PMC *	PM dicembre 2001	Controvalore Euro	Minusvalenze Euro	Plusvalenza implicita Euro
101,93004	100,4600	10.297.150,00	150.679,28	-
100,43226	100,4400	5.398.650,00	-	415,77
96,44217	99,0000	504.900,00	-	13.044,94
100,74403	107,7000	1.615.500,00	-	104.339,59
101,85846	102,6300	1.026.300,00	-	7.715,43
100,73344	101,6800	7.117.600,00	-	66.259,39
102,06959	102,8700	2.005.965,00	-	15.608,02
103,76824	108,7200	6.468.840,00	-	294.629,78
99,21183	97,7871	6.845.099,80	99.728,43	-
99,02231	101,5148	1.522.721,40	-	37.386,73
99,93073	101,3676	1.216.411,44	-	17.242,72
103,73988	104,5450	2.143.172,50	-	16.504,90
		46.162.310,14	**250.407,71**	**573.147,27**
			484.856.937	
		6.954.416,69	**246.204,89**	**256.217,10**
		10.352.508,66	**336.079,61**	**492.919,49**
		46.162.310,14	**250.407,71**	**573.147,27**
		63.469.235,49	**832.692,21**	**1.322.283,86**
		122.893.576.602	**1.612.316.945**	**2.560.298.570**

Portafoglio titoli gestione esterna Arca SGR (data operazione: 31.12.2001)

	Numero quote	PMC	C/Val Euro al pmc	PM dicembre 2001 in Euro	C/Val Euro al prezzo medio di dicembre	Minusvalenza Euro	Plusvalenza implicita Euro
ARCA AZIONI EUROPA	270.638,592	13,2460313258	3.584.887,2676	10,7957	2.921.733,05	663.154,22	
ARCA AZIONI AMERICA	42.531,754	26,4004561580	1.122.857,7068	23,0008	978.264,37	144.593,34	
TOTALE EURO			**4.707.744,9744**		**3.899.997,42**	**807.747,55**	-
TOTALE LIRE			**9.115.465.362**		**7.551.448.004**	**1.564.017.357**	-

Portafoglio titoli gestione esterna Mediolanum -State Street (data operazione: 31.12.2001)

	Numero quote	PMC	C/Val Euro al pmc	PM dicembre 2001 in Euro	C/Val Euro al prezzo medio di dicembre	Minusvalenza Euro	Plusvalenza implicita Euro
CHALLENGE	1.782.278,14	8,68704	15.482.727,99	7,69235	13.709.907,25	1.772.820,74	-
TOTALE EURO	**1.782.278,14**		**15.482.727,99**		**13.709.907,25**	**1.772.820,74**	-
TOTALE LIRE	**3.450.971.694**		**29.978.741.725**		**26.546.082.111**	**3.432.659.614**	-

INVESTIMENTI IN LIQUIDITA'

VALORI IN LIRE

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Operazioni contro termine	244.993.843.296	52.997.689.466
Valute c/gestione	362.880.088	1.504.574.451

VALORI IN EURO

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Operazioni contro termine	126.528.760,60	27.371.022,36
Valute c/gestione	187.411,92	777.047,86

Operazioni contro termine

L'importo dei pronti contro termine al 31.12.2001 esprime l'impiego temporaneo delle liquidità per impegni di spesa già scadenzati.
Per le operazioni di pronti contro termine si rinvia al dettaglio allegato.

Valute c/gestione

L'importo delle "valute c/gestione" si riferisce alle liquidità in valuta detenute al 31.12.2001 dalle SGR per la compravendita di titoli fuori dall'area EURO.

VALORI IN LIRE

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Valute c/gestione	**362.880.088**	**1.504.574.451**
Valuta c/gest. Generali Asset Mangement	277.078.677	1.450.034.217
Valuta c/gest. Compage	23.287.229	22.222.261
Valuta c/gest. Pioneer	42.853.490	20.352.541
Valuta c/gest. Morgan Stanley	3.502.712	3.936.611
Valuta c/gest. Merrill Lynch	16.157.980	8.028.821

VALORI IN EURO

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Valute c/gestione	**187.411,92**	**777.047,86**
Valuta c/gest. Generali Asset Mangement	143.099,19	748.880,18
Valuta c/gest. Compage	12.026,85	11.476,84
Valuta c/gest. Pioneer	22.131,98	10.511,21
Valuta c/gest. Morgan Stanley	1.809,00	2.033,09
Valuta c/gest. Merrill Lynch	8.344,90	4.146,54

Prospetto operazioni "P.C.T." effettuate nell'anno 2001

Verbale Numero	Banca	Valuta partenza	Importo versato	Valuta rientro	Importo rimborsato
30/2000	B.POP.BERGAMO	15.12.2000	23.998.474.379	16.01.2001	24.093.599.525
	B.POP. NOVARA	15.12.2000	3.999.876.105	26.01.2001	4.020.828.367
31/2000	B.POP.VERONA	22.12.2000	24.999.338.982	31.01.2001	25.122.113.003
	Subtotale		**52.997.689.466**		**53.236.540.895**
1/2001	BANCA POP VERONA	4.01.2001	8.999.317.694	31.01.2001	9.027.799.703
	B.POP.BERGAMO	4.01.2001	26.000.084.871	28.02.2001	26.170.887.117
2/2001	B.POP. BERGAMO	8.01.2001	11.499.807.352	16.02.2001	11.552.355.554
	B.POP.SONDRIO	8.01.2001	3.999.480.680	23.02.2001	4.020.740.170
	B.POP.SONDRIO	8.01.2001	7.999.745.956	28.02.2001	8.046.891.071
	B.POP.BERGAMO	8.01.2001	11.499.809.323	16.03.2001	11.589.692.321
3/2001	B.POP.VERONA	10.01.2001	1.999.352.786	5.02.2001	2.005.404.230
	B.POP.VERONA	10.01.2001	19.999.190.500	5.02.2001	20.059.724.496
	B.POP.VERONA	10.01.2001	3.998.693.606	23.03.2001	4.031.930.087
	B.PO.BERGAMO	10.01.2001	33.998.757.186	30.03.2001	34.312.144.077
4/2001	B.POP.VERONA	15.01.2001	2.998.239.161	5.02.2001	3.005.584.479
	B.POP.VERONA	15.01.2001	19.999.714.900	5.02.2001	20.048.713.762
	B.POP.VERONA	15.01.2001	16.999.760.475	5.02.2001	17.041.408.190
5/2001	B.POP.VERONA	19.01.2001	28.296.167.668	12.02.2001	28.375.208.107
	B.POP.VERONA	19.01.2001	1.698.684.734	12.02.2001	1.703.429.389
	B.POP.SONDRIO	19.01.2001	29.999.885.329	12.02.2001	30.083.485.626
6/2001	B.POP.VERONA	26.01.2001	11.498.557.093	17.04.2001	11.608.561.974
	B.POP.VERONA	26.01.2001	3.998.137.199	26.04.2001	4.040.556.770
7/2001	B.POP.BERGAMO	5.02.2001	38.998.297.791	26.02.2001	39.094.973.701
	B.POP.VERONA	5.02.2001	33.998.950.389	30.04.2001	34.328.172.925
8/2001	B.POP.BERGAMO	26.02.2001	59.999.893.480	19.03.2001	60.150.735.901
9/2001	CASSA RISP.FIRENZE	19.03.2001	14.999.970.886	16.05.2001	15.105.086.298
	CASSA RISP.FIRENZE	19.03.2001	4.999.990.289	25.05.2001	5.040.470.530
10/2001	B.POP.BERGAMO	3.04.2001	49.997.472.468	24.04.2001	50.120.822.204
11/2001	B.POP.BERGAMO	26.04.2001	37.998.173.561	31.05.2001	38.155.530.692
	B.POP.BERGAMO	26.04.2001	12.998.292.186	18.06.2001	13.079.407.265
12/2001	B.POP.SONDRIO	7.05.2001	4.999.796.584	27.06.2001	5.029.757.962
	B.POP.BERGAMO	7.05.2001	37.998.672.014	29.06.2001	38.235.883.498
13/2001	B.POP.VERONA	30.05.2001	1.998.061.371	29.06.2001	2.004.871.291
	B.POP. NOVARA	30.05.2001	37.998.048.559	31.07.2001	38.267.011.022
14/2001	B.POP.BERGAMO	13.06.2001	18.999.446.987	16.07.2001	19.069.276.773
	B.POP.SONDRIO	13.06.2001	4.999.473.886	27.07.2001	5.023.732.367
15/2001	B.POP.VERONA	9.07.2001	13.998.643.416	16.08.2001	14.057.748.232
	B.POP.VERONA	9.07.2001	4.998.112.107	24.08.2001	5.023.530.007
	B.POP.BERGAMO	9.07.2001	25.999.938.132	31.08.2001	26.152.290.215
16/2001	B.POP.SONDRIO	6.08.2001	13.999.626.499	31.08.2001	14.037.930.818
	B.POP.SONDRIO	6.08.2001	13.999.132.324	17.09.2001	14.062.501.988
17/2001	B.POP.SONDRIO	30.08.2001	4.999.603.519	27.09.2001	5.014.341.380
	B.POP.BERGAMO	30.08.2001	38.999.589.764	28.09.2001	39.118.337.848
18/2001	BANCA DELL'UMBRIA	12.09.2001	12.998.703.032	16.10.2001	13.044.055.432
	BANCA POP. VERONA	12.09.2001	4.998.371.335	26.10.2001	5.021.402.163

