.725
70	S105	CAT. 5-SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.047.095.895	109.144.725
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	1.970.856	
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7-ONERI FINANZIARI	1.970.856	0
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8-ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9-POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10-SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	1.049.066.751	109.144.725
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23/12/92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11-ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12-ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13-PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14-CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0
100	S215	CAT. 15-IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDE		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21-SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	1.049.066.751	109.144.725

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

ESERCIZIO 1992

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	5.639.000	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	5.639.000	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	5.639.000	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	244.843.658	14.661.119
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	244.843.658	14.661.119
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	330.340	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP. MULTE.ABBUON.VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	62.241.217	6.014.634
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	62.579.557	6.014.634
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	307.423.215	20.675.753
		TOTALE TITOLI I - II - III	313.062.215	20.675.753
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	46.893.046	
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL.AEM.GAS.TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	46.893.046	0
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	46.893.046	0
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	14.709.313	141.401
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	14.709.313	141.401
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	14.709.313	141.401
		RIASSUNTO ENTRATE	374.664.574	20.817.154

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
5.639.000	5.639.000	0	0	
5.639.000	5.639.000	0	0	
5.639.000	5.639.000	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
161.630.361	176.291.480	0	68.552.178	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
161.630.361	176.291.480	0	68.552.178	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
338.340	338.340	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
37.182.913	43.197.547	0	19.043.670	
37.521.253	43.535.887	0	19.043.670	
199.151.614	219.827.367	0	87.595.848	
204.790.614	225.466.367	0	87.595.848	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
39.889.670	39.889.670	0	7.003.376	
39.889.670	39.889.670	0	7.003.376	
39.889.670	39.889.670	0	7.003.376	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
13.562.513	13.703.914	0	1.005.399	
0	0	0	0	
13.562.513	13.703.914	0	1.005.399	
13.562.513	13.703.914	0	1.005.399	
256.242.797	279.059.951	0	95.604.623	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1992

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ	
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	
47	S102030	INDENNITA'+RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	
48	S102080	ONERI PREVID. E ASSISTENZA CARICO ENTE	
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ	
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	
55	S104080	FITTO LOCALI	
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI	
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC	
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	
62	S104170	COMB. ELET. GAS RISC. ACQUA E MANUT. MACC	
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE	
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	
65	S104210	SPESE TELEFONICHE	
66	S104220	SPESE VARIE	
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	850.205.610
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	850.205.610
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	6.009.193
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	6.009.193
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI	
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI	
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	856.214.803
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI	
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23.12.92	
87	S211080	CONDONO EDILIZIO	
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	0
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO	
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI	
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM	
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	0
102	S421010	RITENUTE ERARIALI	
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDEI	
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI: CASSA INTERNA	
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0
		RIASSUNTO SPESE	856.214.803
			64.571.531

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

ESERCIZIO 1993

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	62.218.907	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	62.218.907	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	62.218.907	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	368.451.104	27.728.201
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	368.451.104	27.728.201
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I M.	3.733.131	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE ABBUON.VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	103.573.921	13.043.897
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTR. VOCI	107.307.052	13.043.897
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	473.758.156	40.772.098
		TOTALE TITOLI I - II - III	535.977.063	40.772.098
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414082	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414083	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	54.124.633	520.273
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL.AEM.GAS TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	54.124.633	520.273
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	54.124.633	520.273
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	1.907.661.747	10.318.389
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	1.907.661.747	10.318.389
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	1.907.661.747	10.318.389
		RIASSUNTO ENTRATE	2.497.763.443	51.610.760

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
44.489.000	44.489.000		17.729.907	
44.489.000	44.489.000	0	17.729.907	
44.489.000	44.489.000	0	17.729.907	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
251.237.597	278.965.798	0	87.485.306	
0	0		0	
0	0		0	
251.237.597	278.965.798	0	87.485.306	
0	0		0	
0	0		0	
2.669.340	2.669.340	0	1.063.791	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
66.665.408	79.709.305		23.864.616	
69.334.748	82.378.845	0	24.928.407	
320.572.345	361.344.443	0	112.413.713	
365.061.345	405.833.443	0	130.143.620	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
35.692.524	36.212.797		17.911.836	
35.692.524	36.212.797	0	17.911.836	
35.692.524	36.212.797	0	17.911.836	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
1.894.473.358	1.904.791.747		2.870.000	
0	0		0	
1.894.473.358	1.904.791.747	0	2.870.000	
1.894.473.358	1.904.791.747	0	2.870.000	
2.295.227.227	2.346.837.987	0	150.925.456	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1993

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID E ASSISTENZA CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO		
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. MOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB. ELET. GAS RISC. ACQUA E MANUT. MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	0	0
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	184.161.245	8.083.687
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	184.161.245	8.083.687
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	8.531.280	437.141
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	8.531.280	437.141
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI		
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	0	0
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	190.692.525	8.520.828
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	45.031.478	36.772.400
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23.12.92	583.248.000	340.184.048
87	S211080	CONDONO EDILIZIO		
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	628.279.478	376.956.448
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI		
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	0	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	628.279.478	376.956.448
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI		
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI: CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	0	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	0	0
		RIASSUNTO SPESE	818.972.003	387.477.276

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1994

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	71.817.449	
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	71.817.449	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	71.817.449	0
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	0	
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	0	
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	0	0
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	307.135.891	65.928.839
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	0	
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	307.135.891	65.928.839
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	3.794.759	
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	0	
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	0	
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	0	
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	100.985.963	18.107.510
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	104.780.722	18.107.510
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	411.916.813	84.036.149
		TOTALE TITOLI I - II - III	483.734.062	84.036.149
20	E411010	ALIENAZ IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO		
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP. RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	119.200.864	10.877.156
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	119.200.864	10.877.156
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	119.200.864	10.877.156
32	E722010	RITENUTE ERARIALI		
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI		
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI		
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C C N L		
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	75.612.620	15.471.962
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA		
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	75.612.620	15.471.962
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	75.612.620	15.471.962
		RIASSUNTO ENTRATE	678.547.546	110.385.267

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
47.314.308	47.314.308		24.503.141	
47.314.308	47.314.308	0	24.503.141	
47.314.308	47.314.308	0	24.503.141	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
207.307.150	273.235.789		33.900.102	
0	0		0	
0	0		0	
207.307.150	273.235.789	0	33.900.102	
0	0		0	
0	0	0	0	
2.713.114	2.713.114		1.081.645	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
74.294.437	92.401.947		8.584.016	
77.007.551	95.115.061	0	9.665.861	
284.314.701	368.350.850	0	43.565.763	
331.629.009	415.665.158	0	68.068.904	
0	0		0	
0	0		0	
0	0	0	0	
85.758.036	96.635.192		22.565.672	
85.758.036	96.635.192	0	22.565.672	
85.758.036	96.635.192	0	22.565.672	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
0	0		0	
58.010.658	73.482.620		2.130.000	
0	0		0	
58.010.658	73.482.620	0	2.130.000	
58.010.658	73.482.620	0	2.130.000	
475.397.703	585.782.970	0	92.764.576	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1994

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
CODICE N.				
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA		
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ		
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE		
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	0
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE		
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO		
48	S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZA CARICO ENTE		
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	0	0
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ		
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP		
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA		
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	19.635.000	7.735.000
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO		
55	S104080	FITTO LOCALI		
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI		
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE		
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI		
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC		
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP		
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE		
62	S104170	COMB. ELET. GAS. RISC. ACQUA E MANUT. MACC		
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE		
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE		
65	S104210	SPESE TELEFONICHE		
66	S104220	SPESE VARIE		
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI		
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	19.635.000	7.735.000
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	1.813.679.836	724.441.154
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.813.679.836	724.441.154
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	6.133.855	361.555
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE		
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	6.133.855	361.555
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI		
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	0	0
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI		
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI		
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI	184.656.115	179.976.115
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI		
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI	0	0
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	184.656.115	179.976.115
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	2.024.104.806	912.513.824
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI		
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO		
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23.12.92		
87	S211080	CONDONO EDILIZIO	398.882.950	398.882.950
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	398.882.950	398.882.950
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO		
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	0	0
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO		
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	8.435.049	0
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL, AEM, GAS, TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	8.435.049	0
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	8.336.388	
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	8.336.388	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	415.654.387	398.882.950
102	S421010	RITENUTE ERARIALI		
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI		
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI		
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.		
107	S421050	SOMME PAGATE PER CTERZI	8.208.684	
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI. CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	8.208.684	0
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	8.208.684	0
		RIASSUNTO SPESE	2.447.967.877	1.311.396.774

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

[illegible]

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1995

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO			GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.	DENOMINAZIONE		RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	11.901.829.326	11.384.581.540
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	11.901.829.326	11.384.581.540
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	11.901.829.326	11.384.581.540
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	38.215.384	38.215.384
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	4.519.681	4.519.681
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	42.735.065	42.735.065
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	2.166.290.272	638.303.454
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDOITO FISSO	0	0
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	813.817.894	813.817.894
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	2.980.108.166	1.652.121.348
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	39.280.794	11.127.805
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	21.250	21.250
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	85.718	85.718
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	34.953.075	0
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	419.662.572	270.248.922
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	484.003.409	281.483.895
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	3.518.848.840	1.978.340.108
		TOTALE TITOLI I - II - III	15.418.675.966	13.340.921.654
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI		
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE		
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	0	
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
26	E414063	FONDO MANUT.IMP RISCALDAMENTO		
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	136.728.065	28.536.774
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI		
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL.AEM.GAS TELECOM		
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	136.728.065	28.536.774
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	136.728.065	28.536.774
32	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	50.682.365	50.682.365
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	472.511.049	472.511.049
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	239.000	239.000
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	611.550.588	598.545.848
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO: CASSA INTERNA	0	
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	1.134.983.002	1.121.978.262
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	1.134.983.002	1.121.978.262
		RIASSUNTO ENTRATE	16.690.387.033	14.491.436.690

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI		VARIAZIONI	
			IN PIU'	IN MENO
	15	16 (14+15)	17 (16-13)	18 (13-16)
514.779.483		11.879.361.029		22.468.297
514.779.483		11.879.361.029	0	22.468.297
514.779.483		11.879.361.029	0	22.468.297
0		38.215.384	0	0
0		4.519.681	0	0
0		42.735.065	0	0
853.351.867		1.691.655.321		474.634.951
0		0	0	0
0		813.817.894	0	0
853.351.867		2.505.473.215	0	474.634.951
0		0	0	0
0		0	0	0
27.003.094		38.130.899		1.149.895
0		21.250	0	0
0		65.718	0	0
34.836.603		34.836.603		116.472
111.802.570		382.051.492		37.611.080
173.842.267		455.125.962	0	38.877.447
1.026.994.134		3.003.334.242	0	513.512.398
1.541.773.617		14.882.695.271	0	535.980.695
0		0	0	0
0		0	0	0
0		0	0	0
95.104.427		123.641.201		13.086.864
95.104.427		123.641.201	0	13.086.864
95.104.427		123.641.201	0	13.086.864
0		0	0	0
0		0	0	0
0		50.682.365	0	0
0		472.511.049	0	0
0		239.000	0	0
12.675.322		611.221.170		329.418
0		0	0	0
12.675.322		1.134.653.584	0	329.418
12.675.322		1.134.653.584	0	329.418
1.649.553.366		16.140.990.056	0	549.396.977

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ESERCIZIO 1995

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	0
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ	84.922.250	84.922.250
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	31.000.000	31.000.000
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	115.922.250	115.922.250
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	56.712.830	56.712.830
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"		
47	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	32.000	32.000
48	S102080	ONERI PREVID. E ASSISTENZ. A CARICO ENTE	56.198.972	56.198.972
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	112.943.802	112.943.802
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ	0	0
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	8.270.244	8.270.244
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	5.613.388	5.613.388
53	S104040	SPESE FUNZIONAM. CENTRO ELETTRONICO	32.343.879	28.773.879
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	249.502.659	249.502.659
55	S104080	FITTO LOCALI	0	0
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	1.314.950	1.314.950
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	31.486.370	31.486.370
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI	159.531.400	159.531.400
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC	0	0
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP	0	0
61	S104160	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	5.698.000	5.698.000
62	S104170	COMB. ELET. GAS. RISC. ACQUA E MANUT. MACC	2.499.000	2.499.000
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE	0	0
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0
65	S104210	SPESE TELEFONICHE	0	0
66	S104220	SPESE VARIE	8.034.600	8.034.600
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	9.306.990	9.306.990
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	513.801.480	510.031.480
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	11.239.360.308	8.682.875.528
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	11.239.360.308	8.682.875.528
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	267.829.639	201.794.176
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	30.600	30.600
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	267.860.239	201.824.776
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	318.459.819	318.459.819
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	318.459.819	318.459.819
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0	0
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	15.492.237	15.492.237
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI	0	0
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	719.260.591	719.260.591
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI		
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	734.752.828	734.752.828
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	13.302.900.726	10.676.810.483
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI	2.715.905.152	2.715.905.152
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	76.052.840	73.346.840
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23.12.92	0	0
87	S211080	CONDONO EDILIZIO	0	0
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	2.791.957.992	2.789.251.992
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	106.472.870	106.472.870
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	106.472.870	106.472.870
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	0	0
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI		
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO		
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	1.619.200	1.619.200
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI		
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM		
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	1.619.200	1.619.200
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	0	0
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIAN. E SIMILI PERS. CESSATO	0	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	2.900.050.062	2.897.344.062
102	S421010	RITENUTE ERARIALI	374.110.000	374.110.000
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	17.300.191	17.300.191
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	98.254.020	98.254.020
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	748.272.609	748.272.609
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	3.784.000	3.784.000
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	462.515.839	462.305.839
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI - CASSA INTERNA		
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	1.704.236.659	1.704.026.659
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	1.704.236.659	1.704.026.659
		RIASSUNTO SPESE	17.907.187.447	15.278.181.204

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
0	0	0	0	
0	84.922.250	0	0	
0	31.000.000	0	0	
0	115.922.250	0	0	
0	56.712.630	0	0	
0	0	0	0	
0	32.000	0	0	
0	56.198.972	0	0	
0	112.943.802	0	0	
0	0	0	0	
0	8.270.244	0	0	
0	5.613.388	0	0	
3.570.000	32.343.879	0	0	
0	249.502.659	0	0	
0	0	0	0	
0	1.314.950	0	0	
0	31.486.370	0	0	
0	159.531.400	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	5.698.000	0	0	
0	2.499.000	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	8.034.600	0	0	
0	9.306.990	0	0	
3.570.000	513.601.480	0	0	
2.556.484.780	11.239.360.308	0	0	
2.556.484.780	11.239.360.308	0	0	
65.639.669	267.433.845	0	395.794	
0	30.600	0	0	
85.839.669	267.464.445	0	395.794	
0	318.459.819	0	0	
0	318.459.819	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	15.492.237	0	0	
0	0	0	0	
0	719.260.591	0	0	
0	734.752.828	0	0	
2.625.694.449	13.302.504.832	0	395.794	
0	2.715.905.152	0	0	
2.706.000	76.052.840	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
2.706.000	2.781.857.992	0	0	
0	106.472.870	0	0	
0	106.472.870	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	1.619.200	0	0	
0	1.619.200	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
2.706.000	2.900.050.062	0	0	
0	374.110.000	0	0	
0	17.300.191	0	0	
0	98.254.020	0	0	
0	748.272.609	0	0	
0	3.784.000	0	0	
210.000	462.515.836	0	0	
0	0	0	0	
210.000	1.704.236.659	0	0	
210.000	1.704.236.659	0	0	
2.626.610.449	17.906.791.653	0	395.794	

RIASSUNTO

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI	
CODICE N.			RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI
1	2	3	13	14
1	E101010	CONTR.DATORE LAVORO E ISCRITTI	13.728.889.633	11.364.581.546
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	13.728.889.633	11.364.581.546
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	13.728.889.633	11.364.581.546
4	E307021	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI FEDESPEDI	38.215.384	38.215.384
5	E307022	PROVENTI PRESTAZIONE SERVIZI ASSOAGENTI	4.519.681	4.519.681
6	E307	CAT. 7 ENTR.VENDITA BENI PREST.SERVIZI	42.735.065	42.735.065
7	E308010	AFFITTI IMMOBILI	3.548.168.249	962.622.841
8	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	0	0
9	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	813.817.894	813.817.894
10	E308	CAT. 8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	4.361.986.143	1.776.440.735
11	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	0	0
12	E309	CAT. 9 POSTE CORRET.COMPEN.SPESE CORRENTI	0	0
13	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	193.325.005	11.127.805
14	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	21.250	21.250
15	E310013	PROVENTI VARI (STAMP.MULTE.ABBUON.VARIE)	85.718	85.718
16	E310014	RIMBORSI SPESE LEGALI	45.270.330	0
17	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	870.240.855	313.073.773
18	E310	CAT. 10 ENTRATE NON CLAS.ALTRE VOCI	1.108.943.158	324.308.546
19	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	5.513.684.364	2.143.484.346
		TOTALE TITOLI I - II - III	19.242.553.999	13.508.065.892
20	E411010	ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
21	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE	0	0
22	E411	CAT.11 ALIENAZ.IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0
23	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANT.STATO	0	0
24	E413	CAT. 13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	0	0
25	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	0	0
26	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO	0	0
27	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	386.302.766	40.308.943
28	E414066	FONDO TFR PORTIERI	0	0
29	E414068	DEPOSITI CAUZ.ENEL AEM GAS TELECOM	0	0
30	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	386.302.766	40.308.943
31	E4	TITOLO IV ENTRATE ALIENAZ.BENI PATRIMONIALI	386.302.766	40.308.943
32	E722010	RITENUTE ERARIALI	0	0
33	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	0	0
34	E722041	RITENUTE PER CONTO ASSOAGENTI	50.682.365	50.682.365
35	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	472.511.049	472.511.049
36	E722043	RITENUTE PER CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	239.000	239.000
37	E722050	RIMBORSI SOMME PAGATE PER C/ TERZI	2.653.128.807	624.529.000
38	E722060	PARTITE IN SOSPESO : CASSA INTERNA	0	0
39	E722	CAT. 22 PARTITE DI GIRO	3.176.561.221	1.147.961.414
40	E7	TITOLO VII PARTITE DI GIRO	3.176.561.221	1.147.961.414
		RIASSUNTO ENTRATE	22.805.417.986	14.696.336.249

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI			
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI	
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO
		17 (16-13)	18 (13-16)
1.590.403.649	12.954.985.195		773.904.438
1.590.403.649	12.954.985.195	0	773.904.438
1.590.403.649	12.954.985.195	0	773.904.438
0	38.215.384		0
0	4.519.681		0
0	42.735.065	0	0
1.900.825.431	2.863.448.272		684.719.977
0	0		0
0	813.817.894		0
1.900.825.431	3.677.266.166	0	684.719.977
0	0		0
0	0	0	0
131.686.760	143.016.565		50.308.440
0	21.250		0
0	85.718		0
36.286.723	36.286.723		8.981.607
457.780.650	770.854.423		99.386.432
625.958.133	950.266.679	0	158.678.479
2.526.783.564	4.670.267.910	0	843.396.456
4.117.187.213	17.625.253.105	0	1.617.300.894
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
285.294.175	325.603.118		60.699.648
285.294.175	325.603.118	0	60.699.648
285.294.175	325.603.118	0	60.699.648
0	0		0
0	0		0
0	50.682.365		0
0	472.511.049		0
0	239.000		0
2.020.308.764	2.644.837.764		6.291.043
0	0		0
2.020.308.764	3.168.270.178	0	8.291.043
2.020.308.764	3.168.270.178	0	8.291.043
6.422.790.152	21.119.126.401	0	1.686.291.585

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

RIASSUNTO

FASC FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI

CAPITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI INIZIO ESERCIZIO	GESTIONE DEI RESIDUI RISCOSSI
COCCIE N.				
1	2	3	13	14
41	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	0	0
42	S101020	RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI AMMINISTRAZ	84.922.250	84.922.250
43	S101030	COMPENSI AL COLLEGIO SINDACALE	31.000.000	31.000.000
44	S101	CAT. 1-SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	115.922.250	115.922.250
45	S102010	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	58.712.830	58.712.830
46	S102021	COMPENSI STRAORDINARIO PERSONALE "RUOLO"	0	0
47	S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	32.000	32.000
48	S102060	ONERI PREVID. E ASSISTENZA CARICO ENTE	56.188.972	56.188.972
49	S102	CAT. 2-ONERI PER IL PERSONALE	112.943.802	112.943.802
50	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI E PUBBLICAZ	0	0
51	S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO-CANC. E STAMP	8.270.244	8.270.244
52	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	5.613.388	5.613.388
53	S104040	SPESE FUNZIONARI CENTRO ELETTRONICO	51.978.879	50.508.879
54	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	249.502.650	249.502.650
55	S104080	FITTO LOCALI	0	0
56	S104090	MANUTENZ. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	1.314.950	1.314.950
57	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	31.488.370	31.488.370
58	S104110	SPESE PER STUDI-INDAGINI E PROVVIGIONI	159.531.400	159.531.400
59	S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIPAZ. CONVEGNI ECC	0	0
60	S104140	MANUT. NOLEGGIO ED ESERCIZIO MEZZI TRASP.	0	0
61	S104180	SPESE ENERGIA ELETTR. PER ILLUMINAZIONE	5.698.000	5.698.000
62	S104170	COMB. ELET. GAS RISCR. ACQUA E MANUT. MACC	2.499.000	2.499.000
63	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE	0	0
64	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	0	0
65	S104210	SPESE TELEFONICHE	0	0
66	S104220	SPESE VARIE	8.034.600	8.034.600
67	S104230	PULIZIA LOCALI UFFICI	9.308.990	9.308.990
68	S104	CAT. 4-SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	533.238.480	517.788.480
69	S105050	LIQUIDAZIONI CONTI INDIV. DI PREVIDENZA	18.267.450.071	9.713.350.249
70	S105	CAT. 5 SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	18.287.450.071	9.713.350.249
71	S107010	INTERESSI PASSIVI	291.480.203	203.000.479
72	S107020	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	30.800	30.800
73	S107	CAT. 7 ONERI FINANZIARI	291.510.803	203.031.079
74	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	318.459.819	318.459.819
75	S108	CAT. 8 ONERI TRIBUTARI	318.459.819	318.459.819
76	S109010	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	0	0
77	S109	CAT. 9 POSTE CORRETTIVE E COMPENS. ENT. COR	0	0
78	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	15.492.237	15.492.237
79	S110030	ONERI VARI E STRAORDINARI	184.056.115	179.978.115
80	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	719.260.591	719.260.591
81	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI	0	0
82	S110	CAT. 10 SPESE NON CLASSIFIC. IN ALTRE VOCI	919.408.943	914.728.943
83	S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	20.558.932.188	11.896.202.822
84	S211020	RICOSTRUZ. RIPRISTINI TRASFORMAZ. IMMOBILI	2.715.905.152	2.715.905.152
85	S211030	RISTRUTTURAZIONE NUOVA SEDE FONDO	121.084.318	112.119.240
86	S211070	ACQUISTO IMMOBILI ART. 3 L. 498/23.12.92	583.248.000	340.184.048
87	S211080	CONDONO EDILIZIO	398.882.950	398.882.950
88	S211	CAT. 11 ACQUISIZ. BENI DUREVOLI E IMMOBILI	3.819.120.420	3.587.091.390
89	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	106.472.870	106.472.870
90	S212	CAT. 12 ACQUISIZIONE IMMOBILIZ. TECNICHE	106.472.870	106.472.870
91	S213030	ACQUISTI TITOLI EMESSI O GARANTITI STATO	0	0
92	S213	CAT. 13 PARTEC. ACQUISTO VALORI IMMOBILIARI	0	0
93	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	0	0
94	S214063	FONDO MANUTENZIONI IMPIANTI RISCALDAMENTO	0	0
95	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	10.054.249	1.619.200
96	S214066	FONDO TFR PORTIERI	0	0
97	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM	0	0
98	S214	CAT. 14 CONCESSIONI CREDITI E ANTICIP.	10.054.249	1.619.200
99	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	8.336.388	0
100	S215	CAT. 15 IND. ANZIANI E SIMILI PERS. CESSATO	8.336.388	0
101	S2	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	3.843.983.927	3.675.183.460
102	S421010	RITENUTE ERARIALI	374.110.000	374.110.000
103	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	17.300.191	17.300.191
104	S421041	TRATTENUTE A FAVORE ASSOAGENTI	98.254.020	98.254.020
105	S421042	TRATTENUTE A FAVORE FEDESPEDI	748.272.609	748.272.609
106	S421043	TRATT. A FAVORE CONTO RACCOLTA C.C.N.L.	3.784.000	3.784.000
107	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	470.724.523	462.305.839
108	S421060	PARTITE IN CONTO SOSPESI CASSA INTERNA	0	0
109	S421	CAT. 21 SPESE PARTITE DI GIRO	1.712.445.343	1.704.026.858
110	S4	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	1.712.445.343	1.704.026.858
		RIASSUNTO SPESE	26.215.361.438	17.275.412.741

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI				
RIMASTI DA RISCOUTERE	TOTALI	VARIAZIONI		
15	16 (14+15)	IN PIU'	IN MENO	
		17 (16-13)	18 (13-16)	
0	0	0	0	
0	84.922.250	0	0	
0	31.000.000	0	0	
0	115.822.250	0	0	
0	56.712.830	0	0	
0	0	0	0	
0	32.000	0	0	
0	56.196.972	0	0	
0	112.943.802	0	0	
0	0	0	0	
0	8.270.244	0	0	
0	5.613.388	0	0	
3.570.000	40.078.879	0	11.900.000	
0	249.502.659	0	0	
0	0	0	0	
0	1.314.950	0	0	
0	31.486.370	0	0	
0	159.531.400	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	5.698.000	0	0	
0	2.499.000	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	8.034.600	0	0	
0	9.306.990	0	0	
3.570.000	521.338.480	0	11.900.000	
8.159.345.773	17.872.696.022	0	394.754.049	
8.159.345.773	17.872.696.022	0	394.754.049	
83.668.974	286.089.453	0	4.810.750	
0	30.600	0	0	
83.668.974	286.700.053	0	4.810.750	
0	318.458.819	0	0	
0	318.458.819	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	15.492.237	0	0	
0	179.976.115	0	4.680.000	
0	719.260.591	0	0	
0	0	0	0	
0	914.728.943	0	4.680.000	
8.246.584.747	20.142.787.368	0	416.144.799	
0	2.715.905.152	0	0	
2.706.000	114.825.240	0	6.259.078	
18.018.420	358.202.468	0	225.045.532	
0	398.682.950	0	0	
20.724.420	3.587.815.810	0	231.304.610	
0	106.472.870	0	0	
0	106.472.870	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
8.415.395	10.034.595	0	19.654	
0	0	0	0	
0	0	0	0	
8.415.395	10.034.595	0	19.654	
8.336.388	8.336.388	0	0	
8.336.388	8.336.388	0	0	
37.476.203	3.712.659.663	0	231.324.264	
0	374.110.000	0	0	
0	17.300.191	0	0	
0	96.254.020	0	0	
0	748.272.609	0	0	
0	3.784.000	0	0	
8.418.684	470.724.523	0	0	
0	0	0	0	
8.418.684	1.712.445.343	0	0	
8.418.684	1.712.445.343	0	0	
8.292.479.634	25.567.892.375	0	647.469.063	

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1997

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DEL 27 maggio 1998
VERB. N. 2/ 98

Il giorno 27 maggio 1998, alle ore 11,30 nella sede della Fondazione Fondo Nazionale di Previdenza per i Lavoratori delle Imprese di Spedizione Corrieri e delle Agenzie Marittime Raccomandatarie e Mediatori Marittimi, - via Tommaso Gulli 39, Milano - si è tenuta la riunione del Consiglio di Amministrazione a seguito di convocazione inviata a tutti i componenti del Consiglio stesso ed ai componenti del Collegio Sindacale, in data 15.05.98, a mezzo telegramma , per discutere il seguente:

ORDINE DEL GIORNO

1. Omissis
2. Omissis
3. Approvazione del Bilancio Consuntivo 1997;
4. Omissis

Sono presenti: il Presidente della Fondazione Sig. Marco Livio Pecorari; il Vice Presidente Sig. Alvise Di Canossa ed i Consiglieri Sig.ri: Augusto Benvenuto, Antonino Baudo, Giuseppe Cesaris, Claudio Fiorella, Marco Pietro Luzzati, Guido Magnoni, Maria Pia Marzorati, Alessandro Preda, Andrea Roncallo, Alberto Petrozzi e Danilo Taino; i membri effettivi del Collegio Sindacale Sig.ri Gianni Lunghi, Guido Martelli, Maurizio Monteforte e Simonetta Tiezzi; nonché il Segretario Generale Sig. Maurizio Dal Santo. E' assente giustificato il consigliere Sig. Giuseppe Smeriglio.

Non partecipa alla riunione il Presidente del Collegio Sindacale Sig. Gustavo Ferraro.

Punto 1. Omissis

Punto 2 (ex punto 3) - Approvazione del Bilancio Consuntivo 1997

Il Presidente dà lettura della propria relazione di presentazione al Bilancio Consuntivo 1997.

Alcuni consiglieri, alla luce del fatto che la ridetta relazione verrà trasmessa agli iscritti chiedono che il Presidente apporti una modifica alla frase di apertura che risulta criptica per i non addetti ai lavori. Il Presidente predisporrà la modifica, dando lettura della stessa nel corso della prossima riunione del C.d.A.

Viene, inoltre, letta la relazione al bilancio consuntivo, predisposta dal Collegio Sindacale in data 26.05.98.

Il Presidente rappresenta quindi al Consiglio di Amministrazione che le variazioni negative dei residui passivi ed attivi, iscritte nel Bilancio Consuntivo 1997, dovranno essere oggetto di apposite delibere.

Prega, quindi, il Segretario Generale di procedere alla lettura della nota integrativa sulle risultanze del conto consuntivo dell'esercizio 1997, da Lui predisposta.

Il Segretario Generale informa il Consiglio di Amministrazione che, alla luce sia delle indicazioni, fornite dalla Corte dei Conti, lo scorso anno nella relazione ai Bilanci Consuntivi 1987 - 1994, sia del Long Form Report 1997, predisposto dalla società di Revisione incaricata Deloitte & Touche S.p.A. sarebbe opportuno proseguire il lavoro cominciato lo scorso anno e provvedere al passaggio tra le sopravvenienze passive di molti dei residui attivi iscritti in bilancio nel periodo dal 1981 al 1996.

Infatti, anche quest'anno, è stata effettuata un'analisi attenta sulla possibilità effettiva di recupero delle somme di cui ai residui attivi, sia nel settore degli affitti, sia in quello dei contributi, secondo i criteri di valutazione delle poste, contenuti nella relazione che già lo scorso anno è stata allegata al bilancio consuntivo 1996.

Al termine di tale operazione, raccolta la documentazione a giustificazione della impossibilità del recupero si evidenzia la variazione negativa nei residui attivi composta da importi per i quali è stata accertata l'impossibilità da parte dei Ns. Legali di recupero alcuno, oppure per i quali, vista l'esiguità del singolo importo risulta antieconomico intraprendere un'azione legale, più onerosa dell'importo da recuperare, come da comunicazioni del 26.03.97 per l'importo complessivo di L. 1.263.498.750.=, di cui

	Importi
affitti non più esigibili	L.260.714.368
oneri vari non più esigibili	L.172.875.859
contributi non più esigibili	L.789.041.280
sanzioni civili non più esigibili	L. 34.021.948
spese legali non più esigibili	L. 6.845.295
TOTALE	L. 1.263.498.750

Il Segretario Generale informa il C.d.A. sulla necessità di portare i predetti importi nelle passività di bilancio, tramite una delibera del Consiglio che storni dall'ammontare dei residui attivi la somma non recuperabile, creando la corrispondente sopravvenienza passiva, per l'importo complessivo, come sopra evidenziato pari a L. 1.263.498.750.=

Il Consiglio di Amministrazione,

1. preso atto dell'impossibilità del recupero dei crediti predetti;
2. vista la corrispondenza del legale che conferma tale fatto;
3. vista la documentazione attestante l'impossibilità del recupero;
4. visto il Long Form Report predisposto dalla società di revisione incaricata Deloitte & Touche S.p.A.
5. tenuto conto della relazione ai Bilanci Consuntivi 1987- 1994, inviata lo scorso anno, dalla Corte dei Conti

DELIBERA

di stornare:

1. dalla voce "residui attivi affitti" la somma pari a L. 260.714.368.;
2. dalla voce "residui attivi oneri" la somma pari a L. 172.875.859.;
3. dalla voce "residui attivi contributi" la somma pari a L. 789.041.280.;
4. dalla voce "residui attivi sanzioni civili" la somma pari a L. 34.021.948.;
5. dalla voce "residui attivi spese legali" la somma pari a L. 6.845.295.;

per un importo complessivo di L. 1.263.498.750.€, creando la corrispondente sopravvenienza passiva nel Bilancio 1997.

Il Segretario Generale prosegue illustrando al Consiglio di Amministrazione la necessità di stornare dal Bilancio anche alcuni residui passivi che risultano non più dovuti.

Il Consiglio di Amministrazione, preso atto di quanto evidenziato dal Segretario Generale,

- Vista la delibera del Consiglio di Amministrazione del 31.01.1980 al punto 3, paragrafo 1 del verbale dello stesso, che di seguito si trascrive integralmente: "Il Presidente illustra il numero e l'entità dei conti giacenti dal 1946 a tutto il 1979 e sottolinea la necessità di risolvere tali pendenze mediante l'applicazione della prescrizione. Difatti è principio generale dell'ordinamento giuridico (art. 2946 C.C.) che tutti i diritti di credito si prescrivano con il decorso di 10 anni. Tale prescrizione opera anche nel settore previdenziale, così come previsto dalla Legge n. 153 del 30.04.1969."

