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 31.12.00 (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

£ 4.623.144.083 di cui:

£ 1.803.979.000 - per pagamento dell'Indennità Una Tantum prevista dall'art. 6 dello Statuto a favore del personale cessato dal servizio (n. 59 unità);

£ 2.667.823.425 - per interventi assistenziali, a favore degli iscritti in attività di servizio o in quiescenza e loro superstiti così ripartiti:

STATISTICA ASSISTENZA ANNO 2000

N. 95	cronicità	£	669.000.000
N. 223	assistenza ordinaria	£	238.579.000
N. 1	ricovero struttura pubblica	£	1.721.000
N. 35	degenza	£	30.380.000
N. 2	furto	£	2.184.000
N. 160	protesi,cure dentarie e ortodont.	£	279.825.000
N. 170	occhiali	£	58.701.000
N. 1	protesi acustica	£	6.000.000
N. 191	funerari	£	1.078.000.000
N. 15	spese legali	£	117.909.000
N. 3	day hospital	£	720.000
N. 19	sussidi urgenti	£	184.804.425
N. 915	T O T A L E	£	2.667.823.425

£ 135.264.658 per spese di amministrazione;

£ 16.077.000 per oneri fiscali (IRPEG e IRAP).

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

- retribuzioni alla dipendente della Cassa, incentivi, straordinari e buoni pasto	£	30.862.127
- oneri sociali relativi	£	26.296.904
- trasferte ai Consiglieri residenti fuori Roma ai sensi art. 20 Statuto	£	18.868.667
- spese varie di funzionamento (postali, di cancelleria, moduli fiscali, libri contabili, stampati, modulistica,messa in rete computers,		

affitto fotocopiatrice,manutenzione macchine)	£	27.957.600
- assistenza legale	£	26.928.000
- tasse postali e oneri bancari	£	751.360
- compensi a terzi	£	3.600.000
Per un TOTALE di	£	135.264.658

Complessivamente, la differenza fra il totale delle somme di competenza a disposizione, e quelle erogate, oppure impegnate e da pagare, è di £ 3.233.478.115=.

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 2000:

1) 10% delle entrate come previsto dall'art.5 dello Statuto	£	2.981.493.751
2) Proventi della gestione prestiti al netto dell'imposta (art. 11 dello Statuto)	£	14.562.304
3) Assicurazioni c/rischi (non utilizzata)	£	223.612.031
4) Economia realizzata della voce Spese di Amministrazione(al netto della somma di £. 3.155.000 accantonata a fondo indennità fine rapporto dipendente C.P.A.)	£	10.655.029
T o t a l e	£	3.230.323.115

-PROSPETTO DELLE USCITE C/ RESIDUI 1999:

Il prospetto delle uscite c/residui mette in evidenza che dei residui passivi afferenti all'esercizio 1999, ammontanti complessivamente alla data dell'1.1.00 a lire 22.960.056.470= (col. 3 del prospetto n. 4), sono stati erogati lire 10.479.379.954= (col. 4) così suddivisi:

Indennità Una Tantum (72 unità)	£	1.854.085.000
Anticipazioni su Una Tantum (575 unità)	£	4.403.253.000
Interventi Assistenziali (7624 unità)	£	3.825.691.754
Borse di studio (298 unità)	£	375.800.000
Iniziative culturali e ricreative	£	20.550.200
T o t a l e	£	10.479.379.954

Le unità delle pratiche relative agli interventi assistenziali 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 12.480.676.516= come appresso descritto:

RESIDUI DESTINATI A RISERVA:		
Indennità Una Tantum	£	12.606.045.885
Anticipazioni su Indennità Una Tantum	£	223.652.711
Borse di studio	£	111.242.707
Iniziative culturali e ricreative	£	953.535.213
T o t a l e	£	13.894.476.516

I maggiori oneri sostenuti,sono stati stornati dal Fondo di riserva nelle misure appresso riportate, ai sensi della delibera del Consiglio di Amministrazione del 6.4.2001, come previsto dall'art. 11 dello Statuto:

-Assistenza ordinaria	£	1.413.800.000
T o t a l e	£	1.413.800.000

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

Fondo di riserva all'1.1.2000	£	94.891.012.943

ENTRATE

1) Percentuale di entrata prevista dall'art. 5 dello Statuto	£	2.981.493.751
2) Proventi gestione prestiti	£	14.562.304
3) Residui esercizio 1998 non utilizzati	£	162.640
4) Residui esercizio 1999 non utilizzati	£	13.894.476.516
5) Residui esercizio 2000 non utilizzati	£	234.267.060
T o t a l e	£	17.124.962.271

USCITE

Prelevamenti per maggiori oneri sostenuti rispetto agli impegni di spesa	£	5.290.579.951
Consistenza al 31.12.2000	£	106.725.395.263

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 31.12.2000 le disponibilità ammontanti a lire 88.472.995.616 erano così suddivise:

