STATO PATRIMONIALE

Nel prospetto che segue sono evidenziate, sinteticamente, le componenti patrimoniali del Fondo all'inizio e alla fine dell'esercizio 2003.

(in migliaia di euro)

A T T I V I T A'	STATO PATRIMONIALE		Variazioni
	Al 1°gennaio	al 31 dicembre	
– Credito in c/c verso l'INPS	5.994	3.535	-2459
– Quota partec.immobili strum.li	16	18	+2
– Quota partec.fondi Tesoreria	0	3.309	+3309
– Residui attivi	20.451	17.102	-3.349
– Ratei attivi	0	25	+25
– Immobili	10.529	10.532	+3
Totale delle attività	**36.990**	**34.521**	**-2.469**
PASSIVITA'			
– Residui passivi	156	316	+160
– Debiti bancari e finanziari	10	10	0
– Poste rettificative dell'attivo	4.842	5.053	211
– Fondi accantonamenti vari	18.600	15.760	-2840
Totale delle passività	**23.608**	**21.139**	**-2.469**
PATRIMONIO NETTO:			
- Avanzo patrimoniale	13.382	13.382	0
Totale	**13.382**	**13.382**	**0**
TOTALE A PAREGGIO	**36.990**	**34.521**	**-2.469**

L'esame delle principali componenti dello stato patrimoniale alla fine dell'esercizio 2003 evidenzia quanto segue:

CREDITO IN CONTO CORRENTE VERSO L'INPS - Premesso che i rapporti finanziari derivanti dalle riscossioni e dai pagamenti effettuati a qualsiasi titolo dall'Istituto per conto delle gestioni e fondi da esso amministrati sono rilevati mediante apposita contabilità di supporto e regolati in c/c fruttiferi i cui interessi sono liquidati con le modalità stabilite dall'art. 34 del Regolamento di contabilità, il credito in c/c con l'INPS ammonta a 3.535 mgl. e rappresenta le disponibilità della gestione utilizzate nell'anno.

QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI - L'importo di 18 mgl. rappresenta la quota parte del valore degli immobili strumentali evidenziato nel bilancio dell'Istituto, attribuita alla gestione ai sensi dell'art. 38 del Regolamento di contabilità.

QUOTA DI PARTECIPAZIONE AI FONDI DI TESORERIA PER IMMOBILI CARTOLARIZZATI – L'importo di 3.309 rappresenta la quota attribuita alla Gestione delle somme trasferite all'Inps dalla SCIP (Società di Cartolarizzazione Immobili Pubblici) a fronte della cessione degli immobili cartolarizzati e vincolate in un conto presso la Tesoreria Centrale.

RESIDUI ATTIVI - Determinati in 17.102 mgl., sono costituiti dai crediti contributivi, ante 1998, rimasti da riscuotere (748 mgl.), dai crediti per sanzioni (167 mgl.), dai crediti per prestazioni da recuperare (18 mgl.) e dal credito sorto verso la S.C.I.P. in seguito alla cartolarizzazione degli immobili di pertinenza della gestione (16.169 mgl.).

IMMOBILI - Il valore degli immobili, pari a 10.532 mgl., è iscritto nell'attivo patrimoniale al costo storico incrementato delle manutenzioni straordinarie effettuate negli anni. La consistenza degli stessi, rispetto all'esercizio precedente, registra una variazione in aumento per 3 mgl. in seguito al pagamento dell'INVIM. Nell'allegato 1 è riportata la descrizione di ciascun immobile, la consistenza, la quota ammortizzata e il valore corrente al prezzo di mercato.

RESIDUI PASSIVI - Indicati in 316 mgl. si riferiscono in via principale ai debiti per prestazioni (284 mgl.) ed ai debiti per contributi da rimborsare (32 mgl.).

POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO – Ammontano a 5.053 mgl. e riguardano il fondo ammortamento immobili iscritto nel passivo quale posta rettificativa del valore degli immobili.

FONDI ACCANTONAMENTI VARI – Iscritti per 15.760 mgl., comprendono il fondo di accantonamento dell'eccedenza del fondo ammortamento immobili ceduti alla SCIP (321 mgl.) ed il fondo di accantonamento del presunto plusvalore sugli immobili ceduti alla SCIP (15.439 mgl.).

