DELL'ESERCIZIO 2001

PRIMA

Spese finanziarie correnti

TITOLO I

Spese correnti

Categoria 1^ - Spese per gli organi dell'Ente	2.416.583
Categoria 2^ - Oneri per il personale in attività di servizio	39.397.996
Categoria 4^ - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	29.359.902
Categoria 5^ - Spese per prestazioni istituzionali	2.000.860.000
Categoria 7^ - Oneri finanziari	1.252.438
Categoria 9^ - Poste correttive e compensative di entrate correnti	395.215
TOTALE PARTE PRIMA (1)	**2.073.682.133**

SECONDA

luogo a movimenti finanziari

a) variazione in diminuzione dei residui attivi	1.567.391

TOTALE GENERALE	2.075.249.524
AVANZO ECONOMICO	1.488.628.850
TOTALE A PAREGGIO	3.563.878.374

Residui Attivi al 31.12.2001 relativi agli esercizi precedenti (art. 3 D.P.R. n. 696/79)

CODICE	DESCRIZIONE CAPITOLI	TOTALE AL 31.12.00	RIACCERTAMENTI		TOTALE
			aumento	diminuzione	
E101001	Contributi previdenza ordinari	146.476.509.756		2.813.766.625	143.662.743.131
E101003	Contributi assistenza	2.765.484.611		1.567.391	2.763.917.220
E101004	Contributo 0,90% - Legge 11.7.1977, n. 395	53.210.147.274		264.700.239	52.945.447.035
E101005	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere della gestione previdenza riscatti di periodi di anzianità	435.224.748		43.498.584	391.726.164
E101007	Indennità di maternità per le libere professioniste - Legge 11.12.90 n. 395	2.210.380.572		1.254.141	2.209.126.431
E203008	Contributo 0,15% - art. 20 D.P.R. 21.2.1989 n. 94	11.130.857.461		122.387.103	11.008.470.358
E308010	Affitti di immobili	2.555.352.389		446.563.300	2.108.789.089
E308012	Interessi attivi su mutui	39.950.949		21.823.821	18.127.128
E308013	Interessi attivi su depositi e c/c	1.096.023.856			1.096.023.856
E308014	Interessi su quote di partecipazione degli iscritti all'onere della gestione previdenza per riscatti di periodi di anzianità	8.221.979		7.285.457	936.522
E308015	Interessi su prestiti al personale	98.552		45.311	53.241
E309017	Recuperi di spese sostenute per l'acquisto di beni di consumo, servizi e varie	-	1.279.187		1.279.187
E309016	Recuperi di spese sostenute per conto gestione immobili	963.695.472		148.559.319	815.136.153
E414024	Riscossione mutui a medio e lungo termine	113.233.376		75.493.699	37.739.677
E414025	Riscossione di prestiti al personale	340.807			340.807
E722032	Partite in conto sospesi	625.515.271		92.151.047	533.364.224
E722033	Maggiorazione trattamento pensionistico ex combattenti - art 6 L.140/85, art. L. 544/88	266.885.264		4.981.138	261.904.126
E722035	Introiti per conto gestione assicurazioni malattie	4.527.898		4.527.898	-
	TOTALI	221.902.450.235	1.279.187	4.048.605.073	217.855.124.349

RISCOSSI	RESIDUI AL 31.12.01	ANNO DI COMPETENZA				
		residui 1996 e prec.	residui 1997	residui 1998	residui 1999	residui 2000
114.738.950.325	28.923.792.806				5.412.737.321	23.511.055.485
2.318.559.099	445.358.121				36.892.902	408.465.219
43.114.837.803	9.830.609.232	8.389.163.181	438.545.376		60.927.116	941.973.559
192.016.468	199.709.696				199.709.696	
1.842.957.234	366.169.197				27.617.359	338.551.838
8.724.502.638	2.283.967.720	1.836.085.333	140.426.420	307.455.967		
998.706.480	1.110.082.609	175.047.432	140.716.548	194.615.000	440.577.326	159.126.303
18.127.128	-					
1.096.023.856	-					
936.522	-					
53.241	-					
1.279.187						
418.470.391	396.665.762	39.963.534	32.995.820	62.752.929	201.578.236	59.375.243
37.739.677	-					
340.807	-					
243.926.102	289.438.122	108.904.928	19.302.051	17.821.615	16.302.332	127.107.196
-	261.904.126					261.904.126
-	-					
173.747.426.958	44.107.697.391	10.549.164.408	771.986.215	582.645.511	6.396.342.288	25.807.558.969

Residui Passivi al 31.12.2001 relativi agli esercizi precedenti (art. 3 D.P.R. n. 696/79)