DELIBERA

di stornare dai residui passivi:

1. l'importo di L. 427.912.534 .€ cifra relativa a 601 conti sospesi del 1986, ormai prescritti;
2. gli importi di L. 3.743.961.€ che si riferiscono rispettivamente a interessi su depositi cauzionali non più dovuti ad inquilini morosi e ad arrotondamenti;
- 3.

per un totale di L. 431.656.495.€, creando la corrispondente sopravvenienza attiva nel Bilancio 1997.

Si apre quindi la discussione su alcune poste in bilancio.

Omissis

Il Consiglio di Amministrazione, al termine dell' ampia ed articolata discussione,

1. vista la Relazione del Presidente;
2. vista la nota integrativa del Segretario Generale sulle risultanze del conto consuntivo relativo all' esercizio 1997;
3. preso atto della delibera del Comitato Esecutivo che si riporta nel punto che recita: " Il Comitato Esecutivo, viste le suddette relazioni, delibera di sottoporre al Consiglio di Amministrazione, con parere favorevole, lo schema del Bilancio relativo all' anno 1997, per la relativa approvazione.";

4. vista la relazione del Collegio Sindacale;

5. visto il Long Form Report predisposto dalla società di revisione incaricata Deloitte & Touche S.p.A.;

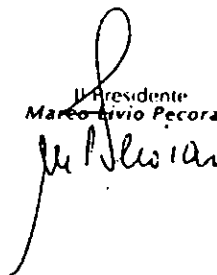
DELIBERA

di approvare a maggioranza, per l' astensione dei due nuovi consiglieri Baudó e Taino, facenti parte del C.d. A. solo dal 15.04.98, il Bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 1997.

Omissis....

Il Presidente non essendoci altri argomenti sda discutere all' ordine del giorno dichiara chiusa la riunione alle ore 15.00.

Il Presidente
Marco Livio Pecorari



RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N.2/1998

Il giorno 18 Maggio 1998 alle ore 11 si è riunito il Collegio dei Sindaci della Fondazione F.A.S.C. "Fondo Agenti Spedizionieri Corrieri" - Milano, Via Tommaso Gulli 39 - nelle persone del Presidente Dott. Gustavo Ferraro e dei membri effettivi, Dott. Guido Martelli, Dott. Maurizio Monteforte, Avv. Simonetta Tiezzi e Dott. Gianni Lunghi, per redigere la relazione al Bilancio Consuntivo 1997 della Fondazione medesima.

La riunione sospesa alle ore 19 del 18/5/98 riprende alle ore 9 del 19/5/98, per concludersi alle ore 16.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1997 DEL F.A.S.C. "FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI"

Il Bilancio Consuntivo per l'anno 1997 è stato redatto secondo le regole previste per gli enti pubblici, in quanto risultato conseguente all'insieme della gestione dell'anno, condotta secondo le regole del sistema pubblicistico con particolare riferimento al bilancio di previsione ed agli stanziamenti ivi previsti di cui in effetti il conto consuntivo è la correlazione.

Il conto consuntivo dell'anno in considerazione è stato redatto secondo il sistema della rendicontazione finanziaria, secondo gli andamenti della gestione per competenza e per cassa, secondo l'esposizione del conto economico e della situazione patrimoniale.

Come per il 1996 anche per il consuntivo qui in esame la società Deloitte & Touche, contattata dalla Fondazione in attuazione all'art.2 comma 3 D.Lgs 509/94, nel rendere il proprio giudizio, precisa come esso non costituisca certificazione del conto consuntivo, non esistendo in atto, norme chiarificatrici dei principi contabili, secondo i quali devono essere redatti i bilanci dei Fondi privatizzati.

Conclusivamente la società di revisione sostiene di non essere in grado di esprimere un giudizio sul bilancio, che non sia ispirato ad un corpus di principi codificati e condivisi, ma ha ritenuto di suggerire una serie di interventi correttivi da essa reputati necessari a prescindere dalle norme di redazione del bilancio, che dovessero essere adottate.

Ciò posto e per quanto di competenza di questo Collegio, si evidenzia quanto segue:

GESTIONE FINANZIARIA

Il rendiconto finanziario espone in sintesi le seguenti risultanze:

ENTRATE - SPESE	ACCERTATE	IMPEGNATE	DIFFERENZA
Correnti	25.782.305.324	24.673.454.962	+ 1.108.850.362
Conto Capitale	117.162.816.696	118.939.609.522	- 1.776.792.826
Partite Giro	18.348.862.605	18.348.862.605	---
TOTALE	161.293.984.625	161.961.927.089	- 667.942.464

Dai dati suesposti risulta che l'esercizio 1997 si è chiuso con un disavanzo finanziario di competenza di L.667.942.464.=, con una variazione di - L.19.904.048.354.= rispetto all'avanzo finanziario di competenza dell'esercizio 1996 (+ L.19.236.105.890.=), costituito dalla somma delle differenze tra le entrate (L. 161.293.984.625.=) e le spese (L. 161.961.927.089.=).

Per effetto della gestione finanziaria dell'anno 1997, al 31.12.1997 si è registrato un avanzo di amministrazione di L.13.386.601.054.= contro un avanzo di L.14.886.385.773.= al 31.12.1996, come risulta dal seguente prospetto:

	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI PASSIVI	DISPONIBILITA' LIQUIDE	AVANZO o DISAVANZO AMMINISTRAZ.
al 31.12.1996	20.345.552.478	23.573.226.666	18.114.059.961	14.886.385.773
Variazioni	-1.263.498.750	-431.656.495		-831.842.255
Accertamenti	161.293.984.625			161.293.984.625
Riscossioni:				
c/ competenza	-138.955.053.439		+138.955.053.439	
Riscossioni residui	-14.319.680.031		+14.319.680.031	
Impegni		161.961.927.089		-161.961.927.089
Pagamenti competenza		-146.058.178.740	-146.058.178.740	
Pagamenti residui		-16.171.786.195	-16.171.786.195	
Situazione al 31/12/97	27.101.304.883	22.873.532.325	9.158.828.496	13.386.601.054

Sui residui attivi, che al 31.12.1996 ammontavano a L. 20.345.552.478= sono rimaste da riscuotere L. 4.762.373.697= che attengono per l'importo di L. 1.791.497.819= al Capitolo E308010 (affitti immobili) e per l'importo di L. 969.517.661= al Capitolo E518010 (contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti).

Va comunque puntualizzato che l'importo dei residui attivi relativi al richiamato capitolo ammontava alla fine dell'anno 1996 a L. 12.746.715.329= ed è conseguente al meccanismo di pagamento dell'ultima rata dei contributi che viene effettuata nell'anno successivo a quello di competenza: il fenomeno, pertanto, interessa anche il 1997.

La variazione negativa, nei residui attivi, ammontante a L. 1.263.498.750= si riferisce a contributi (L. 789.041.280.=), affitti (L. 260.714.368.=), sanzioni civili (L. 34.021.948.=), spese legali (L. 6.845.295.=) e oneri (L. 172.875.859.=) che gli uffici di amministrazione assumono come non esigibili.

L'ammontare complessivo dei residui attivi esposti nel bilancio in considerazione (L. 27.101.304.883=) riguarda precipuamente i contributi a carico dei datori di lavoro ed iscritti - Cap. E518010 (L. 13.072.923.003=), gli interessi sui depositi in conto corrente iscritti nel Capitolo E308040 (L. 643.116.299=), le partite di giro - titolo E7 (L. 2.119.611.487=), le sanzioni civili (I.M.) Cap. E310011 (L. 120.588.052=), gli affitti immobili Cap. E308010 (L. 2.761.464.270=), gli oneri Cap. E310020 (L. 1.346.331.366=) e gli importi incassati in funzione della vendita del patrimonio immobiliare iscritti nel capitolo E411012 (L. 6.419.293.000=).

In effetti la predetta variazione negativa dei residui attivi, che va sottoposta all'approvazione del Consiglio di Amministrazione ai fini del relativo abbandono creditizio, è funzionale ad evitare che il trascinarsi di quelli di essi dalla improbabile o difficoltosa esigibilità, finisca con il deformare una corretta esposizione dei dati di bilancio e condurre alla definizione di politiche gestionali non suffragate dal reale andamento gestionale più rilevante ora che l'Ente ha conseguito natura privatistica.

I residui passivi, ammontanti al 31.12.1996 a L. 23.573.226.666=, sono stati accertati a conclusione dell'esercizio 1997 in L. 22.873.532.325= di cui L. 6.969.783.976= provenienti dai passati esercizi e L. 15.903.748.349= afferenti al 1997.

Fra i residui provenienti dagli anni 1997 e precedenti, va segnalato, per consistenza, l'importo di L. 18.581.202.790= relativo al Capitolo S320010 (liquidazioni conti individuali di previdenza) costituito dagli importi dei conti non ritirati dagli impiegati per i quali è cessato l'obbligo della iscrizione ed è maturato il diritto alla prestazione previdenziale del Fondo.

La variazione negativa di L. 431.656.495= nei residui passivi si riferisce: per L. 427.912.543= a n.601 conti sospesi anno 1986 prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.1.1980: prescrizione decennale); per L. 3.743.961 ad importi dovuti ad inquilini morosi (i crediti verso questi ultimi sono stati ritenuti inesigibili e passati a sopravvenienze passive).

Dal raffronto dei dati della gestione con quelli del precedente esercizio, emergono le seguenti differenze complessive:

ENTRATE ACCERTATE

	ESERCIZIO 1996	ESERCIZIO 1997	DIFFERENZE
CORRENTI			
Contributive	59.160.720.335	0	-59.160.720.335
Altre	25.854.240.145	25.782.305.324	-71.934.821
	85.014.960.480	25.782.305.324	-59.232.655.156
CONTO CAPITALE			
Alienazione immobili	870.048.600	34.423.234.210	+33.553.185.610
Rimborso titoli	348.015.000	19.533.473.692	+19.185.458.692
Riscossione crediti	1.125.014.649	1.585.569.718	+460.555.069
Trasferimento contributi	0	61.620.539.076	+61.620.539.076
PARTITE GIRO	11.166.730.709	18.348.862.605	+7.182.131.896
TOTALE	98.524.769.438	161.293.984.625	+62.769.215.187

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

L'esposizione nel quadro del rendiconto finanziario della riscossione dei contributi di previdenza e del pagamento delle spese per la liquidazione dei trattamenti, diverso rispetto all'esercizio 1996 (entrate ed uscite in conto capitale in luogo di entrate ed uscite di parte corrente) è stato ritenuto più funzionale al sistema di capitalizzazione che regge il regime giuridico-amministrativo della Fondazione.

Dal prospetto che precede si rileva che le entrate accertate nel corso del 1997 risultano aumentate di L.62.769.215.187,= rispetto al precedente esercizio.

E' aumentato il gettito contributivo (L.2.459.818.741,=), così come il numero degli iscritti attivi presso il Fondo risulta diminuito nell'anno in considerazione di 79 unità rispetto all'esercizio precedente (n. 29.776 conti attivi al 31.12.1996 e n.29.697 al 31.12.1997).

SPESE IMPEGNATE

	ESERCIZIO 1996	ESERCIZIO 1997	DIFFERENZE
CORRENTI			
Organi dell'Ente	601.288.887	726.206.437	+124.917.550
Personale	1.639.375.770	1.807.612.586	+168.236.816
Acquisto beni servizio	2.969.542.273	6.892.130.725	+3.922.588.452
Prestazioni istituzionali	42.669.301.575	0	-42.669.301.575
Oneri finanziari	334.030.441	191.058.984	-142.971.457
Oneri tributari	5.242.174.717	5.598.384.582	+356.209.865
Restituzioni e rimb.diversi	5.646.692	278.515.057	+272.868.365
Non classificabili	9.290.974.594	9.179.546.591	-111.428.003

	62.752.334.949	24.673.454.962	-38.078.879.987

CONTO CAPITALE

Beni durevoli	4.000.000.000	0	-4.000.000.000
Acquisto im. Tecniche	215.883.305	131.385.810	-84.497.495
Titoli	0	42.890.640.412	+42.890.640.412
Concessione di crediti	1.169.024.246	3.992.641.238	+2.823.616.992
Indennità di anzianità	9.000.000	1.832.065	-7.167.935
Estinzione conti di previdenza	0	71.923.109.997	+71.923.109.997

	5.393.907.551	118.939.609.522	+113.545.701.971

PARTITE DI GIRO

Ritenute erariali	6.542.425.000	10.374.575.000	+3.832.150.000
Ritenute previdenziali	166.559.994	179.725.501	+13.165.507
Quote associative	3.782.454.788	3.856.794.761	+74.339.973
Trattenute a favore c/raccolta CCNL	5.100.000	1.750.000	-3.350.000
Somme pagate per c/terzi	635.881.265	3.926.017.343	+3.290.136.078
Cassa interna	10.000.000	10.000.000	---

	11.142.421.048	18.348.862.605	+7.206.441.557

	79.288.663.548	161.961.927.089	+82.673.263.541

Come dato significativo si evidenzia che il 1997 indica un flusso di spesa per liquidazioni previdenziali con un aumento di L. 28.623.808.422= rispetto al precedente esercizio ed un incremento del numero delle liquidazioni di 951 unità. Anche se rispetto ad una previsione programmatica che ha avuto esposizione nei dati di bilancio preventivo, il risultato di esercizio consente di riscontrare un più favorevole andamento, costituito da un onere di spesa inferiore alla posta di stanziamento (vedasi capitolo S320010 che a fronte di una previsione di Lire 88 miliardi in c.t. ha comportato un impegno di spesa aggirantesi a lire 72 miliardi in c.t.).

CONTO ECONOMICO

Il movimento economico complessivo è rappresentato da L. 33.116.890.995= come risulta dal seguente raffronto:

A) ENTRATE FINANZIARIE	L.	25.782.305.324
B) ENTRATE NON FINANZIARIE		
- sopravvenienze attive	"	431.656.495
- variazione patrimoniale titoli	"	1.372.150.780
- prelevamento	"	5.530.778.396
TOTALE ENTRATE		33.116.890.995
A) SPESE FINANZIARIE	L.	24.673.454.962
B) SPESE NON FINANZIARIE		
- interessi accreditati sui conti individuali (1%)	"	5.646.523.322
- ammortamento mobili, macchine, automezzi	"	207.455.091
- accantonamenti diversi immobili	"	1.100.000.000
- accantonamento al fondo svalutazione crediti	"	136.737.977
- sopravvenienze passive	"	1.263.498.750
- quota adeguamento T.F.R. personale	"	89.220.893
TOTALE USCITE		33.116.890.995

Per l'attuazione delle disposizioni statutarie della Fondazione che fanno ad essa carico di rimborsare agli iscritti che cessino dall'attività lavorativa una somma pari all'ammontare dei versamenti effettuati a nome ed a loro favore più gli interessi, nell'anno 1997 sono stati accreditati interessi nella misura dell' 1%, pari a Lire 5,6 mld in c.t., così come determinato dal Consiglio di Amministrazione con delibera del 25/11/97.

Per l'attuazione dell'accredito pari a 1 punto percentuale la Fondazione ha dovuto attingere al fondo oscillazione immobili, funzionale a fronteggiare nell'attuale fase di progressiva dismissione del patrimonio immobiliare, gli eventuali effetti di minusvalenza derivanti dagli atti di alienazione che con riferimento alle operazioni portate a termine nel corso dell'esercizio finanziario in esame, hanno comportato un prelievo pari a Lire 1,7 miliardi in c.t., che unitamente all'importo di Lire 5,53 miliardi in c.t. destinati all'accredito degli interessi, ha determinato una contrazione del fondo oscillazioni immobili tale che cifra il predetto fondo all'importo di Lire 21,1 miliardi come emerge dalla situazione patrimoniale, percentualmente meno che proporzionale rispetto alla entità afferente all'esercizio 1996.

Si è in effetti riscontrata una contrazione, certamente compensata dalla concretizzazione della essenziale funzione dell'accredito sui conti di previdenza individuale, ma pur sempre una riduzione nei confronti della quale la stessa relazione predisposta dalla società di revisione non ha mancato di porre l'accento con riferimento, peraltro, alla delicatezza della situazione congiunturale della Fondazione che, se per un verso, ad avviso di questo collegio, può riscontrare un ridimensionamento alle condizioni fisiologiche dei processi di ingresso e di esodo degli iscritti, potrebbe non essere in linea, in relazione ai flussi di pagamento correlato alle alienazioni.

Ciò dovrebbe indurre a riflettere sulla esigenza di coordinazione della dismissione patrimoniale, con la revisione del sistema previdenziale della Fondazione, in armonia con le nuove linee di tendenza che nell'ambito previdenziale si sono mosse e si vanno muovendo.

In particolare si ricorda come la legge n° 449/97 (provvedimento di accompagnamento alla Finanziaria) all'articolo 59 comma 3 sia profondamente intervenuta nei confronti delle forme di previdenza complementare, legando l'erogabilità dei relativi trattamenti al raggiungimento dei requisiti previsti per la fruizione di quelli afferenti al regime pensionistico fondamentale.

La disposizione interessa indirettamente i cosiddetti enti privatizzati, cui appartiene la Fondazione, perchè la sfera di autonomia ad essi propria non può trascurare l'esigenza di cogliere momenti di armonizzazione con le regole dianzi richiamate.

Peraltro il raffreddamento della liquidazione dei trattamenti, certamente favorirebbe i conti economici e patrimoniali della Fondazione e in un certo senso lo stesso interesse degli iscritti, che per tale via potrebbero vedersi riconosciuti accrediti di più significativo valore rispetto a quello che il Bilancio in esame espone.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale al 31.12.1997 è rappresentata complessivamente da Lire 664.396.622.759= di attività e da Lire 664.396.622.759= di passività, come risulta dal seguente prospetto:

ATTIVITÀ	ALL'1.1.1997	AL 31.12.1997
Disponibilità liquide	18.114.059.961	9.158.828.496
Residui attivi	20.345.552.478	27.101.304.883
Crediti bancari e finanziari	5.189.425	15.383.425
Investimenti mobiliari	27.983.500.000	52.730.000.000
Immobili	603.155.572.590	573.291.920.590
Immobilizzazioni tecniche	2.024.675.246	2.099.185.365
	671.628.549.700	664.396.622.759
PASSIVITÀ		
Residui passivi	23.573.226.666	22.873.532.325
Debiti bancari e finanziari	3.238.337.031	2.863.806.342
Rimanenze passive dell'esercizio	612.298.731.824	607.642.684.225
Fondi di accantonamento	1.740.013.663	905.055.660
Poste rettificative dell'attivo	30.778.240.516	30.111.544.207
	671.628.549.700	664.396.622.759

Per quanto riguarda la Situazione Patrimoniale valgono le considerazioni esposte ed anticipate con riferimento al Conto Economico.

PAGINA BIANCA

**NOTA INTEGRATIVA
SULLE RISULTANZE DEL CONTO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO 1997**

PAGINA BIANCA

Il Conto Consuntivo 1997 è stato redatto così come il Bilancio di Previsione 1997 secondo lo schema previsto dal D.P.R. 696 del 18/12/1979.

Il Bilancio di Previsione è stato approvato dal Ministero del Lavoro con nota del 19/02/1997.

L'esercizio 1997 si chiude con un avanzo di amministrazione di L. 13.386.601.054.= (contro un avanzo di L. 14.886.385.773.= evidenziato nel conto consuntivo 1996) ed una consistenza di cassa pari a L. 9.158.828.496.= (contro L. 18.114.059.961.= rilevate a fine esercizio 1996). (1)

La Fondazione ha effettuato l'accredito degli interessi sui conti individuali di previdenza attivi nella misura dell'1 %, pari a L. 5.646.523.322.= come deliberato dal Consiglio di Amministrazione in data 25/11/97.

DATI SIGNIFICATIVI

	1996	1997	
NUOVI ISCRITTI			
numero	4.101	3.918	- 4,46 %
importo accertato	59.160.720.335	61.620.539.076	+ 4,16 %
CONTI LIQUIDATI			
numero	2.376	3.327	+ 40,03 % (1)
importo pagato	43.431.852.603	70.024.139.667	+ 61,23 %
VALORI MOBILIARI			
	27.983.500.000	52.730.000.000	
IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI			
importi versati	5.364.119.418	5.511.308.375	
INTERESSI CORRISPOSTI SUI CONTI DI PREVIDENZA			
	4.501.114.222	5.646.523.322	
	tasso: 0,80%	tasso: 1%	

CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI PER LA REDAZIONE DEL CONTO CONSUNTIVO.

Immobilizzazioni tecniche

Le immobilizzazioni tecniche sono esposte al costo sostenuto per la loro acquisizione.

Gli ammortamenti sono calcolati in quote costanti, utilizzando l'aliquota del 25%, come da delibera del Commissario Straordinario, n.141 del 10 Aprile 1984.

Titoli

I titoli sono iscritti al valore nominale, rettificato, in caso di quotazione inferiore alla pari, dall'apposizione del fondo oscillazione titoli fra le passività della situazione patrimoniale.

Immobili

Gli immobili sono iscritti al costo, incluse le rivalutazioni effettuate a tutto il 1997 ed al netto delle vendite effettuate nello stesso periodo.

Residui attivi e passivi

I residui attivi sono iscritti al valore nominale e sono rettificati dal fondo svalutazione crediti inserito fra le poste del passivo patrimoniale. I residui passivi sono iscritti al valore nominale.

Fondi liquidazione indennità anzianità impiegati

Le passività per indennità di anzianità rappresentano il debito maturato nei confronti del personale (al 31.12.1997) e dei portieri (al 31.12.1997) in conformità alle leggi ed ai contratti di lavoro vigenti.

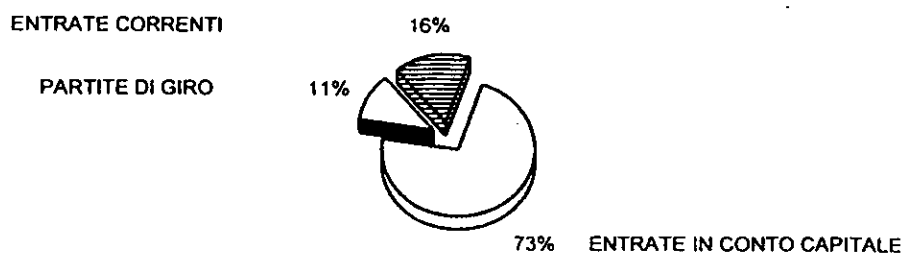
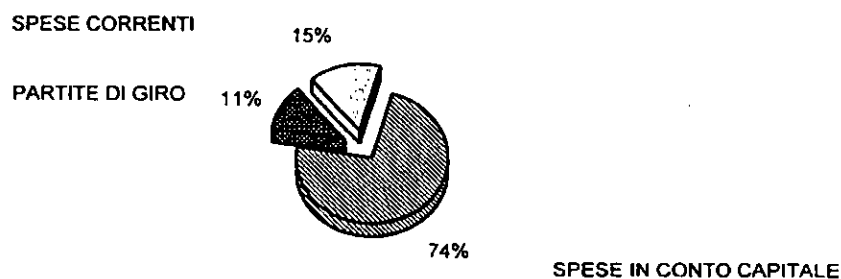
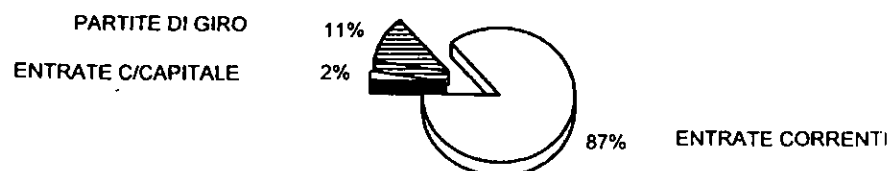
(1) I dati in questione sono stati negativamente influenzati dal fallimento della società Domenichelli S.p.a. che ha comportato, nell'aprile 1997, la liquidazione di 226 conti individuali di previdenza per Lire 7.557.315.190.

RENDICONTO FINANZIARIO 1997 - COMPETENZA

ENTRATE		1997	1996	DIFFERENZA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	(2)	0	59.160.720.335	-59.160.720.335
ENTRATE PER PREST. SERVIZI		85.158.944	143.022.210	-57.863.266
REDDITI PATRIMONIALI		19.728.428.855	20.483.833.707	-755.404.852
POSTE CORRETTIVE		0	135.905	-135.905
ENTRATE NON CLASSIFICABILI		5.968.717.525	5.227.248.323	741.469.202
TOTALE ENTRATE CORRENTI		25.782.305.324	85.014.960.480	-59.232.655.156
ALIENAZIONE IMMOBILI		34.423.234.210	870.048.600	33.553.185.610
REALIZZO VALORI MOBILIARI		19.533.473.692	348.015.000	19.185.458.692
RISCOSSIONE DI CREDITI		1.585.569.718	1.125.014.649	460.555.069
TRASF. CONTRIBUTI	(2)	61.620.539.076	0	61.620.539.076
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE		117.162.816.696	2.343.078.249	114.819.738.447
TOTALE PARTITE DI GIRO		18.348.862.605	11.166.730.709	7.182.131.896
TOTALE GENERALE		161.293.984.625	98.524.769.438	62.769.215.187
SPESE		1997	1996	DIFFERENZA
SPESE ORGANI DELL'ENTE		726.206.437	601.288.887	124.917.550
ONERI PER IL PERSONALE		1.807.612.586	1.639.375.770	168.236.816
SPESE ACQ. BENI E SERVIZI		6.892.130.725	2.969.542.273	3.922.588.452
PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	(2)	0	42.669.301.575	-42.669.301.575
ONERI FINANZIARI		191.058.984	334.030.441	-142.971.457
ONERI TRIBUTARI		5.598.384.582	5.242.174.717	356.209.865
POSTE CORRETTIVE		278.515.057	5.646.692	272.868.365
SPESE NON CLASSIFICABILI		9.179.546.591	9.290.974.594	-111.428.003
TOTALE SPESE CORRENTI		24.673.454.962	62.752.334.949	-38.078.879.987
ACQUISTO BENI DUREVOLI		0	4.000.000.000	-4.000.000.000
ACQUISTO IMMOB. TECNICHE		131.385.810	215.883.305	-84.497.495
ACQUISTO VALORI MOBILIARI		42.890.640.412	0	42.890.640.412
CONCESSIONE DI CREDITI		3.992.641.238	1.169.024.246	2.823.616.992
INDENNITA' ANZIANITA'		1.832.065	9.000.000	-7.167.935
ESTINZIONE CONTI PREVIDENZA	(2)	71.923.109.997	0	71.923.109.997
TOTALE SPESE IN C/CAPITALE		118.939.609.522	5.393.907.551	113.545.701.971
TOTALE PARTITE DI GIRO		18.348.862.605	11.142.421.048	7.206.441.557
TOTALE GENERALE		161.961.927.089	79.288.663.548	82.673.263.541

Nel 1997 gli accertamenti per contributi datori lavoro/iscritti hanno fatto registrare un aumento pari al 4,16% rispetto al dato riscontrato nel 1996, mentre gli impegni per liquidazioni dei conti individuali di previdenza hanno avuto un incremento del 68,56% rispetto a quanto rilevato nell'anno precedente.

(2) Nel corso del 1997 si è proceduto alla verifica del piano dei conti utilizzato. In seguito a tale analisi le poste "contributi datori lavoro/iscritti" e "prestazioni istituzionali", le quali non identificano fenomeni economici, ma esclusivamente fenomeni patrimoniali, sono state escluse dalle entrate e spese correnti per essere incluse fra le entrate ed uscite in conto capitale.

CONSUNTIVO ANNO 1997**ENTRATE DI COMPETENZA ANNO 1997****SPESE DI COMPETENZA ANNO 1997****CONSUNTIVO ANNO 1996****ENTRATE DI COMPETENZA ANNO 1996****SPESE DI COMPETENZA ANNO 1996**

SITUAZIONE PATRIMONIALE (Allegato G)**Disponibilità liquide:** L. 9.158.828.496.=

Rappresenta il deposito presso la Banca Tesoriere - Monte dei Paschi di Siena - al 31.12.1997, senza gli interessi lordi che sono stati inseriti nei residui attivi.

Crediti diversi - Residui attivi: L'ammontare complessivo di L. 27.101.304.883.= risulta così composto:

	all' 1.1.1997	al 31.12.1997
Crediti diversi - Residui attivi relativi ad esercizi precedenti	20.345.552.478	4.762.373.697
Crediti diversi - Residui attivi relativi all'esercizio 1997		22.338.931.186
	20.345.552.478	27.101.304.883

Il dettaglio delle suddette somme è evidenziato per ogni singolo capitolo dall'allegato F colonne 9 e 15 e dall'allegata situazione distintamente per esercizio di provenienza.

La variazione negativa, nei residui attivi, ammontante a L. 1.263.498.750.= (All.F colonna 17/18) si riferisce a:

affitti non più esigibili (L.260.714.368.=)

sanzioni civili non più esigibili (L.34.021.948.=)

spese legali non più esigibili (L.6.845.295.=)

oneri vari non più esigibili (L.172.875.859.=)

contributi non più esigibili (L.789.041.280.=)

Le suddette variazioni dovranno essere oggetto di apposite delibere del Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione di bilancio.

E' opportuno considerare che i residui attivi in essere al 31.12.1997 ammontanti a L. 27.101.304.883.= sono costituiti da L. 4.762.373.697.= relativi ad esercizi precedenti e da L. 22.338.931.186.= relativi all'esercizio 1997, di cui l'importo di L. 12.103.405.342.= corrisponde ai contributi di ottobre, novembre e dicembre 1997 i quali per L. 11.953.387.643.= sono già stati incassati nel primo trimestre 1998 mentre l'importo di Lire 6.419.293.000.= si riferisce alle somme dovute dagli acquirenti delle unità immobiliari, alla stipula dei rogiti effettuati entro il 31/12/97. Tali importi sono stati per L.5.660.533.000 incassati nei primi mesi del 1998.

Crediti Bancari Finanziari

Il conto ammonta a L. 15.383.425.= ed è così suddiviso:

Depositi cauzionali ENEL - AEM - TELECOM	4.812.040
Tesoreria Centrale dello Stato	377.385
Crediti verso lo Stato per acconto ritenute su TFR	10.194.000
Totale al 31.12.1997	15.383.425

Valori mobiliari:

Il conto valori mobiliari ammonta a L.52.730.000.000.= come evidenziato in dettaglio nella tabella allegata.

	1996	1997
Titoli	27.983.500.000	25.555.000.000
Gestione patrimonio mobiliare	---	27.175.000.000
Acquisti	---	15.715.640.412
Estrazioni/Vendite	348.015.000	19.533.473.692 (All.F. cod. 24)

I titoli INCE sono vincolati a garanzia dei mutui prima casa per gli iscritti al Fondo, stipulati sino al 31.12.1993 con l' INCE stessa. Tutti i titoli sono depositati sul Conto Titoli presso il nostro Tesoriere.

La quotazione dei titoli al 31/12/97 è inferiore al valore nominale esclusivamente per quanto attiene al titolo CTZ 30/10/98, per il quale è stato previsto in conto economico un accantonamento al fondo oscillazione titoli, pari alla differenza tra valore nominale e valore di mercato.

