SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1998 — Prospetto n. 7

A T T I V I T A'	IMPORTI	PASSIVITA'	IMPORTI
1) TITOLI C.C.T. e B.O.T.	52.000.000.000	1) FONDO DI RISERVA Consistenza al 31.12.97 £. 69.748.835.938	
2) DISPONIBILITA' BANCARIE a) saldo c/c n.430 acceso presso la Direzione Generale del Tesoro	28.709.785	Versamenti relativi all'esercizio 1997-98 £. 14.843.199.677	
b) saldo c/c 12396 acceso presso la CA.RI.RI.	19.667.022.247		
c) saldo c/c 822979 acceso presso la COM.IT.	875.621.403		
d) saldo c/c 10/117 acceso presso l'Istituto San Paolo di Torino S.p.A.	1.470.296.779	Prelevamenti relativi agli esercizi 1996-1997 £. 3.841.743.561 (movimenti come da prospetto 6)	
e) saldo sul c/c postale n. 62858006	110.623.830		
f) Fondo cassa	100.000		
3) DEBITORI DIVERSI		Consistenza Fondo di Riserva al 31.12.1998	80.750.292.054
a) per somme da riscuotere dal Ministero dei Trasporti per saldo contributo di cui alla legge 1.12.86 n. 870	27.247.601.000		
b) saldo mutualita' prestiti concessi agli iscritti ai sensi art.11 dello Statuto e relative norme di attuazione	552.067.910		

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1997 segue prospetto n. 7

A T T I V I T A'		IMPORTI	PASSIVITA'	IMPORTI
per somme da riscuotere a titolo di interessi maturati sui seguenti conti correnti:			2) SOMME IMPEGNATE - Per l'esercizio 1998 (vedi prosp.3 col.5)	21.602.405.239
-c/c 12396 della CA.RI.RI	£. 326.268.386		3) FONDO ANZIANITA' PERSONALE DIPENDENTE DELLA CASSA	
-c/c 822979 della COM.IT.	£. 74.794.942			
-c/c 10/117 della San Paolo Torino	£. 47.818.711	448.882.039	- Consistenza al 31.12.97 £. 45.046.290	
			- Somma accantonata nel 1998 £. 3.181.410	48.227.700
TOTALE GENERALE		102.400.924.993		102.400.924.993

Roma, li' 29 APR. 1999

IL CONTABILE

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

IL PRESIDENTE

CASSA DI PREVIDENZA ED ASSISTENZA TRA I DIPENDENTI
DEL MINISTERO DEI TRASPORTI E DELLA NAVIGAZIONE

BILANCIO D'ESERCIZIO 1999

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Relazione illustrativa al bilancio consuntivo dell'esercizio 1999

In adempimento alle prescrizioni di cui all'art. 21 dello Statuto della Cassa di Previdenza ed Assistenza, approvato con D.P.R. 26.9.1985, n. 950, si è provveduto a predisporre il Bilancio Consuntivo dell'Esercizio 1999,che ai sensi dello stesso art. 21, deve essere deliberato dal Consiglio di Amministrazione entro il 30 Aprile.

Il Bilancio in questione è articolato sui seguenti elaborati:

1) prospetto delle entrate di competenza;
2) prospetto delle entrate di cassa;
3) prospetto delle uscite di competenza;
4) prospetto delle uscite di competenza afferenti i residui passivi dell'esercizio 1998;
5) prospetto delle uscite di cassa;
6) prospetto afferente i movimenti del fondo di riserva avvenuti nel corso dell'esercizio;
7) una situazione patrimoniale.

Il riepilogo delle entrate di competenza mette in evidenza

che contro un introito al 31.12.1999 di	£	19.929.803.017
le entrate accertate sono state di	£	32.515.316.738
con una differenza,costituente residuo attivo di	£	12.585.513.721
Rispetto alle previsioni si è accertata una maggiore entrata di	£	5.515.316.738

Tale differenza in più è dovuta:

- per £ 6.881.432.500 - al maggior contributo di cui alla legge 1.12.86 n. 870, corrisposto dall'Amministrazione rispetto alla cifra prevista di £ 23.500.000.000, che risulta però ridotta di £ 6.982.032 per effetto del minor gettito degli utili derivanti dalla concessione di prestiti agli iscritti (Prestiti concessi n.125) e di £. 1.359.133.730 per il minor gettito, rispetto alle previsioni, dei proventi derivanti dall'investimento delle disponibilità.

Rispetto al precedente esercizio 1998 si è verificato un aumento delle entrate di £. 915.278.522= dovuto soprattutto al maggior contributo concesso dall'Amministrazione (£.2.779.343.500) compensato dai minori proventi derivanti dalla concessione di prestiti agli iscritti (£. 16.236.373) e dai minori introiti per investimento delle disponibilità (£. 1.847.828.605).