CODICE	DESCRIZIONE CAPITOLI	TOTALE RESIDUI AL 31.12.00	RIACCERTAMENTI		TOTALE	PAGATI
			aumento	diminuzione		
U101001	Compensi fissi, medaglie presenza, ind. Missione, rimb. spese viaggio					
	Presidente, OO.CC., Commissioni e Collegio Sindaci	-			-	-
U102003	Compensi lavoro straord. ed incentivanti la produt. e maggior. stipendi per turni	615.881.458			615.881.458	615.881.458
U102006	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	36.186.000			36.186.000	36.186.000
U104011	Spese per l'acquisto di cancelleria e stampati	14.218.802			14.218.802	14.218.802
U104012	Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	660.000			660.000	660.000
U104013	Manutenzione ed esercizio mezzi di trasporto	426.470			426.470	426.470
U104014	Manutenzione, riparazione attrezzature tecniche	1.723.200			1.723.200	1.723.200
U104015	Spese di rappresentanza	7.182.400			7.182.400	7.182.400
U104018	Compensi per visite medico fiscali ai dipendenti	315.000		315.000	-	-
U104022	Combustibile ed energia elettr. per riscaldamento e condizionatori uffici	62.140.359		7.320.790	54.819.569	23.806.608
U104025	Consulenza legali, tecniche ed attuariali	59.180.000		1.040.000	58.140.000	58.140.000
U104026	Oneri centro elaborazione dati	127.312.520		25.253.720	102.058.800	102.058.800
U104028	Spese varie di amministrazione generale	1.920.455			1.920.455	1.920.455
U104029	Servizio pulizie uffici	16.434.490		10	16.434.480	16.434.480
U104031	Spese di pubblicazione periodico Enpaf	31.460.000			31.460.000	31.460.000
U104037	Spese per il servizio di portierato	44.817.625			44.817.625	44.817.625
U104040	Manutenzione ed adattamento degli stabili da reddito	886.011.764		39.932.651	846.079.113	795.819.565
U104042	Consulenze e prestazioni tecniche esterne	120.834.552		41.616.000	79.218.552	79.218.552
U104046	Spese varie Immobili	42.512.000			42.512.000	42.512.000
U105050	Indennita' di maternita' per libere professioniste L. 11.12.1990, n. 379	-	22.815.135		22.815.135	-
U106051	Interventi assistenziali a favore del personale in servizio - art. 59	22.966.071		6.276.571	16.689.500	16.689.500
U106052	Valori per la copertura dei periodi assicurativi trasferiti ad altri Enti previdenziali	20.658.911			20.658.911	20.658.911
U107054	Spese e commissioni bancarie	144.841.052			144.841.052	144.841.052
U109057	Restituzione e rimborsi contributivi	772.250			772.250	772.250
U110060	Oneri vari straordinari	734.400			734.400	734.400
U211062	Altre spese incrementative del valore degli immobili	148.420.959		148.420.959	-	-
U212065	Acq. mobili, macchine ed attrez.re connesse con la elaborazione automatica dati	59.492.929		24	59.492.905	59.492.905
U421072	Ritenute erariali su R.L.D. e redditi assimilati	7.912.008.691			7.912.008.691	7.912.008.691
U421073	Ritenute erariali su R.L.A.	44.934.989			44.934.989	44.934.989
U421074	Ritenute previdenziali ed assistenziali	29.681.239		46.056	29.635.183	29.635.183
U421075	Trattenute per conto terzi - depositi cauzionali	4.669.698.576	38.727.636		4.708.426.212	347.102.660
U421077	Partite in conto sospesi	873.491.108		3.202.692	870.288.416	479.935.729
	TOTALI	**15.996.918.270**	**61.542.771**	**273.424.473**	**15.785.036.568**	**10.929.272.685**

RESIDUI AL 31.12.2001	residui 1996 e prec.	residui 1997	residui 1998	residui 1999	residui 2000
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
31.012.961					31.012.961
-					
-					
-					
-					
-					
-					
50.259.548			9.396.406	40.863.142	
-					
-					
22.815.135					22.815.135
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
-					
4.361.323.552	3.040.116.107	79.524.126	147.568.650	674.830.050	419.284.619
390.352.687		16.061.500	3.534.806	72.258.486	298.497.895
4.855.763.883	**3.040.116.107**	**95.585.626**	**160.499.862**	**787.951.678**	**771.610.610**

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2001

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		30.560.723.106
Riscossioni:		
- in conto competenza	1.506.883.235.910	
- in conto residui	173.747.426.958	1.680.630.662.868
Pagamenti:		
- in conto competenza	1.482.795.664.888	
- in conto residui	10.929.272.685	1.493.724.937.573
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		217.466.448.401
Interessi maturati al 31.12.2001		1.359.239.380
Disponibilità liquide al 31.12.2001		218.825.687.781
Residui attivi:		
- degli esercizi precedenti	44.107.697.391	
- dell'esercizio	55.107.542.956	99.215.240.347
Residui passivi:		
- degli esercizi precedenti	4.855.763.883	
- dell'esercizio	12.398.118.080	17.253.881.963
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		**300.787.046.165**

SERVIZIO:
Ragioneria

Deliberazione n. 2

OGGETTO:
Gestione autonoma contributo
0,15% ex art. 17 D.P.R. n. 371/98.
Conto Consuntivo anno 2001.