Immobili:

Il conto immobili risulta così composto:

IMMOBILI	VALORE AL 31/12/96	VENDITE AL 31/12/97	VALORE AL 31/12/97
MI - Viale Cassiodoro	18.160.000.000		18.160.000.000
MI - Via Silva/Pozzi	20.956.585.000		20.956.585.000
MI - Quartiere Livigno	25.130.000.000	-427.500.000	24.702.500.000
MI - Piazza Mentana	8.661.957.158		8.661.957.158
MI - Quartiere Ripamonti	59.091.366.050	-2.204.600.000	56.886.766.050
MI - Farini/Valtellina	43.224.270.000		43.224.270.000
Cinisello Balsamo	32.791.872.987	-341.000.000	32.450.872.987
Milano San Felice Torre 3	10.690.000.000		10.690.000.000
Milano San Felice Palazzine	57.909.365.342	-26.890.552.000	31.018.813.342
Padova Tribloc A2	24.710.000.000		24.710.000.000
Padova Tribloc A1	16.030.000.000		16.030.000.000
RM - Via Agri	550.000.000		550.000.000
Napoli - Via Roma	19.503.564.750		19.503.564.750
Roma Eur - Via S.Martini 36	7.004.600.000		7.004.600.000
Roma Ottavia - Via A.Gallo	1.439.000.000		1.439.000.000
Mestre - Via Mestrina C	10.600.000.000		10.600.000.000
Roma Tuscolano 1-2-3-7-8-9	37.703.900.000		37.703.900.000
Padova - Via Roma 41/43	7.597.500.000		7.597.500.000
Roma - Via M.Provenzale	3.304.000.000		3.304.000.000
Roma - Via B.Pelizzi	20.245.050.000		20.245.050.000
Rho - Europa 2	11.603.020.250		11.603.020.250
Roma - Rugantino	63.525.800.000		63.525.800.000
Roma - Via Benedettine	2.895.200.000		2.895.200.000
Pieve Emanuele	15.760.000.000		15.760.000.000
Milano - Via Adriano	8.441.061.000		8.441.061.000
Rho - Europa 3	12.944.020.250		12.944.020.250
Roma - Via Apuania	469.000.000		469.000.000
MILANO OLTRE - Pal. Bramante	2.670.000.000		2.670.000.000
PIEVE EMANUELE - Ag. Bancaria	2.390.000.000		2.390.000.000
Roma - Via Bardanzellu	390.000.000		390.000.000
Roma - Via De Camillis	434.000.000		434.000.000
Milano - Via Gulli - Sede Fondo	56.330.439.803		56.330.439.803
Totale Fabbricati	603.155.572.590	-29.863.652.000	573.291.920.590

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

SITUAZIONE INVESTIMENTI MOBILIARI 31/12/97

TITOLI

N. CONTO	DESCRIZIONE	SCADENZA	COD.	TASSO	CEDOLE	NOMINALE AL 31/12/96	VARIAZIONI PATRIMONIALI	ACQUISTI S213030	VENDITE E413030	VAL. NOMINALE 31/12/97	VAL. MERCATO 31/12/97	DIFFERENZA DA ACCANTONARE
N20401001	PASCHI OF04 21		52495	10,10%	1/8 - 1/2	8.005.000.000	-8.005.000.000			0		
N20401002	PASCHI OF04 24		52658	10,10%	1/9 - 1/3	1.755.000.000	-1.755.000.000			0		
N20401006	PASCHI 2016 11		57029	10,00%	1/9 - 1/3	7.189.825.000	-7.128.750.000		-63.075.000	0		
N20401003	PASCHI OF14 34		53094	10,00%	1/11 - 1/5	482.160.000	-482.160.000			0		
N20401004	PASCHI XVII		55270	10,00%	1/8 - 1/2	491.515.000	-489.950.000		-4.565.000	0		
N20401007	BTP		1086559	6,75%	1/2 - 1/8		-946.229.735	946.229.735		0		
N20401008	BTP		1096491	6,25%	1/3 - 1/8		-962.313.738	962.313.738		0		
N20401009	CTZ		1095592	ZC			0			0		
N20401010	CCT	01/04/2003	367570	TV	1/4 - 1/10	7.578.542.257	7.578.542.257	21.457.743		7.600.000.000	SOPRA LA PARI	
N20401011	CCT	01/10/2002	367356	TV	1/4 - 1/10	-31.435.494	-31.435.494	3.031.435.494		3.000.000.000	SOPRA LA PARI	
N20401012	CTZ	30/12/1997	367430	ZC		13.944.111.866	13.944.111.866	46.136	-13.944.159.002	4.750.000.000	SOPRA LA PARI	
N20401013	BTP	20/06/1998	126810	12,00%	20/6 - 20/12	-273.987.876	-273.987.876	5.023.987.876	-810.000.000	0		
N20401014	BEI	10/12/1997	28979200	12,00%	10/12	-63.494.000	-63.494.000	4.621.675.690	-4.621.675.690	0		
N20401016	BOT	30/12/1997	363942					435.000.000		435.000.000	417.817.500	17.182.500
N20401017	CTZ	30/10/1998	367794							4.885.000.000	SOPRA LA PARI	
N20401015	INCE SERIE A 16 (*)	01/08/2011	270820	11,50%	1/8 - 1/2	5.030.000.000			-145.000.000	4.885.000.000	SOPRA LA PARI	
N20401027	INCE SERIE 2TR (*)	01/09/2011	274140	11,50%	1/8 - 1/3				-145.000.000	4.885.000.000	SOPRA LA PARI	
TOTALE TITOLI						27.883.500.000	1.389.333.280	15.715.640.412	-19.533.473.692	25.555.000.000	417.817.500	17.182.500

GESTIONE PATRIMONIO MOBILIARE

N. CONTO	DESCRIZIONE	SCADENZA	COD.	TASSO	CEDOLE	NOMINALE AL 31/12/96	VARIAZIONI PATRIMONIALI	ACQUISTI S213020	VENDITE E413020	VAL. NOMINALE 31/12/97	VAL. MERCATO 31/12/97	DIFFERENZA DA ACCANTONARE
N204011	G.P.M.					0	0	27.175.000.000	0	27.175.000.000		
TOTALE GESTIONE PATRIMONIO MOBILIARE						0	0	27.175.000.000	0	27.175.000.000	0	0
TOTALE GENERALE						27.883.500.000	1.389.333.280	42.890.640.412	-19.533.473.692	52.730.000.000	417.817.500	17.182.500

(*) Titoli vincolati a garanzia dei mutui prima casa per gli iscritti al Fondo, stipulati sino al 31.12.1993 con l' INCE

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situaz. al:31/12/1997

unita' dal:FI

al:FISZZ zz

unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
CASSIODORO	A/10 Uffici	779	5	5	
	A/2 Abitaz. Civile	2.872	20	19	1
SILVA - POZZI	A/2 Abitaz. Civile	449	2	2	
	A/3 Abitaz. Econom.	4.949	64	64	
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	185	3	3	
LIVIGNO 6B	A/10 Uffici	185	4	4	
	A/2 Abitaz. Civile		1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	8.220	132	122	10
	C/1 Negozi	429	10	9	1
	C/6 Autorimesse	420	32	26	6
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
PIAZZA MENTANA 7	A/10 Uffici	253	4	4	
	A/2 Abitaz. Civile	682	5	5	
	A/3 Abitaz. Econom.	195	3	3	
	C/1 Negozi	121	2	2	
	C/6 Autorimesse	57	4	3	1
QUARTIERE RIPAMONTI	A/10 Uffici	43	1	1	
	A/2 Abitaz. Civile	4.566	34	32	2
	A/3 Abitaz. Econom.	15.485	224	214	10
	C/1 Negozi	351	9	8	1
	C/2 Magazz., Deposi	583	3	3	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	
VIA FARINI - VALTELLINA	A/10 Uffici	2.760	11	6	5
	A/2 Abitaz. Civile	7.979	61	59	2
	A/3 Abitaz. Econom.	435	7	7	
	C/1 Negozi	716	4	3	1
	C/2 Magazz., Deposi	466	12	7	5
	C/6 Autorimesse	1.573	124	97	27
CINISELLO Q.PARCO FIORI	A/2 Abitaz. Civile	976	6	3	3
	A/3 Abitaz. Econom.	13.133	124	119	5
	C/6 Autorimesse	1.753	107	89	18
S. FELICE TOR. IX STRADA	A/10 Uffici	409	1	1	
	A/3 Abitaz. Econom.	3.076	39	38	1
	C/6 Autorimesse	525	32	25	7
S.FELICE PALAZZ.1 STRADA	A/10 Uffici	1.639	29	15	14
	A/2 Abitaz. Civile	3.398	26	22	4
	A/3 Abitaz. Econom.	4.364	56	53	3
	C/2 Magazz., Deposi	48	1		1
	C/6 Autorimesse	1.333	56	39	17
RHO EUROPA 2	A/2 Abitaz. Civile		63	57	6
	C/6 Autorimesse	962	70	45	25

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situaz. al: 31/12/1997
 unita' affittate e sfitte

unita' dal: FI al: FISZZ zz

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
PIEVE EMANUELE	A/2 Abitaz. Civile		18	18	
	A/3 Abitaz. Econom.	66	16	14	2
	C/1 Negozi	1.809	17	16	1
	C/6 Autorimesse	272	16	14	2
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
VIA ADRIANO	A/2 Abitaz. Civile		20	19	1
	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/6 Autorimesse	368	20	19	1
RHO EUROPA 3	A/2 Abitaz. Civile		63	53	10
	C/6 Autorimesse	1.199	92	36	56
MI-PAL. BRAMANTE	C/1 Negozi	426	3		3
	C/2 Magazz., Deposi	207	2	1	1
	C/6 Autorimesse	52	4		4
PIEVE EMANUELE - BANCA	C/1 Negozi	564	1	1	
GULLI	A/10 Uffici		12	12	
	C/6 Autorimesse		46	40	6
PADOVA TRIBLOC A2	A/10 Uffici	4.511	15	12	3
	C/1 Negozi	443	3	3	
	C/2 Magazz., Deposi	401	29	29	
	C/6 Autorimesse	911	93	91	2
PADOVA TRIBLOC A1	A/10 Uffici	3.468	14	9	5
	C/6 Autorimesse	556	43	32	11
MESTRE	A/2 Abitaz. Civile		32	31	1
	C/6 Autorimesse	180	10	9	1
PADOVA VIA ROMA	A/10 Uffici	416	2	1	1
	A/2 Abitaz. Civile		4	4	
	C/1 Negozi	579	1	1	
ROMA APP. VIA AGRI 6	A/2 Abitaz. Civile	130	1	1	
ROMA EUR	A/2 Abitaz. Civile	1.371	12	12	
	A/3 Abitaz. Econom.	90	1	1	
	C/2 Magazz., Deposi	52	2	1	1
	C/6 Autorimesse	230	10	8	2
ROMA OTT	A/2 Abitaz. Civile		5	5	
	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/2 Magazz., Deposi	137	1		1
	C/6 Autorimesse	78	4	4	
ROMA TUS	A/10 Uffici		3	3	
	A/2 Abitaz. Civile		101	100	1
	C/1 Negozi	600	1	1	
	C/2 Magazz., Deposi	650	2	2	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Situaz. al:31/12/1997
unita' affittate e sfitte

unita' dal:FI

al:FISZZ zz

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
ROMA PROVENZALE	A/2 Abitaz. Civile		10	10	
	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/2 Magazz., Deposi		1	1	
	C/6 Autorimesse	166	13	11	2
ROMA VIA PELIZZI	A/2 Abitaz. Civile		61	58	3
ROMA RUGANTINO	A/2 Abitaz. Civile		179	174	5
	C/1 Negozi	1.724	6	1	5
ROMA VIA BENEDETTINE	A/2 Abitaz. Civile		8	8	
	C/2 Magazz., Deposi	98	1	1	
	C/6 Autorimesse	127	8	8	
ROMA APUANIA	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
BARDANZELLU	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
	C/6 Autorimesse	20	1	1	
DE CAMILLIS	A/3 Abitaz. Econom.		1	1	
LI VIA ROMA	A/10 Uffici	1.961	6	2	4
	C/2 Magazz., Deposi		2	1	1
	C/3 Laboratori	54	1		1
Totali societa'/propr.	A/10 Uffici	16.424	107	75	32
	A/2 Abitaz. Civile	22.423	732	693	39
	A/3 Abitaz. Econom.	50.013	672	641	31
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	7.947	60	48	12
	C/2 Magazz., Deposi	2.642	56	46	10
	C/3 Laboratori	54	1		1
	C/6 Autorimesse	10.782	785	597	188
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

Situaz. al:31/12/1997
unita' affittate e sfitte

Stabile/Raggrupp.	Destinazione	Mq.	Num.	Aff.	Sfi.
Totali generali	A/10 Uffici	16.424	107	75	32
	A/2 Abitaz. Civile	22.423	732	693	39
	A/3 Abitaz. Econom.	50.013	672	641	31
	A/4 Abitaz. Popol.	20	1	1	
	C/1 Negozi	7.947	60	48	12
	C/2 Magazz., Deposi	2.642	56	46	10
	C/3 Laboratori	54	1		1
	C/6 Autorimesse	10.782	785	597	188
	D/1 Imm.dest.spec.		1	1	
	D/5 Imm.dest.spec.	535	1	1	
	D/8 Imm.dest.spec.	3.610	2	2	

REDDITO IMMOBILI - ANNO 1997

IMMOBILE	Reddito Lordo	Spese proprietà	Accantonament o	Tasse pagate	Reddito netto	Costo rivalutato
Milano - Viale Cassiodoro 24	398.134.616	108.615.213	30.000.000	101.556.342	157.963.061	18.160.000.000
Milano - Via Pozzi 5 / Via Silva 33	447.263.134	45.236.072	35.000.000	123.167.840	243.859.222	20.956.585.000
Milano - Quartiere Livigno/Prampilini	659.544.909	85.362.157	40.000.000	215.906.535	318.276.217	24.702.500.000
Milano - Piazza Mentana 7	135.793.678	115.487.780	55.000.000	54.300.956	-88.995.058	8.661.957.158
Milano - Via dei Guameri 24 (Quartiere Ripamonti)	1.340.621.751	183.720.277	50.000.000	426.487.483	680.413.991	56.886.766.050
Milano - Via Farini 79/81 / Via Valtellina 62	1.482.797.116	201.088.411	75.000.000	503.394.481	703.314.224	43.224.270.000
Cinisello Balsamo (MI) - Via Guardi 50 - Parco Fiori	583.251.533	186.425.405	30.000.000	191.876.083	174.950.045	32.450.872.987
Segrate (MI) - San Felice - 9^ Strada Torre 3	241.988.205	32.497.343	15.000.000	63.551.245	130.939.617	10.690.000.000
Segrate (MI) - San Felice - 1^ Strada Palazzine	633.882.050	238.482.113	40.000.000	317.296.007	38.103.930	31.018.813.342
Padova - Piazza Salvemini 4/7 - Tribloc A2	1.639.358.483	128.543.946	105.000.000	336.804.880	1.069.009.657	24.710.000.000
Padova - Piazza Salvemini 2/20 - Tribloc A1	916.933.855	93.154.373	105.000.000	205.890.072	512.889.410	16.030.000.000
Roma - Via Agri 6	17.364.731	2.994.848	5.000.000	5.736.336	3.633.547	550.000.000
Napoli - Via Roma 343	222.140.326	18.694.736	40.000.000	127.425.372	36.020.218	19.503.564.750
Roma EUR - Via Simone Martini 136	161.461.838	9.910.697	25.000.000	44.077.068	82.474.073	7.004.600.000
Roma Ottavia - Via Alfonso Gallo 37	46.927.830	12.929.037	10.000.000	11.271.633	12.727.160	1.439.000.000
estre Venezia - Via Mestrina 64/B	284.718.267	46.872.965	35.000.000	75.946.016	126.899.286	10.600.000.000
Roma Tuscolano - Via R. Fancelli 23 - Pal. 1,2,3,7,8,9	1.024.985.344	169.470.082	55.000.000	365.360.207	435.155.055	37.703.900.000
Padova - Via Roma 41/43	265.496.169	37.431.038	20.000.000	60.222.847	147.842.284	7.597.500.000
Roma - Via M. Provenzale 73	100.752.394	6.033.707	5.000.000	32.193.439	57.525.248	3.304.000.000
Roma - Viale B. Pelizzi 281 - Pal. 1,2,3	490.549.114	103.846.844	40.000.000	173.918.510	172.783.760	20.245.050.000
Rho (MI) - Via Capuana 21 - Cond. Europa 2 - Ed. Tigli	326.316.235	64.868.883	40.000.000	121.166.028	100.281.324	11.603.020.250
Roma Rugantino - Via R. Fancelli 141/151 - Pal. 1/10	1.723.771.660	230.070.896	65.000.000	559.104.983	869.595.781	63.525.800.000
Roma - Via delle Benedettine 27	82.987.894	24.395.352	5.000.000	26.710.139	26.882.403	2.895.200.000
Pieve Emanuele (MI) - Palazzine	644.039.521	48.971.306	35.000.000	160.694.892	399.373.323	15.760.000.000
Milano - Via E.Lussu 7 (ex Via Adriano 102)	184.046.004	64.624.007	35.000.000	52.776.284	31.645.713	8.441.061.000
Rho (MI) - Via Capuana 58 - Cond. Europa 3 - Ed. Cedri	321.690.222	74.363.936	40.000.000	126.251.367	81.074.919	12.944.020.250
Roma - Via Apuania 57/B	6.251.231	630.159	5.000.000	1.922.084	-1.301.012	469.000.000
Segrate (MI) - Centro Direz. Milano Oltre - Pal. Bramante	31.610.277	2.373.012	15.000.000	15.131.912	-894.647	2.670.000.000
Roma - Via Bardanzellu 22	6.475.154	2.143.377	5.000.000	2.219.084	-2.887.307	390.000.000
Pieve Emanuele (MI) - Agenzia Bancaria	148.899.838	1.061.814	35.000.000	29.122.133	83.715.891	2.390.000.000
Roma - Via De Camillis 23	5.755.238	950.297	5.000.000	1.999.075	-2.194.134	434.000.000
	14.575.808.617	2.341.250.084	1.100.000.000	4.533.481.333	6.601.077.200	516.961.480.787
lano - Via T.Gulli 39 - Sede Fondo	867.380.662	143.809.967	0	197.119.687	526.451.008	56.330.439.803

TOTALI 15.443.189.279 2.485.060.051 1.100.000.000 4.730.601.020 7.127.528.208 573.291.920.590

(1)

(2)

(3)

REDDITO MEDIO IMMOBILI SUL COSTO RIVALUTATO

1995 = 1,35%

1996 = 1,33%

1997 = 1,28%

(1) allegato F codice 8 col.20

(2) allegato H

(3) allegato G

Immobilizzazioni tecniche

La consistenza dell'esposizione nel conto patrimoniale è la seguente:

Totale beni mobili al 01.01.1997		2.024.675.246
Cespiti eliminati		- 56.875.691
Somme impegnate durante l'esercizio		
pagate	278.582.200	
rimaste da pagare	17.643.600	296.225.800
Esposizione in Bilancio		2.099.185.365

Debiti diversi - Residui passivi

L'ammontare complessivo di L.22.873.532.325= risulta così composto:

	all'1.1.1997	al 31.12.1997
Debiti diversi - residui passivi relativi ad esercizi precedenti	23.573.226.666	6.969.783.976
Debiti diversi - residui passivi relativi all'esercizio 1997		15.903.748.349
Esposizione in Bilancio		22.873.532.325

Il dettaglio dei suddetti importi è evidenziato dall'allegato F colonne 9 e 15 e dalla allegata situazione, distintamente per esercizio di provenienza.

La variazione in meno nei residui passivi ammontante a L.431.656.495= (allegato F colonna 17/18), si riferisce a: liquidazioni conti individuali di previdenza (L.427.912.534) corrispondenti a 601 conti sospesi anno 1986, prescritti nell'esercizio (delibera Consiglio di Amministrazione 31.01.1980); interessi su depositi cauzionali ed arrotondamenti vari (L.3.743.961) importi dovuti ad inquilini morosi (i nostri crediti verso questi ultimi sono stati ritenuti inesigibili e passati a sopravvenienze passive). Le suddette variazioni dovranno essere oggetto di apposite delibere del Consiglio di Amministrazione in sede di approvazione di bilancio.

L'ammontare dei residui passivi può sembrare elevato, ma va rilevato che sul totale di L.22.873.532.325= ben L.18.581.202.790= (allegato F colonna 23 codice 111) si riferiscono ai conti di previdenza che hanno maturato il diritto alla liquidazione che verrà corrisposta quando sarà richiesta dagli interessati.

Depositi cauzionali inquilini

L'ammontare è pari a L.2.863.806.342=

	all'1.1.1997	al 31.12.1997
Esposizione in bilancio	3.238.337.031	2.863.806.342

Rimanenze passive dell'esercizio

Conti di previdenza: l'ammontare di L.606.527.435.271= rappresenta i conti attivi alla data del 31.12.1997 e dopo la registrazione degli interessi, essendo i conti sospesi - che hanno maturato il diritto alla liquidazione - compresi nel conto residui passivi.

Contributi da accreditare: l'importo di Lire 1.115.248.954 rappresenta i contributi da riscuotere da aziende nei confronti delle quali esiste un contenzioso. I contributi in questione sono stati accertati per mezzo dell'intervento dell'Ispettorato del Lavoro, ma la loro riscossione richiede in taluni casi tempi alquanto lunghi.

	1996	1997
Conti liquidati	43.431.852.603	70.024.139.667 (all.F codice 111 col.20)
	<u>N.2.376</u>	<u>N.3.327</u>
Interessi accreditati	(0.80%) 4.501.114.222	(1%) 5.646.523.322 (all.H)
Contributi accertati	59.160.720.335	61.620.539.076 (+ 4.16%)
Previsione	<u>57.700.000.000</u>	<u>59.358.000.000</u>
Liquidazioni impegnate	42.669.301.575	71.923.109.997 (+ 68,56%)
Previsione	<u>55.399.302.405</u>	<u>87.959.385.773</u>

Conti di previdenza

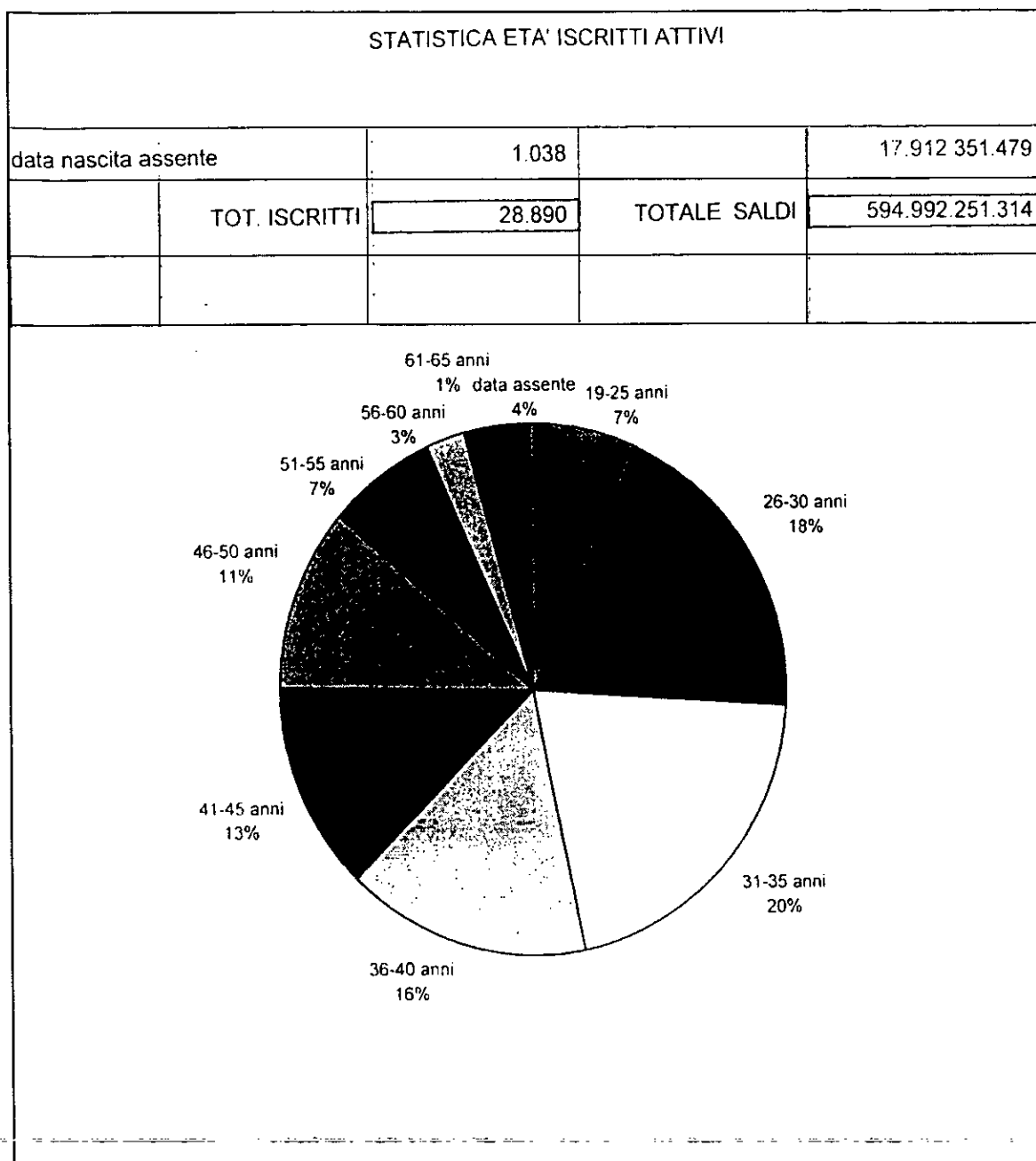
	1996	1997
a fine esercizio ammontano	N. 38.223	N. 38.091
conti attivi	N. 29.776	N. 29.697 (3)
conti sospesi in attesa di liquidazione	N. 8.447	N. 8.394
conti prescritti	N. 593	N. 601
conti cancellati	N. 177	N. 122
conti liquidati	N. 2.376	N. 3.327
nuovi iscritti	N. 4.101	N. 3.918
trasferimenti di conti fra Aziende	N. 10.421	N. 10.575
<u>Aziende che versano i contributi</u>	N. 4.840	N. 4.645

Le tabelle di seguito allegate illustrano il dettaglio degli iscritti per età anagrafica, per livello di inquadramento e per distribuzione geografica.

(3) Tra i conti individuali di previdenza attivi sono inclusi 807 conti in contenzioso, attualmente oggetto di verifica per quanto attiene la loro classificazione fra i conti attivi o tra i conti sospesi.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

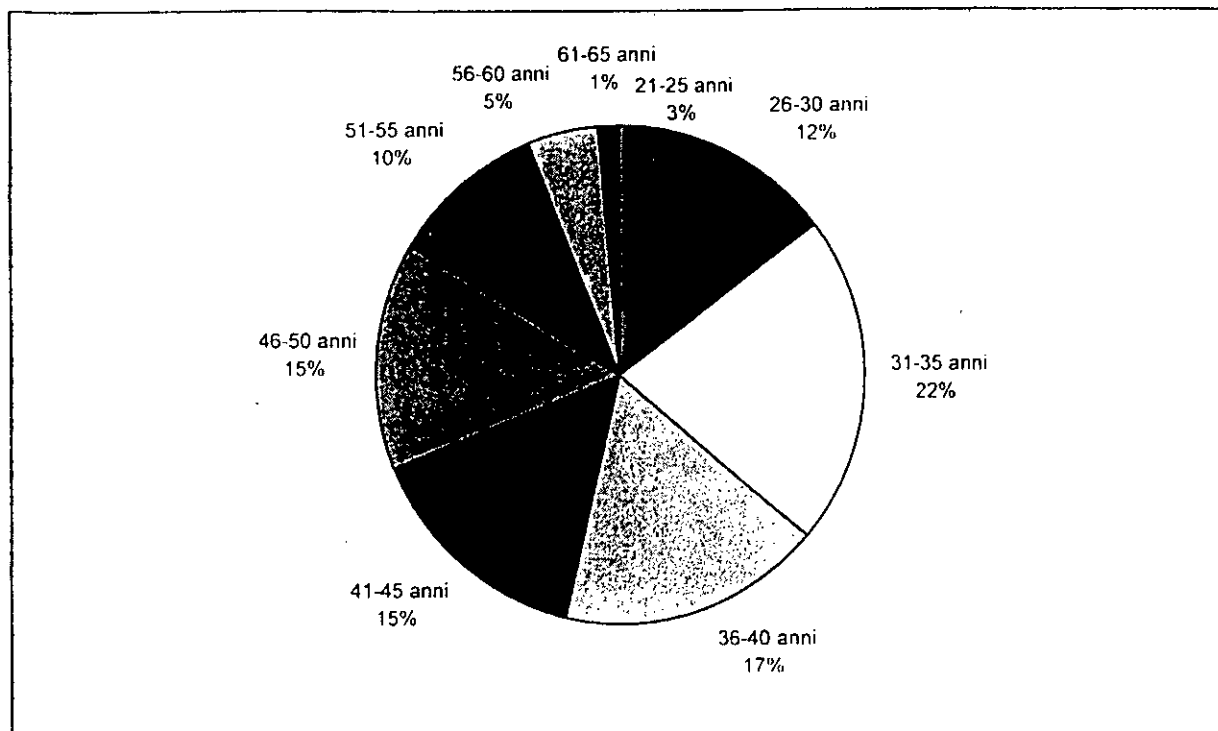
ETA'	NUMERO ISCRITTI	TOT. ISCRITTI	SALDI	TOTALE SALDI
19	22		65.955.319	
20	34		23.916.640	
21	105		94.415.597	
22	230		354.603.926	
23	386		798.714.883	
24	564		1.402.716.985	
25	686	2.027	2.264.024.723	5.004.348.073
26	890		3.525.189.272	
27	981		4.994.121.399	
28	1.101		6.692.936.515	
29	1.241		9.161.833.610	
30	1.295	5.508	11.345.157.422	35.719.238.218
31	1.284		12.343.653.086	
32	1.309		14.429.750.149	
33	1.199		14.984.932.481	
34	1.197		18.097.725.473	
35	1.032	6.021	17.481.294.957	77.337.356.146
36	933		17.622.522.047	
37	978		19.825.441.570	
38	898		20.591.407.620	
39	869		21.837.721.387	
40	819	4.497	21.681.240.665	101.558.333.289
41	777		21.756.135.240	
42	756		23.037.754.075	
43	786		24.926.713.171	
44	713		23.544.414.846	
45	644	3.676	21.718.800.679	114.983.818.011
46	667		24.793.421.969	
47	630		23.632.081.352	
48	663		24.876.365.757	
49	602		24.892.618.847	
50	642	3.204	25.942.527.739	124.137.015.664
51	587		23.745.320.845	
52	540		22.523.108.339	
53	353		15.244.612.979	
54	315		13.461.672.205	
55	237	2.032	9.767.307.607	84.742.021.975
56	206		7.819.142.516	
57	178		6.939.686.219	
58	163		6.401.296.142	
59	114		4.723.154.467	
60	79	740	2.710.310.544	28.593.589.888
61	56		1.770.813.554	
62	37		1.350.851.483	
63	21		759.376.502	
64	8		435.814.509	
65	7	147	225.643.278	5.004.178.571
	TOT.	27.852	TOT.	577.079.899.835



STAT.ETA' ISCRITTI (DITTE CON CONTENZIOSO)

ETA'	NUMERO ISCRITTI	TOT. ISCRITTI	SALDI	TOTALE SALDI
21	2		1.546.610	
22	4		6.821.704	
23	6		4.047.802	
24	7		16.754.700	
25	6	25	13.428.671	42.599.487
26	14		40.958.247	
27	21		69.428.888	
28	12		53.442.340	
29	22		105.922.082	
30	24	93	126.147.084	395.898.641
31	28		169.625.296	
32	32		169.499.519	
33	42		278.463.560	
34	39		287.653.473	
35	33	174	281.195.240	1.186.437.088
36	29		261.116.272	
37	28		252.205.573	
38	21		264.012.478	
39	24		285.334.905	
40	38	140	571.081.018	1.633.750.246
41	29		554.174.014	
42	42		877.246.603	
43	28		428.985.779	
44	9		157.614.824	
45	17	125	475.558.946	2.493.580.166
46	26		638.411.250	
47	28		641.129.819	
48	22		461.375.064	
49	17		465.762.113	
50	25	118	765.551.727	2.972.229.973
51	28		650.772.441	
52	25		786.911.189	
53	13		282.329.457	
54	11		505.442.456	
55	6	83	209.283.701	2.434.739.244
56	9		284.001.909	
57	13		327.287.135	
58	8		161.256.190	
59	6		181.467.825	
60	2	38	72.578.142	1.026.591.201
61	3		118.075.562	
62	3		27.807.007	
63	1		10.549.454	
64	2		28.155.787	
65	2	11	5.321.519	189.909.329
TOT. ISCRITTI		807	TOTALE SALDI	12.375.735.375

STAT.ETA' ISCRITTI (DITTE CON CONTENZIOSO)

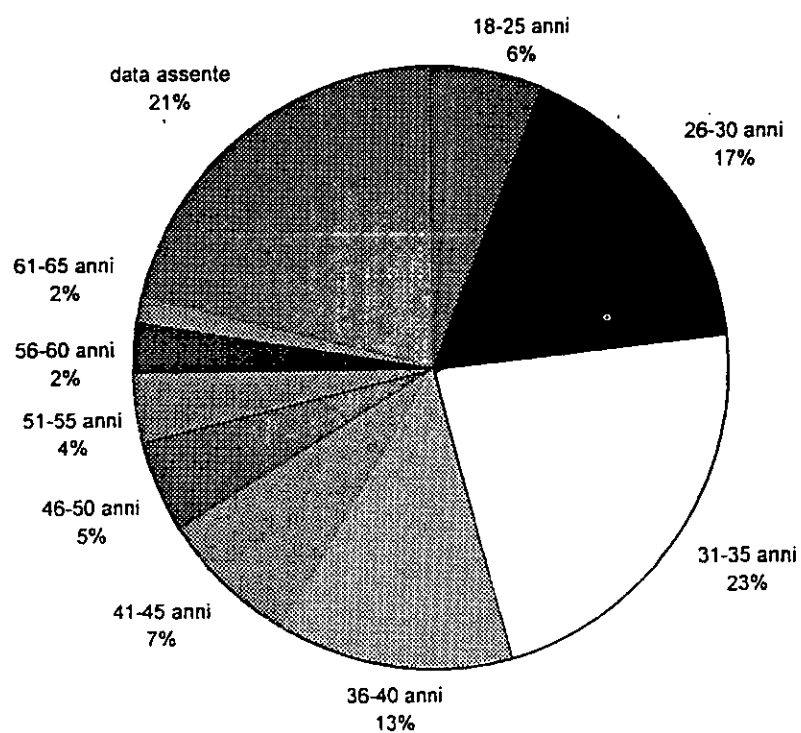


CONTI SOSPESI

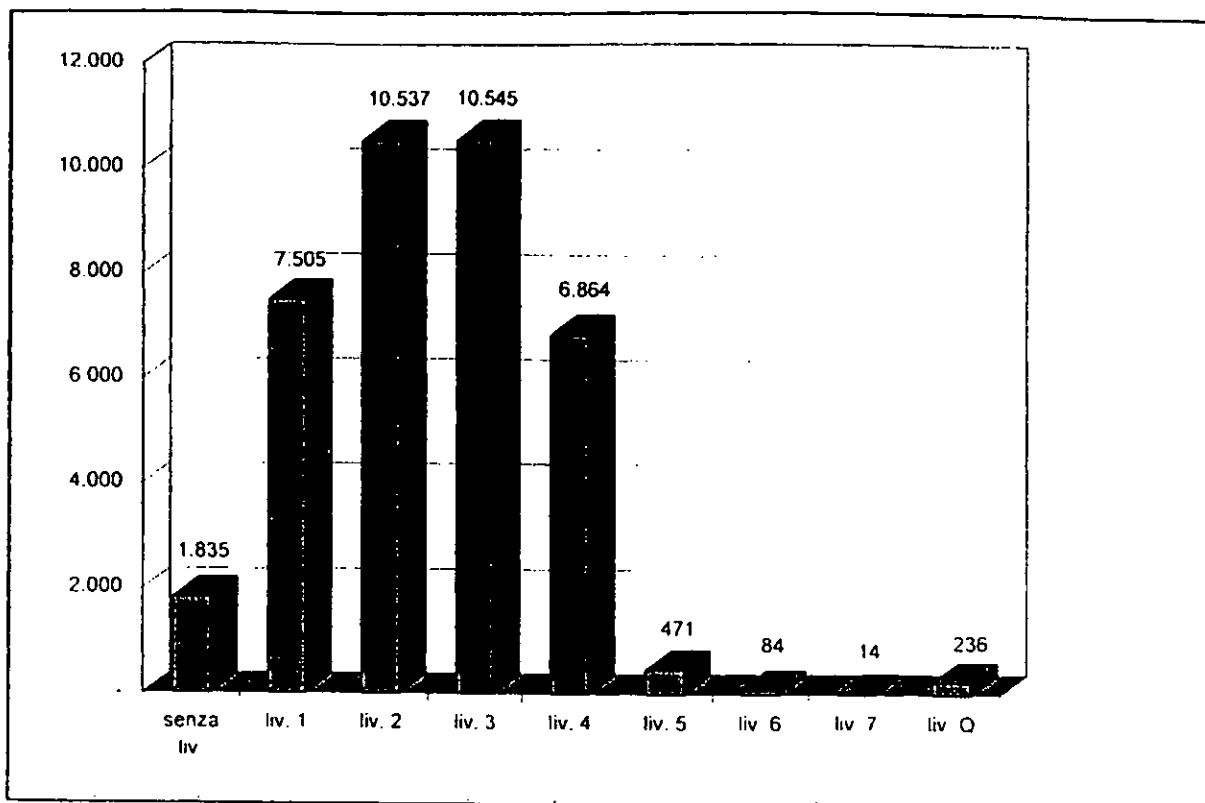
ETA'	NUMERO ISCRITTI	TOT. ISCRITTI	SALDI	TOTALE SALDI
18	6		6.565.552	
19	4		1.344.164	
20	6		2.892.870	
21	28		11.756.246	
22	48		41.695.250	
23	99		88.416.898	
24	133		137.928.480	
25	182	506	220.391.685	510.991.145
26	225		360.197.391	
27	241		396.958.577	
28	273		471.965.773	
29	366		734.885.710	
30	347	1.452	714.012.292	2.678.019.743
31	427		823.512.390	
32	403		929.812.811	
33	395		812.248.090	
34	343		1.026.038.229	
35	317	1.885	755.778.618	4.347.390.138
36	252		866.596.156	
37	263		1.117.524.662	
38	196		837.579.854	
39	178		810.973.201	
40	190	1.079	1.019.824.221	4.652.498.094
41	137		940.053.799	
42	131		950.797.875	
43	125		1.197.593.376	
44	109		600.788.856	
45	127	629	1.111.348.928	4.800.582.834
46	96		888.243.665	
47	105		835.461.334	
48	86		1.045.941.137	
49	86		901.508.570	
50	64	437	725.311.696	4.396.466.402
51	82		882.898.964	
52	65		776.193.306	
53	58		644.147.815	
54	48		456.062.188	
55	55	308	746.367.132	3.505.669.405
56	44		307.758.482	
57	40		299.695.666	
58	41		622.563.994	
59	37		394.966.226	
60	37	199	534.305.373	2.159.289.741
61	26		333.272.906	
62	23		277.906.601	
63	19		175.628.878	
64	11		92.273.764	
65	58	137	262.575.475	1.141.657.624
	TOT.	6.632	TOT.	28.192.565.126

CONTI SOSPESI

data nascita assente	1.762		1.501.473.889
TOT. ISCRITTI	8.394	TOTALE SALDI	29.694.039.015