REN %	GG	Interessi comp. 2001
4,46	32	47.562.573
4,49	42	12.970.448
4,42	40	95.149.866
		155.682.887
4,22	27	28.482.009
4,3005	55	170.802.246
4,22	39	52.548.202
4,16	46	21.259.490
4,16	51	47.145.115
4,2005	67	89.882.998
4,191	26	6.051.444
4,191	26	60.533.996
4,156	72	33.236.481
4,2	79	313.386.891
4,2	21	7.345.318
4,2	21	48.998.862
4,2	21	41.647.715
4,19	24	79.040.439
4,19	24	4.744.655
4,18	24	83.600.297
4,252	81	110.004.881
4,244	90	42.419.571
4,25	21	96.675.910
4,15	84	329.222.536
4,31	21	150.842.421
4,35	58	105.115.412
4,35	67	40.480.241
4,23	21	123.349.736
4,26	35	157.357.131
4,24	53	81.115.079
4,23	51	29.961.378
4,2405	53	237.211.484
4,09	30	6.809.920
4,11	62	268.962.463
4,011	33	69.829.786
3,97	44	24.258.481
4	38	59.104.816
3,98	46	25.417.900
3,981	53	152.352.083
3,94	25	38.304.319
3,88	42	63.369.664
3,79	28	14.737.861
3,78	29	118.748.084
3,694	34	45.352.400
3,77	44	23.030.828

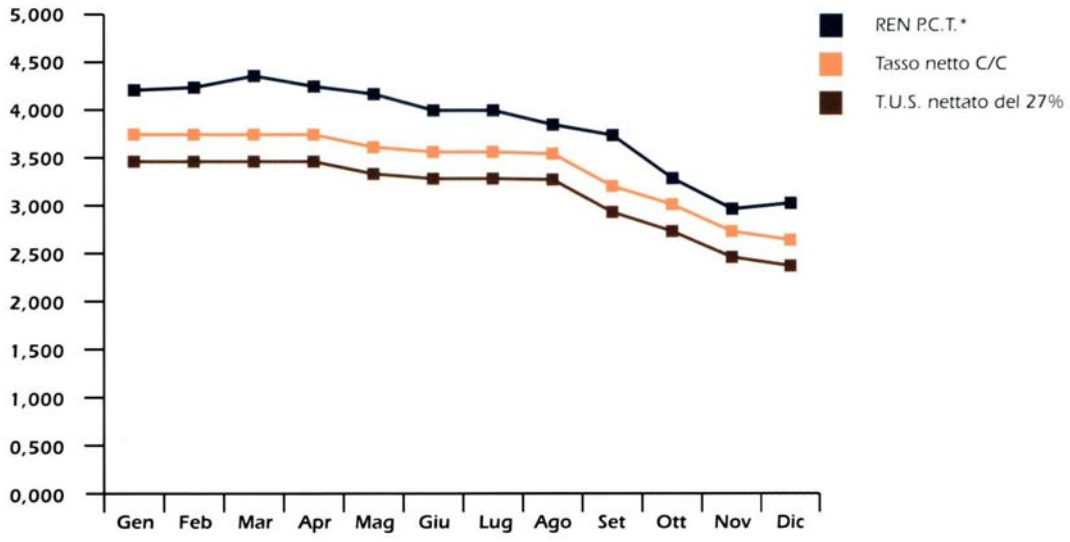
Prospetto operazioni "P.C.T." effettuate nell'anno 2001