IL CONSIGLIO NAZIONALE

convocato a norma di Statuto dal Presidente
Dr. Emilio Croce in data 19 giugno 2002
in Roma

- visto lo Statuto dell'Enpaf, approvato con decreto interministeriale 7 novembre 2000;
- visto il D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696;
- visto l'art. 17, comma 4, del DPR 8 luglio 1998, n. 371;
- visto il regolamento di attuazione dell'art. 17, comma 4, del DPR n. 371/98 deliberato dal Consiglio Nazionale nella seduta del 28 giugno 2000 e approvato dal Ministro del Lavoro e della Previdenza Sociale con nota n. 9PS/81878/FAR-L-42 del 7 agosto 2000;
- considerato che il predetto regolamento prevede l'istituzione di un'apposita separata gestione contabile costituita dai flussi di entrata e di uscita autonomi rispetto al bilancio dell'Ente;
- visto il bilancio consuntivo per l'esercizio 2002 della gestione autonoma del contributo 0,15%, deliberato dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 23 maggio 2002;

DELIBERA

di approvare il conto consuntivo della gestione autonoma del contributo 0,15%, relativo all'esercizio 2002, nel testo deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'Enpaf con provvedimento n. 43 del 23 maggio 2002.

IL SEGRETARIO **IL PRESIDENTE**

ENTE NAZ. PREVIDENZA ASSIST. FARMACISTI ROMA

PAGINA BIANCA

GESTIONE AUTONOMA CONTRIBUTO 0,15%

Relazione del Collegio sindacale al bilancio consuntivo 2001

PAGINA BIANCA

Al Consiglio Nazionale dell'ENPAF – Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza Farmacisti

Fondazione di diritto privato - Roma

Relazione del Collegio sindacale al conto consuntivo 2001 della Gestione autonoma contributo 0,15%

L'anno 2002, addì 23 maggio, nella sede dell'Enpaf - Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza Farmacisti - viale Pasteur n. 49 - 00144 ROMA - a seguito di regolare convocazione, dopo la redazione del verbale n.2 relativo al conto consuntivo 2001 – gestione ordinaria, il Collegio sindacale, nelle persone che in calce si sottoscrivono, prende visione del del conto consuntivo relativo all'esercizio 2001 della gestione autonoma del contributo del 15%".

Il conto consuntivo 2001 della gestione autonoma, che sarà presentato insieme a quello della gestione ordinaria all'approvazione del Consiglio Nazionale nella riunione del 19 giugno c.a., è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente nella seduta odierna ed è costituito dai fondamentali documenti contabili e, cioè, dal rendiconto finanziario, dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla situazione amministrativa nonché dai prospetti dei residui attivi e passivi.

Dall'esame degli anzidetti elaborati il Collegio ha innanzitutto accertato che i medesimi sono stati predisposti in relazione a quanto disposto dal D.P.R. n. 696/1979 e che tutte le voci comprese nei citati documenti contabili costituiscono le risultanze delle operazioni di gestione registrate nelle scritture dell'ente e che tutte le spese risultano debitamente corredate degli atti giustificativi.

Le risultanze complessive del conto consuntivo in esame - che reca anche le previsioni definitive dell'esercizio in discorso - sono le seguenti:

ENTRATE DI COMPETENZA		Previste		Accertate		Differenze
a) correnti	L.	10.809.222.404	L.	11.288.621.699	L.	459.399.295
b) c/capitale	L.	0	L.	0	L.	0
c) partite di giro	L.	17.601.000.000	L.	14.792.067.423	L.	-2.808.932.577
Totali	**L.**	**28.410.222.404**	**L.**	**26.080.689.122**	**L.**	**-2.349.533.282**

USCITE DI COMPETENZA		Previste		Impegnate		Differenze
a) correnti	L.	11.034.594.080	L.	10.679.559.629	L.	-355.034.451
b) c/capitale	L.	72.000.000	L.	72.000.000	L.	0
c) partite di giro	L.	17.601.000.000	L.	14.792.067.423	L.	-2.808.932.577
Totali	**L.**	**28.707.594.080**	**L.**	**25.543.627.052**	**L.**	**-3.163.967.028**

Conseguentemente l'esercizio in esame ha registrato un avanzo finanziario di competenza di L. **537.062.070** derivante dalla differenza fra le entrate accertate di L. 26.080.689.122 e le uscite impegnate di L. 25.543.627.052.