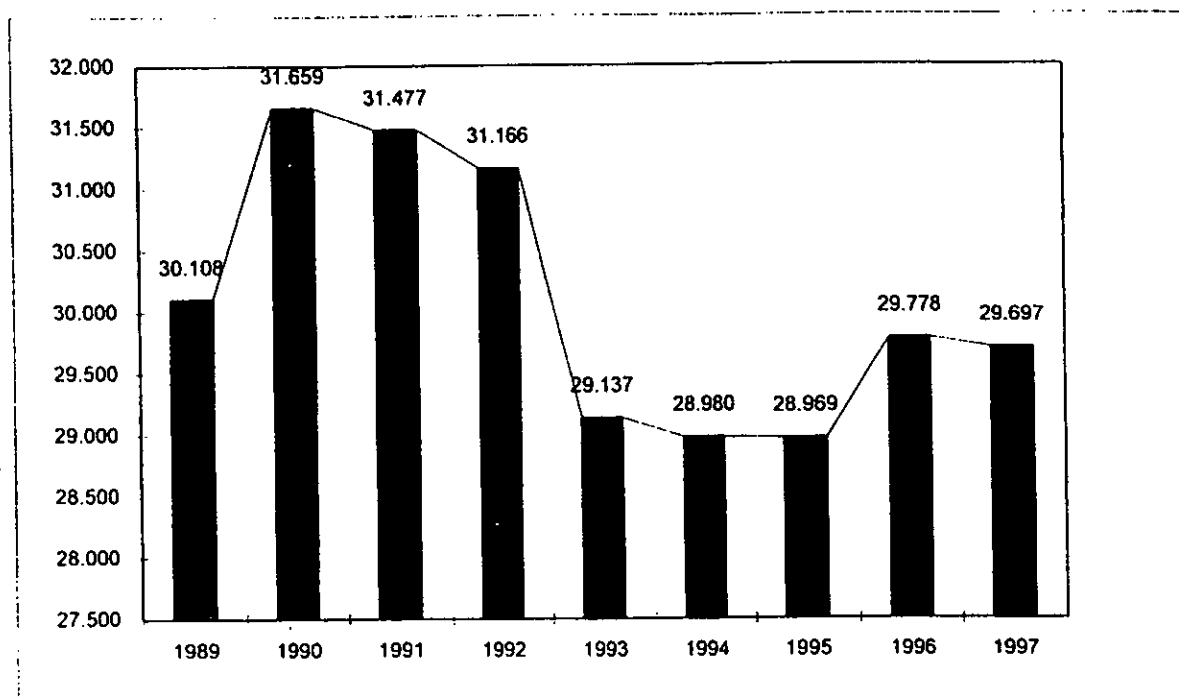


distribuzione LIVELLI ISCRITTI al 31.12.1997

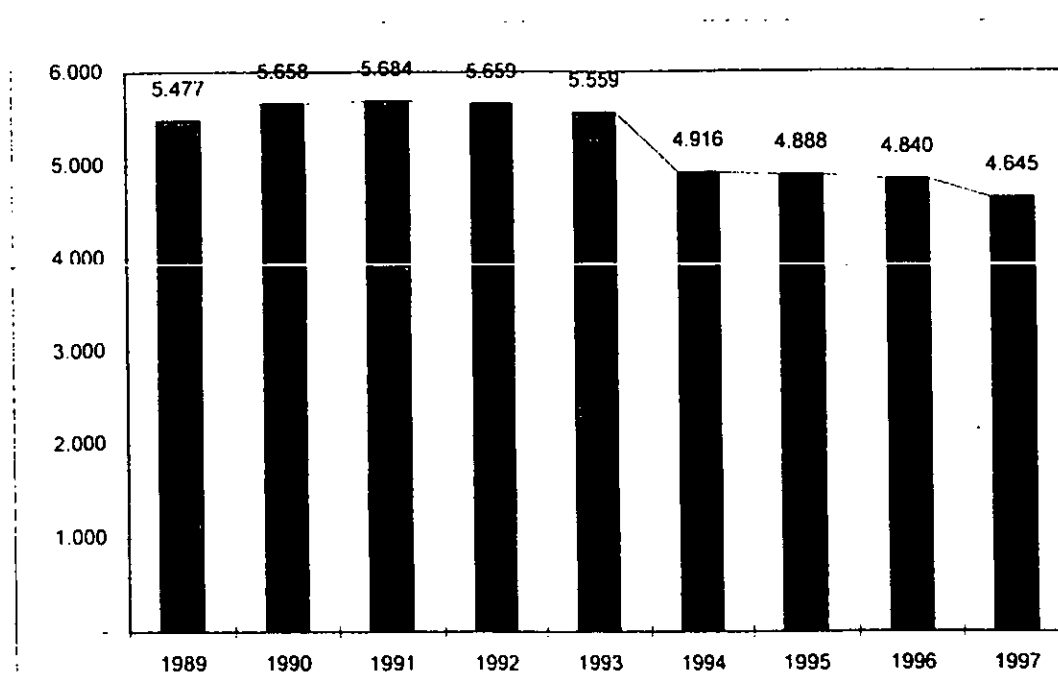


STATISTICA TERRITORIO NAZIONALE

ISCRITTI

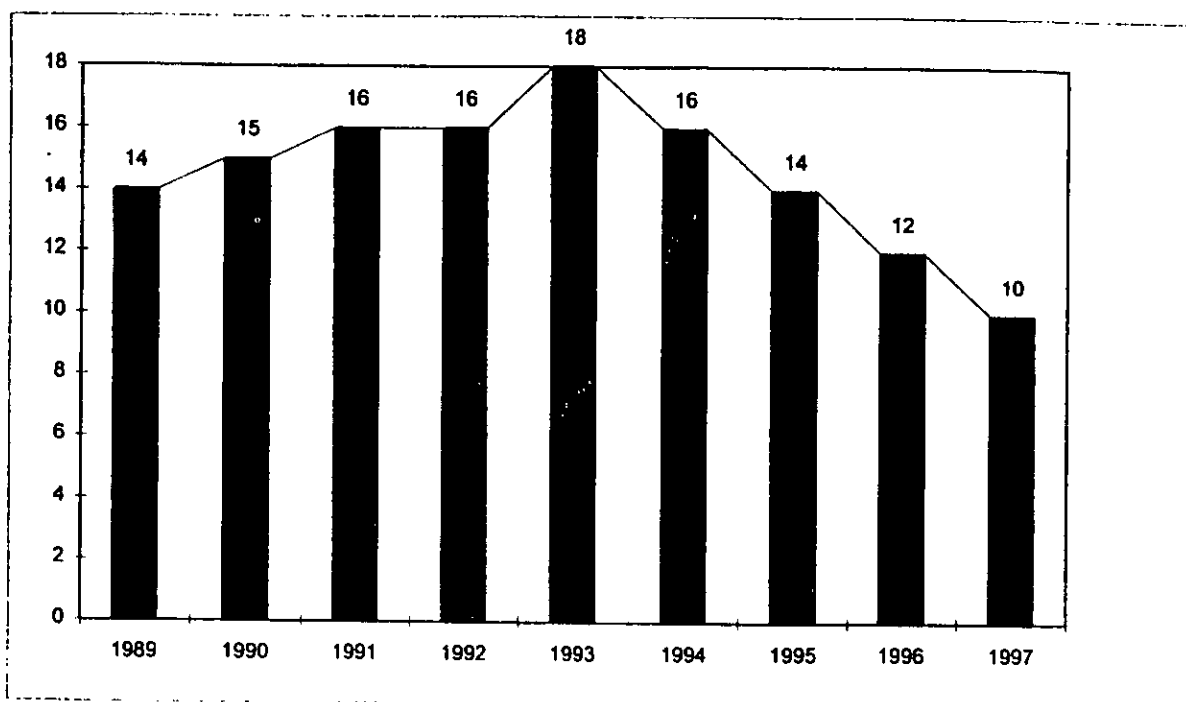


DITTE

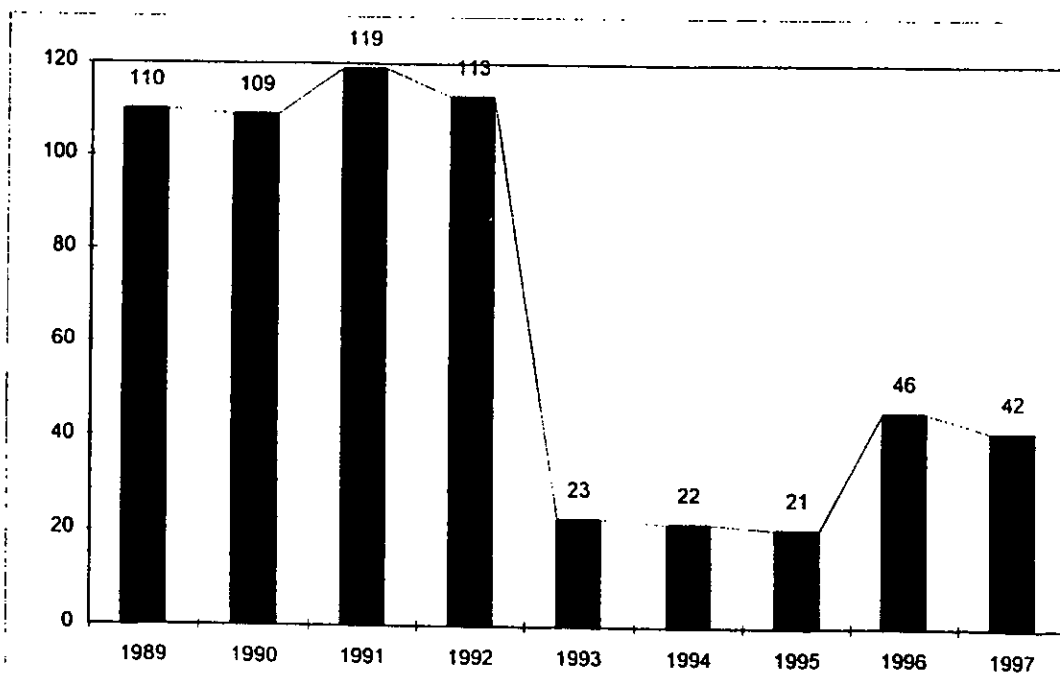


VALLE D'AOSTA

DITTE

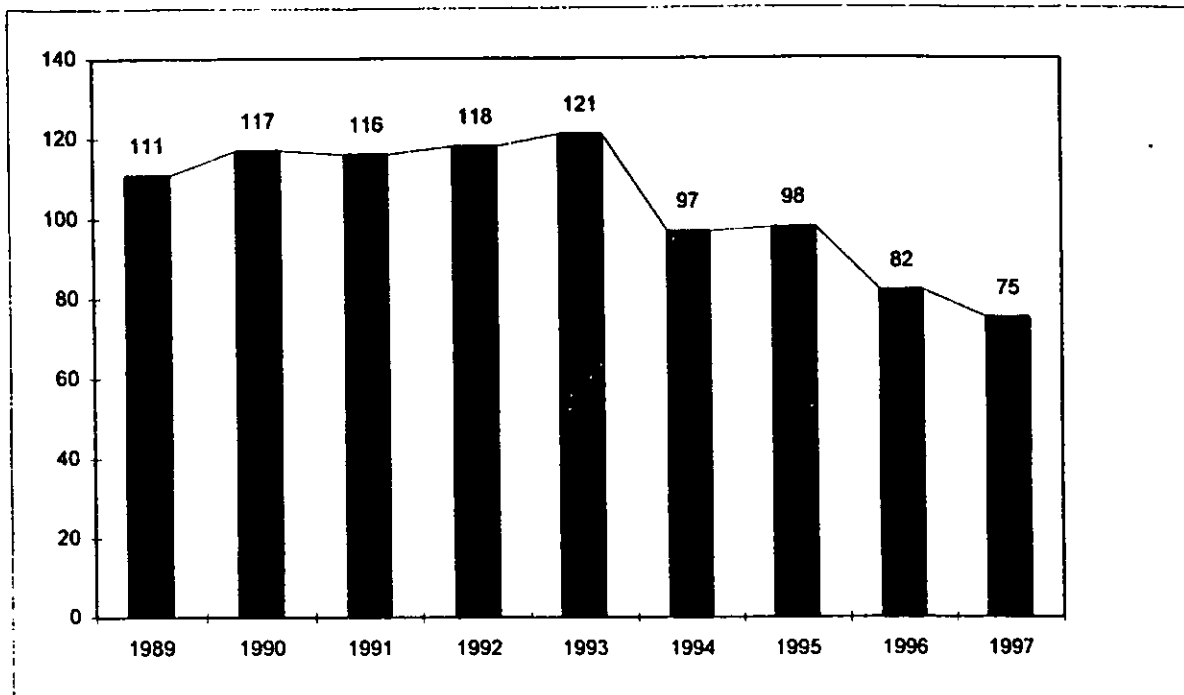


ISCRITTI

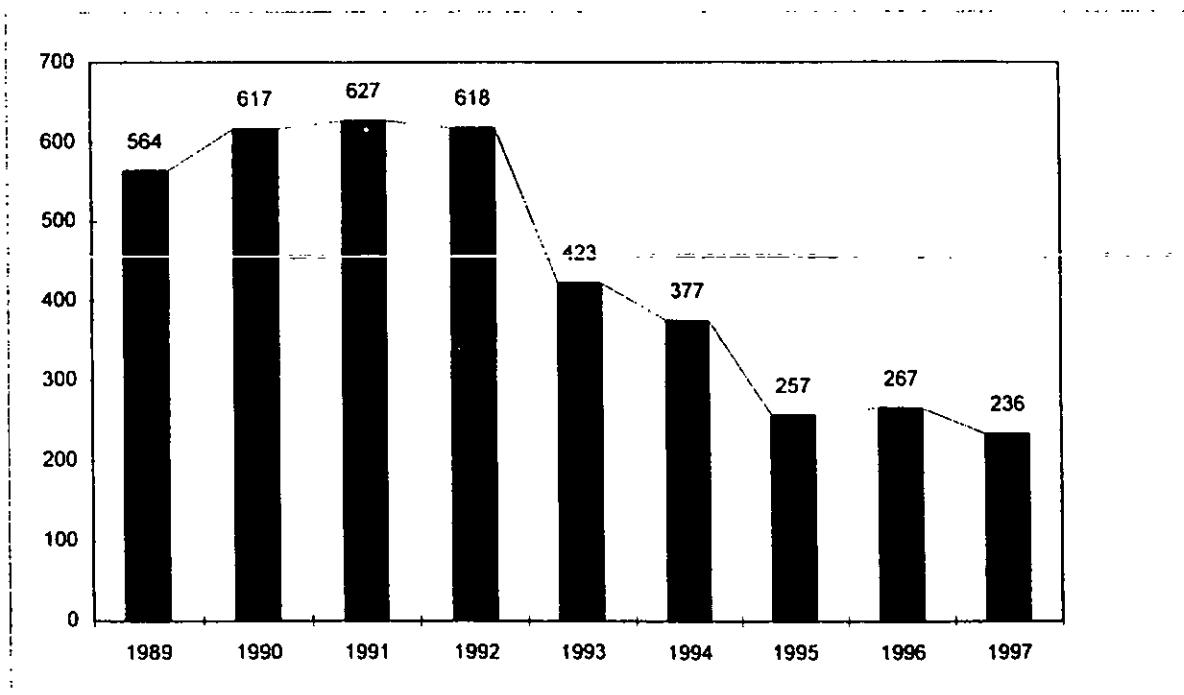


TRENTINO ALTO ADIGE

DITTE

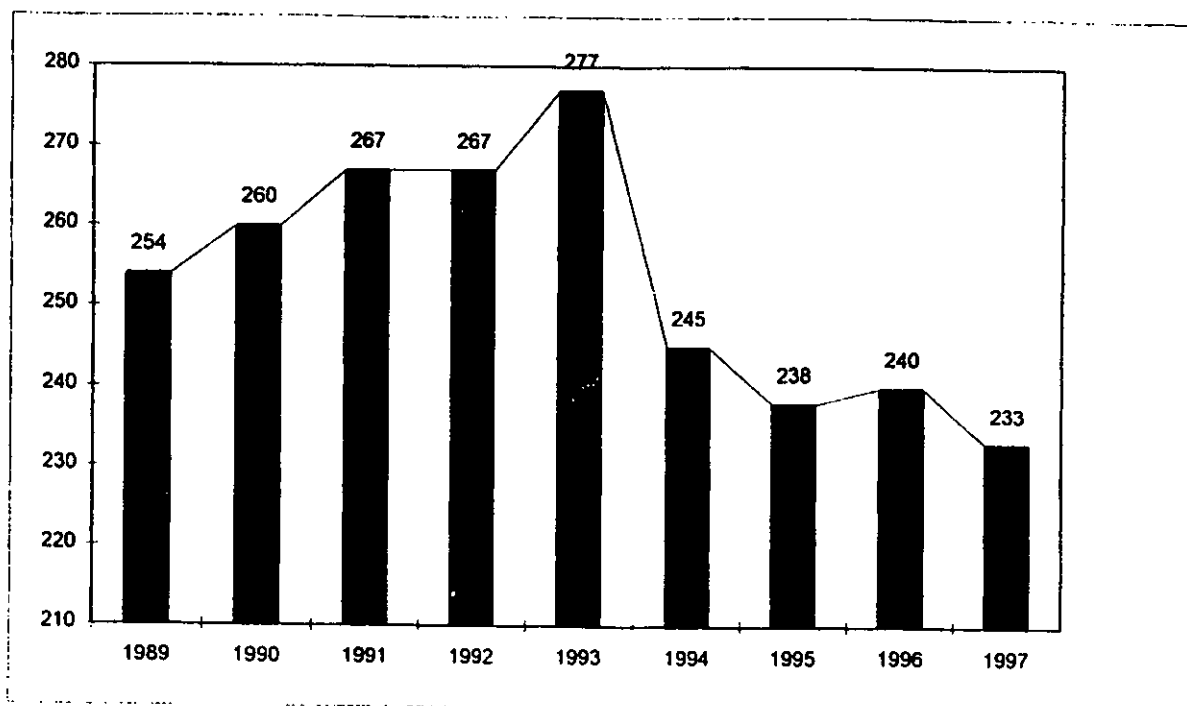


ISCRITTI

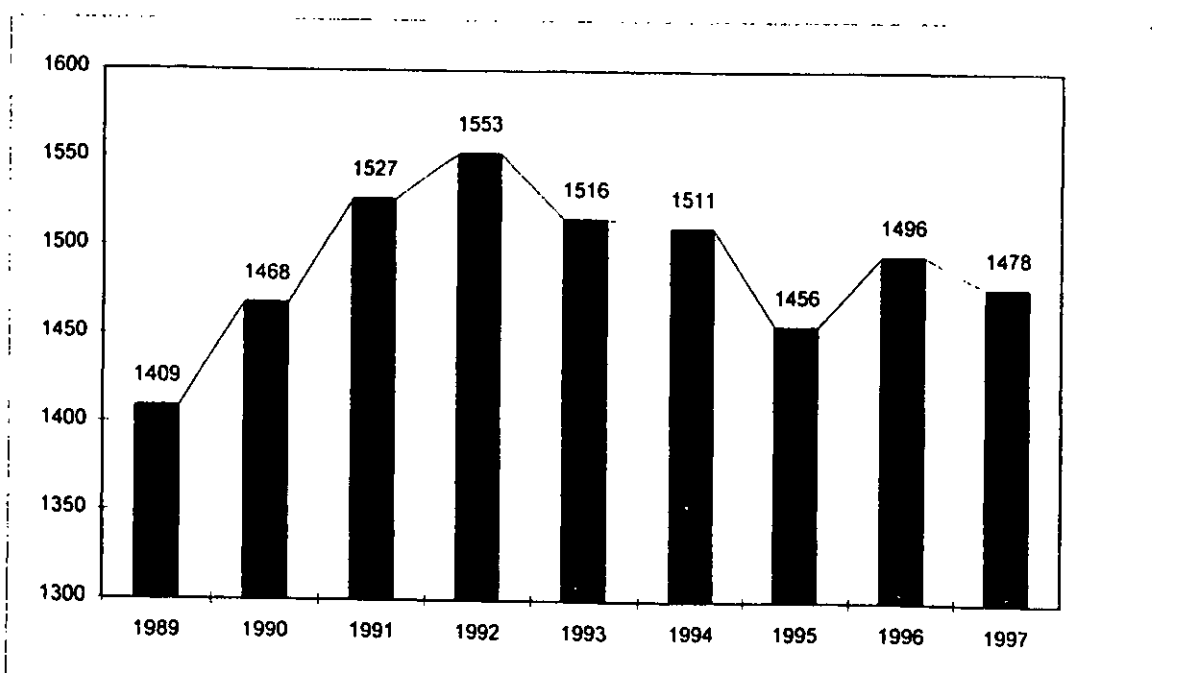


FRIULI VENEZIA GIULIA

DITTE

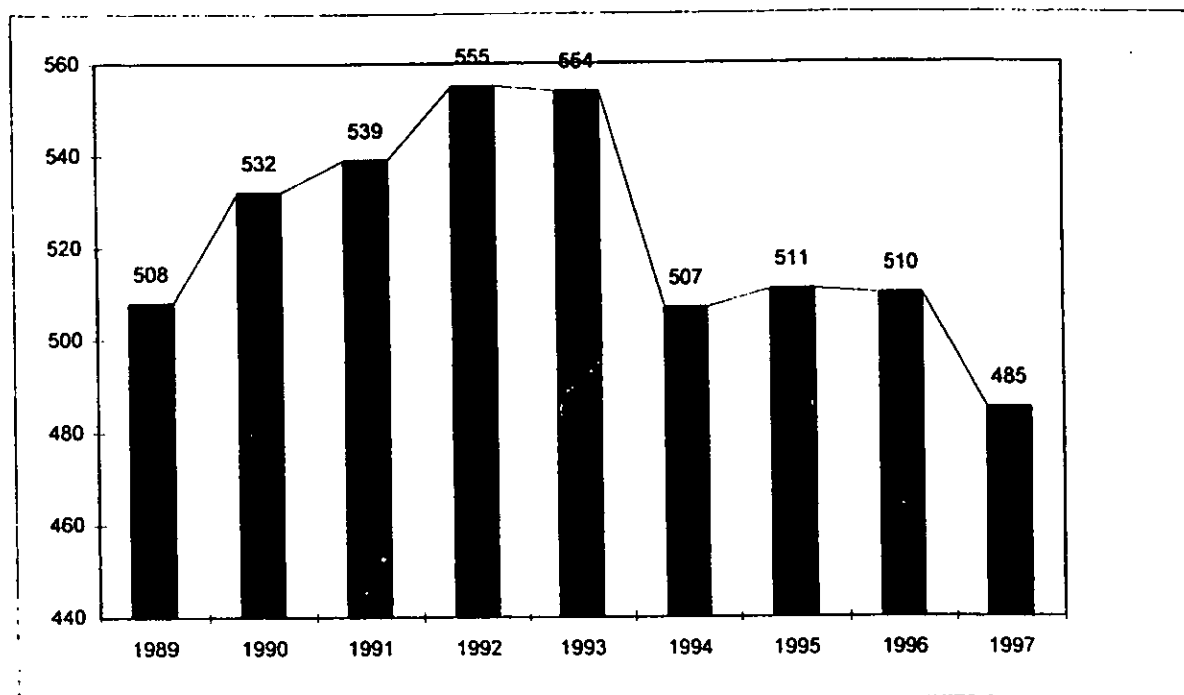


ISCRITTI

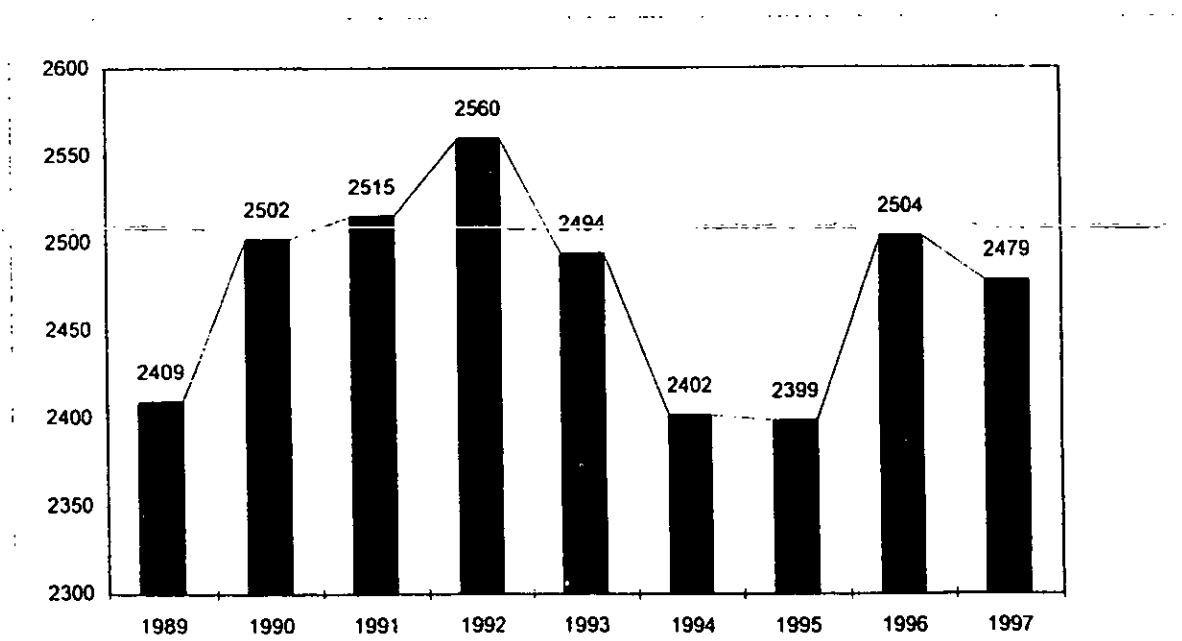


VENETO

DITTE

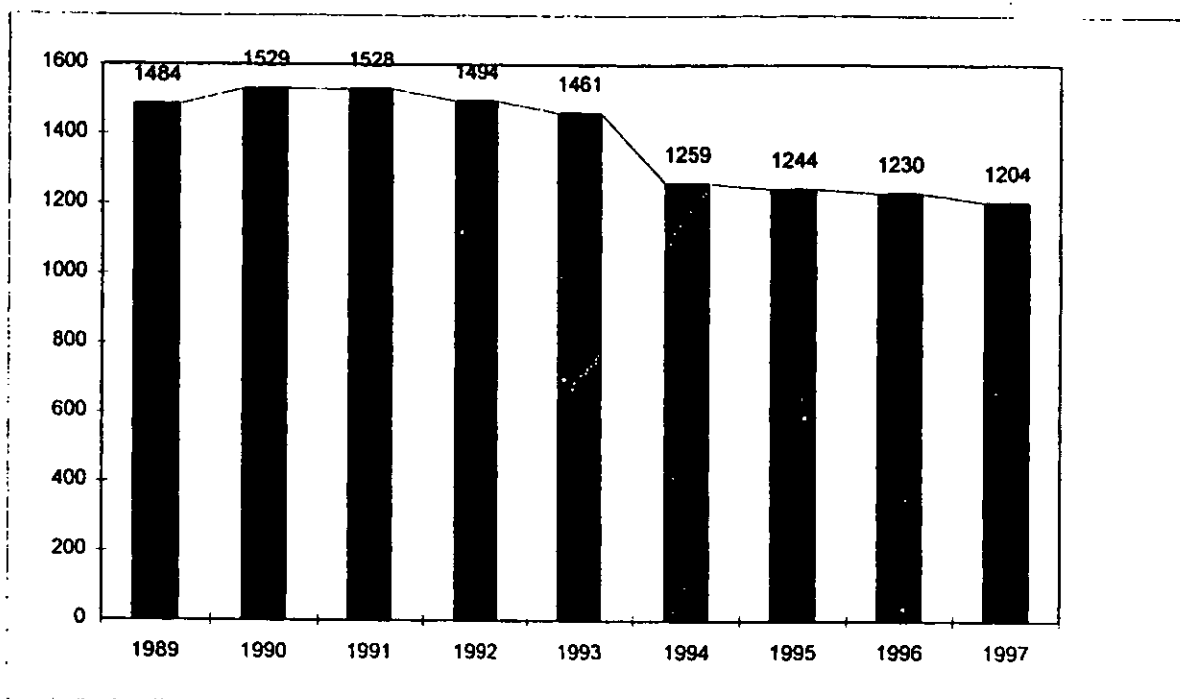


ISCRITTI

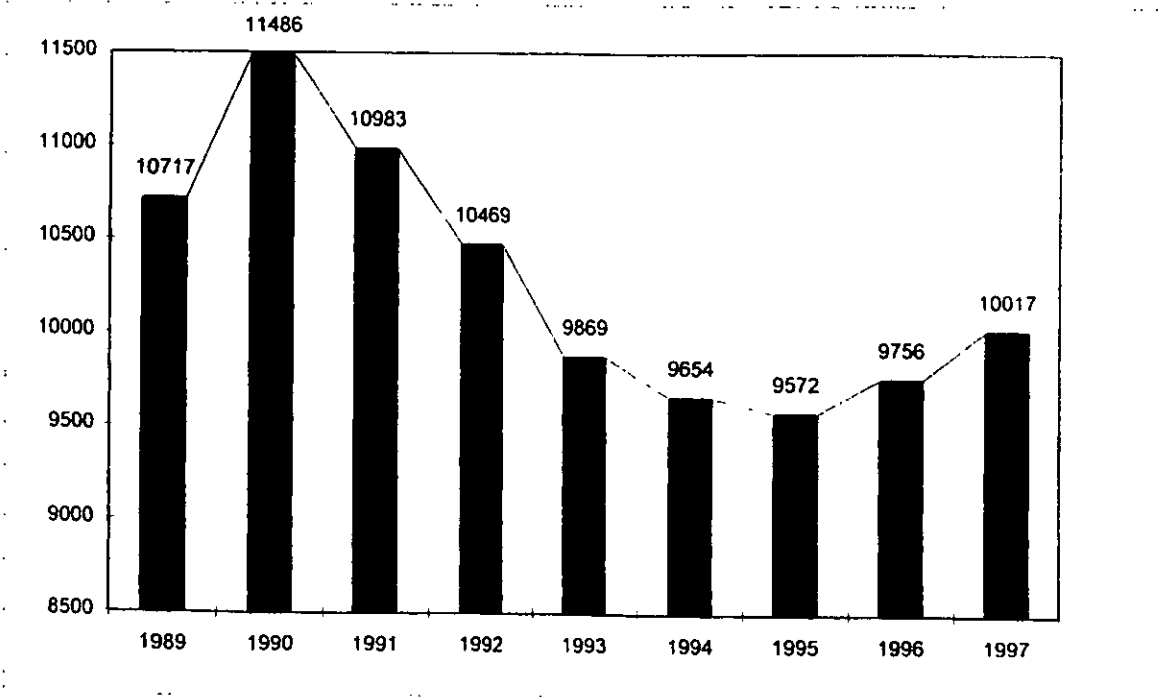


LOMBARDIA

DITTE

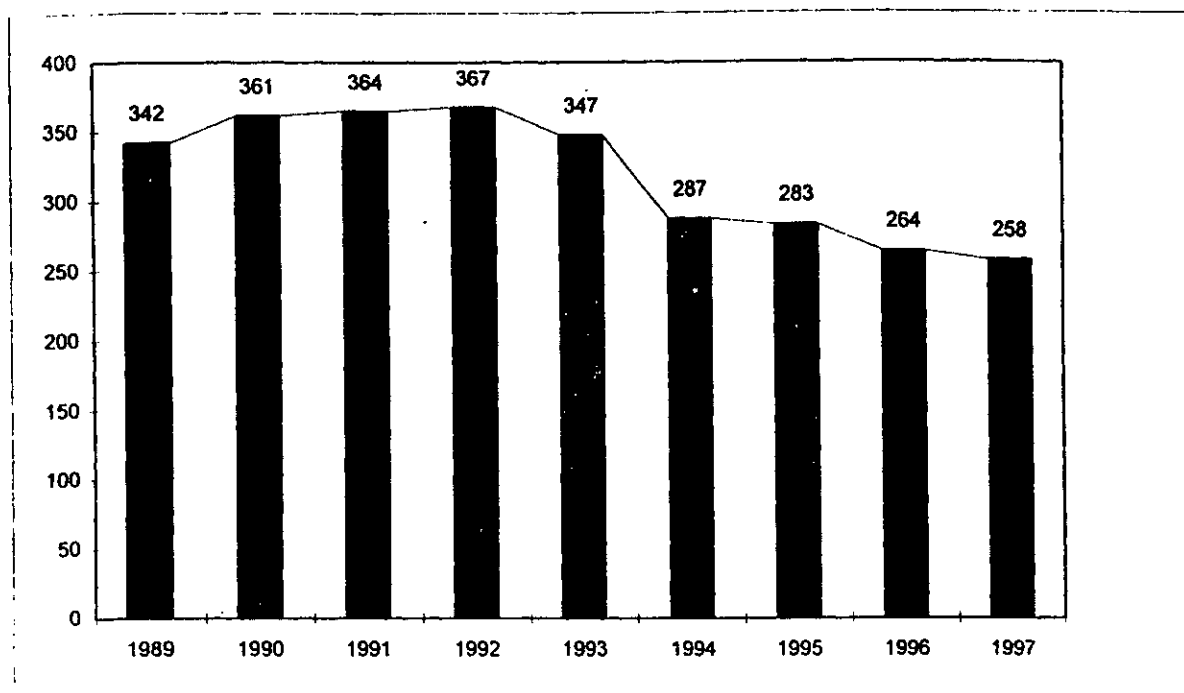


ISCRITTI

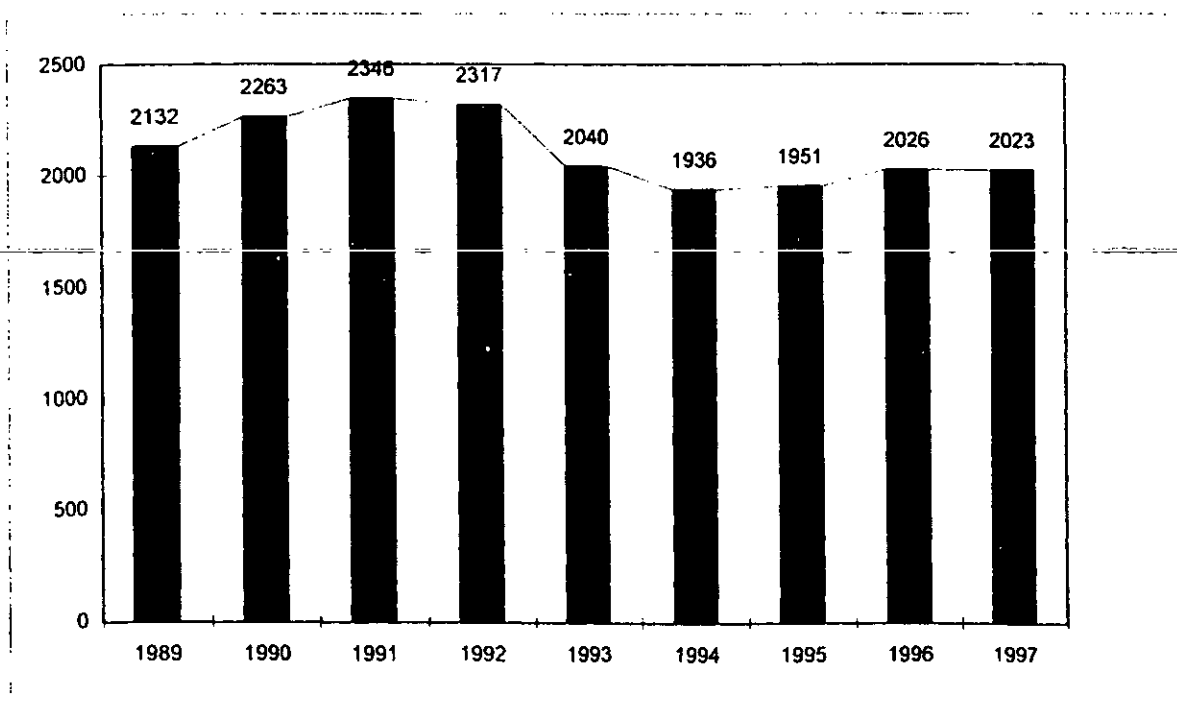


PIEMONTE

DITTE

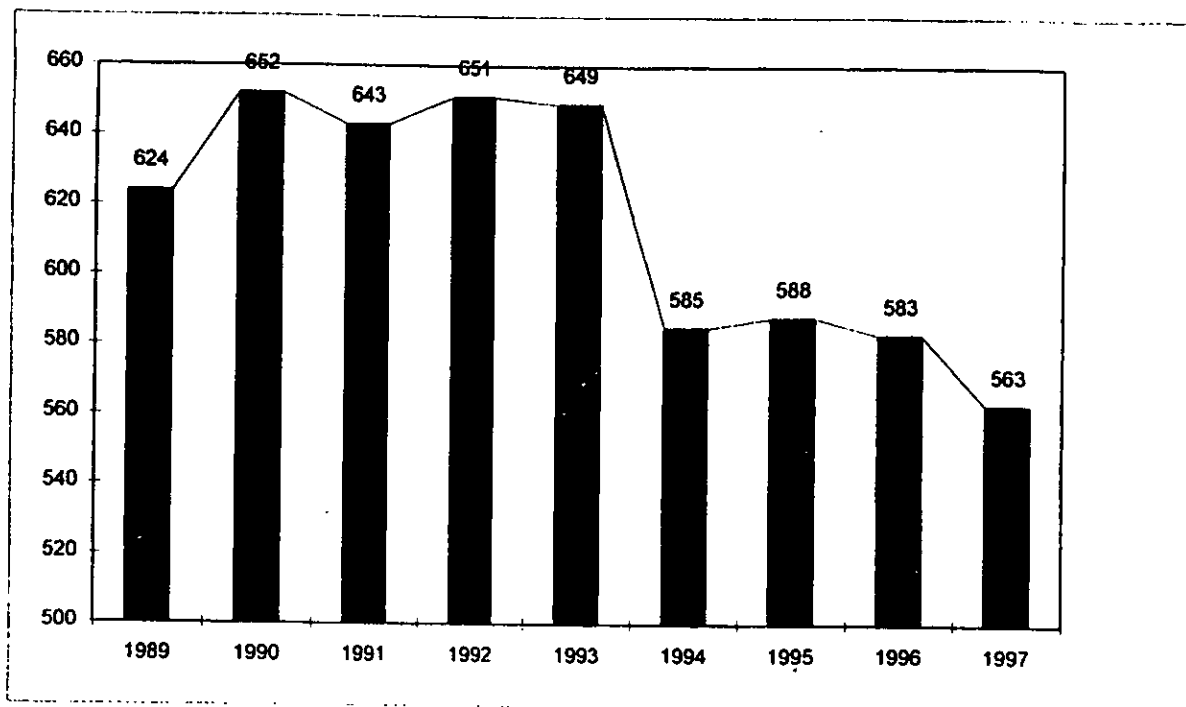


ISCRITTI

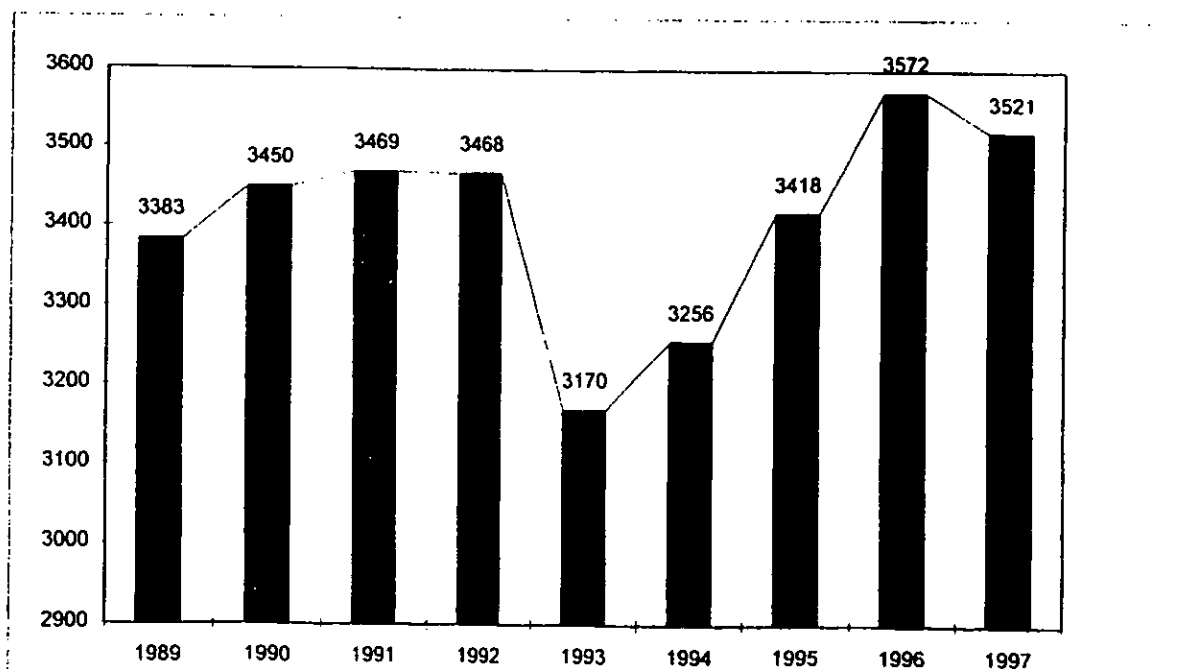


LIGURIA

DITTE

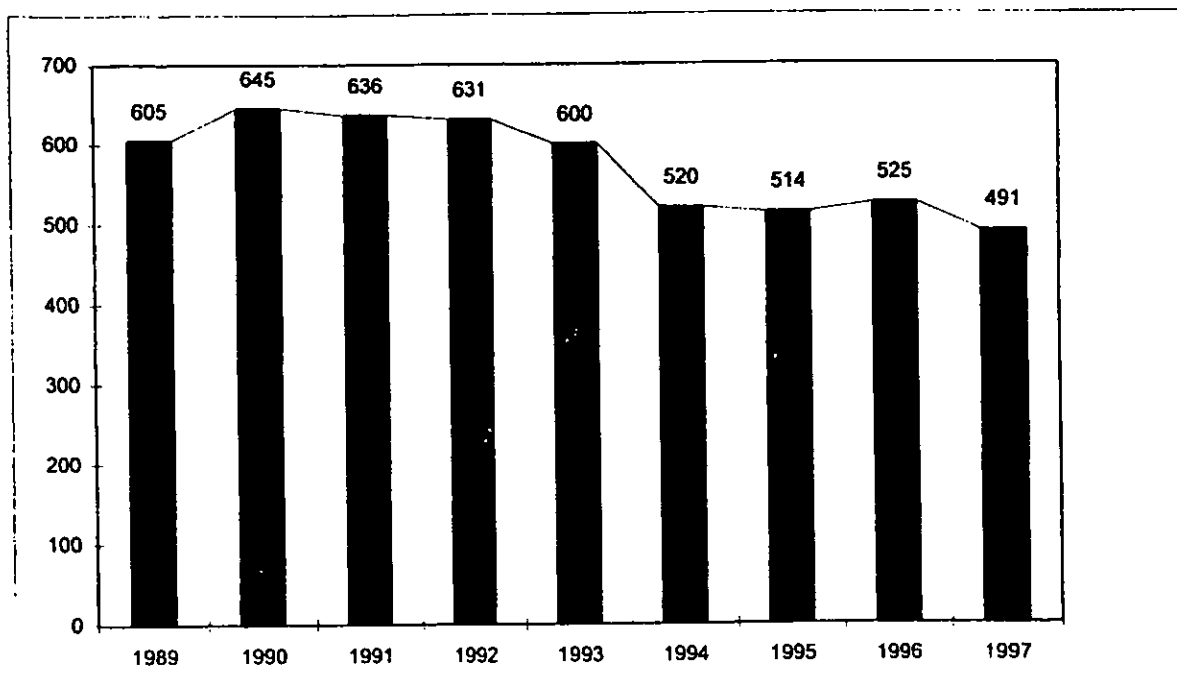


ISCRITTI

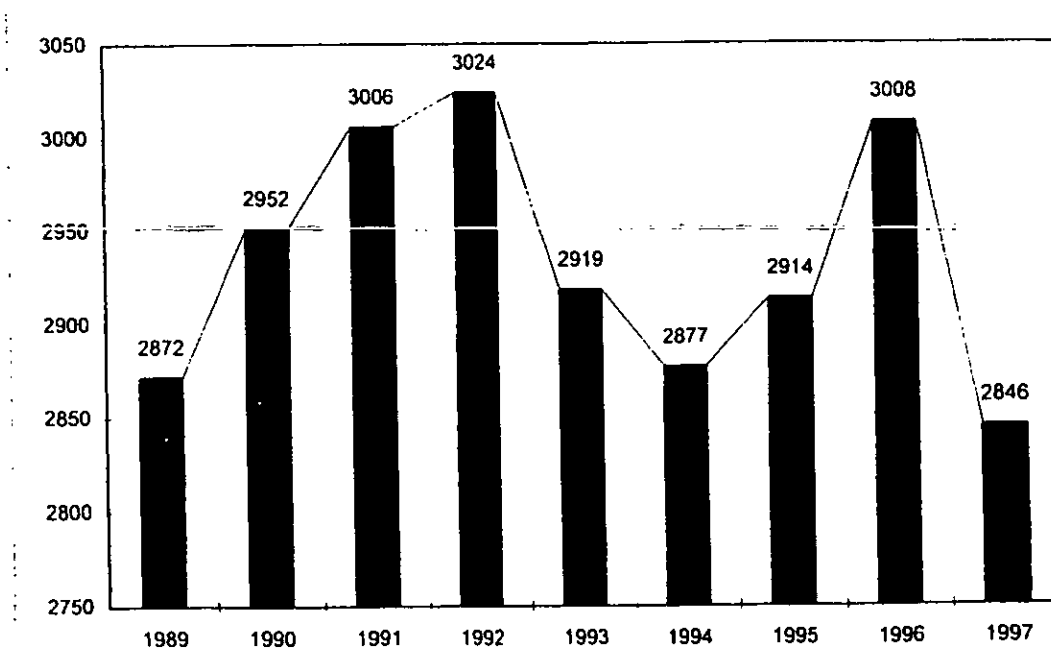


EMILIA ROMAGNA

DITTE

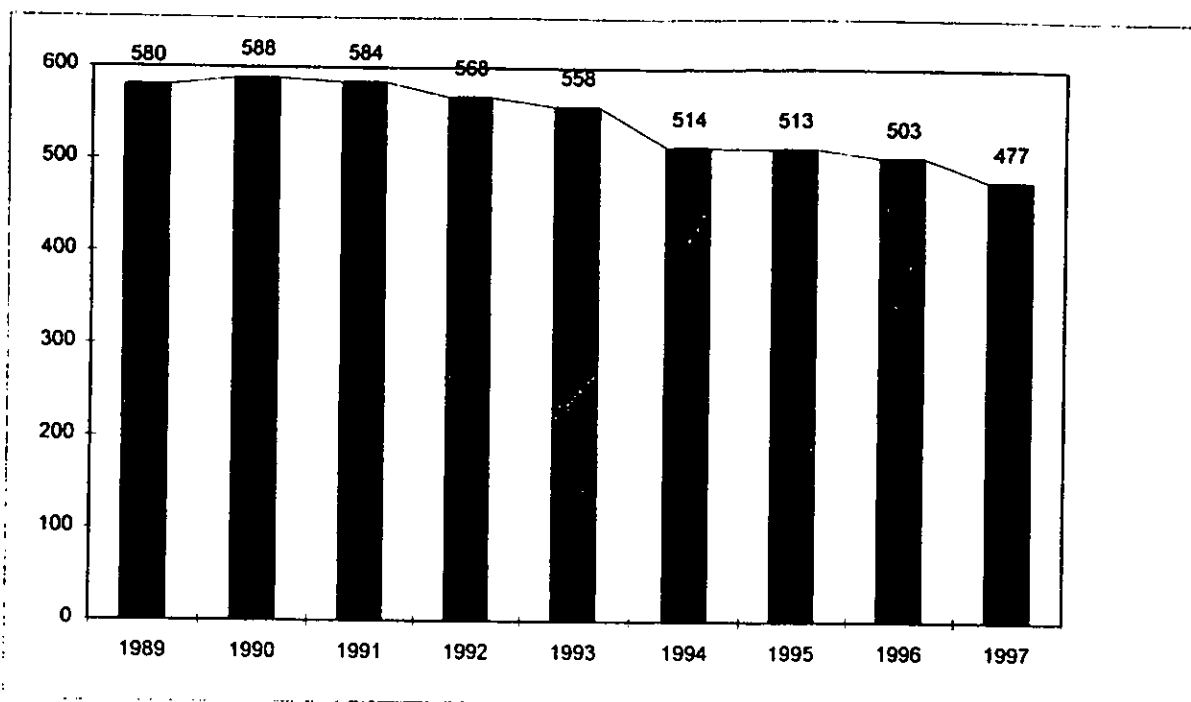


ISCRITTI

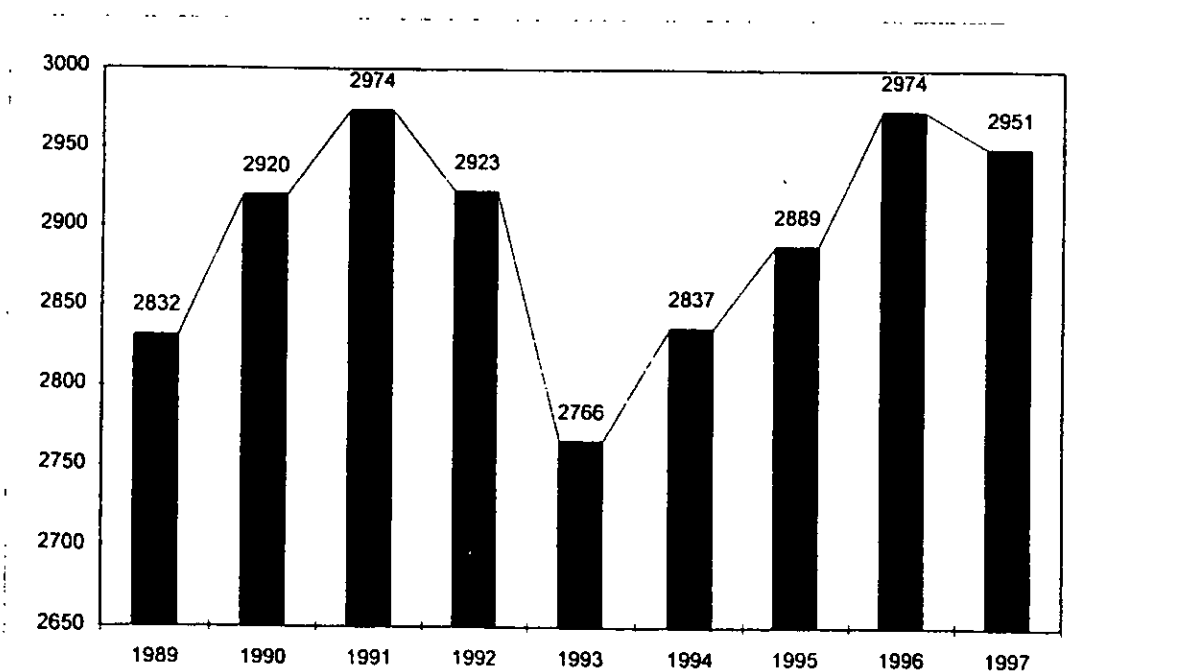


TOSCANA

DITTE

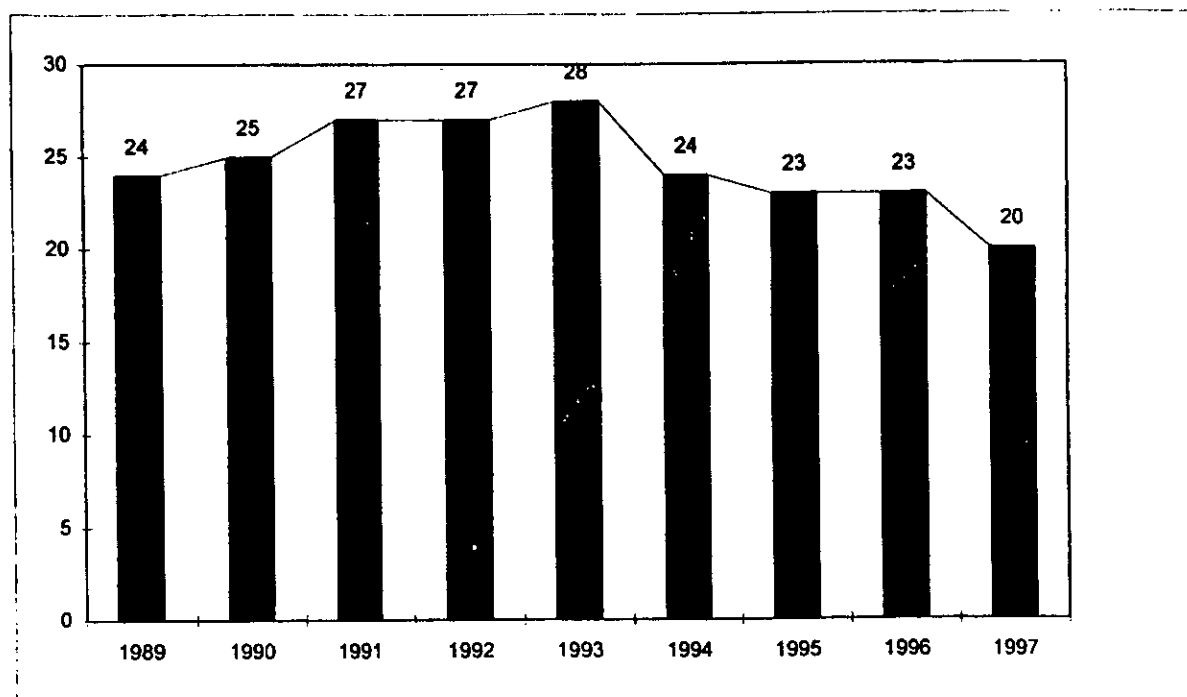


ISCRITTI

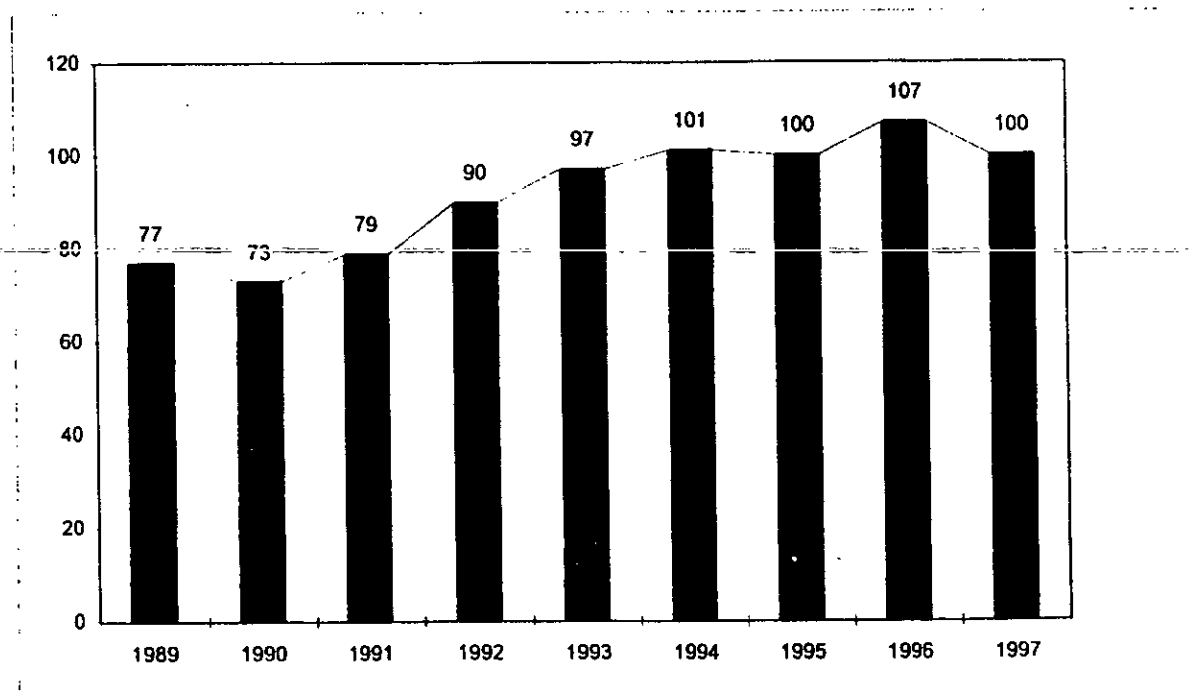


UMBRIA

DITTE

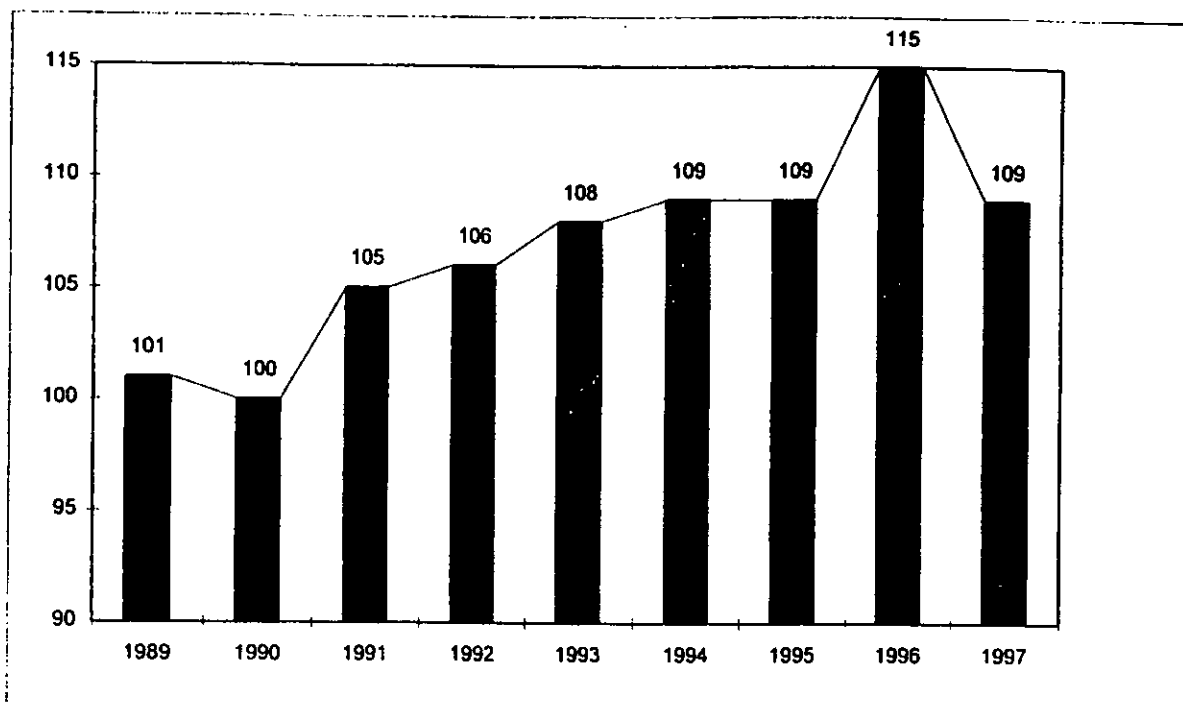


ISCRITTI

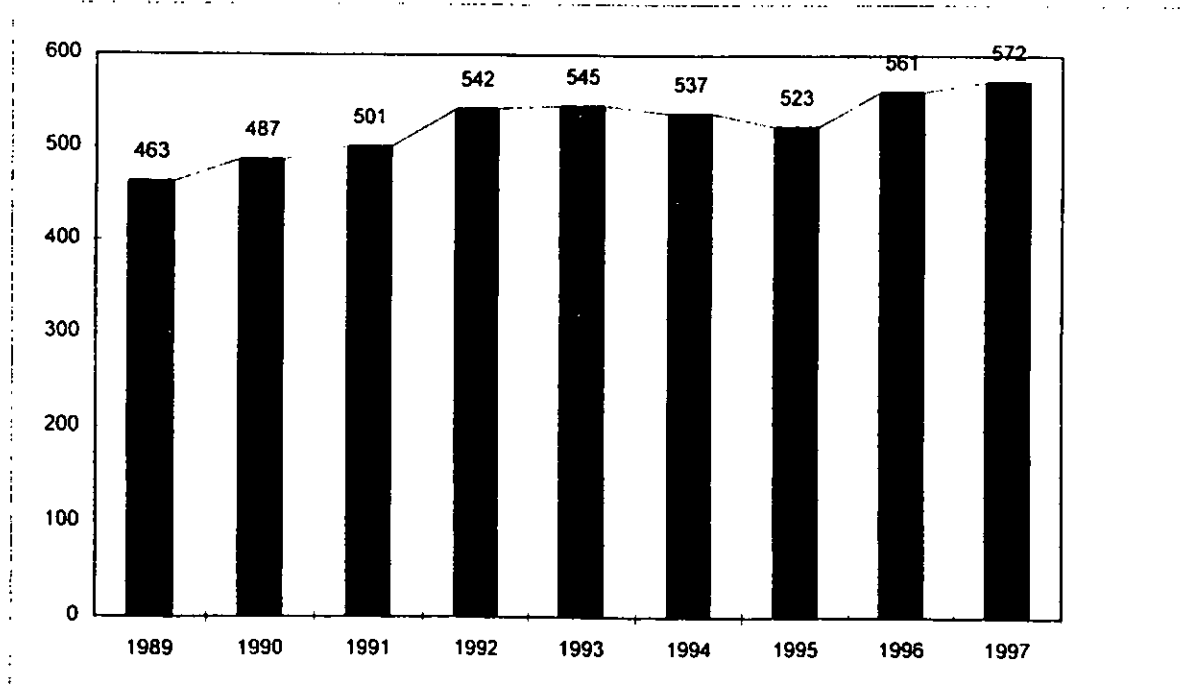


MARCHE

DITTE

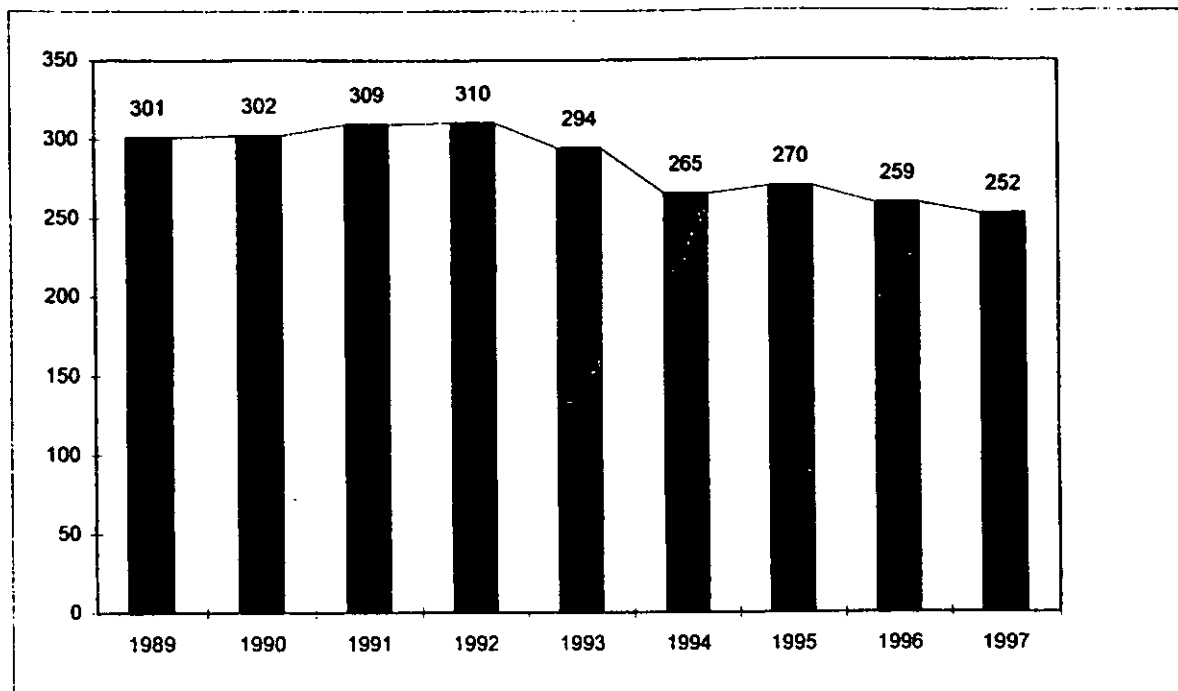


ISCRITTI

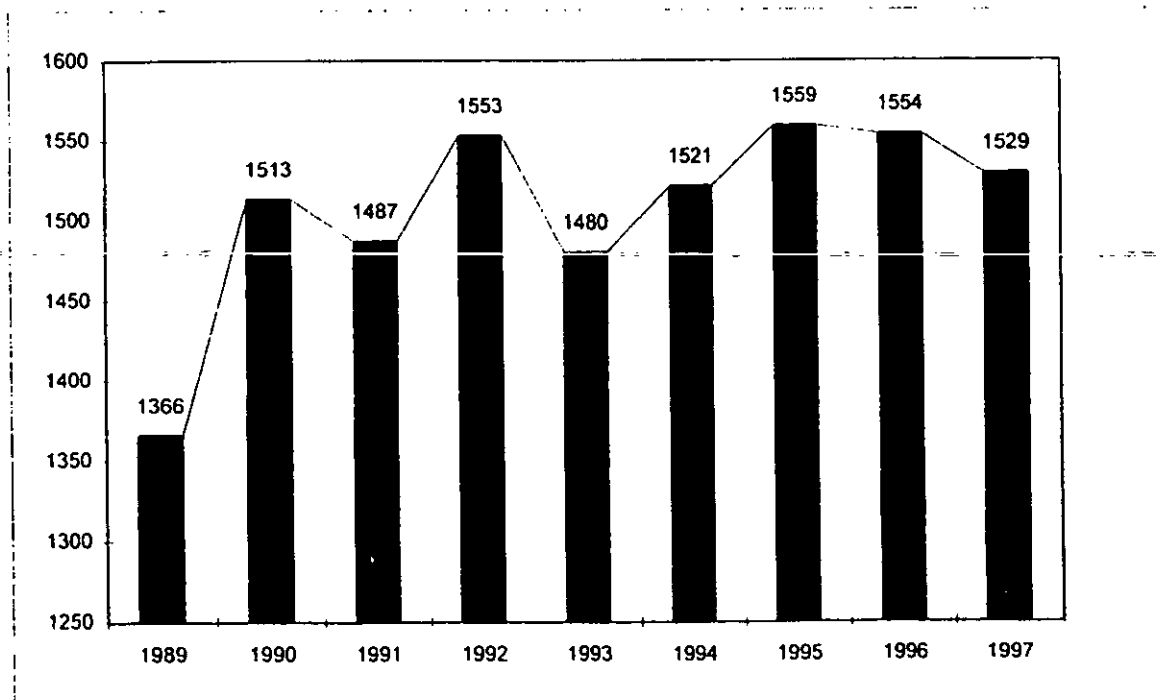


LAZIO

DITTE

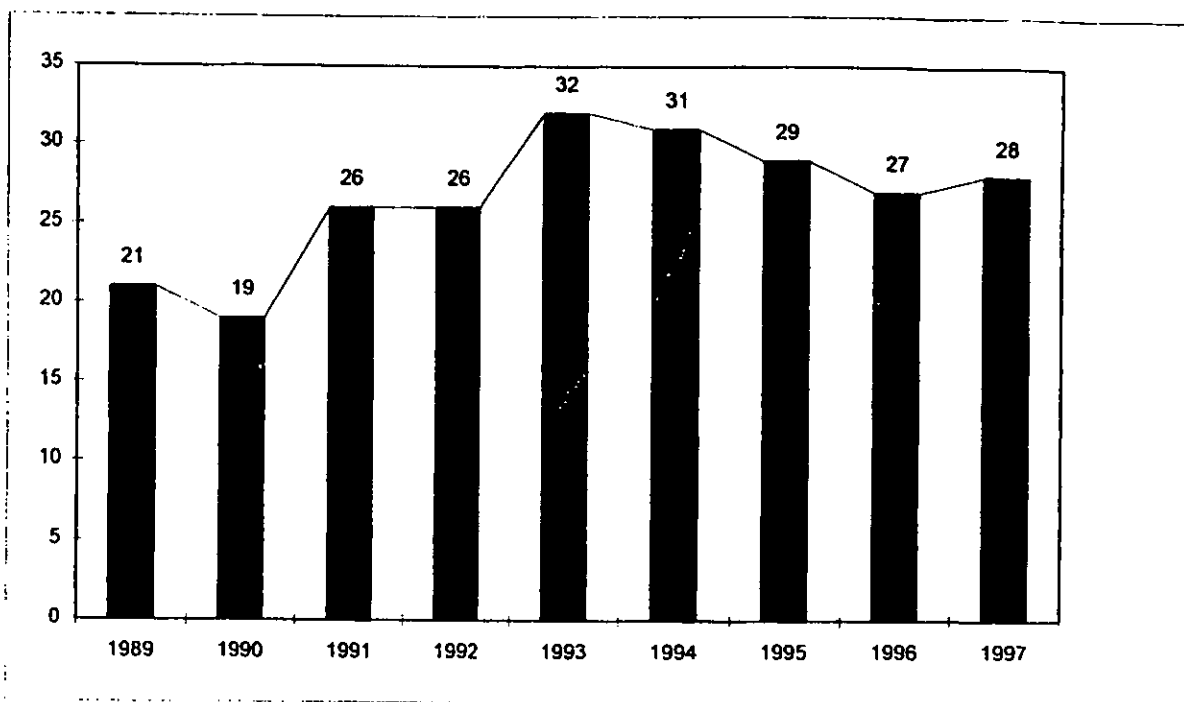


ISCRITTI

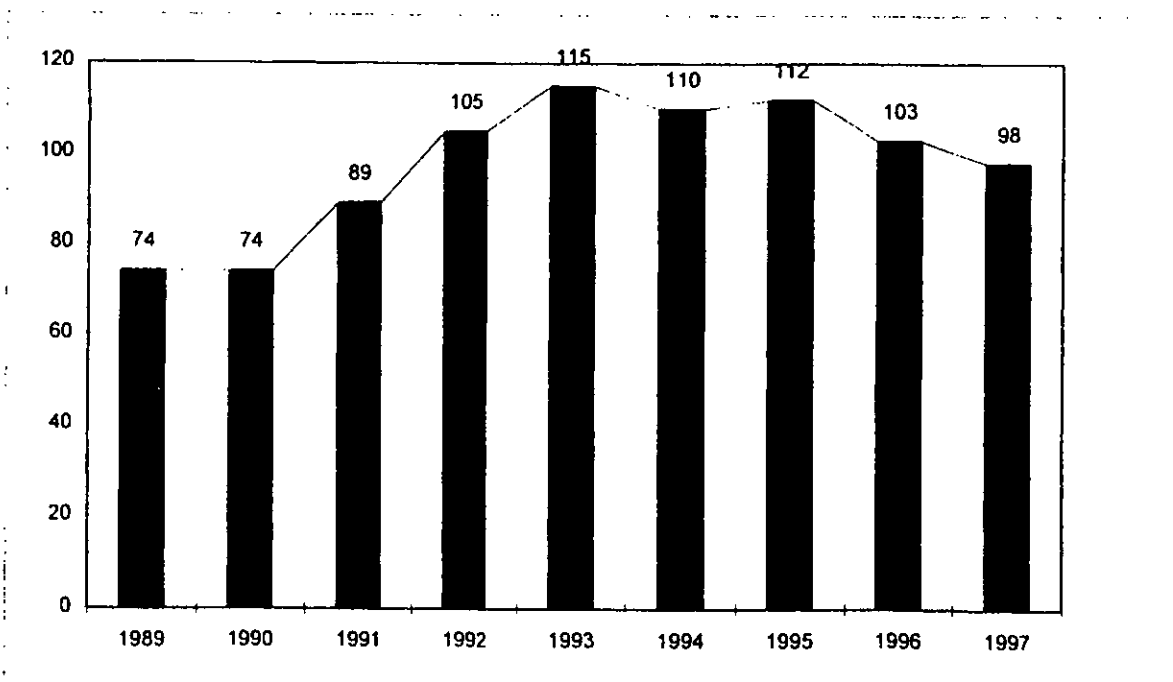


ABRUZZO

DITTE

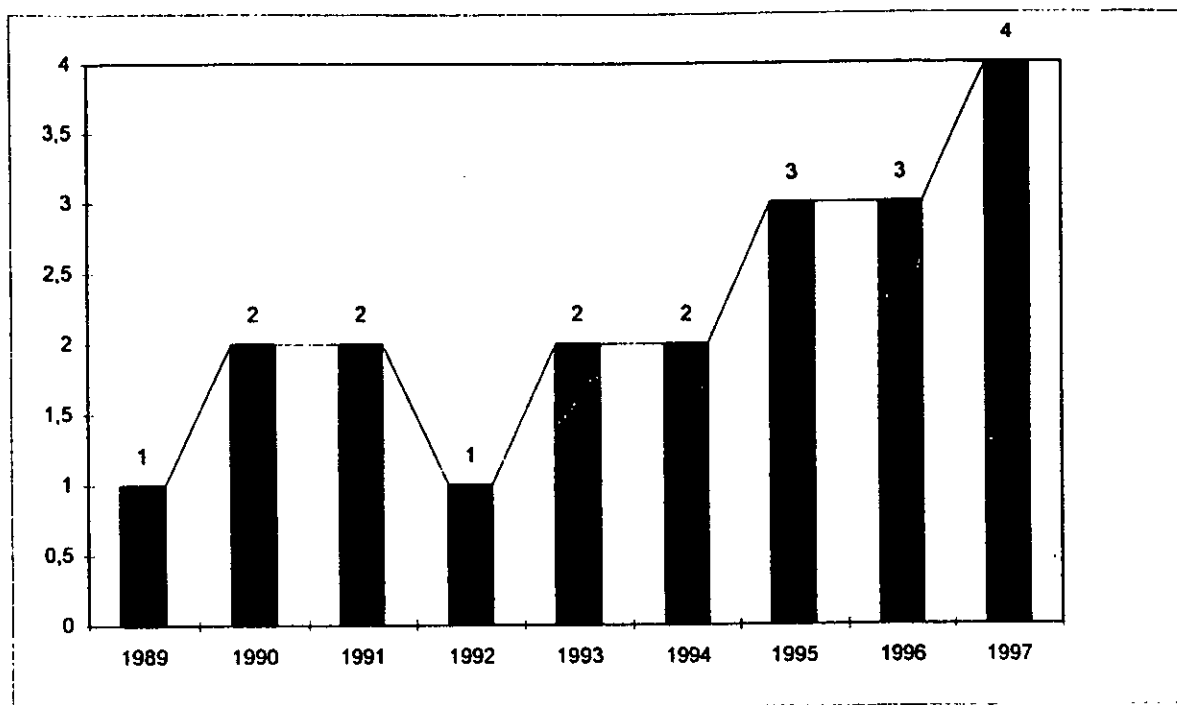


ISCRITTI

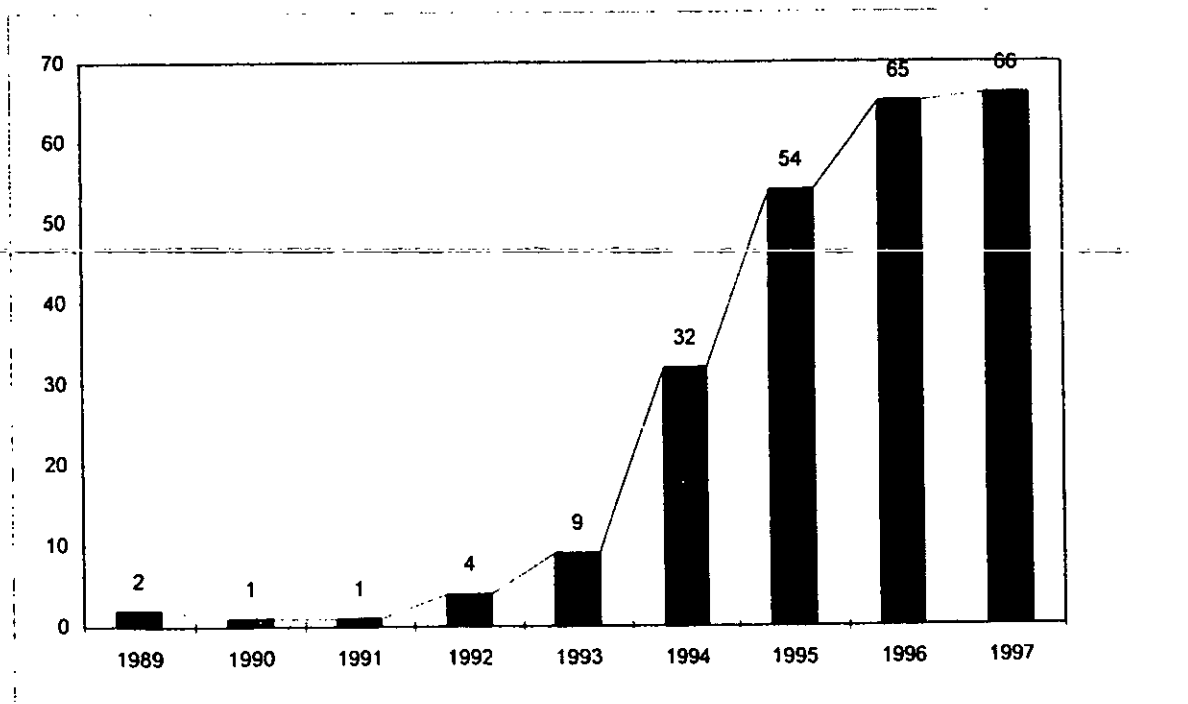


MOLISE

DITTE

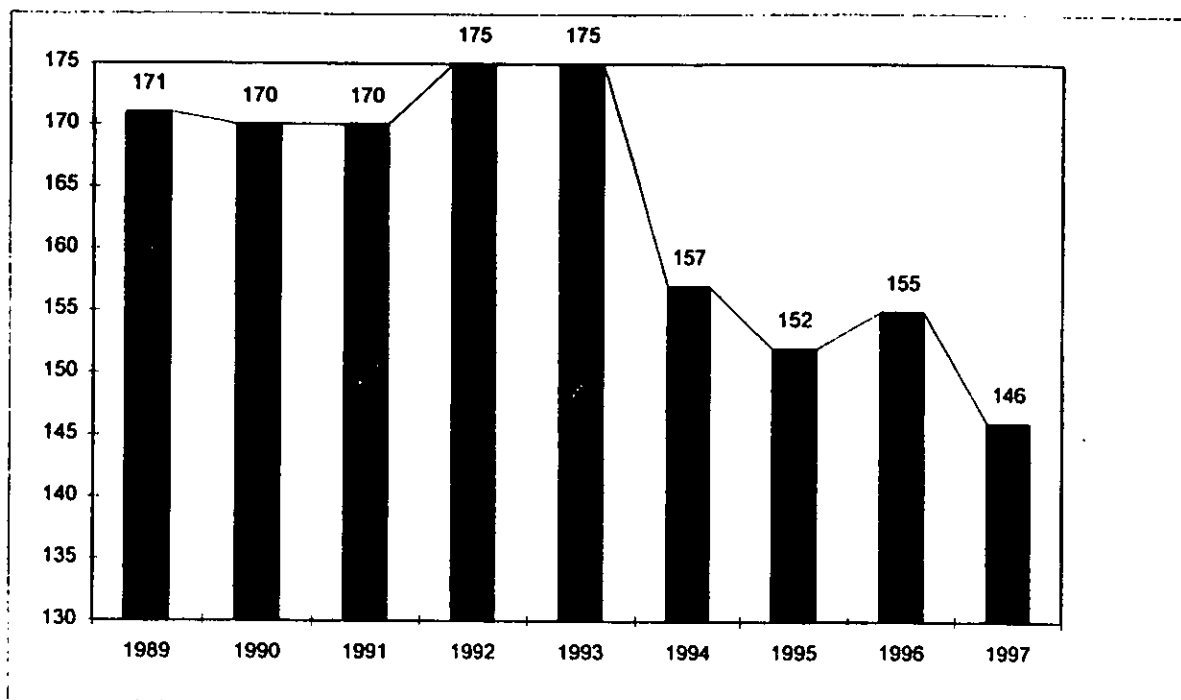


ISCRITTI

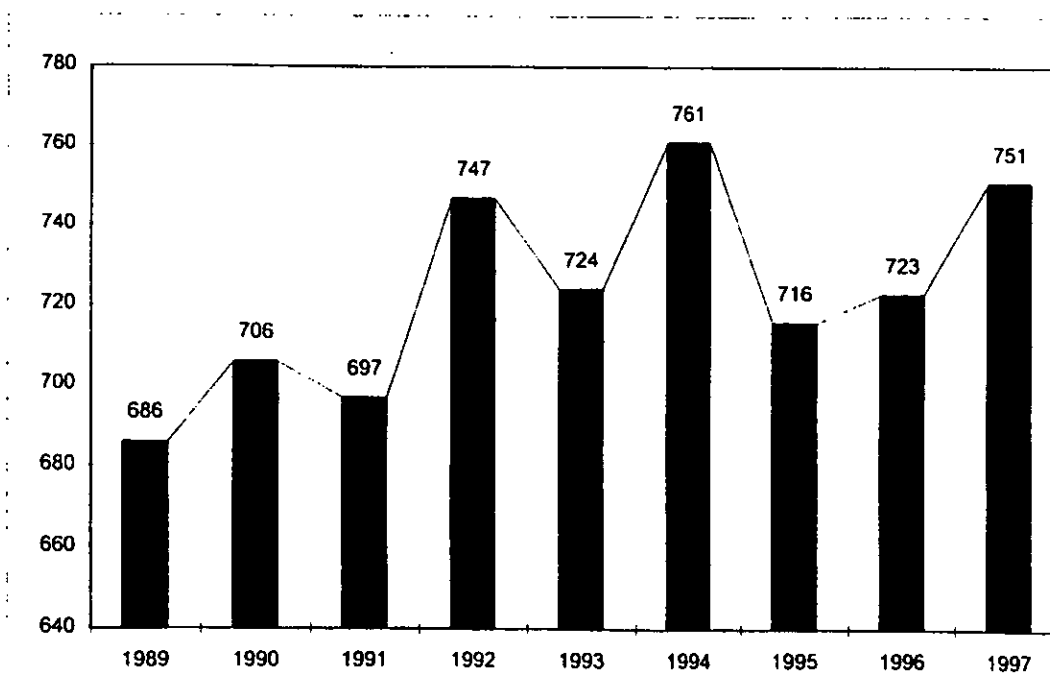


CAMPANIA

DITTE

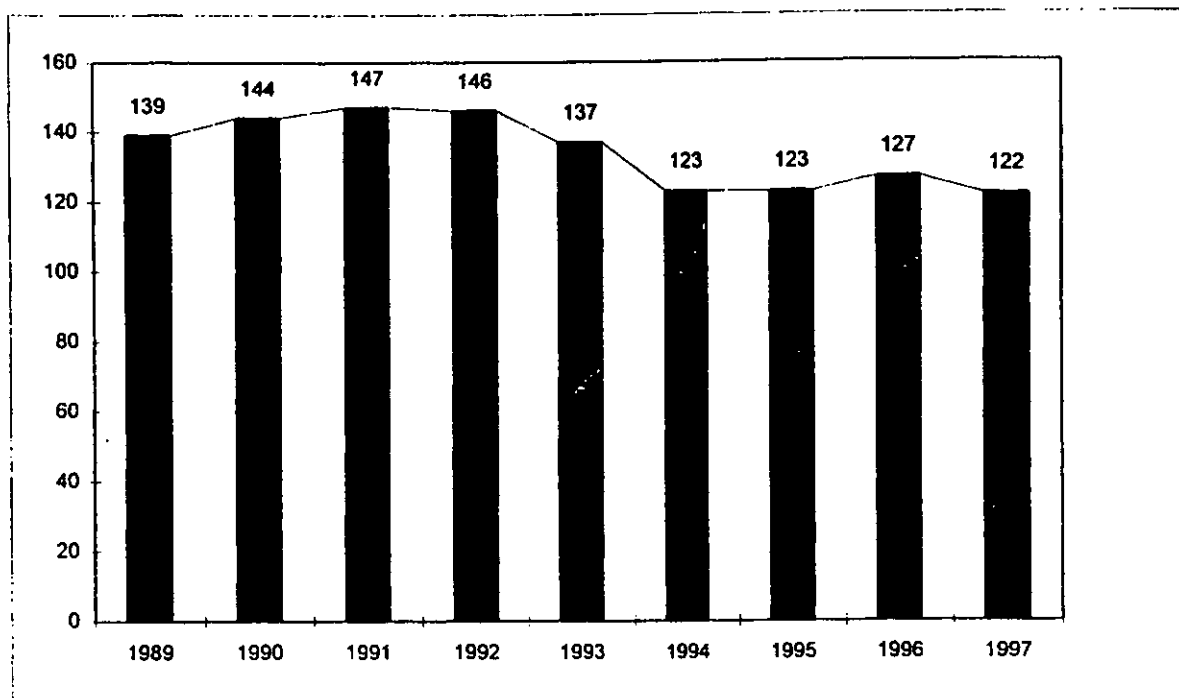


ISCRITTI

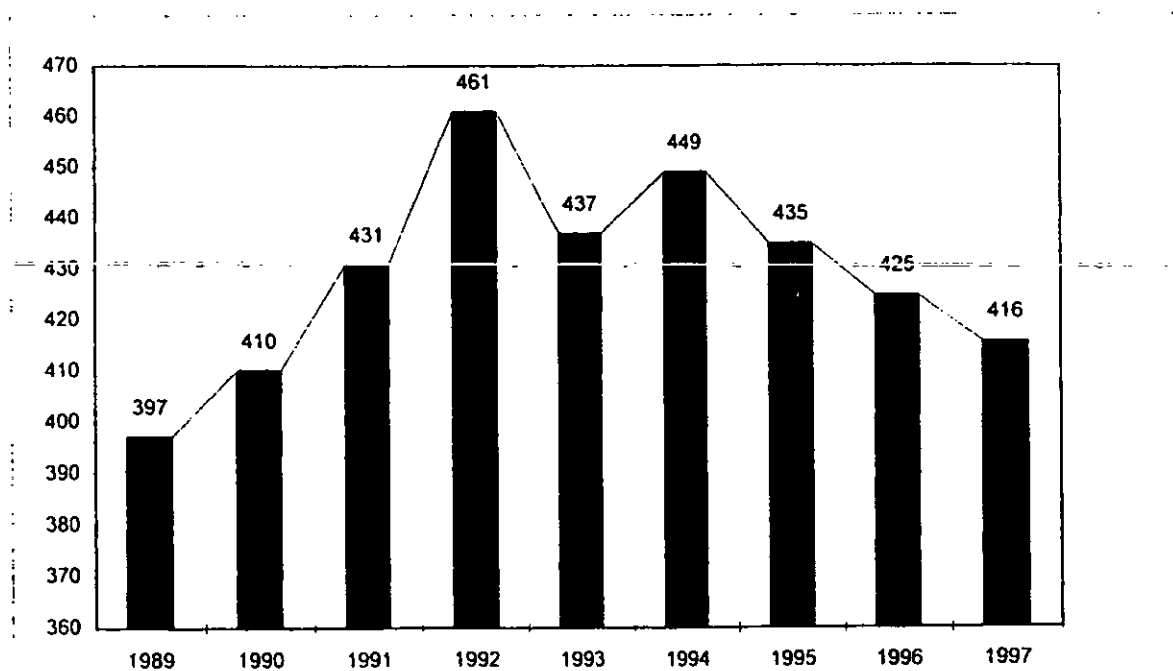


PUGLIA

DITTE

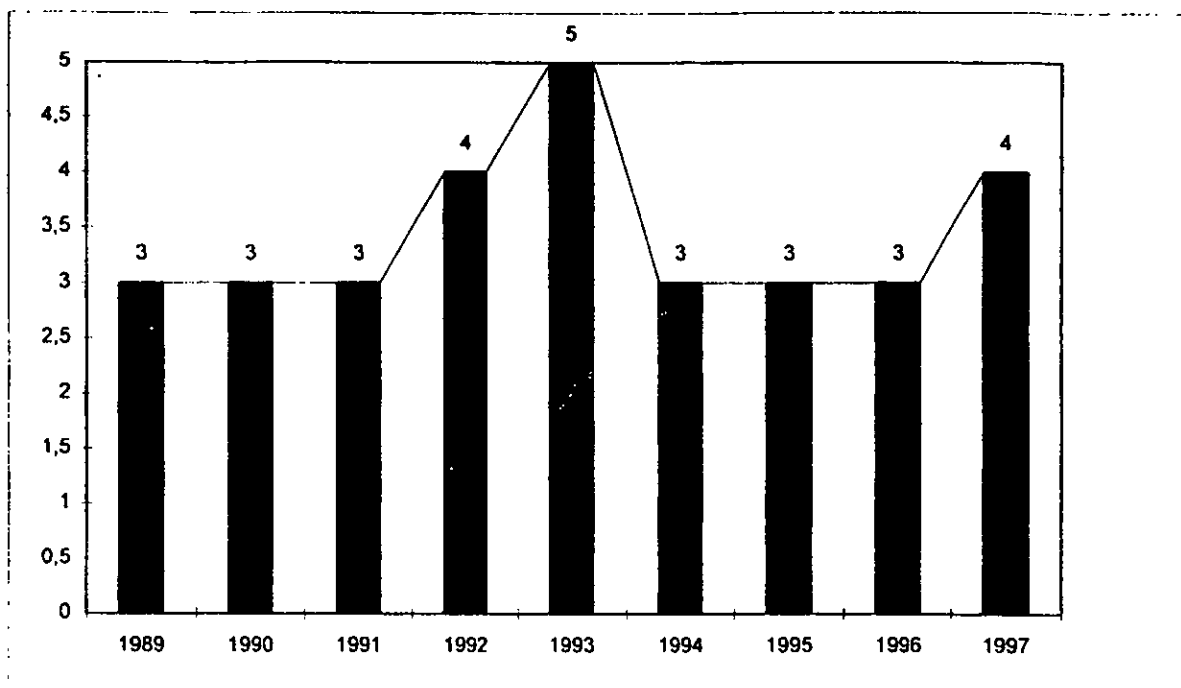


ISCRITTI

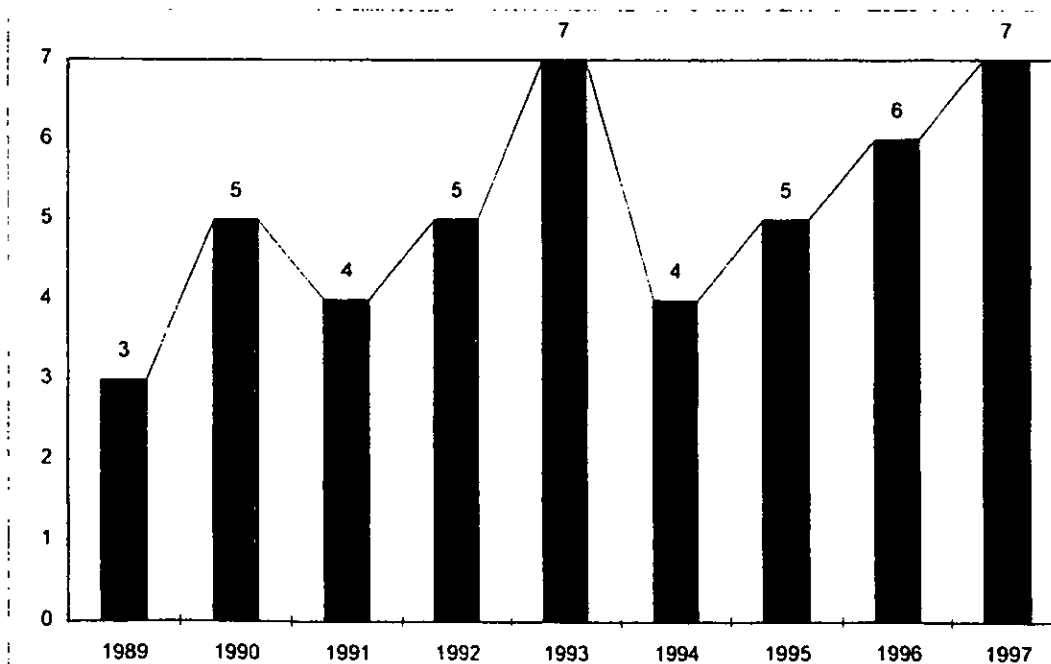


BASILICATA

DITTE

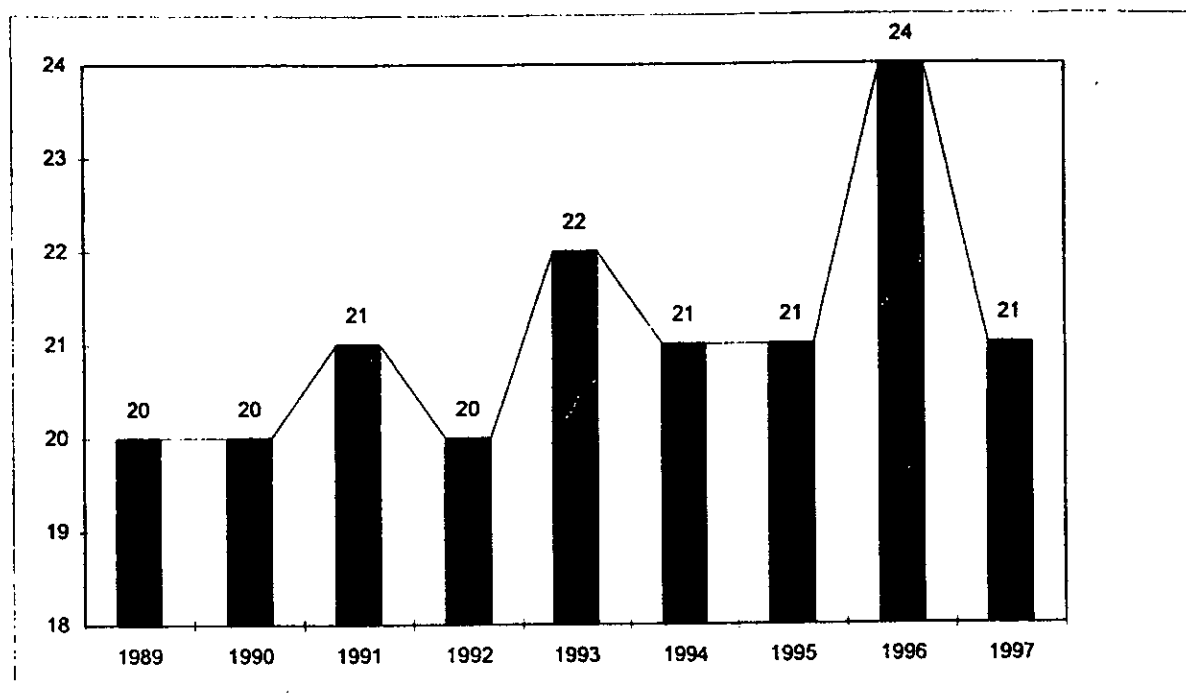


ISCRITTI

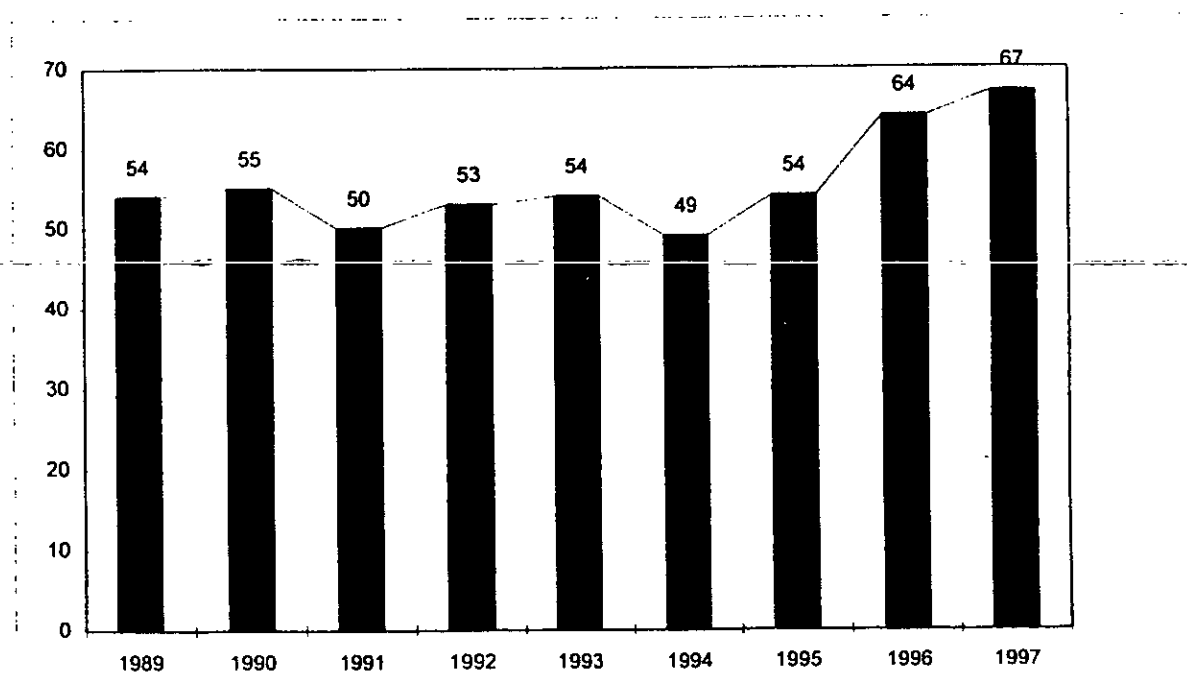


CALABRIA

DITTE

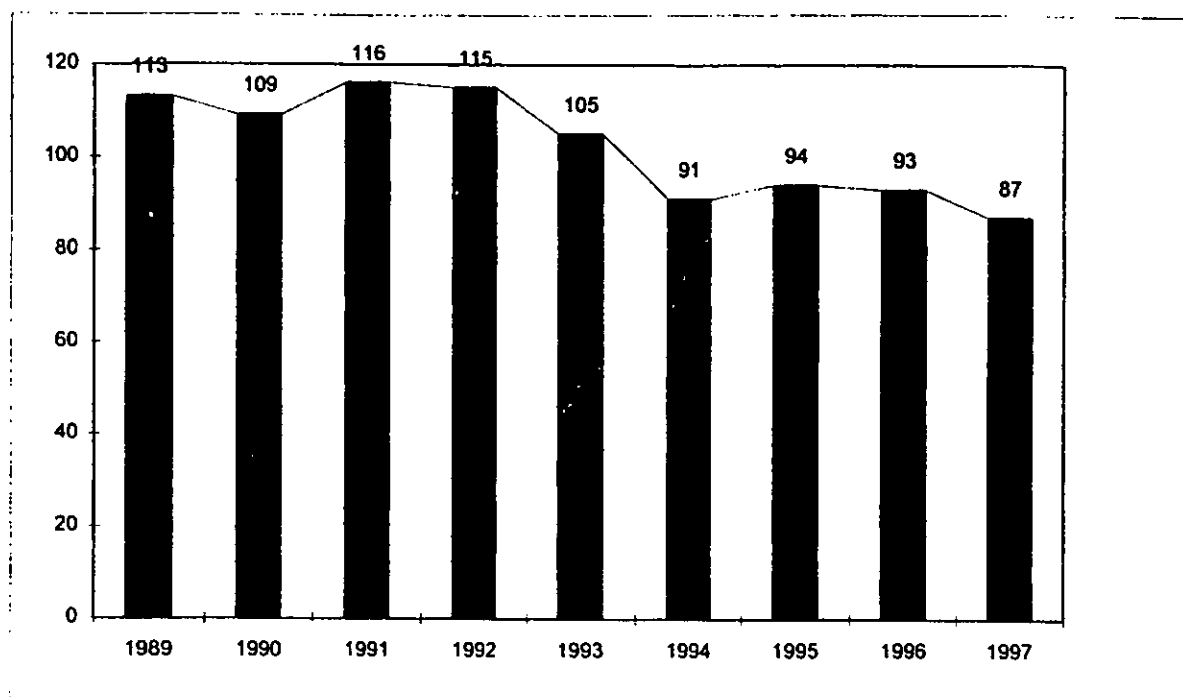


ISCRITTI

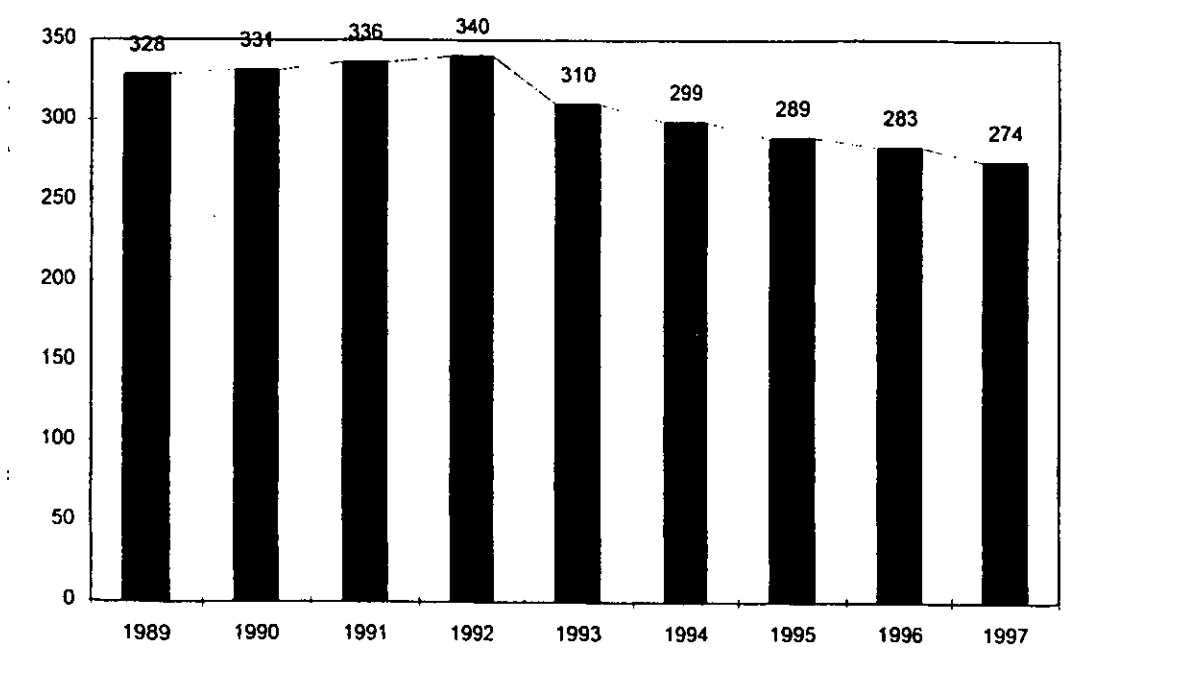


SICILIA

DITTE

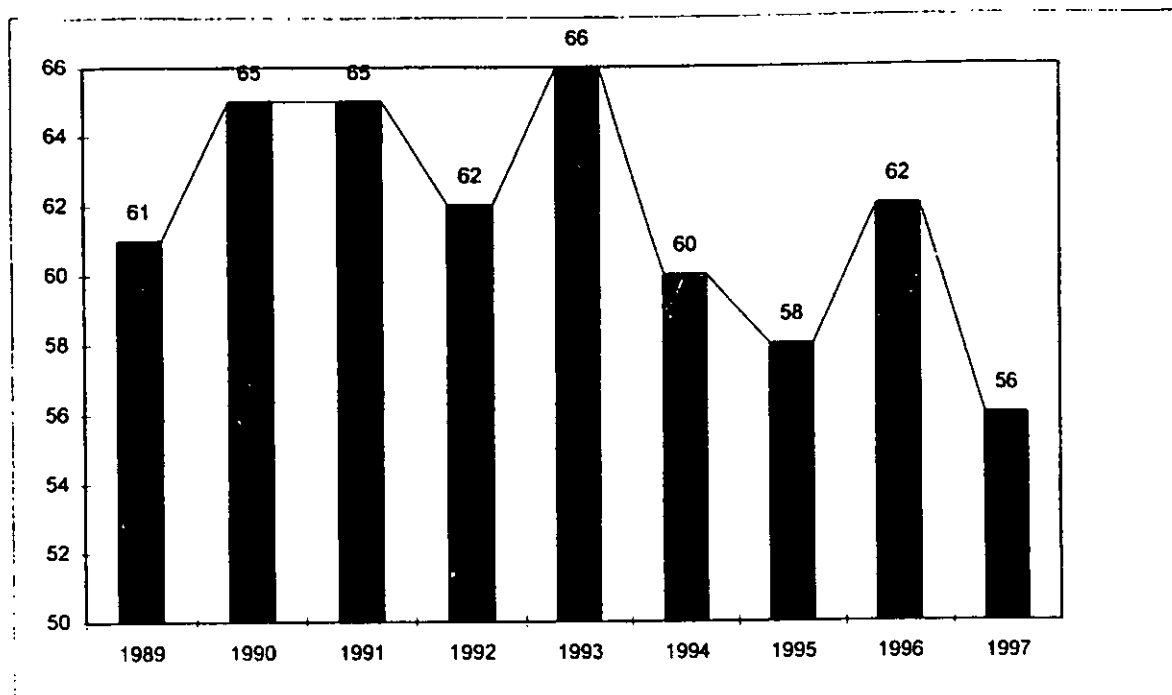


ISCRITTI

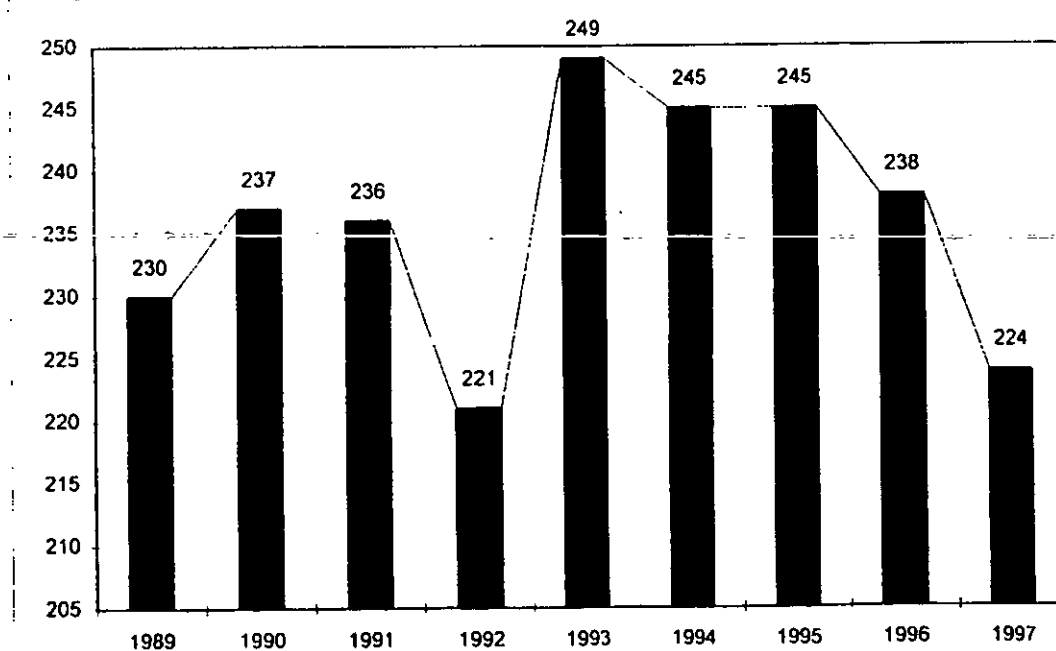


SARDEGNA

DITTE



ISCRITTI



FONDI DI ACCANTONAMENTO**Fondo indennità anzianità personale: L.576.757.236=**

L'accantonamento per l'esercizio 1997 è stato di L.89.220.893.= e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto del personale, maturati al 31.12.1997.

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1997	489.368.408
Accantonamento esercizio 1997	89.220.893
Utilizzo esercizio 1997	-1.832.065
Totale al 31.12.1997	576.757.236

Fondo accantonamento indennità anzianità portieri: L.285.162.886.=

L'accantonamento per l'esercizio 1997 è stato di L.63.038.227.= e l'ammontare complessivo copre tutti i trattamenti di fine rapporto dei portieri, maturati al 31.12.1997.

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1997	273.871.442
Accantonamento esercizio 1997	63.038.227
Utilizzo esercizio 1997	- 51.746.783
Totale al 31.12.1997	285.162.886

Fondo manutenzioni impianti di riscaldamento immobili: L.38.188.768.=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1997	4.655.943
Accantonamento esercizio 1997	111.434.770
Utilizzo esercizio 1997	- 77.901.945
Totale al 31.12.1997	38.188.768

Fondo manutenzione immobili: L.4.946.770.=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1997	969.029.184
Accantonamento esercizio 1997	1.100.000.000
Importi recuperati esercizio 1997	541.711.570
Utilizzo esercizio 1997	-2.605.793.984
Totale al 31.12.1997	4.946.770

Fondo spese gestione immobili: L.=

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1997	3.088.686
Utilizzo esercizio 1997	- 3.088.686
Totale al 31.12.1997	-

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO**Fondo oscillazione titoli: L.17.182.500.=**

Il conto evidenzia la differenza fra il valore nominale del titolo CTZ 30/10/98 e la quotazione di borsa del medesimo al 31.12.1997:

Valore nominale dei titoli	435.000.000
Valore dei titoli secondo le quotazioni di Borsa al 31.12.97	417.817.500
Differenza esposta in Bilancio	17.182.500

Fondo ammortamento mobili e macchine ufficio: lo sviluppo di tale conto è il seguente:

Totale 1.1.1997	1.565.249.559
Cespiti eliminati nell'esercizio 1997	- 56.875.691
4° quota esercizio 1994	20.412.432
3° quota esercizio 1995	78.018.063
2° quota esercizio 1996	39.379.046
1° quota esercizio 1997	69.645.550
Totale ammortamento anno 1997	207.455.091
Totale al 31.12.1997	1.715.828.959

Fondo oscillazione immobili: L.21.111.178.461.=

Totale al 1.1.1997	28.342.942.357
Utilizzo per differenza fra valori di vendita e valori patrimoniali	- 1.700.985.500
Prelevamento esercizio 1997	- 5.530.778.396
Totale al 31.12.1997	21.111.178.461

Il prelevamento di L.5.530.778.396 si è reso necessario per garantire il pareggio del conto economico a seguito dell'attuazione della delibera del Consiglio di Amministrazione del 25/11/97, che prevedeva l'attribuzione ai conti individuali di previdenza attivi al 31/12/97 di un interesse nella misura dell'1%.

Per effetto dei dati rappresentati, si rileva relativamente alla fase congiunturale afferente all'esercizio in esame, un disequilibrio in relazione ad un sistema di completa capitalizzazione, che con riferimento al D.Lgs 509/94 peraltro va ricercato in un ambito programmatico costituito con riferimento a 3 annualità di rilevazione.

Acconti alienazione immobili: L.7.130.616.310.=

La dismissione del patrimonio immobiliare, che ha avuto inizio nel corso del 1996, ha generato l'importo di cui sopra, il quale rappresenta gli acconti percepiti nel 1997 a seguito della stipulazione dei preliminari di compravendita relativi agli immobili siti in: San Felice Palazzine, Quartiere Livigno - Prampolini, Quartiere Ripamonti - Guameri, Cinisello Parco fiori, Rho Europa 2 e 3.