Verbale Numero	Banca	Valuta partenza	Importo versato	Valuta rientro	Importo rimborsato
19/2001	B.POP.SONDRIO	19.10.2001	12.999.716.611	16.11.2001	13.032.172.156
	B.POP.VERONA	19.10.2001	4.999.635.796	23.11.2001	5.015.967.324
20/2001	B.POP.BERGAMO	9.11.2001	45.998.939.322	30.11.2001	46.076.752.264
	B.POP.SONDRIO	9.11.2001	44.999.641.289	14.12.2001	45.129.141.040
21/2001	B.POP.VERONA	22.11.2001	12.998.782.361	17.12.2001	13.025.771.080
	B.POP.VERONA	22.11.2001	6.998.190.626	20.12.2001	7.014.465.014
22/2001	B.POP.VERONA	3.12.2001	19.999.700.262	28.12.2001	20.042.213.122
23/2001	B.POP.SONDRIO	14.12.2001	31.999.570.321	16.01.2002	32.086.102.401
	BANCA DELLE MARCHE	14.12.2001	44.998.663.220	24.01.2002	45.156.142.984
	B.POP.BERGAMO	14.12.2001	38.998.860.622	31.01.2002	39.150.687.535
	B.POP.NOVARA	14.12.2001	13.999.751.485	18.02.2002	14.076.748.966
	B.POP.VERONA	14.12.2001	45.999.440.983	21.02.2002	46.268.345.262
	B.POP.VERONA	14.12.2001	38.999.065.218	28.02.2002	39.250.175.311
24/2001	B.POP.VERONA	21.12.2001	29.998.491.447	24.01.2002	30.086.886.645
TOTALE			**1.188.445.786.121**		**1.193.610.499.634**

RENDIMENTO DEGLI INVESTIMENTI DELLA LIQUIDITÀ IN OPERAZIONI "P.C.T."

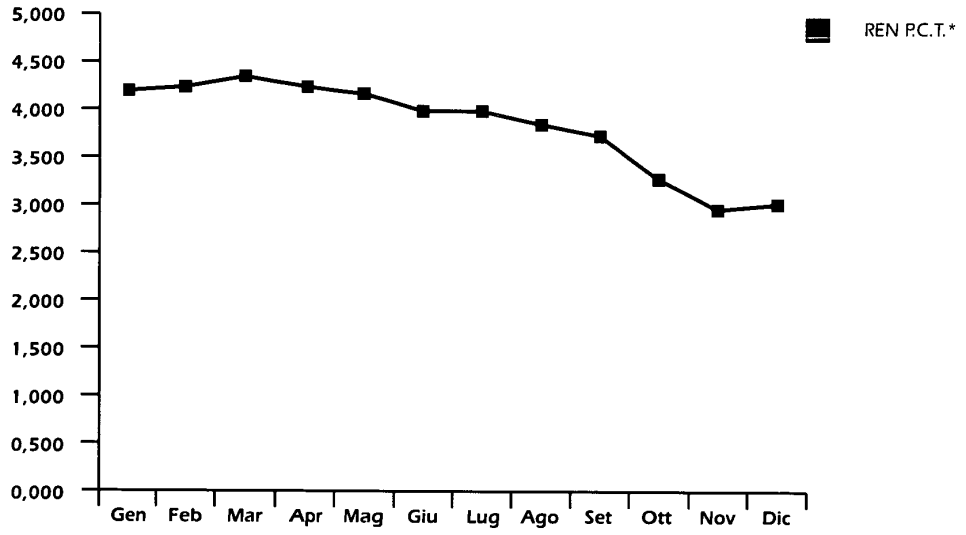
Mese	R.E.N. REN P.C.T.*	tasso netto C/C	T.U.S.nettato del 27%
GENNAIO	4,203	3,741	3,468
FEBBRAIO	4,237	3,741	3,468
MARZO	4,350	3,741	3,468
APRILE	4,243	3,741	3,468
MAGGIO	4,168	3,611	3,337
GIUGNO	3,990	3,559	3,285
LUGLIO	3,987	3,559	3,285
AGOSTO	3,847	3,547	3,273
SETTEMBRE	3,732	3,206	2,932
OTTOBRE	3,285	3,011	2,737
NOVEMBRE	2,960	2,732	2,458
DICEMBRE	3,028	2,646	2,372

REN %	GG	Interessi comp. 2001
3,21	28	32.455.545
3,36	35	16.331.528
2,901	21	77.812.942
2,96	35	129.499.751
2,99	25	26.988.719
2,99	28	16.274.388
3,061	25	42.512.860
2,95	33	44.577.132
3,07	41	65.296.487
2,92	48	53.772.032
3	66	19.832.684
3,05	69	66.251.779
3,05	76	56.169.363
3,12	34	25.998.588
		4.332.197.228



* Il tasso mensile dei P.C.T. è ottenuto dalla media aritmetica dei tassi relativi alle operazioni effettuate nello stesso mese.