TITOLI (C.C.T. e B.O.T.)	£	32.015.222.990
c/c Tesoro n. 430	£	45.254.391.785
c/c CA.RI.RI.n. 12396	£	10.010.041.820
c/c Istituto San Paolo Torino n. 10/117	£	752.672.199
c/c postale n. 62858006	£	440.566.822

Fondo Cassa	£	100.000

La gestione di cassa dell'esercizio finanziario 2000 si chiude con un avanzo di £. 777.687.469; infatti di fronte ad introiti per £. 15.880.211.506, figurano pagamenti per £. 15.102.524.037. 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 £. 29.740.000.000, si è invece verificato un disavanzo di £. 28.962.312.531 dovuto alle seguenti variazioni delle entrate e delle uscite:

Minori riscossioni	£	34.859.788.494
Minori pagamenti	£	5.897.475.963

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

Roma, li 27 APR. 2001

IL PRESIDENTE

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N.107

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO 2000 DELLA CASSA DI PREVIDENZA ED ASSISTENZA

Il giorno 17.5.2001 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 2000.

Sono presenti:

LUI Dott. Paolo - Presidente
PANE Dott. Arturo - Componente
CASANOVA Rag. Franco- Componente.

Detto Bilancio, chiuso al 31 dicembre 2000, presenta entrate ed uscite per Lire 29.848.670.810=.

La gestione si è svolta sulla base del Bilancio di Previsione deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 30 novembre 1999. Le entrate accertate, costituite principalmente dal contributo ministeriale per lire 27.760.595.000= e da proventi derivanti dall'investimento delle disponibilità finanziarie per lire 2.070.208.506=, risultano maggiori nella misura di lire 848.670.810= rispetto alle previsioni dell'esercizio, valutate in lire 29.000.000.000=.

Dette maggiori entrate derivano dal contributo ministeriale superiore alle previsioni per lire 760.595.000=, da maggiori proventi derivanti dall'investimento delle disponibilità per lire 110.208.506=, parzialmente compensate da minori proventi derivanti dalla concessione di prestiti agli iscritti per £. 22.132.696.

Le uscite presentano effettive erogazioni per Lire 4.623.144.083=, impegni per lire 21.992.048.612= e accantonamenti destinati a riserva nell'esercizio 2000 per Lire 3.233.478.115= (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 £ 3.233.478.115=. 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 135.264.658=, riguardano: oneri del personale per un ammontare di lire 57.159.031= di cui lire 30.862.127= per stipendi, tredicesima mensilità, indennità integrativa speciale e incentivazione e lire 26.296.904= per i relativi oneri sociali; lire 18.868.667= per l'indennità di trasferta ai Consiglieri residenti fuori Roma ai sensi dell'art. 20 dello Statuto; lire 27.957.600= per le spese di funzionamento rivelatesi indispensabili, comprensive di messa in rete dei personal computers, per lire 751.360= quali tasse postali ed oneri bancari, lire 3.600.000 per il compenso annuale al Presidente del Collegio dei Revisori ed infine per lire 26.928.000= quale acconto per l'assistenza legale collegata alla causa relativa al sequestro dei fondi presso la Banca d'Italia ad istanza del Consorzio Ascosa.

E' stato inoltre adeguato il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro accantonando la somma di Lire 3.155.000= mediante decurtazione della quota per spese di amministrazione destinata a riserva (vedasi prospetto 3 Uscite n. 4 lett. c).

La gestione dei residui 2000 presenta residui attivi per Lire 26.553.973.025= (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 21.992.048.612=. (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 2000, sono affluiti al Fondo di Riserva, come previsto dall'art. 5 dello Statuto.

L'entità del Fondo di riserva pari a £.106.725.395.263 appare in questa sede adeguata alle reali necessità stimate al 31.12.2000.

La situazione patrimoniale al 31.12.2000 presenta le seguenti risultanze:

A T T I V I T A'		
Titoli	£	32.015.222.990
Disponibilità sul c/c 21116 presso Dir. Gen.le Tesoro	£	45.254.391.785
Disponibilità presso IST. SAN PAOLO TO	£	752.672.199
Disponibilità sul c/c postale	£	440.566.822
Disponibilità sul c/c presso la Cassa di Risparmio di Rieti	£	10.010.041.820
Fondo Cassa	£	100.000
Contributo dell'Amministrazione per gli anni 1998 e 2000 da riscuotere	£	40.163.946.500
Prestiti concessi (saldo)	£	121.394.734
Interessi attivi da riscuotere	£	13.827.025
TOTALE ATTIVITA'	£	128.772.163.875
P A S S I V I T A'		
Fondo di riserva	£	106.725.395.263
Somme impegnate da pagare: esercizio 2000	£	21.992.048.612
Fondo ind.lic.pers.le Cassa	£	54.720.000
TOTALE PASSIVITA'	£	128.772.163.875

