TITOLI (C.C.T. e B.O.T.)	£	52.000.000.000
c/c Tesoro n. 430	£	28.709.785
c/c CA.RI.RI.n. 12396	£	19.667.022.247
c/c Banca Commerciale Italiana n. 822979	£	875.621.403
c/c Istituto San Paolo Torino n. 10/117	£	1.470.296.779
c/c postale n. 62858006	£	110.623.830
Fondo Cassa	£	100.000

La gestione di cassa dell'esercizio finanziario 1998 si chiude con un avanzo di £. 13.026.721.518; infatti di fronte ad introiti per £. 32.352.305.831 comprensivi di residui attivi per l'anno 1997, figurano pagamenti per £. 19.325.584.313.

Rispetto alle previsioni che prospettavano un avanzo pari a £. 13.540.000.000, si è invece verificato un disavanzo di £. 513.278.482 dovuto alle seguenti variazioni delle entrate e delle uscite:

Maggiori riscossioni	£	612.305.831
Maggiori pagamenti	£	1.125.584.313

Si dichiara, infine, che tutti i dati in Bilancio trovano puntuale riscontro nelle scritture contabili della C.P.A.

Roma, lì 29 APR. 1999

IL PRESIDENTE

RM/

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N.102

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1998 DELLA CASSA DI PREVIDENZA ED ASSISTENZA

Il giorno 12.10.2000 alle ore 9, presso la sede della Cassa di Previdenza e Assistenza tra i dipendenti del Ministero dei Trasporti e della Navigazione si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente per l'esame del Bilancio Consuntivo per l'anno 1998, deliberato nella riunione del Consiglio di Amministrazione del 29 aprile 1999.

Sono presenti:

LUI Dott. Paolo - Presidente

PANE Dott. Arturo - Componente

Assente giustificato il Rag. CASANOVA Franco. Assente giustificato anche il relativo sostituto Geom. MIRABELLA Edilio.

Detto Bilancio, chiuso al 31 dicembre 1998, presenta entrate ed uscite per Lire 31.600.038.216=.

La gestione si è svolta sulla base del Bilancio di Previsione deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 27 novembre 1997. - - Le entrate accertate, costituite principalmente dal contributo ministeriale per lire 27.602.089.000= e da proventi derivanti dall'investimento delle disponibilità finanziarie per lire 3.938.694.875=, risultano maggiori nella misura di lire 3.600.038.216= rispetto alle previsioni dell'esercizio, valutate in lire 28.000.000.000=.

Dette maggiori entrate derivano dal contributo ministeriale superiore alle previsioni per lire 3.502.089.000=, da maggiori proventi derivanti dalla concessione di prestiti agli iscritti per £. 14.254.341 e da maggiori proventi derivanti dall'investimento delle disponibilità per £. 83.694.875=.

Le uscite presentano effettive erogazioni per Lire 6.505.743.813=, impegni per lire 21.602.405.239= e accantonamenti destinati a riserva nell'esercizio 1998 per Lire 3.491.889.164= (vedasi prospetto 3 pag. 2 colonne 4 - 5 - 6), corrispondenti in parte ad economie e in parte ad accantonamenti da Statuto.

Il termine impegni sta ad indicare la parte di somme attribuite per Statuto alle singole voci di spesa che non sono state utilizzate nell'anno e potranno esserlo nel successivo esercizio. Detti impegni escludono quindi le reali economie di

bilancio corrispondenti a somme che non hanno trovato utilizzazione e che non verranno utilizzate nel prossimo esercizio. Pertanto la somma di £ 3.491.889.164=. Viene destinata a riserva per disposizione statutaria e potranno confluire a riserva le eventuali ulteriori economie che verranno successivamente a maturazione a fronte degli impegni suddetti. Gli stanziamenti delle voci di spesa, risultano nelle misure percentuali stabilite dall'art. 5 dello Statuto e dalle delibere del Consiglio di Amministrazione del 28.11.1996.

Le spese di amministrazione effettuate per complessive lire 99.211.313=, riguardano: oneri del personale per un ammontare di lire 53.820.893= di cui lire 30.672.623= per stipendi, tredicesima mensilità, indennità integrativa speciale e incentivazione e lire 23.148.270= per i relativi oneri sociali; lire 16.622.340= per l'indennità di trasferta ai Consiglieri residenti fuori Roma ai sensi dell'art. 20 dello Statuto; lire 27.203.730= per le spese di funzionamento rivelatesi indispensabili, comprensive di acquisto di personal computers, per lire 1.114.350= quali tasse postali, oneri bancari e tributi ed infine lire 450.000 per il compenso annuale al Presidente del Collegio dei Revisori.