Mese	REN P.C.T.*			
GENNAIO	4,200	4,750	dal 01/01 al 09/05	4,75
FEBBRAIO	4,240	4,750	dal 10/05 al 29/08	4,5
MARZO	4,350	4,750	dal 30/08 al 16/09	4,25
APRILE	4,240	4,750	dal 17/09 al 07/11	3,75
MAGGIO	4,170	4,580	dal 08/11 al 31/12	3,25
GIUGNO	3,990	4,500		
LUGLIO	3,990	4,500	media annua	3,84 % circa
AGOSTO	3,850	4,500		
SETTEMBRE	3,730	4,000		
OTTOBRE	3,280	3,750		
NOVEMBRE	2,960	3,410		
DICEMBRE	3,028	3,250		

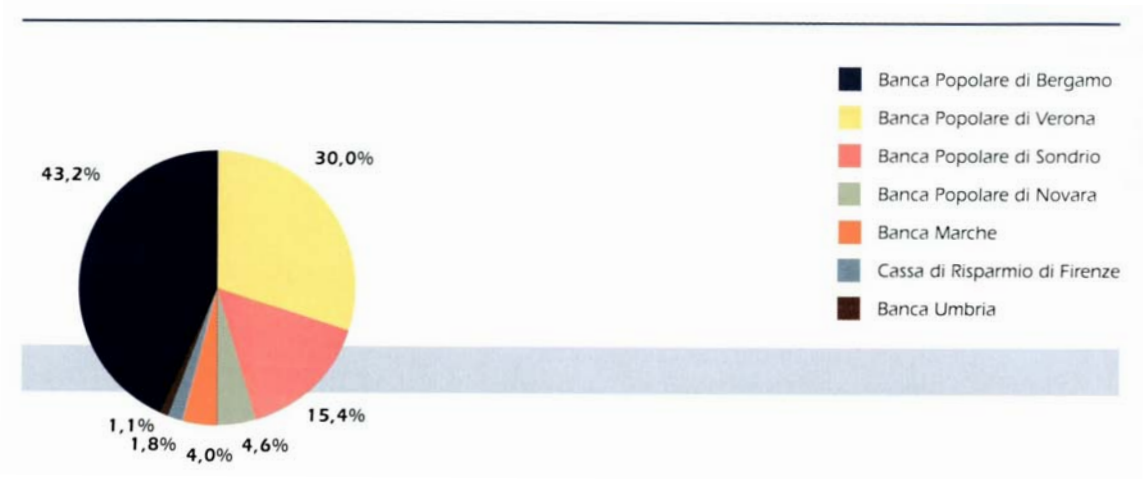


* Il tasso mensile dei P.C.T. è ottenuto dalla media aritmetica dei tassi relativi alle operazioni effettuate nello stesso mese.

CAPITALE INVESTITO IN OPERAZIONI P.C.T. SU DIVERSI ISTITUTI BANCARI

VALORI IN LIRE

Istituti bancari	Capitale investito	
Banca Popolare di Bergamo	489.986.035.059	43,2%
Banca Popolare di Verona	340.471.261.127	30,0%
Banca Popolare di Sondrio	174.995.672.998	15,4%
Banca Popolare di Novara	51.997.800.044	4,6%
Banca Marche	44.998.663.220	4,0%
Cassa di Risparmio di Firenze	19.999.961.175	1,8%
Banca Umbria	12.998.703.032	1,1%



DISPONIBILITA' LIQUIDE

DEPOSITI BANCARI

VALORI IN LIRE

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Depositi Bancari	**98.162.928.598**	**74.027.179.490**
Banca Popolare di Sondrio c/c 40000	97.987.086.485	73.233.785.014
Banca Popolare di Sondrio c/c 41000	30.218.817	456.761.186
Banca Popolare di Sondrio c/c 43000	1.187.050	1.187.050
Banca Popolare di Sondrio c/c 2952/46	13.992.281	235.200.961
Banca Popolare di Sondrio c/c 8200/62	26.133.296	0
Banca Popolare di Sondrio c/c 40020	103.910.946	100.213.911
CARIGE-CARIVIT c/c 100620821	399.723	31.368

VALORI IN EURO

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Depositi Bancari	**50.696.921,71**	**38.231.847,57**
Banca Popolare di Sondrio c/c 40000	50.606.106,84	37.822.093,52
Banca Popolare di Sondrio c/c 41000	15.606,72	235.897,47
Banca Popolare di Sondrio c/c 43000	613,06	613,06
Banca Popolare di Sondrio c/c 2952/46	7.226,41	121.471,16
Banca Popolare di Sondrio c/c 8200/62	13.496,72	0
Banca Popolare di Sondrio c/c 40020	53.665,52	51.756,17
CARIVIT c/c 100620821	206,44	16,20

Banca Popolare di Sondrio c/c 40000

Il saldo attivo di chiusura al 31.12.2001 sul c/c 40000, conto corrente principale di tesoreria della Cassa intrattenuto presso la Banca Popolare di Sondrio, di Lit. 97.987.086.485 è stato generato come differenza tra:

- il saldo iniziale al 01.01.2001 di Lit. 73.233.785.014
- gli incassi pari a Lit. 2.257.445.724.001 e
- le liquidazioni per Lit. 2.232.692.422.530 eseguiti nel corso del 2001.