Rispetto all'esercizio 1999 la situazione patrimoniale presenta un incremento netto di Lire 10.869.529.462= per effetto delle seguenti variazioni:
maggiore investimento in titoli £ 8.014.555.350=;
maggiore credito per somme da riscuotere dall'Amministrazione £. 14.172.470.000=;
maggiore disponibilità sul c/c postale n. 62858006 £. 341.112.372;
maggiore disponibilità sul c/c 12116 del Ministero del Tesoro £. 13.588.125.000;
minor saldo mutualità su prestiti concessi agli iscritti £. 177.476.704;
minore disponibilità sul c/c 822979 della Banca Commerciale Italiana £. 211.342.548;
minori interessi attivi £. 204.010.696;
minore disponibilità sul c/c 12396 della Cassa di Risparmio di Rieti £ 15.297.351.955;
minore disponibilità sul c/c 10/117 dell'Istituto San Paolo di Torino £. 9.356.551.357=;

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 2000

L E T T	VOCI DELLE ENTRATE	PREVISIONI	COMPETENZA 2000			
			SOMME RISCOSSE AL 31.12.00	SOMME DA RISCUOTERE	TOTALE ENTRATE ACCERTATE	MAGGIORI/MINORI ENTRATE
A	Contributo del Ministero dei Trasporti ai sensi L.1.12.86 n. 870	27.000.000.000	1.220.449.000	26.540.146.000	27.760.595.000	760.595.000
B	Proventi derivanti dalla concessione dei prestiti agli iscritti	40.000.000	17.867.304	0	17.867.304	-22.132.696
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)	1.960.000.000	2.056.381.481	13.827.025	2.070.208.506	110.208.506
D	Proventi eventuali	0	0	0	0	0
	T O T A L I	29.000.000.000	3.294.697.785	26.553.973.025	29.848.670.810	848.670.810

Roma, li 18 MAG. 2001

IL CONTABILE

VISTO SI APPROVA
Roma, li 30 OTT. 2001

IL PRESIDENTE

IL DIRIGENTE GENERALE

Capo del Servizio Affari Generali e del Personale

Prospetto n. 2

E N T R A T E (art. 3 Statuto) ESERCIZIO 2000

L E T T	VOCI DELLE ENTRATE	CASSA 2000				
		PREVISIONI	SOMME RISCOSSE 2000	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI 1999	TOTALE ENTRATE	MAGGIOR/MINORI ENTRATE
A	Contributo del Ministero dei Trasporti ai sensi L.1.12.86 n. 870	49.000.000.000	1.220.449.000	12.367.676.000	13.588.125.000	-35.411.875.000
B	Proventi derivanti dalla concessione dei prestiti agli iscritti	40.000.000	17.867.304	0	17.867.304	-22.132.696
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)	1.700.000.000	2.056.381.481	217.837.721	2.274.219.202	574.219.202
D	Proventi eventuali	0	0	0	0	0
	T O T A L I	50.740.000.000	3.294.697.785	12.585.513.721	15.880.211.506	-34.859.788.494

Roma, li 18 MAG. 2001

IL CONTABILE

VISTO SI APPROVA
Roma, li 30 OTT. 2001

IL DIRIGENTE GENERALE

Capo del Servizio Affari Generali e del Personale

IL PRESIDENTE

Prospetto n. 3

1) Competenze dell'esercizio 2000
(art. 5 Statuto)

Ripartizione delle entrate fra le voci di spesa	Somme attribuite	EROGAZIONI		Accantonamenti destinati a riserva	TOTALI
		Effettuate al 31.12.00	Impegnate		
1 2	3	4	5	6	7
1) Indennità Una Tantum (50% di £.29.814.937.506)	14.907.468.753	1.803.979.000	13.103.489.753	-	14.907.468.753
2) Anticipazione ed Assicurazioni (15% di £.29.814.937.506)di cui:					
95% - Anticipazioni su Indennità Una Tantum	4.248.628.595	-	4.248.628.595	-	4.248.628.595
5% - Assicurazioni c/ rischi	223.612.031	-	-	223.612.031	223.612.031
3) Sovvenzioni e contributi (20% di £.29.814.937.506) - Assistenza ordinaria e periodica	5.962.987.502	2.667.823.425	3.295.164.077		5.962.987.502
4) a-Borse di Studio (1,50% di £. 29.814.937.506)	447.224.062	-	447.224.062	-	447.224.062
b-Iniziative culturali e ricreative (3,00% di £. 29.814.937.506)	894.448.125	-	894.448.125	-	894.448.125
c-Spese di amministrazione (0,50 di £. 29.814.937.506)	149.074.687	135.264.658	-	13.810.029 *	149.074.687
da riportare	26.833.443.755	4.607.067.083	21.988.954.612	237.422.060	26.833.443.755

* di cui £. 3.155.000 a fondo indennità fine rapporto dipendente C.P.A.