Alla sottoscrizione dei rogiti i predetti acconti andranno a ridurre i valori degli stabili iscritti tra le attività della situazione patrimoniale.

Fondo svalutazione crediti: L.136.737.977.=

La verifica del grado di esigibilità dei residui attivi ha determinato la necessità di effettuare un accantonamento prudenziale al fondo svalutazione crediti, destinato a rettificare il valore nominale dei predetti residui ed a garantire la loro iscrizione in bilancio al presumibile valore di realizzazione.

Ammontare all'inizio dell'esercizio 1997	0
Accantonamento esercizio 1997	136.737.977
Utilizzo esercizio 1997	0
Totale al 31.12.1997	136.737.977

PERSONALE

La situazione numerica del personale al 31/12/97, suddiviso per aree contrattuali, dopo l'inquadramento dovuto all'applicazione del 1° CCNL degli Enti Privatizzati di cui all'articolo 5 del D.lgs 509 del 30/06/94 è la seguente:

Area Contrattuale	Livello	Numero dipendenti
A	A/1	3
	A/2	5
	A/3	1
B	B/1	1
	B/2	4
	B/3	1
C	C/1	7
Totale		22

ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari includono interessi passivi al 5% (tasso di interesse legale) pari a L. 175.350.433, maturati sui debiti verso inquilini per depositi cauzionali.

COMPENSI AMMINISTRATORI E SINDACI

I compensi degli amministratori e dei sindaci sono i seguenti:

Presidente	219.210.000
Vice Presidente	109.605.000
Componenti del Comitato Esecutivo (L.14.000.000 per 6 membri)	84.000.000
Componenti del Consiglio di Amministrazione (L.10.000.000 per 6 membri)	60.000.000
Componenti del Collegio Sindacale (L.24.000.000 al Presidente del Collegio) (L.16.000.000 per 4 membri effettivi) (L.2.000.000 per 2 membri supplenti)	92.000.000

Milano, 15 Maggio 1998

Il Segretario Generale
Maurizio Dal Santo
Maurizio Dal Santo

BILANCIO CONSUNTIVO

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "F" - RENDICONTO FINANZIARIO - ESERCIZIO 1997

ENTRATE

1	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA				
	CONTO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		
			INIZIALI	VARIAZ. +/-	FINALI	RISCOSE	TOTALI
	2	3	4	5/6	7(4+5/6)	8	10(8+9)
1	E101010	CONTRIBUTI DATORI LAVORO E ISCRITTI	58.358.000.000	-58.358.000.000	0	0	0
2	E101	CAT.1 CONTR.DATORI LAVORO E ISCRITTI	58.358.000.000	-58.358.000.000	0	0	0
3	E1	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE	58.358.000.000	-58.358.000.000	0	0	0
4	E307020	RIMBORSO SPESE FEDERCORRIERI	0	13.000.000	13.000.000	5.643.335	8.616.562
5	E307021	RIMBORSO SPESE FEDESPEDI	170.000.000	-97.000.000	73.000.000	38.834.576	61.078.176
6	E307022	RIMBORSO SPESE ASSOAGENTI/FEDERAG	18.000.000	0	18.000.000	10.713.801	15.463.906
7	E307	CAT.7 ENTR. VEND.BENI PREST.SERVIZI	188.000.000	-84.000.000	104.000.000	65.191.712	85.158.944
8	E308010	AFFITTI IMMOBILI	16.448.400.000	-700.000.000	15.748.400.000	14.615.082.753	15.585.049.204
9	E308021	INTERESSI E PREMI TITOLI REDDITO FISSO	2.505.000.000	690.000.000	3.195.000.000	3.025.425.560	3.274.800.560
10	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	2.180.000.000	-1.380.000.000	800.000.000	225.462.792	868.579.091
11	E308	CAT.8 REDDITI E PROVENTI PATRIM.	21.133.400.000	-1.390.000.000	19.743.400.000	17.865.971.105	19.728.428.855
12	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	0	10.000.000	0	0
13	E309	CAT.9 POSTE CORRETIVE	10.000.000	0	10.000.000	0	0
14	E310011	SANZIONI CIVILI I.M.	24.000.000	0	24.000.000	5.920.815	25.699.562
15	E310012	QUOTE LIQUIDAZIONI	5.000.000	0	5.000.000	3.327.000	3.327.000
16	E310013	PROVENTI VARI	6.000.000	0	6.000.000	3.131.248	3.156.020
17	E310014	RIMBORSO SPESE LEGALI	60.000.000	0	60.000.000	43.848.856	52.718.141
18	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	4.650.000.000	2.160.000.000	6.810.000.000	4.914.128.949	5.883.816.802
19	E310	CAT.10 ENTRATE NON CLASSIFICABILI	4.746.000.000	2.160.000.000	6.905.000.000	4.970.356.868	5.968.717.526
20	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	28.076.400.000	686.000.000	28.762.400.000	22.891.519.685	26.782.305.324
21		TOTALE TITOLI I - II - III ENTRATE CORRENTI	84.434.400.000	-57.672.000.000	26.762.400.000	22.891.519.685	26.782.305.324
22	E411012	ALIENAZ.IMMOBILI IN FASE DI DEFINIZIONE	58.500.000.000	-21.500.000.000	37.000.000.000	28.003.941.210	34.423.234.210
23	E411	CAT.11 ALIENAZ. IMM. E DIRITTI REALI	58.500.000.000	-21.500.000.000	37.000.000.000	28.003.941.210	34.423.234.210
24	E413030	REALIZZI DI TITOLI EMESSI DALLO STATO	300.000.000	19.200.000.000	19.500.000.000	19.533.473.692	19.533.473.692
25	E413	CAT.13 REALIZZO VALORI MOBILIARI	300.000.000	19.200.000.000	19.500.000.000	19.533.473.692	19.533.473.692
26	E414062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	735.000.000	0	735.000.000	869.385.151	869.385.151
27	E414063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO	105.000.000	7.000.000	112.000.000	111.434.770	111.434.770
28	E414064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	500.000.000	0	500.000.000	490.539.294	541.711.570
29	E414066	FONDO TFR PORTIERI	95.000.000	0	95.000.000	63.038.227	63.038.227
30	E414068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM	10.000.000	0	10.000.000	0	0
31	E414	CAT.14 RISCOSSIONE DI CREDITI	1.445.000.000	7.000.000	1.452.000.000	1.534.397.442	1.586.569.718
32		TITOLO IV ENTRATE ALIEN.BENI PATRIM.	60.245.000.000	-2.293.000.000	57.952.000.000	49.071.812.344	55.542.277.620
33	E518010	TRASF.CONTRIB. DAT.LAV./ISCRITTI	0	59.358.000.000	59.358.000.000	49.517.133.734	61.620.539.076
34	E518	CAT.18 TRASF.CONTR. DAT.LAV./ISCRITTI	0	59.358.000.000	59.358.000.000	49.517.133.734	61.620.539.076
35		TITOLO V TRASF. IN CONTO CAPITALE	0	59.358.000.000	59.358.000.000	49.517.133.734	61.620.539.076
37		TOTALE TITOLI IV - V ENTRATE IN C/CAPITALE	60.245.000.000	57.065.000.000	117.310.000.000	98.588.946.078	117.162.816.696
38	E722010	RITENUTE ERARIALI	8.000.000.000	2.300.000.000	10.300.000.000	10.374.575.000	10.374.575.000
39	E722020	RITENUTE PREVIDENZIALI	180.000.000	0	180.000.000	179.725.501	179.725.501
40	E722040	RITENUTE PER CONTO FEDERCORRIERI	0	600.000.000	600.000.000	376.373.676	433.516.994
41	E722041	RITENUTE PER C/ASSOAGENTI-FEDERAG	360.000.000	0	360.000.000	310.635.982	369.368.802
42	E722042	RITENUTE PER CONTO FEDESPEDI	4.200.000.000	-600.000.000	3.600.000.000	2.603.498.766	3.053.908.965
43	E722043	RITENUTE PER CONTO CCNL	15.000.000	0	15.000.000	1.750.000	1.750.000
44	E722050	RIMBORSO SOMME PAGATE C/TERZI	950.000.000	2.000.000.000	2.950.000.000	3.618.028.751	3.926.017.343
45	E722060	CASSA INTERNA	10.000.000	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000
46	E722	CAT.22 PARTITE DI GIRO	13.715.000.000	4.300.000.000	18.015.000.000	17.474.587.676	18.348.862.605
47		TOTALE TITOLO VII	13.715.000.000	4.300.000.000	18.015.000.000	17.474.587.676	18.348.862.605
		RIASSUNTO ENTRATE	158.394.400.000	3.693.000.000	162.087.400.000	138.955.053.439	161.293.984.625

I dati relativi alle previsioni iniziali sono quelli esposti nel Bilancio di Previsione 1997, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 27/11/1996

Le variazioni in aumento ed in diminuzione delle previsioni iniziali includono le variazioni approvate dal Consiglio di Amministrazione in data 26/06/97 e 25/11/97

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DIFF. DA PREV.	GESTIONE RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI AL 31/12/97
	RESIDUI				VARIAZIONI +/-	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE +/-		
	INIZIALI	RISCOSSI	DA RISC.	TOTALI						
11/12	13	14	15	16(14+15)	17/18	19	20	21/22	23(19+20)	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
-4.383.138	0	0	0	0	0	10.000.000	5.643.335	-4.356.665	2.973.527	
-11.921.824	49.426.953	49.426.953	0	49.426.953	0	65.000.000	88.261.529	23.261.529	22.243.600	
-2.536.094	6.138.157	6.138.157	0	6.138.157	0	17.000.000	16.851.958	-148.042	4.750.105	
-18.841.056	55.565.110	55.565.110	0	55.565.110	0	92.000.000	110.756.822	18.756.822	29.967.232	
-163.350.796	2.880.318.713	828.106.526	1.791.497.819	2.619.604.345	-260.714.368	14.748.400.000	15.443.189.279	694.789.279	2.761.464.270	
79.800.560	0	0	0	0	0	3.195.000.000	3.025.425.560	-169.574.440	249.375.000	
68.579.091	688.274.687	688.274.687	0	688.274.687	0	1.000.000.000	913.737.479	-86.262.521	643.116.299	
-14.971.145	3.668.593.400	1.516.381.213	1.791.497.819	3.307.879.032	-260.714.368	18.943.400.000	19.382.362.318	438.962.318	3.653.955.669	
-10.000.000	0	0	0	0	0	10.000.000	0	-10.000.000	0	
-10.000.000	0	0	0	0	0	10.000.000	0	-10.000.000	0	
1.699.562	137.304.459	2.473.206	100.809.305	103.282.511	-34.021.948	20.000.000	8.394.021	-11.605.979	120.588.052	
-1.673.000	14.250	14.250	0	14.250	0	4.500.000	3.341.250	-1.158.750	0	
-2.843.980	10.560	10.560	0	10.560	0	6.000.000	3.141.808	-2.858.192	24.772	
-7.281.859	39.976.979	25.679.090	7.452.594	33.131.684	-6.845.295	60.000.000	69.527.946	9.527.946	16.321.879	
-926.183.198	827.971.508	316.043.348	376.643.513	692.686.861	-135.284.647	5.310.000.000	5.230.172.297	-79.827.703	1.346.331.366	
-936.282.476	1.006.277.756	344.220.454	484.905.412	829.125.866	-176.151.890	6.400.500.000	5.314.677.322	-85.922.678	1.483.266.069	
-980.094.676	4.629.436.266	1.916.166.777	2.276.403.231	4.192.570.008	-436.866.258	24.445.900.000	24.807.686.462	361.786.462	5.167.188.870	
-980.094.676	4.629.436.266	1.916.166.777	2.276.403.231	4.192.570.008	-436.866.258	24.445.900.000	24.807.686.462	361.786.462	5.167.188.870	
-2.576.765.790	0	0	0	0	0	37.000.000.000	28.003.941.210	-8.996.058.790	6.419.293.000	
-2.576.765.790	0	0	0	0	0	37.000.000.000	28.003.941.210	-8.996.058.790	6.419.293.000	
33.473.692	0	0	0	0	0	19.500.000.000	19.533.473.692	33.473.692	0	
33.473.692	0	0	0	0	0	19.500.000.000	19.533.473.692	33.473.692	0	
134.385.151	0	0	0	0	0	735.000.000	869.385.151	134.385.151	0	
-565.230	0	0	0	0	0	112.000.000	111.434.770	-565.230	0	
41.711.570	359.539.513	79.370.285	271.116.247	350.486.532	-9.052.981	500.000.000	569.909.579	69.909.579	322.288.523	
-31.961.773	0	0	0	0	0	95.000.000	63.038.227	-31.961.773	0	
-10.000.000	0	0	0	0	0	10.000.000	0	-10.000.000	0	
133.669.718	359.539.513	79.370.285	271.116.247	360.486.532	-9.052.981	1.452.000.000	1.613.767.727	161.767.727	322.288.523	
-2.409.722.380	359.539.513	79.370.285	271.116.247	360.486.532	-9.052.981	67.952.000.000	49.181.182.629	-8.800.817.371	6.741.581.523	
2.262.539.076	12.746.715.329	10.988.156.388	969.517.661	11.957.674.049	-789.041.280	59.000.000.000	60.505.290.122	1.505.290.122	13.072.923.003	
2.262.539.076	12.746.715.329	10.988.156.388	969.517.661	11.957.674.049	-789.041.280	59.000.000.000	60.505.290.122	1.505.290.122	13.072.923.003	
2.262.539.076	12.746.715.329	10.988.156.388	969.517.661	11.957.674.049	-789.041.280	59.000.000.000	60.505.290.122	1.505.290.122	13.072.923.003	
-147.183.304	13.106.254.842	11.067.626.673	1.240.633.908	12.308.160.581	-798.094.261	116.952.000.000	109.656.472.761	-7.295.527.249	19.814.504.626	
74.575.000	54.000	54.000	0	54.000	0	10.300.000.000	10.374.629.000	74.629.000	0	
-274.499	0	0	0	0	0	180.000.000	179.725.501	-274.499	0	
-166.483.006	0	0	0	0	0	500.000.000	376.373.676	-123.626.324	57.143.318	
9.388.802	55.439.143	55.439.143	0	55.439.143	0	350.000.000	366.075.125	16.075.125	58.732.820	
-546.091.035	485.776.019	485.776.019	0	485.776.019	0	3.500.000.000	3.089.274.785	-410.725.215	450.410.199	
-13.250.000	35.000	35.000	0	35.000	0	15.000.000	1.785.000	-13.215.000	0	
976.017.343	2.068.557.208	794.682.419	1.245.336.558	2.040.018.977	-28.538.231	3.900.000.000	4.412.711.170	512.711.170	1.553.325.150	
0	0	0	0	0	0	10.000.000	10.000.000	0	0	
333.862.605	2.609.861.370	1.335.986.581	1.245.336.558	2.581.323.139	-28.538.231	18.756.000.000	18.810.674.257	55.674.257	2.119.611.487	
333.862.605	2.609.861.370	1.335.986.581	1.245.336.558	2.581.323.139	-28.538.231	18.756.000.000	18.810.674.257	55.674.257	2.119.611.487	
-793.415.376	20.345.652.478	14.319.680.031	4.762.373.897	19.082.063.728	-1.263.498.760	160.162.900.000	153.274.733.470	-6.878.166.530	27.101.304.883	

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "F" - RENDICONTO FINANZIARIO - ESERCIZIO 1997