Ciò a fronte di un previsto disavanzo finanziario di competenza di L. **297.371.676** quale differenza fra le entrate definitive previste di L. 28.410.222.404 e le uscite definitive previste di L. 28.707.594.080.

Entrate

Alla data del 31 dicembre 2001 risultano accertate entrate per L. 26.060.689.122 con una diminuzione di L. 2.349.533.282 rispetto a quelle previste di L. 28.410.222.404.

Delle predette entrate accertate, L. 21.213.309.555 sono state riscosse e L. 4.847.379.567 sono rimaste da riscuotere.

Le entrate rimaste da riscuotere L. 4.847.179.467 riguardano le entrate correnti e L. 200.100 quelle per partite di giro.

Nei confronti delle previsioni definitive di L. 28.410.222.404 sono state accertate, come sopra evidenziato, minori entrate per L. 2.349.533.282 e precisamente:

L.	459.399.295	nelle entrate correnti
L.	0	nelle entrate in conto capitale
L.	-2.808.932.577	nelle partite di giro
L.	**-2.349.533.282**	Totale

Spese

Nei confronti delle previsioni definitive di L. 28.707.594.080 le spese impegnate durante l'esercizio in esame ammontano complessivamente a L. 25.543.627.052 con una diminuzione rispetto alle previsioni di L. 3.163.967.028.

Delle predette spese impegnate, L. 13.324.428.421 sono state pagate e L. 12.219.198.631 sono ancora rimaste da pagare.

Le spese pagate riguardano L. 255.156.584 quelle correnti, L. 72.000.000 quelle in c/capitale e L. 12.997.271.837 quelle per partite di giro, mentre quelle rimaste da pagare si riferiscono quanto a L. 10.424.403.045 alle spese correnti e quanto a L. 1.794.795.586 a quelle per partite di giro.

Residui attivi

I residui attivi all'inizio dell'esercizio ammontavano a L. 5.411.683.297. Durante il corso della gestione sono state riscosse complessive L. 4.362.368.163. Sono rimaste da riscuotere L. 1.112.243.791 in quanto si sono verificati maggiori accertamenti per L. 62.928.657.

Se, poi, ai predetti residui attivi rimasti da riscuotere di L. 1.112.243.791 vengono sommati quelli derivanti dalla competenza dell'esercizio ammontanti a L. 4.847.379.567 si ottiene che alla fine dell'esercizio in esame i residui attivi ammontano a complessive L. 5.959.623.358.

Residui passivi

I residui passivi all'inizio dell'esercizio ammontavano a L. 23.724.840.029. Durante il corso della gestione sono state pagate L. 4.433.939.971 e rimaste da pagare L. 19.353.828.715 in quanto sono stati riaccertati residui passivi in più per L. 62.928.657.

Pertanto alla fine dell'esercizio esistono residui passivi provenienti dagli esercizi precedenti per L. 19.353.828.715 che sommati a quelli provenienti dalla competenza ammontanti a L. 12.219.198.631 danno luogo ad una somma totale di residui passivi di L. 31.573.027.346.

Fondo di cassa e avanzo di amministrazione

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio				L.	18.610.528.408
a) Riscossioni:	in c/competenza	L.	21.213.309.555		
	in c/residui	L.	4.362.368.163	L.	25.575.677.718
b) Pagamenti	in c/competenza	L.	13.324.428.421		
	in c/residui	L.	4.433.939.971	L.	17.758.368.392
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio				L.	26.427.837.734
a) Residui attivi	esercizi preced.	L.	1.112.243.791		
	esercizio	L.	4.847.379.567	L.	5.959.623.358
b) Residui passivi	esercizi preced.	L.	19.353.828.715		
	esercizio	L.	12.219.198.631	L.	31.573.027.346
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				L.	814.433.746

Conto economico e stato patrimoniale

In ordine al conto economico dell'esercizio, si rappresenta che il risultato positivo dell'esercizio di L. 574.662.070 deriva dalla differenza fra le entrate correnti accertate di L. 11.268.621.699 e le spese correnti impegnate di L. 10.679.559.629, nonché dalle altre

poste che concorrono alla determinazione del risultato di esercizio che complessivamente ammontano per le entrate a L. 62.928.657 e per le spese a L. 77.328.657.

Lo stato patrimoniale presenta alla fine dell'esercizio in esame un totale attività per L. 32.459.461.092, un totale passività per L. 31.587.427.346 ed un patrimonio netto di L. 872.033.746.

Considerazioni finali

Ciò premesso, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio Nazionale dell'elaborato di cui trattasi nei termini proposti.

IL COLLEGIO SINDACALE

F.to Dr.ssa Anna Concetta Curtilli
F.to Dr. Paolo Diana
F.to Dr. Massimo Marconi
F.to Dr. Gabriele Rampino

Roma, 23 maggio 2002

PAGINA BIANCA