Si sottolinea che, in merito alla convenzione stipulata con la banca tesoriera, Banca Popolare di Sondrio, il conto corrente in oggetto non è soggetto all'addebito di competenze bancarie esclusi i bolli previsti per legge.

Banca Popolare di Sondrio c/c 41000

Le operazioni relative alla gestione dei depositi cauzionali dei locatari transitano sul c/c 41000.
Il saldo di chiusura al 31.12.2001 è pari a Lit. 30.218.817 e l'importo rappresenta la liquidità disponibile per adempiere alla stessa funzione nell'esercizio 2002.
Il conto corrente è esente da spese e commissioni bancarie.

Banca Popolare di Sondrio c/c 43000

Il c/c 43000, che non produce spese bancarie, viene utilizzato per l'addebito esclusivo degli estratti conto mensili relativi alle carte di credito (CARTA SI – AMERICAN EXPRESS) assegnate agli amministratori, ai sindaci e ad alcuni dirigenti della Cassa per sostenere le spese per le trasferte effettuate in relazione all'incarico di lavoro.

Banca Popolare di Sondrio c/c 2952/46

Il c/c 2952/46 aperto in occasione della "VII Conferenza Forense" evidenzia il saldo delle movimentazioni effettuate relativamente alla manifestazione. La chiusura dello stesso avverrà quanto prima a conclusione dell'esito di un pagamento sospeso.

Banca Popolare di Sondrio c/c 8200/62

In vista dell'entrata in vigore dell'Euro quale moneta unica, l'Ente ha organizzato una conferenza straordinaria denominata "Conferenza Straordinaria di Genova" inerente le problematiche generali legate alla previdenza e alle libere professioni. Come ormai consuetudine in occasione di grandi manifestazioni per gestire il flusso delle entrate, derivanti dal versamento delle quote di partecipazione da parte degli avvocati, e quello delle uscite, relative alle spese di allestimento, per

assicurare una gestione trasparente e un monitoraggio costante degli incassi e dei pagamenti, si è ritenuto opportuno aprire un nuovo conto corrente come era già avvenuto per la manifestazione di Chia Laguna. Sul conto corrente non vi è addebito di spese e sarà chiuso al termine di tutte le operazioni inerenti i pagamenti sospesi.

Banca Popolare di Sondrio c/c 40020

Il presente conto corrente, aperto presso la banca cassiera, è destinato esclusivamente all'addebito delle imposte di registro relative ai nuovi contratti di locazione registrati in via telematica con il collegamento diretto con l'Ufficio delle Entrate.
Il rapporto di conto corrente è esente da addebiti in merito alle operazioni bancarie.

Carige - Cassa di Risparmio di Viterbo c/c 100620821

Acceso nel corso dell'esercizio 1999 per il transito dei contributi relativi alla previdenza complementare a favore dei dipendenti degli Enti Privatizzati (art. 62 CCNL), il conto corrente in esame è stato chiuso nel mese di gennaio 2002. Le somme dovute per la previdenza integrativa, infatti, affluiscono nel fondo pensione aperto "Previd System" mediante versamenti mensili diretti a partire dal mese di ottobre 2001.

DENARO E ASSEGNI IN CASSA

VALORI IN LIRE

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Denaro assegni e valori in cassa	**223.983.245**	**408.149.445**
Denaro e assegni in cassa	22.995.700	20.845.900
Buoni pasto	3.300.000	187.416.000
Buoni benzina per autovetture di servizio	800.000	3.000.000
Valori bollati ex depositi cancelleria	196.887.545	196.887.545

VALORI IN EURO

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Denaro assegni e valori in cassa	**115.677,69**	**210.791,60**
Denaro e assegni in cassa	11.876,29	10.766,01
Buoni pasto	1.704,31	96.792,29
Buoni benzina per autovetture di servizio	413,17	1.549,37
Valori bollati ex depositi cancelleria	101.683,93	101.683,93

Denaro e assegni in cassa

Il servizio di cassa interna esegue piccole spese che hanno carattere d'urgenza e provvede a ricevere e successivamente versare alla banca cassiera tutti i valori che pervengono alla Cassa sia direttamente che tramite il servizio postale.
Il saldo al 31.12.2001 di Lit. 22.995.700 è così composto:

- giacenza iniziale di Lit. 20.845.900;
- prelievi dalla banca cassiera per Lit. 238.101.700;
- pagamenti contanti per Lit. 235.951.900.