PATRIMONIO NETTO - Tenuto conto che l'eccedenza delle uscite sulle entrate trova copertura nel trasferimento di pari importo da parte della GIAS, il netto patrimoniale al 31.12.2003 è costituito dall' avanzo patrimoniale di 13.382 mgl. già risultante alla fine dell'anno 2002.

IL DIRETTORE CENTRALE
FINANZA CONTABILITA' E BILANCIO

07 LUG. 2004

IL DIRETTORE GENERALE

PAGINA BIANCA

RENDICONTO

2003

GESTIONE SPECIALE DEGLI ART. 3, COMMA 2, STATO PATRIMONIALE
(in unità

	ATTIVITA'	CONSISTENZA al 1/1/2003	CONSISTENZA al 31/12/2003	VARIAZIONI
1	CREDITO IN CONTO CORRENTE CON L'INPS	5.994.586	3.535.161	-2.459.425
2	QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI	15.846	17.697	1.851
3	QUOTA DI PARTECIPAZIONE AI FONDI DI TESORERIA PER IMMOBILI CARTOLARIZZATI	0 0	3.309.153	3.309.153
4	RESIDUI ATTIVI	20.451.096	17.101.359	-3.349.737
	- Crediti contributivi	796.973	747.695	-49.278
	- Crediti per sanzioni civili e amministrative	180.205	166.525	-13.680
	- Crediti per prestazioni da recuperare	6.324	17.969	11.645
	- Credito verso la SCIP per cessione immobili della gestione	19.467.594	16.169.170	-3.298.424
5	RATEI ATTIVI			
	- Interessi su quota di partec. fondi investiti c/o Tesoreria C.le	0	25.298	25.298
6	IMMOBILI (Allegato n. 1)	10.528.891	10.532.232	3.341
	TOTALE DELLE ATTIVITA'	36.990.419	34.520.900	-2.469.519

SPEDIZIONIERI DOGANALI
LEGGE N.230/97
AL 31 DICEMBRE 2003
di euro)

	PASSIVITA'	CONSISTENZA al 1/1/2003	CONSISTENZA al 31/12/2003	VARIAZIONI
1	**RESIDUI PASSIVI**	**155.723**	**315.494**	**159.771**
	- Debiti per rate di pensione	123.968	283.739	159.771
	- Debiti per contributi da rimborsare	31.755	31.755	0
2	**DEBITI BANCARI E FINANZIARI**	**9.899**	**9.899**	**0**
3	**POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO**	**4.842.443**	**5.053.021**	**210.578**
	- Fondo ammortamento immobili	4.842.443	5.053.021	210.578
4	**FONDI ACCANTONAMENTI VARI**	**18.600.082**	**15.760.214**	**-2.839.868**
	- Fondo acc.to eccedenza f.do amm.to immobili ceduti alla SCIP...	682.778	320.891	-361.887
	- Fondo acc.to pres.to plusvalore su cessione immobili alla SCIP...	17.917.304	15.439.323	-2.477.981
	TOTALE DELLE PASSIVITA'	**23.608.147**	**21.138.628**	**-2.469.519**
5	**AVANZO PATRIMONIALE**	**13.382.272**	**13.382.272**	**0**
	- Avanzo economico degli esercizi precedenti	13.382.272	13.382.272	0
	TOTALE A PAREGGIO	**36.990.419**	**34.520.900**	**-2.469.519**

I SINDACI
GIULIANO CAZZOLA - GIOVANNI COSSIGA
LUDOVICO ANSELMI - DANIELA CARLA' - CARLO CONTE
MICHELE PISANIELLO -TEODOSIO ZEULI