E' stato inoltre adeguato il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro accantonando la somma di Lire 3.181.410= mediante decurtazione della quota per spese di amministrazione destinata a riserva (vedasi prospetto 3 Uscite n. 4 lett. c).

La gestione dei residui 1998 presenta residui attivi per Lire 27.696.483.039= (vedi prospetto n. 1) costituiti dai proventi da introitare dall'investimento delle disponibilità e dal contributo dell'amministrazione alla C.P.A. non ancora incassato e residui passivi (nel senso già indicato) per Lire 21.602.405.239=. (vedi prospetto 3 pag. 2 col.5) rappresentati dalle somme da erogare per indennità Una Tantum e sue anticipazioni, interventi assistenziali, borse di studio, iniziative culturali e ricreative e imposte e tasse.

Il conto dei residui degli anni precedenti evidenzia che i residui attivi sono stati interamente riscossi, mentre quelli passivi(intesi nel senso già sopra esposto), dopo i pagamenti effettuati nell'esercizio 1998, sono affluiti al Fondo di Riserva, come previsto dall'art. 5 dello Statuto.

L'entità del Fondo di riserva pari a £. 80.750.292.054 appare in questa sede adeguata alle reali necessità stimate al 31.12.1998.

La situazione patrimoniale al 31.12.1998 presenta le seguenti risultanze:

A T T I V I T A'

Titoli	£	52.000.000.000
Disponibilità sul c/c 430 presso Dir. Gen.le Tesoro	£	28.709.785
Disponibilità presso IST. SAN PAOLO TO	£	1.470.296.779
Disponibilità sul c/c postale	£	110.623.830
Disponibilità sul c/c presso la Cassa di Risparmio di Rieti	£	19.667.022.247
Disponibilità sul c/c presso la Banca Commerciale Italiana	£	875.621.403
Fondo Cassa	£	100.000
Contributo dell'Amministrazione per l'anno 1997 da riscuotere	£	27.247.601.000
Prestiti concessi (saldo)	£	552.067.910
Interessi attivi da riscuotere	£	448.882.039
TOTALE ATTIVITA'	£	102.400.924.993

P A S S I V I T A'

Fondo di riserva	£	80.750.292.054
Somme impegnate da pagare: esercizio 1998	£	21.602.405.239
Fondo ind.lic.pers.le Cassa	£	48.227.700
TOTALE PASSIVITA'	£	102.400.924.993

Rispetto all'esercizio 1997 la situazione patrimoniale presenta un incremento netto di Lire 12.274.453.903= per effetto delle seguenti variazioni:
minore investimento in titoli £ 2.000.000.000=;

minor saldo mutualità su prestiti concessi agli iscritti £. 255.770.498=;
minor credito per somme da riscuotere dall'Amministrazione £.924.756.000=;
maggiore disponibilità sul c/c 12396 della Cassa di Risparmio di Rieti £ 19.345.974.282=;
maggiore disponibilità sul c/c 822979 della Banca Commerciale Italiana £. 722.144.727=;
maggiore disponibilità sul c/c 10/117 dell'Istituto San Paolo di Torino £. 1.028.873.332=;
maggiore disponibilità sul c/c postale n. 62858006 £. 18.654.675=;
minore disponibilità sul c/c 430 del Tesoro £. 5.833.155.000=;
maggiori interessi attivi £. 172.488.385=.

Il Collegio dei revisori dà atto che i dati esposti in Bilancio trovano conforto nelle scritture contabili.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

BILANCIO CONSUNTIVO

Prospetto n. 1

E N T R A T E (art. 3 Statuto) ESERCIZIO 1998

L E T T	VOCI DELLE ENTRATE	PREVISIONI	COMPETENZA 1998 SOMME RISCOSSE AL 31.12.98	SOMME DA RISCUOTERE	TOTALE ENTRATE ACCERTATE	MAGGIORI/MINORI ENTRATE
A	Contributo del Ministero dei Trasporti ai sensi L.1.12.86 n. 870	24.100.000.000	354.488.000	27.247.601.000	27.602.089.000	3.502.089.000
B	Proventi derivanti dalla concessione dei prestiti agli iscritti	45.000.000	59.254.341	0	59.254.341	14.254.341
C	Proventi derivanti dallo investimento delle disponibilità (al netto della ritenuta d'imposta di cui al D.P.R. 29.9.73 e successive modificazioni)	3.855.000.000	3.489.812.836	448.882.039	3.938.694.875	83.694.875
D	Proventi eventuali	0	0	0	0	0
	T O T A L I	28.000.000.000	3.903.555.177	27.696.483.039	31.600.038.216	3.600.038.216