Buoni pasto

Il servizio di cassa interna provvede, inoltre, alla provvista e all'erogazione dei buoni pasto per l'effettuazione del servizio sostitutivo di mensa.
Il saldo al 31.12.2001 è così composto:

- giacenza al 31.12.01 n. 15.618 buoni pasto per nominali 187.416.000
- acquistati n. 36.346 buoni pasto per nominali Lit. 436.152.000
- erogati n. 51.689 buoni pasto per nominali Lit. 620.268.000.

Nel totale dei buoni erogati sono inclusi anche n. 212 buoni erogati ad una dipendente AdEPP il cui controvalore è stato totalmente restituito dall'Associazione degli Enti privatizzati.
Residuano alla data del 31.12.2001 n. 275 buoni pasto per un valore nominale di Lit. 3.300.000 conservati in cassaforte.

Buoni benzina per autovetture di servizio

Costituisce il residuo al 31.12.2001 dei buoni benzina utilizzati durante l'anno per gli spostamenti delle autovetture di servizio:

- giacenza al 31.12.00 Lit. 3.000.000
- buoni acquistati Lit. 8.900.000
- buoni utilizzati Lit. 11.100.000.

Valori bollati ex depositi cancelleria

Il valore è rimasto invariato rispetto alla chiusura al 31.12.2000; esso rappresenta la giacenza presso la sede della Cassa di valori bollati per Lit. 196.887.545 che derivano da pregresse restituzioni dalle Cancellerie presso Preture e Tribunali dei depositi giudiziari prescritti.
Per tali valori bollati si è in attesa della sostituzione da parte del Ministero di Grazia e Giustizia, al quale è stata fatta richiesta, con altri di valore facciale adeguato all' utilizzo attuale, trattandosi infatti di carte bollate da Lit. 300 e da Lit. 700.

C / C POSTALI

VALORI IN LIRE

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
C/C Postali	**11.050.695.725**	**3.975.269.872**
C/C Postale 837005	647.100.065	159.485.142
C/C Postale 969006	142.932.422	530.101.700
C/C Postale in EURO 16591034	171.123	***
C/C Postale in EURO 16591042	19.937.335	19.809.030
C/C Postale 26866004	10.240.554.780	3.265.874.000

*** Il saldo negativo di Lit. 117.028 relativo all'addebito della sola imposta di bollo è stato girocontato negli "altri debiti" delle passività

VALORI IN EURO

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
C/C Postali	**5.707.208,05**	**2.053.055,55**
C/C Postale 837005	334.199,29	82.367,20
C/C Postale 969006	73.818,44	273.774,68
C/C Postale in EURO 16591034	88,38	***
C/C Postale in EURO 16591042	10.296,77	10.230,51
C/C Postale 26866004	5.288.805,17	1.686.683,16

*** Il saldo negativo di 60,44 Euro relativo all'addebito della sola imposta di bollo è stato girocontato negli "altri debiti" delle passività.

C / C Postale 837005

L'importo di Lit. 647.100.065 rappresenta il saldo attivo al 31.12.2001 del conto corrente postale 837005 utilizzato per gli incassi di versamenti di contributi dovuti a vario titolo.

C / C Postale 969006

Accoglie i versamenti residuali di canoni di locazione e varie effettuati dagli inquilini che non utilizzano come modalità di pagamento il MAV bancario. Il saldo al 31.12.2001 è pari a Lit. 142.932.422.

C / C Postale in Euro 16591034

Il conto corrente in oggetto, che alla data del 31.12.2000 presentava un saldo negativo per L. 117.028 dovuto esclusivamente ad addebiti per imposta di bollo, è stato reintegrato prontamente ad inizio 2001. Nel corso dell'anno è stato oggetto, come per l'esercizio 2000, di addebito della sola imposta di bollo.
Il conto corrente in Euro era stato aperto durante il periodo di doppia circolazione valutaria. Nel 2002, essendo superfluo, si provvederà alla chiusura dopo delibera del C.d.A.

C / C Postale in Euro 16591042

Al 31.12.2001 il saldo di Lit. 19.937.335 rappresenta l'importo totale dei versamenti contributivi in Euro effettuati sul conto nel corso dell'esercizio.
Il conto corrente in Euro era stato aperto durante il periodo di doppia circolazione valutaria. Nel 2002, essendo superfluo, si provvederà alla chiusura dopo delibera del C.d.A.