IL VICECOMMISSARIO
GIANCARLO FILOCAMO

GESTIONE SPECIALE DEGLI ART.3, COMMA 2, ENTRATE ED USCITE

	ENTRATE	PREVENTIVO 2003		CONSUNTIVO 2003
		1^ nota di variazione	aggiornato	
1	**POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE**			
	- Recupero di prestazioni	**77.469**	**50.716**	**133.121**
2	**ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**	**874**	**1.356**	**0**
	- Entrate diverse	874	1.356	0
	COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	**78.343**	**52.072**	**133.121**
3	**UTILE SU INVESTIMENTI PATRIMONIALI (all.2)**	**0**	**0**	**71.080**
4	**TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS**	**0**	**14.697**	**14.697**
	-Interessi maturati su investimenti presso Tesoreria derivanti da cessione immobili alla SCIP	0	14.697	14.697
5	**CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI**	**978**	**957**	**948**
6	**VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE**	**0**	**0**	**0**
	- Presunto plusvalore immobili della Gestione ceduti alla SCIP	0	0	0
	- Eccedenza fondo ammort.to immobili della Gestione ceduti alla SCIP	0	0	0
	- Plusvalore immobili di pertinenza della Gestione	0	0	0
	- Eccedenza del fondo ammort.to immobili della Gestione	0	0	0
	- Residui insussistenti per rate di pensione	0	0	0
7	**PRELIEVI DA RISERVE TECNICHE E FONDI DI ACC.TO VARI**	**0**	**2.839.869**	**2.839.868**
	-Dal fondo acc.to presunto plusvalore immobili cartolarizzati	0	2.477.982	2.477.981
	-Dal fondo acc.to eccedenza fondo amm.to immobili cartolarizzati	0	361.887	361.887
8	**ATTIBUZIONE RATEI ATTIVI FINALI**			
	-Per interessi su quota di partec. fondi investiti c/o Tesoreria C.le	**0**	**24.355**	**25.298**
	COMPONENTI ECONOMICHE	**978**	**2.879.878**	**2.951.891**
	TOTALE DELLE ENTRATE	**79.321**	**2.931.950**	**3.085.012**
9	**TRASFERIMENTO DALLA GESTIONE DEGLI INTERVENTI ASSISTENZIALI**	**25.575.233**	**21.326.123**	**22.372.307**
	TOTALE A PAREGGIO	**25.654.554**	**24.258.073**	**25.457.319**

SPEDIZIONIERI DOGANALI
LEGGE N.230/97
DELL'ESERCIZIO 2003

	USCITE	PREVENTIVO 2003		CONSUNTIVO 2003
		1^ nota di variazione	aggiornato	
1	**SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**	**24.707.987**	**23.581.158**	**24.880.074**
	- Rate di pensione	22.069.171	22.095.516	23.082.994
	- Indennità di buonuscita	2.638.816	1.485.642	1.797.080
2	**ONERI FINANZIARI**	**6.090**	**6.090**	**8.906**
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	6.090	6.090	8.906
3	**POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE**			
	- Rimborso di contributi	**0**	**0**	**1.654**
3	**USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**	**657**	**11.713**	**8.524**
	- Uscite diverse	657	585	0
	- Contributi in c/interessi concessi agli inquilini degli immobili ceduti	0	11.128	8.524
	COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	**24.714.734**	**23.598.961**	**24.899.158**
4	**INTERESSI PASSIVI SUL C/C CON L'INPS**	**279.003**	**189.548**	**166.359**
5	**SPESE DI AMMINISTRAZIONE**	**269.773**	**287.273**	**325.419**
6	**SPESE DI AMMINISTRAZIONE CONNESSE CON LE OPERAZIONI DI CARTOLARIZZAZIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO**	**0**	**21.431**	**53.657**
7	**PERDITA SU INVESTIMENTI PATRIMONIALI (All.2)**	**377.677**	**145.746**	**0**
8	**ONERI TRIBUTARI**	**13.367**	**15.114**	**12.726**
9	**TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI INPS**			
	- Valori trasferiti per la copertura di periodi assicurativi	**0**	**0**	**0**
10	**ASSEGNAZIONE ALLE RISERVE TECNICHE ED A FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI**	**0**	**0**	**0**
	- Accant.to presunto plusvalore immobili ceduti alla SCIP	0	0	0
	- Accant.to eccedenza fondo ammort.to immobili ceduti alla SCIP	0	0	0
	COMPONENTI ECONOMICHE	**939.820**	**659.112**	**558.161**
	TOTALE DELLE USCITE	**25.654.554**	**24.258.073**	**25.457.319**

PAGINA BIANCA

ALLEGATI

PAGINA BIANCA

All. n.1

I M M O B I L I - GESTIONE SPECIALE SPEDIZIONIERI DOGANALI

(in unità di euro)

UBICAZIONE DEGLI IMMOBILI	Consistenza al 01/01/2003	Aumenti (Plusvalore su vendita	Diminuzioni	Consistenza al 31/12/2003	Quota Ammortizzata al 31/12/2003	Valutazione corrente
Genova - P.zza Cavour, 15/16	152.441,50	0,00	0,00	152.441,50	6.097,66	313.241,00
Mestre (VE) - C.so del Popolo 86/d int.4	126.015,48	0,00	0,00	126.015,48	5.040,62	129.200,00
Milano - Via Valtellina, 20	117.011,23	0,00	0,00	117.011,23	4.680,44	247.690,00
Roma - Via Scarperia, 33 - Pal. A	1.740.780,91	3.340,83	0,00	1.744.121,74	69.631,24	4.390.000,00
Roma - Via Scarperia, 33 - Pal.B	2.828.452,88	0,00	0,00	2.828.452,88	113.138,12	4.390.000,00
Roma - Via Sardegna,14 - int.3	684.122,34	0,00	0,00	684.122,34	27.364,90	970.000,00
Roma - V.le R.Margherita, 19/21	694.748,15	0,00	0,00	694.748,15	27.789,92	1.663.000,00
Roma - Via Torino 135-135a/b, 136	982.653,67	0,00	0,00	982.653,67	39.306,14	2.247.000,00
Roma - Via del Viminale, 47	188.583,14	0,00	0,00	188.583,14	7.543,32	104.325,00
Roma - Via Salaria 254/256/258	1.155.622,17	0,00	0,00	1.155.622,17	46.224,88	535.050,00
Roma - Via Litta Modignani 41/43, 45/47, 61/63, 65/67, 38	1.424.862,11	0,00	0,00	1.424.862,11	56.994,48	1.487.400,00
Roma - Via del Viminale, 43-int.1;2	433.597,98	0,00	0,00	433.597,98	17.343,92	1.514.000,00
TOTALE GENERALE	**10.528.891,56**	**3.340,83**	**0,00**	**10.532.232,39**	**421.155,64**	**17.990.906,00**

Allegato n. 2

INVESTIMENTI PATRIMONIALI DI PERTINENZA DELLA GESTIONE SPECIALE DEGLI SPEDIZIONIERI DOGANALI

	PREVENTIVO 2003		CONSUNTIVO 2003
	Aggiornato	1^ nota di variazione	
ENTRATE:			
Affitti	600.000,00	500.000,00	816.899,62
Recupero spese di gestione e conduzione	120.000,00	60.000,00	94.057,34
Entrate varie	0,00	5.087,00	886,96
TOTALE DELLE ENTRATE	**720.000,00**	**565.087,00**	**911.843,92**
USCITE:			
Spese di manutenzione	60.000,00	100.000,00	55.825,45
Spese di gestione	140.000,00	120.000,00	136.448,88
Imposta comunale sugli immobili	60.000,00	150.000,00	91.572,71
Imposte e tasse	277.050,00	210.016,00	165.468,33
Spese di amministrazione	45.971,00	47.860,00	93.795,00
Spese di assicurazione	1.033,00	1.033,00	1.032,00
Oneri Tributari (Irap)	1.741,00	0,00	2.410,41
Compenso alla Società Gestione Patr. dell'Istituto	57.868,00	40.328,00	57.868,00
Trattamento di fine rapporto dei portieri degli immobili da reddito - accantonamento dell'anno	1.030,00	510,00	1.879,60
Ammortamento immobili - accantonamento dell'anno	210.578,00	235.162,00	210.577,82
Spese per l'osservatorio degli immobili	10.475,00	17.855,00	0,00
Spese varie	0,00	20.000,00	23.885,54
TOTALE DELLE USCITE	**865.746,00**	**942.764,00**	**840.763,74**
PERDITA (-) O UTILE (+) DELLA GESTIONE IMMOBILIARE	**-145.746,00**	**-377.677,00**	**71.080,18**