Roma, li 29 APR. 1999

IL CONTABILE

VISTO SI APPROVA
Roma, li 11 SET. 2001

IL CAPO DIPARTIMENTO DEI TRASPORTI TERRESTRI

IL PRESIDENTE

Prospetto n. 2

E N T R A T E (art. 3 Statuto) ESERCIZIO 1998

L E T T	VOCI DELLE ENTRATE	CASSA 1998 PREVISIONI	SOMME RISCOSSE 1998	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI 1997	TOTALE ENTRATE	MAGGIOR/MINORI ENTRATE
A	Contributo del Ministero dei Trasporti ai sensi L.1.12.86 n. 870	28.000.000.000	354.488.000	28.172.357.000	28.526.845.000	526.845.000
B	Proventi derivanti dalla concessione dei prestiti agli iscritti	45.000.000	59.254.341	0	59.254.341	14.254.341
C	Proventi derivanti dallo investimento delle disponibilità (al netto della ritenuta d'imposta di cui al D.P.R. 29.9.73 e successive modificazioni)	3.695.000.000	3.489.812.836	276.393.654	3.766.206.490	71.206.490
D	Proventi eventuali	0	0	0	0	0
	T O T A L I	31.740.000.000	3.903.555.177	28.448.750.654	32.352.305.831	612.305.831

Roma, li 29 APR. 1999

IL CONTABILE

VISTO SI APPROVA
Roma, li 11 SET. 2001

IL CAPO DIPARTIMENTO DEI TRASPORTI TERRESTRI

IL PRESIDENTE

Prospetto n. 3

U S C I T E

1) Competenze dell'esercizio 1998
(art. 5 Statuto)

1	Ripartizione delle entrate fra le voci di spesa 2	Somme attribuite 3	EROGAZIONI Effettuate al 31.12.98 4	EROGAZIONI Impegnate 5	Accantonamenti destinati a riserva 6	TOTALI 7
1)	Indennità Una Tantum (50% di £.31.491.627.875)	15.745.813.938	1.547.634.000	14.198.179.938	-	15.745.813.938
2)	Anticipazione ed Assicurazioni (15% di £.31.491.627.875)di cui:					
	95% - Anticipazioni su Indennità Una Tantum	4.487.556.972	-	4.487.556.972	-	4.487.556.972
	5% - Assicurazioni c/ rischi	236.187.209	-	-	236.187.209	236.187.209
3)	Sovvenzioni e contributi (20% di £.31.491.627.875) - Assistenza ordinaria e periodica	6.298.325.575	4.799.484.500	1.498.841.075		6.298.325.575
4)	a-Borse di Studio (1,50% di £. 31.491.627.875)	472.374.418	-	472.374.418	-	472.374.418
	b-Iniziative culturali e ricreative (3,00% di £. 31.491.627.875)	944.748.836	-	944.748.836	-	944.748.836
	c-Spese di amministrazione (0,50 di £. 31.491.627.875)	157.458.140	99.211.313	-	58.246.827 *	157.458.140
	da riportare	28.342.465.088	6.446.329.813	21.601.701.239	294.434.036	28.342.465.088

* di cui £.3.181.410 a fondo indennità fine rapporto dipendente C.P.A.

segue prospetto n. 3

1	Ripartizione delle entrate fra le voci di spesa 2	Somme attribuite 3	EROGAZIONI Effettuate al 31.12.98 4	EROGAZIONI Impegnate 5	Accantonamenti destinati a riserva 6	TOTALI 7
	riporto	28.342.465.088	6.446.329.813	21.601.701.239	294.434.036	28.342.465.088
5)	Fondo di riserva -10% di £. 31.491.627.875 £. 3.149.162.787 -Proventi su gestione Prestiti al netto di imposta £. 48.292.341	3.197.455.128	-	-	3.197.455.128	3.197.455.128
6)	Imposte e tasse Per devoluzione del 18,50% dei proventi lordi dei prestiti a titolo di IRPEG e del 9,60 delle Borse di studio liquidate, a titolo di IRAP.	60.118.000	59.414.000	704.000		60.118.000
	TOTALI	31.600.038.216	6.505.743.813	21.602.405.239	3.491.889.164	31.600.038.216

Roma, lì 29 APR. 1999

IL CONTABILE

VISTO SI APPROVA
Roma, lì 11 SET. 2001

IL CAPO DIPARTIMENTO DEI TRASPORTI TERRESTRI

IL PRESIDENTE

Segue: USCITE 1997 (Competenza) — 2) R E S I D U I — Prospetto n. 4

VOCI DI SPESA	DISPONIBILITA' 1997	EROGAZIONI al 31.12.98	ACCANTONAMENTI DESTINATI A RISERVA	TOTALI
1 — 2	3	4	5	6
a) Indennità Una Tantum	13.181.104.838	2.032.283.000	11.148.821.838	13.181.104.838
b) Anticipazioni su Indennità Una Tantum	4.521.607.604	4.521.607.604	0	4.521.607.604
c) Assicurazioni c/ rischi	0	0	0	0
d) Sovvenzioni, erogazioni e contributi a favore degli iscritti e del personale in quiescenza	1.200.156.335	1.200.156.335	0	1.200.156.335
e) Borse di studio	475.958.695	368.800.000	107.158.695	475.958.695
f) Iniziative culturali e ricreative	951.917.390	853.406.000	98.511.390	951.917.390
g) Imposte e tasse	1.844.000	1.844.000	0	1.844.000
T O T A L I	20.332.588.862	8.978.096.939	11.354.491.923	20.332.588.862

Roma, lì 29 APR. 1999

IL CONTABILE

VISTO SI APPROVA
Roma, lì 11 SET. 2001

IL CAPO DIPARTIMENTO DEI TRASPORTI TERRESTRI

IL PRESIDENTE

USCITE DI CASSA

Prospetto n. 5

1	VOCI DI SPESA 2	PREVISIONI 1998 3	EROGAZIONI COMPETENZA 1998 4	EROGAZIONI RESIDUI ANNI PRECEDENTI 5	T O T A L E EROGAZIONI 6	MAGGIORI/MINORI USCITE 7
a)	Indennità Una Tantum	5.000.000.000	1.547.634.000	2.032.283.000	3.579.917.000	-1.420.083.000
b)	Anticipazioni su Indennità Una Tantum	3.800.000.000	0	5.285.240.000	5.285.240.000	1.485.240.000
c)	Assicurazione c/rischi	0	0	0	0	0
d)	Interventi Assistenziali	8.000.000.000	4.799.484.500	4.203.665.000	9.003.149.500	1.003.149.500
e)	Borse di studio	415.000.000	0	383.850.000	383.850.000	-31.150.000
f)	Iniziative culturali e ricreative	835.000.000	0	912.958.500	912.958.500	77.958.500
g)	Spese di amministrazione	134.385.000	99.211.313	0	99.211.313	-35.173.687
h)	Imposte e tasse	15.615.000	59.414.000	1.844.000	61.258.000	45.643.000
	T O T A L I	18.200.000.000	6.505.743.813	12.819.840.500	19.325.584.313	1.125.584.313

Roma, lì 29 APR. 1999

IL CONTABILE

IL PRESIDENTE

VISTO SI APPROVA
Roma, lì 11 SET. 2001

IL CAPO DIPARTIMENTO DEI TRASPORTI TERRESTRI

SPECIFICA DEI MOVIMENTI DEL FONDO DI RISERVA UNIFICATO RELATIVI ALL'ANNO FINANZIARIO 1998 (Artt. 5 e 24 dello Statuto)

Prospetto n. 6

CONSISTENZA AL 31.12.1997			£.	69.748.835.938
ENTRATE				
ESERCIZIO 1998				
Percentuale prevista dall'art.5 dello Statuto	£.	3.149.162.787		
Proventi gestione Prestiti al netto di imposta (art.11)	£.	48.292.341		
ECONOMIE:				
Assicurazioni c/rischi	£.	236.187.209		
Spese di amministrazione	£.	55.065.417	£.	3.488.707.754
ESERCIZIO 1997				
ECONOMIE				
Indennita' Una Tantum	£.	11.148.821.838		
Borse di Studio	£.	107.158.695		
Iniziative Culturali e Ricreative	£.	98.511.390	£.	11.354.491.923
USCITE				
ESERCIZIO 1997				
Maggiori oneri sostenuti:				
Assistenza	£.	3.003.508.665		
Anticipazioni su Indennità UNA TANTUM	£.	763.632.396	£.	3.767.141.061
ESERCIZIO 1996				
Borse di Studio	£.	15.050.000		
Iniziative Culturali e Ricreative	£.	59.552.500	£.	74.602.500
CONSISTENZA AL 31.12.1998			£.	80.750.292.054

Roma, lì 29 APR. 1999

IL CONTABILE

VISTO SI APPROVA
Roma, lì 11 SET. 2001
IL CAPO DIPARTIMENTO DEI TRASPORTI TERRESTRI

IL PRESIDENTE

RM/