C / C Postale 26866004

E' un conto corrente postale intestato alla Cassa ma gestito direttamente dalla banca tesoriera per l'incasso provvisorio di contributi in autoliquidazione.
Per uno sfasamento temporale di data operazione e non valuta, i versamenti effettuati negli ultimi giorni dell'anno rimangono temporaneamente sul conto in questione e successivamente girati sul c/c 40000 della B.P.S. nei primi giorni di gennaio dell'esercizio successivo.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Ratei attivi

VALORI IN LIRE

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Ratei attivi	**35.695.324.161**	**39.234.840.415**
Ratei attivi per interessi su PCT	331.898.066	83.168.542
Ratei attivi su cedole a gestione diretta	28.846.657.407	33.455.956.984
Ratei attivi su cedole di titoli c/o PIONEER-EUROPLUS	1.190.893.821	1.467.275.859
Ratei attivi su cedole di titoli c/o COMPAGE	1.867.819.022	1.850.997.676
Ratei attivi su cedole di titoli c/o GENERALI	2.195.636.949	1.724.803.080
Ratei attivi	1.262.418.896	652.638.274

VALORI IN EURO

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Ratei attivi	**18.435.096,43**	**20.263.104,02**
Ratei attivi per interessi su PCT	171.411,05	42.952,97
Ratei attivi su cedole a gestione diretta	14.898.055,23	17.278.559,80
Ratei attivi su cedole di titoli c/o PIONEER-EUROPLUS	615.045,33	757.784,74
Ratei attivi su cedole di titoli c/o COMPAGE	964.648,02	955.960,52
Ratei attivi su cedole di titoli c/o GENERALI	1.133.951,85	890.786,45
Ratei attivi	651.984,95	337.059,54

Al 31.12.2001, in base al criterio della competenza economica, per i ricavi la cui manifestazione finanziaria è posticipata nel tempo e/o interessano più periodi di attività aziendale, sono stati rilevati ratei attivi per un ammontare complessivo di Lit. 35.695.324.161. Il dato è composto principalmente per l'80,81% dagli interessi su titoli a gestione diretta maturati nel corso dell'esercizio e per il 14,72% da quelli derivanti dal patrimonio mobiliare gestito dalle SGR il cui incasso è subordinato alla scadenza delle cedole prevista entro il primo semestre del 2002.
I "ratei attivi per interessi su cedole a gestione diretta" che rilevano una quota di competenza dell'anno sono costituiti da:

- Lit. 6.683.313.082 (cedole in scadenza a gennaio '02)
- Lit. 6.638.331.118 (cedole in scadenza a febbraio '02)
- Lit. 1.985.468.548 (cedole in scadenza a marzo '02)
- Lit. 2.562.864.113 (cedole in scadenza ad aprile '02)
- Lit. 78.297.357 (cedole in scadenza a maggio '02)
- Lit. 10.898.383.189 (cedole in scadenza a giugno '02)

= **Lit. 28.846.657.407**

Il dato è espresso al lordo della ritenuta erariale per la quale è stato rilevato il rateo passivo per la quota di costo di competenza dell'anno.
Per i titoli in gestione alle società di intermediazione mobiliare i ratei attivi ammontano a Lit. 5.254.349.792 composti come segue:

- Lit. 1.190.893.821 per interessi su cedole di titoli c/o PIONEER - EUROPLUS
- Lit. 1.867.819.022 per interessi su cedole di titoli c/o COMPAGE - DUEMME
- Lit. 2.195.636.949 per interessi su cedole di titoli c/o GENERALI - INA SGR

= **Lit. 5.254.349.792**

Risconti attivi

VALORI IN LIRE

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Risconti attivi	**572.308.059**	**469.922.620**
Risconti attivi	162.016.200	145.620.415
Risconti attivi per spese condominiali	94.509.104	20.471.643
Risconti attivi per assic. locali ufficio-auto dip. in mis.	26.618.865	29.547.041
Risconti attivi per assicurazioni su immobili	263.871.063	248.990.721
Risconti attivi per abbonamento RADIOCOR	25.292.827	25.292.800

VALORI IN EURO

	Valore al 31.12.2001	Valore al 31.12.2000
Risconti attivi	**295.572,45**	**242.694,78**
Risconti attivi	83.674,38	75.206,67
Risconti attivi per spese condominiali	48.809,88	10.572,72
Risconti attivi per assic. locali ufficio-auto dip. in mis.	13.747,50	15.259,77
Risconti attivi per assicurazioni su immobili	136.278,03	128.592,98
Risconti attivi per abbonamento RADIOCOR	13.062,66	13.062,64

I risconti attivi costituiscono quote di costi comuni a due o a più esercizi che hanno una manifestazione finanziaria anticipata ma che sono di competenza di esercizi successivi.