SPESE

CAPITOLO			GESTIONE DI COMPETENZA					
CONTO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			
		INIZIALI	VARIAZ. +/-	FINALI	PAGATE	DA PAGARE	TOTALI	
2	3	4	5%	7(4+5%)	8	9(10+8)	10(8+9)	
48	S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	173.000.000	80.000.000	253.000.000	252.579.600	0	252.579.600
49	S101020	COMPENSI E RIMB. ORGANI COLLEGIALI	370.000.000	0	370.000.000	196.202.572	154.985.465	351.188.037
50	S101030	COMPENSI E RIMB. COLLEGIO SINDACALE	92.000.000	40.000.000	132.000.000	69.799.300	52.639.500	122.438.800
51	S101	SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	635.000.000	120.000.000	755.000.000	618.581.472	207.624.965	726.206.437
52	S102010	STIPENDI/ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	1.300.000.000	50.000.000	1.350.000.000	1.294.331.676	45.589.000	1.339.920.676
53	S102021	STRAORDINARIO PERSONALE RUOLO	25.000.000	10.000.000	35.000.000	33.286.664	0	33.286.664
54	S102030	INDENNITA' RIMB. MISSIONI ALL'INTERNO	16.000.000	0	16.000.000	11.501.145	37.000	11.538.145
55	S102050	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0	3.400.000	3.400.000	3.332.327	0	3.332.327
56	S102060	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE	390.000.000	20.000.000	410.000.000	372.176.470	47.358.304	419.534.774
57	S102	SPESE PER IL PERSONALE	1.731.000.000	83.400.000	1.814.400.000	1.714.628.282	92.984.304	1.807.612.586
58	S104010	ACQ. LIBRI RIVISTE GIORNALI	6.000.000	0	6.000.000	3.891.500	0	3.891.500
59	S104020	SPESE MATERIALI DI CONS./CANCELLERIA	140.000.000	0	140.000.000	69.635.651	2.758.907	72.394.558
60	S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	20.000.000	0	20.000.000	12.442.300	7.416.008	19.858.308
61	S104040	SPESE FUNZIONAMENTO CED	350.000.000	36.000.000	386.000.000	297.040.364	18.739.200	315.779.564
62	S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	975.000.000	281.000.000	1.256.000.000	1.114.322.264	134.025.624	1.248.347.888
63	S104090	MANUT. LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	130.000.000	40.000.000	170.000.000	148.345.547	19.480.074	167.825.621
64	S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	150.000.000	0	150.000.000	82.521.060	30.787.940	113.309.000
65	S104110	SPESE PRE PROVVIGIONI	3.198.400.000	-740.379.640	2.458.020.360	3.653.893.153	91.765.248	3.745.658.401
66	S104120	SPESE PER CONVEGNI	10.000.000	0	10.000.000	2.821.700	0	2.821.700
67	S104130	SPESE PER STUDI INDAGINI	0	290.000.000	290.000.000	238.644.600	74.000.000	312.644.600
68	S104140	SPESE ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	10.000.000	0	10.000.000	1.199.062	0	1.199.062
69	S104150	SPESE ENERGIA ELETTRICA	80.000.000	-30.000.000	50.000.000	44.389.960	3.015.000	47.404.960
70	S104170	MANUT. RIPARAZ. MACCHINE	110.000.000	-40.000.000	70.000.000	58.081.933	0	58.081.933
71	S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE	100.000.000	31.000.000	131.000.000	130.040.000	0	130.040.000
72	S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	424.000.000	9.000.000	433.000.000	432.910.000	0	432.910.000
73	S104210	SPESE TELEFONICHE	100.000.000	-20.000.000	80.000.000	78.419.000	0	78.419.000
74	S104220	SPESE VARIE	30.000.000	0	30.000.000	14.775.688	9.236.046	24.011.734
75	S104230	PULIZIA UFFICI	182.000.000	-50.000.000	132.000.000	106.782.936	10.749.960	117.532.896
76	S104	SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	6.016.400.000	-193.379.640	5.822.020.360	6.490.156.718	401.974.007	6.892.130.725
77	S105050	LIQUIDAZIONE CONTI IND. DI PREVIDENZA	60.016.000.000	-60.016.000.000	0	0	0	0
78	S105	SPESE PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	60.016.000.000	-60.016.000.000	0	0	0	0
79	S107010	INTERESSI PASSIVI	220.000.000	0	220.000.000	34.141.661	141.208.772	175.350.433
80	S107020	SPESE COMMISSIONI BANCARIE	30.000.000	0	30.000.000	14.731.677	976.874	15.708.551
81	S107	ONERI FINANZIARI	250.000.000	0	250.000.000	48.873.338	142.185.646	191.058.984
82	S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	7.150.000.000	-1.400.000.000	5.750.000.000	5.314.793.257	283.591.325	5.598.384.582
83	S108	ONERI TRIBUTARI	7.150.000.000	-1.400.000.000	5.750.000.000	5.314.793.257	283.591.325	5.598.384.582
84	S109010	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	10.000.000	270.000.000	280.000.000	278.515.057	0	278.515.057
85	S109	POSTE CORRETTIVE	10.000.000	270.000.000	280.000.000	278.515.057	0	278.515.057
86	S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	700.000.000	150.000.000	850.000.000	852.846.949	0	852.846.949
87	S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	2.300.000.000	0	2.300.000.000	1.532.665.045	767.280.488	2.299.945.533
88	S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI	6.000.000.000	1.700.000.000	7.700.000.000	5.352.896.144	673.657.965	6.026.554.109
89	S110	SPESE NON CLASSIFICABILI	9.000.000.000	1.850.000.000	10.850.000.000	7.738.408.138	1.441.138.453	9.179.546.591
90	TITOLO I	SPESE CORRENTI	84.807.400.000	-59.285.979.640	25.521.420.360	22.103.956.262	2.569.498.700	24.673.454.962
91	S211020	RICOSTRUZ. RIPR. TRASFORM. IMMOBILI	0	0	0	0	0	0
92	S211030	RICOSTRUZIONE NUOVA SEDE FONDO	0	0	0	0	0	0
93	S211070	ACQ. IMMOBILI ART. 3 L. 498/23/12/92	0	0	0	0	0	0
94	S211	CAT. 11 ACQUISIZIONI BENI DUREVOLI	0	0	0	0	0	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DIFF. DA PREV.	GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI +/-	GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI AL 31/12/97
	RESIDUI					PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE +/-	
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALI					
11/12	13	14	15	16(14+15)	17/18	19	20	21/22	23(9+15)
-420.400	0	0	0	0	0	253.000.000	252.579.600	-420.400	0
-18.811.963	138.823.750	138.823.750	0	138.823.750	0	330.000.000	335.026.322	5.026.322	154.985.465
-9.561.200	57.891.970	57.891.970	0	57.891.970	0	131.000.000	127.691.270	-3.308.730	52.639.500
-28.793.563	196.715.720	196.715.720	0	196.715.720	0	714.000.000	715.297.192	1.297.192	207.624.966
-10.079.324	42.500.000	42.500.000	0	42.500.000	0	1.320.000.000	1.336.831.676	16.831.676	45.589.000
-1.713.336	0	0	0	0	0	35.000.000	33.286.664	-1.713.336	0
-4.461.855	36.000	36.000	0	36.000	0	16.000.000	11.537.145	-4.462.855	37.000
-67.673	0	0	0	0	0	3.400.000	3.332.327	-67.673	0
9.534.774	47.911.327	47.911.327	0	47.911.327	0	403.000.000	420.087.797	17.087.797	47.358.304
-6.787.414	90.447.327	90.447.327	0	90.447.327	0	1.777.400.000	1.895.075.609	27.675.609	92.984.304
-2.108.500	0	0	0	0	0	6.000.000	3.891.500	-2.108.500	0
-67.605.442	6.764.865	6.764.865	0	6.764.865	0	136.000.000	76.400.516	-59.599.484	2.758.907
-141.692	7.305.851	7.305.851	0	7.305.851	0	25.000.000	19.748.151	-5.251.849	7.416.008
-70.220.436	83.325.883	79.755.883	3.570.000	83.325.883	0	376.000.000	376.796.247	796.247	22.309.200
-7.652.112	356.837.052	356.837.052	0	356.837.052	0	1.331.000.000	1.471.159.316	140.159.316	134.025.624
-2.174.379	2.911.930	2.911.930	0	2.911.930	0	165.000.000	151.257.477	-13.742.523	19.480.074
-36.691.000	2.184.700	2.184.700	0	2.184.700	0	140.000.000	84.705.760	-55.294.240	30.787.940
1.287.638.041	50.921.181	50.921.181	0	50.921.181	0	2.458.020.360	3.704.814.334	1.246.793.974	91.765.248
-7.178.300	0	0	0	0	0	10.000.000	2.821.700	-7.178.300	0
22.644.600	0	0	0	0	0	290.000.000	238.644.600	-51.355.400	74.000.000
-8.800.938	0	0	0	0	0	10.000.000	1.199.062	-8.800.938	0
-2.595.040	3.229.000	3.229.000	0	3.229.000	0	50.000.000	47.618.960	-2.381.040	3.015.000
-11.918.067	16.047.150	16.047.150	0	16.047.150	0	80.000.000	74.129.083	-5.870.917	0
-960.000	0	0	0	0	0	131.000.000	130.040.000	-960.000	0
-90.000	0	0	0	0	0	433.000.000	432.910.000	-90.000	0
-1.581.000	0	0	0	0	0	80.000.000	78.419.000	-1.581.000	0
-5.988.266	11.590.576	11.590.576	0	11.590.576	0	38.000.000	26.366.264	-11.633.736	9.236.046
-14.467.104	10.660.377	10.660.377	0	10.660.377	0	132.000.000	117.443.313	-14.556.687	10.749.960
1.070.110.365	651.778.565	648.208.565	3.570.000	651.778.565	0	5.891.020.360	7.038.366.283	1.147.344.923	405.544.007
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
-44.649.567	382.156.562	276.371.345	102.044.417	378.415.762	-3.740.800	300.000.000	310.513.006	10.513.006	243.253.189
-14.291.449	755.079	755.079	0	755.079	0	30.000.000	15.486.756	-14.513.244	976.874
-58.941.016	382.911.641	277.126.424	102.044.417	379.170.841	-3.740.800	330.000.000	325.999.762	-4.000.238	244.230.063
-151.615.418	196.515.118	196.515.118	0	196.515.118	0	5.800.000.000	5.511.308.375	-288.691.625	283.591.325
-151.615.418	196.515.118	196.515.118	0	196.515.118	0	5.800.000.000	5.511.308.375	-288.691.625	283.591.325
-1.484.943	0	0	0	0	0	280.000.000	278.515.057	-1.484.943	0
-1.484.943	0	0	0	0	0	280.000.000	278.515.057	-1.484.943	0
2.846.949	29.778.395	29.778.395	0	29.778.395	0	850.000.000	882.625.344	32.625.344	0
-54.467	585.269.006	585.269.006	0	585.269.006	0	2.300.000.000	2.117.934.051	-182.065.949	767.280.488
-1.673.245.891	112.509.289	112.509.289	0	112.509.289	0	7.900.000.000	5.465.405.433	-2.434.594.567	673.857.965
-1.670.453.409	727.556.690	727.556.690	0	727.556.690	0	11.050.000.000	8.465.964.828	-2.584.035.172	1.441.138.453
-847.965.398	2.145.925.061	2.036.569.844	105.614.417	2.142.184.261	-3.740.800	25.842.420.360	24.140.626.106	-1.701.894.254	2.675.113.117
0	2.498.265.698	2.498.265.698	0	2.498.265.698	0	2.500.000.000	2.498.265.698	-1.734.302	0
0	2.706.000	2.706.000	0	2.706.000	0	2.706.000	2.706.000	0	0
0	18.018.420	18.018.420	0	18.018.420	0	18.018.420	18.018.420	0	0
0	2.518.990.118	2.518.990.118	0	2.518.990.118	0	2.520.724.420	2.518.990.118	-1.734.302	0

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "F" - RENDICONTO FINANZIARIO - ESERCIZIO 1997

SPESE

CONTO	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				
			PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE		
			INIZIALI	VARIANZ. +/-	FINALI	PAGATE	TOTALI
2		3	4	5/6	7(4+5/6)	8	9(10+8)
95	S212050	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE UFFICIO	100.000.000	25.000.000	125.000.000	113.742.210	131.385.810
96	S212	CAT.12 ACQ.IMMOBILIZZ. TECNICHE	100.000.000	25.000.000	125.000.000	113.742.210	131.385.810
97	S213020	CONFERIM. A GEST. PATRIMONIO MOBILIARI	0	0	0	27.175.000.000	27.175.000.000
98	S213030	ACQUISTO TITOLI EMESSI DALLO STATO	58.312.000.000	-15.421.120.360	42.890.879.640	15.715.640.412	15.715.640.412
99	S213	CAT.13 ACQUISTO VALORI MOBILIARI	58.312.000.000	-15.421.120.360	42.890.879.640	42.890.640.412	42.890.640.412
100	S214062	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	1.000.000.000	0	1.000.000.000	1.243.915.840	1.243.915.840
101	S214063	FONDO MANUT.IMP.RISCALDAMENTO	100.000.000	0	100.000.000	77.901.945	77.901.945
102	S214064	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	1.260.000.000	0	1.260.000.000	2.400.168.017	2.605.793.984
103	S214065	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	0	3.100.000	3.100.000	3.088.686	3.088.686
104	S214066	FONDO TFR PORTIERI	100.000.000	-40.000.000	60.000.000	51.746.783	51.746.783
105	S214067	CREDITI VISTATO ACCONTO RIT. SU TFR	0	23.000.000	23.000.000	10.194.000	10.194.000
106	S214068	DEPOSITI CAUZ. ENEL AEM GAS TELECOM	10.000.000	0	10.000.000	0	0
107	S214	CAT.14 CONCESSIONE CREDITI E ANTIC.	2.470.000.000	-13.900.000	2.456.100.000	3.787.016.271	3.992.641.238
108	S215010	INDENNITA' ANZIANITA'	50.000.000	-44.000.000	6.000.000	1.832.065	1.832.065
109	S215	CAT.15 INDENNITA' ANZIANITA'	50.000.000	-44.000.000	6.000.000	1.832.065	1.832.065
110	TITOLO II SPESE ACQ.BENI PATRIMONIALI		60.932.000.000	-15.454.020.360	45.477.979.640	46.793.229.958	47.016.499.526
111	S320010	ESTINZIONE CONTI INDIVID. DI PREVIDENZA	0	87.959.385.773	87.959.385.773	60.167.255.124	71.923.109.997
112	S320	CAT.20 ESTINZIONE CONTI PREVIDENZA	0	87.959.385.773	87.959.385.773	60.167.255.124	71.923.109.997
113	TITOLO III ESTINZIONE DI MUTUI E ANTIC.		0	87.959.385.773	87.959.385.773	60.167.255.124	71.923.109.997
114	TOTALE TITOLI II - III SPESE IN C/CAPITALE		60.932.000.000	72.505.365.413	133.437.365.413	106.960.485.082	118.939.609.522
115	S421010	RITENUTE ERARIALI	8.000.000.000	2.300.000.000	10.300.000.000	10.277.971.000	10.374.575.000
116	S421020	RITENUTE PREVIDENZIALI	180.000.000	0	180.000.000	157.946.973	179.725.501
117	S421040	TRATTENUTE A FEDERCORRIERI	0	600.000.000	600.000.000	359.840.591	433.516.994
118	S421041	TRATTENUTE A ASSOAGENTI/FEDERAG	360.000.000	0	360.000.000	232.908.823	369.368.802
119	S421042	TRATTENUTE A FEDESPEDI	4.200.000.000	-600.000.000	3.600.000.000	2.541.728.949	3.053.903.965
120	S421043	TRATTENUTE A CCNL	15.000.000	0	15.000.000	1.750.000	1.750.000
121	S421050	SOMME PAGATE PER C/TERZI	950.000.000	2.000.000.000	2.950.000.000	3.411.589.060	3.926.017.243
122	S421060	CASSA INTERNA	10.000.000	0	10.000.000	10.000.000	10.000.000
123	S421	CAT. 21 PARTITE DI GIRO	13.715.000.000	4.300.000.000	18.015.000.000	16.993.737.396	18.348.862.605
124	TITOLO IV PARTITE DI GIRO		13.715.000.000	4.300.000.000	18.015.000.000	16.993.737.396	18.348.862.605
	RIASSUNTO SPESE		159.454.400.000	17.519.385.773	176.973.785.773	148.058.178.740	161.961.927.089

I dati relativi alle previsioni iniziali sono quelli esposti nel Bilancio di Previsione 1997, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 27/11/1996

Le variazioni in aumento ed in diminuzione delle previsioni iniziali includono le variazioni approvate dal Consiglio di Amministrazione in data 26/06/97 e 25/11/97

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

DIFF. DA PREV.	GESTIONE RESIDUI PASSIVI				VARIAZIONI +/-	GESTIONE DI CASSA			TOTALE RESIDUI AL 31/12/97
	RESIDUI					PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE +/-	
	INIZIALI	PAGATI	DA PAGARE	TOTALI					
11/12	13	14	15	16(14+15)	17/18	19	20	21/22	23(19+20)
6.385.810	164.839.990	164.839.990	0	164.839.990	0	250.000.000	278.582.200	28.582.200	17.643.600
6.385.810	164.839.990	164.839.990	0	164.839.990	0	250.000.000	278.582.200	28.582.200	17.643.600
27.175.000.000	0	0	0	0	0	0	27.175.000.000	27.175.000.000	0
-27.175.239.228	0	0	0	0	0	42.890.879.640	15.715.640.412	-27.175.239.228	0
-239.228	0	0	0	0	0	42.890.879.640	42.890.640.412	-239.228	0
243.915.840	0	0	0	0	0	1.000.000.000	1.243.915.840	243.915.840	0
-22.098.055	2.269.598	2.269.598	0	2.269.598	0	100.000.000	80.171.543	-19.828.457	0
1.345.793.984	732.641.743	705.664.211	26.974.371	732.638.582	-3.161	1.760.000.000	3.105.832.228	1.345.832.228	232.600.338
-11.314	0	0	0	0	0	3.100.000	3.088.686	-11.314	0
-8.253.217	0	0	0	0	0	60.000.000	51.746.783	-8.253.217	0
-12.806.000	0	0	0	0	0	23.000.000	10.194.000	-12.806.000	0
-10.000.000	0	0	0	0	0	10.000.000	0	-10.000.000	0
1.536.641.238	734.911.341	707.933.809	26.974.371	734.908.180	-3.161	2.956.100.000	4.494.949.080	1.538.849.080	232.600.338
-4.167.935	8.336.388	0	8.336.388	8.336.388	0	6.000.000	1.832.065	-4.167.935	8.336.388
-4.167.935	8.336.388	0	8.336.388	8.336.388	0	6.000.000	1.832.065	-4.167.935	8.336.388
1.538.619.885	3.427.077.837	3.391.763.917	36.310.759	3.427.074.676	-3.161	48.623.704.060	60.184.993.875	1.661.289.815	258.580.326
-16.036.275.776	17.110.144.994	9.856.884.543	6.825.347.917	16.682.232.460	-427.912.534	69.278.835.541	70.024.139.667	745.304.126	18.581.202.790
-16.036.275.776	17.110.144.994	9.856.884.543	6.825.347.917	16.682.232.460	-427.912.534	69.278.835.541	70.024.139.667	745.304.126	18.581.202.790
-16.036.275.776	17.110.144.994	9.856.884.543	6.825.347.917	16.682.232.460	-427.912.534	69.278.835.541	70.024.139.667	745.304.126	18.581.202.790
-14.497.755.891	20.637.222.831	13.248.648.460	6.860.658.676	20.109.307.136	-427.916.895	117.902.639.601	120.209.133.542	2.306.593.941	18.839.783.116
74.575.000	133.652.000	133.652.000	0	133.652.000	0	10.280.000.000	10.411.623.000	131.623.000	96.604.000
-274.499	23.481.790	23.481.790	0	23.481.790	0	173.000.000	181.430.763	8.430.763	21.776.528
-166.483.006	0	0	0	0	0	450.000.000	359.840.591	-90.159.409	73.676.403
9.368.802	133.438.308	133.438.308	0	133.438.308	0	350.000.000	366.347.131	16.347.131	136.459.979
-546.091.035	547.008.810	547.008.810	0	547.008.810	0	3.530.000.000	3.088.737.759	-441.262.241	512.180.016
-13.250.000	2.405.000	2.405.000	0	2.405.000	0	15.000.000	4.155.000	-10.845.000	0
976.017.343	50.092.866	46.581.983	3.510.883	50.092.866	0	2.920.000.000	3.458.171.043	538.171.043	517.939.166
0	0	0	0	0	0	10.000.000	10.000.000	0	0
333.862.605	890.078.774	886.567.891	3.510.883	890.078.774	0	17.728.000.000	17.880.305.287	152.305.287	1.358.636.092
333.862.605	890.078.774	886.567.891	3.510.883	890.078.774	0	17.728.000.000	17.880.305.287	152.305.287	1.358.636.092
-15.011.858.684	23.573.226.666	16.171.786.195	6.969.783.976	23.141.670.171	-431.656.495	161.472.959.961	162.229.964.935	757.004.974	22.873.632.326

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "G" - SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/1997

	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE +/-
		AL 31/12/1996	AL 31/12/1997	
N101011	MONTE DEI PASCHI DI SIENA	18.114.059.961	9.158.828.496	-8.955.231.465
N101	DISPONIBILITA' LIQUIDE	18.114.059.961	9.158.828.496	-8.955.231.465
N202010	CREDITI DIVERSI	20.345.552.478	27.101.304.883	6.755.752.405
N202	RESIDUI ATTIVI	20.345.552.478	27.101.304.883	6.755.752.405
N203010	DEPOSITI CAUZIONALI ENEL AEM TELECOM	4.812.040	4.812.040	0
N203011	TESORERIA CENTRALE DELLO STATO	377.385	377.385	0
N203012	CREDITI VISTATO ACCONTO RITENUTE SU TFR	0	10.194.000	10.194.000
N203	CREDITI BANCARI E FINANZIARI	5.189.425	15.383.425	10.194.000
N204010	TITOLI	27.983.500.000	52.730.000.000	24.746.500.000
N204	INVESTIMENTI MOBILIARI	27.983.500.000	52.730.000.000	24.746.500.000
N205010	EDIFICI	603.155.572.590	573.291.920.590	-29.863.652.000
N205	IMMOBILI	603.155.572.590	573.291.920.590	-29.863.652.000
N206010	MOBILI, MACCHINE UFFICIO E AUTOMEZZI	1.859.835.256	2.081.541.765	221.706.509
N206011	MOBILI, MACCHINE - ACQUISTI IN CORSO	164.839.990	17.643.600	-147.196.390
N206	IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.024.675.246	2.099.185.365	74.510.119
	TOTALE ATTIVITA'	671.628.549.700	664.396.622.759	-7.231.926.941
	DISAVANZO ECONOMICO	0	0	0
	TOTALE A PAREGGIO	671.628.549.700	664.396.622.759	-7.231.926.941

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

	PASSIVITA'	CONSISTENZA		DIFFERENZE +/-
		AL 31/12/1996	AL 31/12/1997	
N351010	DEBITI DIVERSI	23.573.226.666	22.873.532.325	-699.694.341
N351	RESIDUI PASSIVI	23.573.226.666	22.873.532.325	-699.694.341
N352010	DEPOSITI CAUZIONALI INQUILINI	3.238.337.031	2.863.806.342	-374.530.689
N352	DEBITI BANCARI E FINANZIARI	3.238.337.031	2.863.806.342	-374.530.689
N353010	CONTI PREVIDENZA	612.298.731.824	606.527.435.271	-5.771.296.553
N353011	CONTRIBUTI DA ACCREDITARE	0	1.115.248.954	1.115.248.954
N353	RIMANENZE PASSIVE DELL'ESERCIZIO	612.298.731.824	607.642.684.225	-4.656.047.599
N354010	FONDO TFR IMPIEGATI	489.368.408	576.757.236	87.388.828
N354011	FONDO TFR PORTIERI	273.871.442	285.182.886	11.291.444
N354012	FONDO MANUTENZIONE IMP. RISC.IMMOBILI	4.655.943	38.188.768	33.532.825
N354013	FONDO MANUTENZIONI VARIE IMMOBILI	969.029.184	4.946.770	-964.082.414
N354014	FONDO SPESE GESTIONE IMMOBILI	3.088.686	0	-3.088.686
N354	FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI	1.740.013.663	905.055.660	-834.958.003
N355010	FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	0	17.182.500	17.182.500
N355011	FONDO AMMORTAM. MOBILI/MACCHINE/AUTO	1.565.249.559	1.715.828.959	150.579.400
N355012	FONDO OSCILLAZIONE IMMOBILI	28.342.942.357	21.111.178.461	-7.231.763.896
N355013	ACCONTI ALIENAZIONE IMMOBILI	870.048.600	7.130.616.310	6.260.567.710
N355014	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0	136.737.977	136.737.977
N355	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	30.778.240.516	30.111.544.207	-666.696.309
	TOTALE PASSIVITA'	671.628.549.700	664.396.622.759	-7.231.926.941
	AVANZO ECONOMICO	0	0	0
	TOTALE A PAREGGIO	671.628.549.700	664.396.622.759	-7.231.926.941

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "H" - CONTO ECONOMICO DELL' ESERCIZIO 1997

SPESE			ENTRATE		
S101010	ASSEGNI E INDENNITA' DI PRESIDENZA	252.579.600	E307020	RIMBORSO SPESE FEDERCORRIERI	8.616.862
S101020	COMPENSI E RIMBORSI ORGANI COLLEGIALI	351.188.037	E307021	RIMBORSO SPESE FEDESPEDE	61.078.176
S101030	COMPENSI E RIMBORSI COLLEGIO SINDACALE	122.438.800	E307022	RIMBORSO SPESE ASSOAGENTI/FEDERAG.	15.483.906
S101	CAT.1 SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	726.206.437	E307	CAT.7 ENTRATE VEND.BENI PREST.SERVIZI	85.158.944
S102010	STIPENDI E ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	1.339.920.676	E308010	AFFITTI IMMOBILI	15.585.049.204
S102021	COMPENSI STRAORDINARI PERSONALE RUOLO	33.286.664	E308021	INTERESSI E PREMI SU TITOLI REDDITO FISS	3.274.800.560
S102030	INDENNITA' RIMBORSI MISSIONI ALL'INTERNO	11.538.145	E308040	INTERESSI ATTIVI MUTUI DEPOSITI C/C	868.579.091
S102050	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	3.332.327	E308	CAT.8 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	19.728.428.855
S102060	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE	419.534.774	E309010	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	
S102	CAT.2 SPESE PER IL PERSONALE	1.807.612.586	E309	CAT.9 POSTE CORRETTIVE	0
S104010	ACQ.LIBRI RIVISTE GIORNALI	3.891.500	E310011	SANZIONI CIVILI	25.699.562
S104020	SPESE MATERIALI DI CONSUMO CANCELLERIA	72.394.558	E310012	QUOTE ISCRIZIONI E LIQUIDAZIONI	3.327.000
S104030	SPESE DI RAPPRESENTANZA	19.858.308	E310013	PROVENTI VARI	3.156.020
S104040	SPESE FUNZIONAMENTO CED	315.779.564	E310014	RIMBORSO SPESE LEGALI	52.718.141
S104050	SPESE LAVORI AFFIDATI ALL'ESTERNO	1.248.347.888	E310020	RIMBORSO ONERI GESTIONE IMMOBILI	5.883.816.802
S104090	MANUT.LOCALI E RELATIVI IMPIANTI	167.825.621	E310	CAT.10 ENTRATE NON CLASSIFICABILI	5.968.717.525
S104100	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	113.309.000	E3	TITOLO III ALTRE ENTRATE	25.782.305.324
S104110	SPESE PER PROVVIGIONI	3.745.658.401			
S104120	SPESE ORGANIZZ. E PARTECIP. CONVEGNI	2.821.700			
S104130	SPESE PER STUDI E INDAGINI	312.644.600			
S104140	SPESE PER ESERCIZIO MEZZI DI TRASPORTO	1.199.062			
S104160	SPESE ENERGIA ELETTRICA	47.404.960			
S104170	MANUT.RIPARAZ. MACCHINE	58.081.933			
S104180	ONERI UFFICI FONDAZIONE	130.040.000			
S104200	PREMI DI ASSICURAZIONE	432.910.000			
S104210	SPESE TELEFONICHE	78.419.000			
S104220	SPESE VARIE	24.011.734			
S104230	PULIZIA UFFICI	117.532.896			
S104	CAT.4 SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	6.892.130.725			
S107010	INTERESSI PASSIVI	175.350.433			
S107020	SPESE COMMISSIONI BANCARIE	15.708.551			
S107	CAT.7 ONERI FINANZIARI	191.058.984			
S108010	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	5.598.384.582			
S108	CAT.8 ONERI TRIBUTARI	5.598.384.582			
S109010	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI	278.515.057			
S109	CAT.9 POSTE CORRETTIVE	278.515.057			
S110010	SPESE LEGALI E NOTARILI	852.846.949			
S110050	SPESE PROPRIETA' IMMOBILI	2.299.945.533			
S110060	PAGAMENTO ONERI GESTIONE IMMOBILI	6.026.754.109			
S110	CAT.10 SPESE NON CLASSIFICABILI	9.179.546.591			
S1	TITOLO I SPESE CORRENTI	24.673.454.962			
	TOTALE PARTE PRIMA	24.673.454.962		TOTALE PARTE PRIMA	25.782.305.324
S503010	INTERESSI DA ACCRED. SU CONTI PREV. ATTIVI	5.646.523.322	E804010	SOPRAVVIVENZE ATTIVE	431.656.495
S503	TRASFERIMENTI PASSIVI	5.646.523.322	E804013	VARIAZIONI PATRIMONIALI TITOLI	1.372.150.760
S504012	AMMORTAMENTO MOBILI E MACCHINE UFF.	199.955.091	E804014	PRELEVAMENTO F.DO OSCILL. IMMOBILI	5.530.778.396
S504014	AMMORTAMENTO AUTOVETTURE	7.500.000	E804	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	7.334.585.671
S504	AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	207.455.091			
S505010	SVALUTAZIONE CREDITI	136.737.977			
S505	SVALUTAZIONI E DEPREZZAMENTI	136.737.977			
S506012	ACCANTONAMENTI DIVERSI IMMOBILI	1.100.000.000			
S506	ACCANTONAMENTI ONERI PRES. COMPETENZA	1.100.000.000			
S507010	ACCANTONAMENTO F.DO TFR	89.220.893			
S507	QUOTA ESERCIZIO ADEGUAMENTO FONDO TFR	89.220.893			
S508010	SOPRAVVIVENZE PASSIVE	1.263.498.750			
S508	VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE	1.263.498.750			
	TOTALE SPESE NON FINANZIARIE	8.443.436.033		TOTALE ENTRATE NON FINANZIARIE	7.334.585.671
	TOTALE GENERALE SPESE	33.116.890.995		TOTALE GENERALE ENTRATE	33.116.890.995
	AVANZO ECONOMICO	0		DISAVANZO ECONOMICO	0
	TOTALE A PARÈGGIO	33.116.890.995		TOTALE A PARÈGGIO	33.116.890.995

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "I" - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1997 - FOGLIO 1

CONSISTENZA CASSA AL 01/01/97

18.114.059.961

RISCOSSIONI	COMPETENZA	RESIDUI	TOTALE
ENTRATE VEND.BENI PREST.SERVIZI	55.191.712	55.565.110	110.756.822
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	17.865.971.105	1.516.381.213	19.382.352.318
POSTE CORRETTIVE	0	0	0
ENTRATE NON CLASSIFICABILI	4.970.356.868	344.220.454	5.314.577.322
TOTALE ENTRATE CORRENTI	22.891.519.685	1.916.166.777	24.807.686.462
ALIENAZIONE IMMOBILI	28.003.941.210		28.003.941.210
REALIZZI VALORI MOBILIARI	19.533.473.692		19.533.473.692
RISCOSSIONE DI CREDITI	1.534.397.442	79.370.285	1.613.767.727
CONTRIBUTI DATORI LAVORO/ISCRITTI	49.517.133.734	10.988.156.388	60.505.290.122
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	98.588.946.078	11.067.526.673	109.656.472.751
PARTITE DI GIRO	17.474.587.676	1.335.986.581	18.810.574.257
TOTALE RISCOSSIONI	138.955.053.439	14.319.680.031	153.274.733.470

PAGAMENTI	COMPETENZA	RESIDUI	TOTALE
SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	518.581.472	196.715.720	715.297.192
SPESE PER IL PERSONALE	1.714.628.282	90.447.327	1.805.075.609
SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	6.490.156.718	548.208.565	7.038.365.283
ONERI FINANZIARI	48.873.338	277.126.424	325.999.762
ONERI TRIBUTARI	5.314.793.257	196.515.118	5.511.308.375
POSTE CORRETTIVE	278.515.057	0	278.515.057
SPESE NON CLASSIFICABILI	7.738.408.138	727.556.690	8.465.964.828
TOTALE SPESE CORRENTI	22.103.956.262	2.036.569.844	24.140.526.106
ACQUISTO DI BENI DUREVOLI	0	2.518.990.118	2.518.990.118
ACQ.IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	113.742.210	164.839.990	278.582.200
ACQUISTO VALORI MOBILIARI	42.890.640.412	0	42.890.640.412
CONCESSIONE CREDITI E ANTICIPAZIONI	3.787.015.271	707.933.809	4.494.949.080
INDENNITA' ANZIANITA'	1.832.065	0	1.832.065
ESTINZIONE CONTI DI PREVIDENZA	60.167.255.124	9.856.884.543	70.024.139.667
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	106.960.485.082	13.248.648.460	120.209.133.542
PARTITE DI GIRO	16.993.737.396	886.567.891	17.880.305.287
TOTALE PAGAMENTI	146.058.178.740	16.171.786.195	162.229.964.935

CONSISTENZA CASSA AL 31/12/97

9.158.828.496

CONSISTENZA DA RIPORTARE AL FOGLIO 2

FASC - FONDO AGENTI SPEDIZIONIERI CORRIERI (C.F. 80078850155)

ALLEGATO "I" - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/1997 - FOGLIO 2

RIPORTO DA FOGLIO 1

CONSISTENZA CASSA AL 31/12/97 9.158.828.496

RESIDUI ATTIVI	ESERCIZI PRECEDENTI	ESERCIZIO IN CORSO	RESIDUI TOTALI	
ENTRATE VEND. BENI PREST. SERVIZI	0	29.967.232	29.967.232	
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.791.497.819	1.862.457.750	3.653.955.569	
POSTE CORRETTIVE	0	0	0	
ENTRATE NON CLASSIFICABILI	484.905.412	998.360.657	1.483.266.069	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.276.403.231	2.890.785.639	5.167.188.870	
ALIENAZIONE IMMOBILI	0	6.419.293.000	6.419.293.000	
REALIZZI VALORI MOBILIARI	0	0	0	
RISCOSSIONE DI CREDITI	271.116.247	51.172.276	322.288.523	
CONTRIBUTI DATORI LAVORO/ISCRITTI	969.517.661	12.103.405.342	13.072.923.003	
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.240.633.908	18.573.870.618	19.814.504.526	
PARTITE DI GIRO	1.245.336.558	874.274.929	2.119.611.487	
TOTALE GENERALE RESIDUI ATTIVI	4.762.373.697	22.338.931.186	27.101.304.883	27.101.304.883

RESIDUI PASSIVI	ESERCIZI PRECEDENTI	ESERCIZIO IN CORSO	RESIDUI TOTALI	
SPESE PER ORGANI DELL'ENTE	0	207.624.965	207.624.965	
SPESE PER IL PERSONALE	0	92.984.304	92.984.304	
SPESE ACQUISTO BENI E SERVIZI	3.570.000	401.974.007	405.544.007	
ONERI FINANZIARI	102.044.417	142.185.646	244.230.063	
ONERI TRIBUTARI	0	283.591.325	283.591.325	
POSTE CORRETTIVE	0	0	0	
SPESE NON CLASSIFICABILI	0	1.441.138.453	1.441.138.453	
TOTALE SPESE CORRENTI	105.614.417	2.569.498.700	2.675.113.117	
ACQUISTO DI BENI DUREVOLI	0	0	0	
ACQ IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0	17.643.600	17.643.600	
ACQUISTO VALORI MOBILIARI	0	0	0	
CONC. CREDITI E ANTICIPAZIONI	26.974.371	205.625.967	232.600.338	
INDENNITA' ANZIANITA'	8.336.388	0	8.336.388	
ESTINZIONE CONTI DI PREVIDENZA	6.825.347.917	11.755.854.873	18.581.202.790	
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	6.860.658.676	11.979.124.440	18.839.783.116	
PARTITE DI GIRO	3.510.883	1.355.125.209	1.358.636.092	
TOTALE GENERALE RESIDUI PASSIVI	6.969.783.976	15.903.748.349	22.873.532.325	-22.873.532.325

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 13.386.601.054