Il riepilogo delle uscite di competenza (prospetto 3) mette in evidenza, partitamente per ciascuna voce di spesa statutaria, fissata nelle percentuali indicate dall'Art. 5 dello Statuto, tenuto conto che ai sensi dell'Art. 11 gli utili annuali derivanti dalla gestione dei prestiti sono devoluti al Fondo di riserva, l'entità delle erogazioni effettuate al 31.12.99 (4° colonna), di quelle impegnate ma rimaste da pagare (5°colonna) e degli accantonamenti destinati a riserva (6° colonna).

Come rilevasi dalla 4° colonna, l'entità complessiva di tali erogazioni è stata alla data predetta di

£ 5.968.116.518 di cui:

£ 1.774.626.000 - per pagamento dell'Indennità Una Tantum prevista dall'art. 6 dello Statuto a favore del personale cessato dal servizio (n. 66 unità);

£ 4.082.011.000 - per interventi assistenziali, a favore degli iscritti in attività di servizio o in quiescenza e loro superstiti così ripartiti:

STATISTICA ASSISTENZA ANNO 1999

N. 101	cronicità	£	606.250.000
N.1020	assistenza ordinaria	£	684.763.000
N. 7	ricovero struttura pubblica	£	10.023.000
N. 350	degenza	£	208.880.000
N. 8	furto	£	10.216.000
N. 971	protesi,cure dentarie e ortodont.	£	1.409.263.000
N. 987	occhiali	£	330.467.000
N. 9	protesi acustica	£	21.611.000
N. 119	funerari	£	668.000.000
N. 19	spese legali	£	114.858.000
N. 52	day hospital	£	17.680.000
N.3643	T O T A L E	£	4.082.011.000

£ 100.736.518 per spese di amministrazione;
£ 10.743.000 per oneri fiscali (IRPEG)

Le spese di amministrazione hanno avuto nell'esercizio il seguente sviluppo:

- retribuzioni alla dipendente della Cassa, incentivi, straordinari e buoni pasto	£	32.797.507
- oneri sociali relativi	£	27.589.913
- trasferte ai Consiglieri residenti fuori Roma ai sensi art. 20 Statuto	£	5.280.000
- spese varie di funzionamento (postali, di cancelleria, moduli fiscali, libri contabili, stampati, modulistica , acquisto computers, affitto fotocopiatrice,manutenzione macchine)	£	27.611.100

- tasse postali,oneri bancari e tributi	£	1.157.998
- compensi a terzi	£	6.300.000
Per un TOTALE di	£	100.736.518

Complessivamente, la differenza fra il totale delle somme di competenza a disposizione, e quelle erogate, oppure impegnate e da pagare, è di £ 3.587.143.750=.

Tale somma deriva dalla devoluzione al fondo di riserva della percentuale delle entrate stabilita dall'art. 5 dello Statuto e dalle economie realizzate nel corso dell'esercizio (come può desumersi dal relativo prospetto n. 3, colonna 6).

STORNI AL FONDO DI RISERVA

-PROSPETTO DELLE USCITE DI COMPETENZA ESERCIZIO 1999:

1) 10% delle entrate come previsto dall'art.5 dello Statuto	£	3.246.951.377
2) Proventi della gestione prestiti al netto dell'imposta (art. 11 dello Statuto)	£	35.059.968
3) Assicurazioni c/rischi (non utilizzata)	£	243.521.354
4) Economia realizzata della voce Spese di Amministrazione(al netto della somma di £. 3.337.300 accantonata a fondo indennità fine rapporto dipendente C.P.A.)	£	58.273.751
T o t a l e	£	3.583.806.450

-PROSPETTO DELLE USCITE C/ RESIDUI 1998:

Il prospetto delle uscite c/residui mette in evidenza che dei residui passivi afferenti all'esercizio 1998, ammontanti complessivamente alla data dell'1.1.99 a lire 21.602.405.239= (col. 3 del prospetto n. 4), sono stati erogati lire 11.124.961.000= (col. 4) così suddivisi:

Indennità Una Tantum (85 unità)	£	1.177.012.000
Anticipazioni su Una Tantum (579 unità)	£	4.590.836.000
Interventi Assistenziali (4820 unità)	£	4.720.383.000
Iniziative culturali e ricreative	£	636.026.000
Imposte e tasse	£	704.000
T o t a l e	£	11.124.961.000

Le unità delle pratiche relative alle anticipazioni e all'assistenza sono comprensive di quelle il cui corrispettivo è stato prelevato dal Fondo di Riserva.

Sono stati invece stornati al fondo di riserva, (col.5) lire 10.477.444.239= come appresso descritto:

RESIDUI DESTINATI A RISERVA:		
Indennità Una Tantum	£	13.021.167.938
Borse di studio	£	472.374.418
Iniziative culturali e ricreative	£	308.722.836
T o t a l e	£	13.802.265.192

I maggiori oneri sostenuti, sono stati stornati dal Fondo di riserva nelle misure appresso riportate, ai sensi della delibera del Consiglio di Amministrazione del 13.4.2000, come previsto dall'art. 11 dello Statuto:

-Anticipazioni su Indennità Una Tantum	£	103.279.028
-Assistenza ordinaria	£	3.221.541.925
T o t a l e	£	3.324.820.953

