		PREVENTIVO 2000		CONSUNTIVO
		ORIGINARIO	AGGIORNATO	2000
			(in miliardi di lire)	
1	AVANZO PATRIMONIALE AL 1/04/2000	1	1	1
2	ENTRATE			
	- Contributi a carico dei datori di lavoro e dei lavoratori..	1.589	1.659	1.691
	- Quote di partecipazione degli iscritti.....	-	-	2
	- Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico.....	22	2	24
	- Poste correttive e compensative di spese.....	-	-	9
	- Trasferimenti da altre gestioni dell'INPS.....	-	20	1
	- Trasferimenti dalla GIAS.....	4.148	4.140	4.132
	- Canone d'uso netto degli immobili strumentali adibiti ad uffici.....	-	(...)	(...)
	- Prelievi da Fondi di accantonamenti vari.....	-	-	24
	TOTALE DELLE ENTRATE.....	5.759	5.821	5.883
3	USCITE			
	- Spese per prestazioni istituzionali.....	5.716	5.762	5.771
	- Trasferimenti passivi.....	-	-	3
	- Oneri finanziari.....	-	-	(...)
	- Uscite non classificabili in altre voci.....	1	1	(...)
	- Trasferimento ad altre Gestioni dell'INPS.....	14	16	12
	- Spese di amministrazione.....	28	35	31
	- Interessi passivi sul conto corrente con l'INPS.....	-	6	65
	- Oneri tributari.....	-	1	1
	TOTALE DELLE USCITE.....	5.759	5.821	5.883
4	AVANZO PATRIMONIALE ALLA FINE DELL'ANNO.....	1	1	1

(...) Dato inferiore al mezzo miliardo

Passando al commento delle voci di entrata e di spesa che compongono il bilancio, si illustra quanto segue.

Contributi a carico dei datori di lavoro e degli iscritti – Sono stati accertati in 1.691 mld e sono da riferire ai contributi che la Ferrovie dello Stato spa sarà tenuta a versare per il periodo aprile-dicembre 2000, di cui 1.582 mld tramite denuncia rendiconto, 1 mld contributi dovuti per il personale dell'Istituto e 108 mld per la copertura degli oneri derivanti dai pensionamenti anticipati di cui alla legge 141/1990.

Quote di partecipazione degli iscritti – Ammontano a 2 mld. e si riferiscono al riscatto di periodi scoperti di assicurazione.

Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico – Valutati in 24 mld. Si riferiscono al pro quota dei trasferimenti stimati dal soppresso Fondo per la costituzione di posizioni assicurative.

Trasferimento dalla Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali – Pari a 4.132 mld, deriva dalla differenza tra le uscite e le entrate del periodo aprile – dicembre 2000, e rappresenta la somma a carico dello Stato per la copertura dello squilibrio gestionale ai sensi dell'art.210, ultimo comma, primo periodo, del Testo Unico approvato con D.P.R. 29 dicembre 1973, n.1092.

Spese per prestazioni istituzionali – Ammontano a 5.771 mld e si riferiscono agli oneri pensionistici per le mensilità da aprile a dicembre 2000 comprensive della tredicesima.

Trasferimenti ad altre gestioni – Ammontano a 12 mld e sono stati indicati dalle Ferrovie dello Stato spa come contributi assicurativi a carico del soppresso Fondo per il personale navigante di ruolo da data anteriore al 1.9.1984 da destinare al Fondo pensioni lavoratori dipendenti.

Spese di amministrazione – Quantificate in 31 mld, e si riferiscono esclusivamente alla quota annua del costo del servizio di gestione delle pensioni svolto dall'INPDAP. atteso che l'onere relativo al personale trasferito è compensato dal contributo dello Stato all'INPS per il personale medesimo.

SPESE DI AMMINISTRAZIONE

(In miliardi di lire)

AGGREGATI	CONSUNTIVO 2000
Spese per il personale	16
Spese per servizi affidati ad altri enti:	(...)
- Amministrazione Postale e Banche	
- Altri Enti	
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	2
Illuminaz., forza motrice, riscaldamento, pulizia, vigilanza, manut. e adattamento stabili strumentali	3
Spese per servizi informatici e amm.to	
Apparecchiature informatiche	1
Altre spese	30
TOTALE	52
Meno :Recuperi	22
TOTALE NETTO	30

Interessi passivi di conto corrente con l'INPS – Sono stati determinati in 65 mld e riguardano gli interessi passivi maturati sul conto corrente intrattenuto con l'INPS.

Risultato di esercizio – In relazione alla integrale copertura dello squilibrio gestionale pari a 4.132 mld da parte dello Stato, il risultato di esercizio risulta pari a zero.

STATO PATRIMONIALE

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

	Situazione al 1° Aprile	Situazione al 31 dicembre	Variazioni
ATTIVITÀ			
-Quota di partecipaz. all'acquisiz di immobili adibiti ad uffici	-	2	2
- Residui attivi	175	164	- 11
- Crediti verso altre gestioni INPS	2.793	2.793	-
- Ratei attivi	-	261	261
Totale delle attività	**2.968**	**3.220**	**252**
PASSIVITÀ			
- Debito in C/C con l'INPS	-	89	89
- Residui passivi	2.942	3.130	188
- Fondi accantonamento	25	-	- 25
Totale delle passività	**2.967**	**3.219**	**252**
AVANZO PATRIMONIALE	**1**	**1**	**-**

Con riferimento alle voci più significative si osserva quanto segue:

Residui attivi – Ammontano a 164 mld. e riguardano per:

- 108 mld. i crediti per contributi per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati di cui alla legge 141/1990
- 24 mld. i crediti per trasferimenti attivi per i valori relativi alla copertura dei periodi assicurativi da riversare da parte dell'ex Fondo Ferrovie dello Stato;
- 1 mld. i crediti verso la per valori di riscatto a carico degli iscritti trattenuti sulle retribuzioni;
- 9 mld. i crediti per prestazioni da recuperare da riversare da parte della Ferrovie dello Stato spa;
- 21 mld. i crediti verso il Ministero del Tesoro del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovie dello Stato spa inerente il rimborso di prestazioni pensionistiche;
- 1 mld. il credito verso la Ferrovie dello Stato spa per il trasferimento del Fondo di dotazione del soppresso Fondo pensioni.

Crediti verso altre gestioni dell'INPS - Pari a 2.793 mld. rappresenta il credito verso la Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali pari al credito verso lo Stato per la copertura dei disavanzi di gestione per periodi fino al 31.3.2000 risultanti dal bilancio del soppresso Fondo. Tale credito è stato inserito in quanto i rapporti finanziari con lo Stato nell'ambito del bilancio dell'Istituto vengono tenuti per il tramite della GIAS. Tale credito verrà estinto quando lo Stato provvederà al relativo pagamento.

Ratei attivi – Inseriti per 261 mld. corrispondono ai contributi dovuti per il mese di dicembre che avranno manifestazione finanziaria nell'esercizio successivo.

Debito in conto corrente con l'INPS – Ammonta a 89 mld. e rappresenta il fabbisogno finanziario della gestione anticipato dall'Istituto tramite un rapporto di conto corrente, utilizzando le disponibilità liquide dalle gestioni attive. Infatti, ai sensi dell'art.34 del vigente Regolamento di contabilità, i rapporti finanziari derivanti dalle riscossioni e dai pagamenti effettuati a qualsiasi titolo dall'Istituto vanno regolati tramite conti correnti fruttiferi.

Residui passivi - Iscritti per 3.130 mld., si riferiscono per

- 291 mld al debito per rate di pensione,
- 3 mld ai debiti per trasferimenti passivi verso l'IPAS e l'Istituto italiano di medicina sociale per contribuzioni,
- 2.837 mld. al debito verso lo Stato per anticipazioni al soppresso Fondo pensioni a fronte del quale figurano i crediti verso la GIAS e gli altri crediti ereditati nello stato patrimoniale al 31.3.2000 del soppresso fondo. Detto debito verrà estinto non appena verranno riscossi i crediti in parola.

Avanzo patrimoniale – Tenuto conto che l'eccedenza delle uscite sulle entrate trova copertura nel trasferimento di pari importo da parte delle Gestione degli

interventi assistenziali e di sostegno alle gestioni previdenziali, l'avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2000 è pari a 1 mld ed è invariato rispetto a quello del 1 aprile.

IL DIRETTORE GENERALE

IL DIRETTORE CENTRALE
FINANZA CONTABILITA' E BILANCIO

RENDICONTO

FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTI(
ART. 43 DELLA LEGG

SITUAZIONE PATRIMONIAL

	ATTIVITA'	CONSISTENZA AL		VARIAZION
		1 APRILE 2000	31 DICEMBRE 2000	
1	**QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI**	-	**2.231.817.000**	**2.231.817.00(**
2	**RESIDUI ATTIVI**			
	Crediti per contributi a carico dei datori di lavoro e degli scritti:			
	- per contributi relativi al mese di marzo 2000	152.029.378.325	-	-152.029.378.32
	- per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati di cui alla legge n.141/1990	-	108.102.219.450	108.102.219.45(
	Crediti per quote di partecipazione degli Iscritti:			
	- Crediti verso la Ferrovie dello Stato spa per valori di riscatto diversi a carico degli iscritti trattenu- sulle retribuzioni	-	929.215.903	929.215.903
	Crediti per trasf.att.da altri Enti del settore pubblico per:			
	- valori relativi alla copertura di periodi assicurativi da riversare da parte della FFSS spa	-	23.961.191.443	23.961.191.443
	Crediti per prestazioni da recuperare			
	- rimborso quota parte degli assegni delle ex Staatbhan e Sudbahn da recuperare a carico FFSS spa	-	2.848.349	2.848.349
	- per prestazioni da recuperare da riversare da parte della FFSS spa	-	8.760.054.926	8.760.054.926
	-Crediti verso il Ministero del Tesoro del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovie dello Stato spa per il rimborso di prestazioni pensionistiche	21.487.901.884	21.487.901.884	-
	crediti per trasferimenti in c/capitale da parte di altri Enti del settore pubblico:			
	Credito per il trasferimento del Fondo di dotazione del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovie dello Stato spa	1.245.714.726	1.245.714.726	-
	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI	**174.762.994.935**	**164.489.146.681**	**-10.273.848.254**
3	**CREDITI VERSO LE ALTRE GESTIONI DELL'INPS**			
	Credito verso la Gestione degli Interventi assistenziali e sostegno alle gestioni previdenziali per il trasferimento del contributo dello Stato a copertura dei disavanzi di gestione del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovie dello Stato spa	**2.792.746.244.708**	**2.792.746.244.708**	-
4	**RATEI ATTIVI**	-	**260.880.238.000**	**260.880.238.000**
	TOTALE DELLE ATTIVITA'	**2.967.509.239.643**	**3.220.347.446.389**	**252.838.206.746**

A FAVORE DEL PERSONALE DELLE FERROVIE DELLO STATO SPA
23 DICEMBRE 1999, N.488

AL 31 DICEMBRE 2000

	PASSIVITA'	CONSISTENZA AL		VARIAZION
		1 APRILE 2000	31 DICEMBRE 2000	
1	**DEBITO IN C/C CON L'INPS**	-	**88.609.020.509**	**88.609.020.5(**
2	**RESIDUI PASSIVI**			
	DEBITI PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI:	104.687.833.632	290.529.159.029	185.841.325.3(
	- per rate di pensione	*104.685.311.157*	*279.268.646.000*	*174.583.334.8(*
	- Debiti verso il Ministero del Tesoro del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovie dello Stato spa per prestazioni pensionistiche	*2.522.475*	*2.522.475*	-
	- Debito verso la ferrovie dello Stato spa per pensioni da rimborsare e per trattenute varie da riversare	-	*11.257.990.554*	*11.257.990.5(*
	DEBITI PER TRASFERIMENTI PASSIVI	-	3.168.772.424	3.168.772.4(
	- verso IPAS per contribuzioni	-	*2.987.604.000*	*2.987.604.0(*
	- verso Medicina Sociale per contribuzioni	-	*597.000*	*597.0(*
	- verso la Ferrovie dello Stato spa per valori di copertura di periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti di previdenza	-	180.571.424	180.571.4(
	DEBITI PER ANTICIPAZIONI			
	Debito verso lo Stato del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovia dello Stato spa	2.836.794.779.701	2.836.794.779.701	-
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	**2.941.482.613.333**	**3.130.492.711.154**	**189.010.097.8(**
3	**FONDI DI ACCANTONAMENTO**			
	Fondo per presunti oneri pensionistici relativi a periodi anteriori al 1995 già a carico del soppresso Fondo pensioni del personnale della Ferrovie dello Stato spa	**24.780.911.584**	-	**-24.780.911.5(**
	TOTALE DELLE PASSIVITA'	**2.966.263.524.917**	**3.219.101.731.663**	**252.838.206.7(**
4	**AVANZO PATRIMONIALE**	**1.245.714.726**	**1.245.714.726**	-
	TOTALE A PAREGGIO	**2.967.509.239.643**	**3.220.347.446.389**	**252.838.206.7(**

FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI
ART. 43 DELLA LEGGE

BILANCIO ECONOMIC(

	ENTRATE	PREVENTIVO 2000		CONSUNTIVO
		ORIGINARIO	AGGIORNATO	2000
1	CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O LAVORATORI (all.1)	1.588.792.000.000	1.373.622.000.000	1.430.050.784.65(
2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI - valori di riscatto diversi per periodi scoperti di assicurazione	-	-	1.722.375.11!
3	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO -per la copertura di periodi assicurativi	22.500.000.000	2.500.000.000	23.961.191.44:
4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI - recuperi di prestazioni	-	-	8.762.903.27!
	A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE..	1.611.292.000.000	1.376.122.000.000	1.464.497.254.48!
5	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS	-	20.000.000.000	548.275.32:
6	TRASFERIMENTI DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI E DI SOSTEGNO ALLE GESTIONI PREVIDENZIALI - Trasferimento per la copertura del disavanzo di gestione ai sensi dell'art. 210 del D.P.R. 29 Dicembre 1973, n.1092	4.147.855.000.000	4.139.894.000.000	4.131.908.806.41(
7	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI	-	121.000.000	100.875.000
8	PRELIEVI DA FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI - Prelievo dal Fondo per presunti oneri pensionistici relativi a periodi anteriori al 1995 già a carico del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovie dello Stato spa	-	-	24.780.911.584
9	RATEI ATTIVI FINALI per contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all.1 col.3)	267.000.000	284.460.000.000	260.880.238.000
	B - TOTALE COMPONENTI ECONOMICHE	4.148.122.000.000	4.444.475.000.000	4.418.219.106.325
	TOTALE ENTRATE (A+B)	5.759.414.000.000	5.820.597.000.000	5.882.716.360.814

A FAVORE DEL PERSONALE DELLE FERROVIE DELLO STATO SPA
23 DICEMBRE 1999, N.488

DEL PERIODO 1 APRILE - 31 DICEMBRE 2000

	USCITE	PREVENTIVO 2000		CONSUNTIVO
		ORIGINARIO	AGGIORNATO	2000
1	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	**5.716.135.000.000**	**5.761.750.000.000**	**5.770.740.740.13**
	- per oneri pensionistici	5.715.385.000.000	5.761.000.000.000	5.770.740.740.13
	- per indennità una tantum in luogo di pensione	750.000.000	750.000.000	-
2	TRASFERIMENTI PASSIVI			**3.189.630.42**
	Valori trasferiti ad altri enti di previdenza per la copertura di periodi assicurativi	-	-	180.571.42
	- Contribuzione a favore degli Istituti di Patronato e di assistenza sociale	-	-	2.987.604.00
	- Contribuzione a favore dell'Istituto Italiano di medicina sociale	-	-	21.455.00
3	ONERI FINANZIARI			
	Interessi passivi sulle prestazioni arretrate	-	-	**94.054.27**
4	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	**750.000.000**	**750.000.000**	**51.066.01**
	- rivalutazione monetaria di prestazioni arretrate	750.000.000	750.000.000	51.066.01
	A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	**5.716.885.000.000**	**5.762.500.000.000**	**5.774.075.490.85**
5	TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'INPS			
	- Trasferimenti al F.P.L.D. ex art.41 della legge n.413/1984 per il personale navigante di ruolo da data anteriore al 1 settembre 1984	**14.529.000.000**	**16.400.000.000**	**12.452.058.08**
6	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	**28.000.000.000**	**35.350.000.000**	**30.504.402.87**
7	INTERESSI PASSIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	**-**	**5.548.000.000**	**64.881.340.00**
8	ONERI TRIBUTARI	**-**	**799.000.000**	**803.069.00**
	B - TOTALE COMPONENTI ECONOMICHE	**42.529.000.000**	**58.097.000.000**	**108.640.869.96**
	TOTALE USCITE (A+B)	**5.759.414.000.000**	**5.820.597.000.000**	**5.882.716.360.81**

ALLEGATO

ALLEGATO 1

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

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2000		CONSUNTIVO 2000		
	ORIGINARIO	AGGIORNATO	SOMME DA ACCERTARE (1)	più: RATEO AL 31.12.2000 (2)	DATO ECONOMICO (3)
- Contributi riscossi con denuncia rendiconto.....	1.488.883.000.000	1.536.082.000.000	1.321.225.329.297	260.880.238.000	1.582.105.567.297
- Contributi dovuti per il personale dell'Istituto.....	-	-	723.235.909	-	723.235.909
- Contributi a copertura degli oneri per pensionamenti anticipati di cui alla legge n.141/1990.....	100.176.000.000	122.000.000.000	108.102.219.450	-	108.102.219.450
TOTALE ALLEGATO 1	**1.589.059.000.000**	**1.658.082.000.000**	**1.430.050.784.656**	**260.880.238.000**	**1.690.931.022.656**