Alla data di compilazione del presente Bilancio la consistenza globale del fondo di riserva è, partitamente, la seguente:

Fondo di riserva all'1.1.1998	£	80.750.292.054

ENTRATE

1) Percentuale di entrata prevista dall'art. 5 dello Statuto	£	3.246.951.377
2) Proventi gestione prestiti	£	35.059.968
3) Residui esercizio 1997 non utilizzati	£	158.102.850
4) Residui esercizio 1998 non utilizzati	£	13.802.265.192
5) Residui esercizio 1999 non utilizzati	£	301.795.105
T o t a l e	£	17.544.174.492

USCITE

Prelevamenti per maggiori oneri sostenuti rispetto agli impegni di spesa	£	3.403.453.603
Consistenza al 31.12.1999	£	94.891.012.943

come può desumersi del resto dallo Stato Patrimoniale, che costituisce oggetto del prospetto n. 7.

Esaminando tale prospetto, può desumersi altresì che alla data del 31.12.1999 le disponibilità ammontanti a lire 91.394.448.754 erano così suddivise:

TITOLI (C.C.T. e B.O.T.)	£	24.000.667.640
c/c Tesoro n. 430	£	31.666.266.785
c/c CA.RI.RI.n. 12396	£	25.307.393.775
c/c Banca Commerciale Italiana n. 822979	£	211.342.548
c/c Istituto San Paolo Torino n. 10/117	£	10.109.223.556
c/c postale n. 62858006	£	99.454.450
Fondo Cassa	£	100.000

La gestione di cassa dell'esercizio finanziario 1999 si chiude con un avanzo di £. 16.830.775.388; infatti di fronte ad introiti per £. 34.002.485.556 comprensivi di residui attivi per l'anno 1998, figurano pagamenti per £. 17.171.710.168. Restano comunque ancora da incassare residui attivi per l'anno 1998 per un importo di £. 13.623.800.500.

Rispetto alle previsioni che prospettavano un avanzo pari a £. 18.250.000.000, si è invece verificato un disavanzo di £. 1.419.224.612 dovuto alle seguenti variazioni delle entrate e delle uscite:

Minori riscossioni	£	4.247.514.444
Minori pagamenti	£	2.828.289.832

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

Roma, lì 14 APR. 2000

IL PRESIDENTE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N.104

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO 1999 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 1999, deliberato nella riunione del Consiglio di Amministrazione del 13 aprile 2000.

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 1999, presenta entrate ed uscite per Lire 32.515.316.738=.

La gestione si è svolta sulla base del Bilancio di Previsione deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 24 novembre 1998. Le entrate accertate, costituite principalmente dal contributo ministeriale per lire 30.381.432.500= e da proventi derivanti dall'investimento delle disponibilità finanziarie per lire 2.090.866.270=, risultano maggiori nella misura di lire 5.515.316.738= rispetto alle previsioni dell'esercizio, valutate in lire 27.000.000.000=.

Dette maggiori entrate derivano dal contributo ministeriale superiore alle previsioni per lire 6.881.432.500=, parzialmente compensate da minori proventi derivanti dalla concessione di prestiti agli iscritti per £. 6.982.032 e da minori proventi derivanti dall'investimento delle disponibilità per £. 1.359.133.730=.

Le uscite presentano effettive erogazioni per Lire 5.968.116.518=, impegni per lire 22.960.056.470= e accantonamenti destinati a riserva nell'esercizio 1999 per Lire 3.587.143.750= (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 £ 3.587.143.750=. 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 100.736.518=, riguardano: oneri del personale per un ammontare di lire 60.387.420= di cui lire 32.797.507= per stipendi, tredicesima mensilità, indennità integrativa speciale e incentivazione e lire 27.589.913= per i relativi oneri sociali; lire 5.280.000= per l'indennità di trasferta ai Consiglieri residenti fuori Roma ai sensi dell'art. 20 dello Statuto; lire 27.611.100= per le spese di funzionamento rivelatesi indispensabili, comprensive di acquisto di personal computers, per lire 1.157.998= quali tasse postali, oneri bancari e tributi ed infine lire 6.300.000 per il compenso annuale al Presidente del Collegio dei Revisori,comprensivo di conguaglio per il 1998. E' stato inoltre adeguato il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro accantonando la somma di Lire 3.337.300= mediante decurtazione della quota per spese di amministrazione destinata a riserva (vedasi prospetto 3 Uscite n. 4 lett. c).

La gestione dei residui 1999 presenta residui attivi per Lire 12.585.513.721= (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 22.960.056.470=. (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 residui attivi per un importo di £. 13.623.800.500, mentre i residui passivi (intesi nel senso già sopra esposto), dopo i pagamenti effettuati nell'esercizio 1999, sono affluiti al Fondo di Riserva, come previsto dall'art. 5 dello Statuto.

L'entità del Fondo di riserva pari a £. 94.891.012.943 appare in questa sede adeguata alle reali necessità stimate al 31.12.1999.

La situazione patrimoniale al 31.12.1999 presenta le seguenti risultanze: