STATO PATRIMONIALE

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

(in milioni di euro)

	Situazione al 1° Gennaio	Situazione al 31 Dicembre	Variazioni
ATTIVITÀ			
- Credito in c/c con l'INPS	1.346	-	-1.346
-Quota di partecipaz. all'acquisiz di immobili adibiti ad uffici	(..)	(..)	-
- Residui attivi	3	4	1
- Ratei attivi	119	157	38
Totale delle attività	**1.468**	**161**	**- 1.307**
PASSIVITÀ			
- Debito in C/C con l'INPS	-	98	98
- Residui passivi	1.462	53	-1.409
- Poste rettificative dell'attivo	-	1	1
- Ratei passivi	5	8	3
Totale delle passività	**1.467**	**160**	**- 1.307**
AVANZO PATRIMONIALE	**1**	**1**	**-**

Con riferimento alle voci più significative si osserva quanto segue:

Residui attivi – Ammontano a 4 mln. e riguardano per:
- 2 mln. i crediti per contributi per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati di cui alla legge 141/1990 e i crediti verso la FF.SS spa per valori di riscatto a carico degli iscritti trattenuti sulle retribuzioni;
- 2 mln. i crediti per prestazioni indebite da recuperare.

Ratei attivi – Inseriti per 157 mln. 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 98 mln. rappresenta il debito per il fabbisogno finanziario della gestione, anticipato dall'Istituto tramite un rapporto di conto corrente, utilizzando le disponibilità liquide delle gestioni attive, come previsto dall'art. 34 del vigente Regolamento di contabilità: "i rapporti finanziari derivanti da riscossioni e dai pagamenti, effettuati a qualsiasi titolo dall'Istituto, vanno regolati tramite conti correnti fruttiferi".

Residui passivi - Iscritti per 53 mln., si riferiscono per
- 50 mln. al debito per prestazioni istituzionali;
- 3 mln. ai debiti per trasferimenti passivi verso l'IPAS per contribuzioni;

Ratei passivi - Inseriti per 8 mln. corrispondono alla stima dell'onere relativo alle domande di pensione giacenti che verranno liquidate nel 2004.

Poste rettificative dell'attivo – Ammontano a 1 mln. e si riferiscono agli importi accantonati al fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare.

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 2003 è pari a 1 mln. ed è invariato rispetto a quello del 1° gennaio 2003.

IL DIRETTORE CENTRALE
FINANZA CONTABILITA' E BILANCIO
(Giovanni ANGELINI)

IL DIRETTORE GENERALE
(Vittorio CRECCO)

07 LUG. 2004

PAGINA BIANCA

RENDICONTO

FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI ART. 43 DELLA LEGGE

SITUAZIONE PATRIMONIALE

	ATTIVITA'	CONSISTENZA AL 1 GENNAIO 2003	CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE 2003	VARIAZIONI
1	**CREDITO IN C/C CON L'INPS**	**1.346.230.567**		**-1.346.230.567**
2	**QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISI-DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI**	**248.295**	**259.331**	**11.036**
3	**RESIDUI ATTIVI**			
	Crediti per contributi a carico dei datori di lavoro e degli scritti:			
	- per la copertura degli oneri per pensionamenti anticipati di cui alla legge n.141/1990	**729.666**	**729.666**	-
	Crediti per quote di partecipazione degli Iscritti:			
	- Crediti verso la Ferrovie dello Stato spa per valori di riscatto diversi a carico degli iscritti trattenute sulle retribuzioni	**568.494**	**891.485**	**322.991**
	Crediti per prestazioni da recuperare:	**964.233**	**2.539.914**	**1.575.681**
	- per rate di pensioni erogate dall'INPS	931.067	2.485.287	1.554.220
	- per quota parte degli assegni delle ex - Staatbhan e Sudbahn da recuperare a carico FFSS spa	33.166	54.627	21.461
	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI	**2.262.393**	**4.161.065**	**1.898.672**
4	**RATEI ATTIVI**			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	**119.501.648**	**156.348.718**	**36.847.070**
	TOTALE DELLE ATTIVITA'	**122.012.336**	**160.769.114**	**-1.307.473.789**

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

AL 31 DICEMBRE 2003

	PASSIVITA'	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI
		1 GENNAIO 2003	31 DICEMBRE 2003	
1	**DEBITO IN C/C CON L'INPS**	-	98.320.418	98.320.418
2	**RESIDUI PASSIVI**			
	DEBITI PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI:	17.211.237	50.384.787	33.173.550
	- per rate di pensione	13.227.559	46.401.109	33.173.550
	- Debiti verso il Ministero del Tesoro del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovie dello Stato spa per prestazioni pensionistiche	1.303	1.303	-
	- Debito verso la ferrovie dello Stato spa per pensioni da rimborsare e per trattenute varie da riversare	3.982.375	3.982.375	-
	DEBITI PER TRASFERIMENTI PASSIVI			
	- verso IPAS per contribuzioni	2.258.972	2.480.844	221.872
	DEBITI PER ANTICIPAZIONI			
	Debito verso lo Stato del soppresso Fondo pensioni del personale della Ferrovia dello Stato spa	1.442.333.065	-	-1.442.333.065
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	1.461.803.274	52.865.631	-1.408.937.643
3	**RATEI PASSIVI**			
	- per rate di pensione	5.423.844	7.945.593	2.521.749
4	**POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO**			
	- Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	372.427	994.114	621.687
	TOTALE DELLE PASSIVITA'	1.467.599.545	160.125.756	-1.307.473.789
5	**AVANZO PATRIMONIALE**	643.358	643.358	-
	TOTALE A PAREGGIO	1.468.242.903	160.769.114	-1.307.473.789

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

IL VICE COMMISSARIO
GIANCARLO FILOCAMO

FONDO SPECIALE PER I TRATTAMENTI PENSIONISTICI
ART. 43 DELLA LEGGE

BILANCIO ECONOMICO

	ENTRATE	1^ NOTA DI VARIAZIONE 2003	PREVENTIVO AGGIORNATO 2003	RENDICONTO 2003
1	CONTRIBUTI A CARICO DEI DATORI DI LAVORO E/O LAVORATORI (all.1)	**931.644.218**	**1.076.950.974**	**1.097.718.459**
2	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI (all. 2)	**855.466**	**872.569**	**3.363.010**
3	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO -per la copertura di periodi assicurativi	**135.360**	**7.236**	**9.010**
4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI - recuperi di prestazioni	**3.516.991**	**3.516.991**	**28.850.034**
5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	-	-	**23.636**
	- interessi di dilazione	-	-	37
	- interessi per la riscossione dilazionata dei proventi di cui all'art. 44, commi 2 e 3 della L. n. 289/02	-	-	5.386
	-entrate varie	-	-	18.213
	A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE..	**936.152.035**	**1.081.347.770**	**1.129.964.149**
5	TRASFERIMENTI DA ALTRE GESTIONI DELL'INPS: - Valori di copertura di periodi assicurativi	**18.177.225**	**22.837.340**	**21.513.899**
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	**3.457.491.822**	**3.282.132.509**	**3.238.183.509**
7	CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI	**47.510**	**14.023**	**13.897**
8	STORNO RATEI PASSIVI INIZIALI - per rate di pensione (all 3 col 2)	**8.014.861**	**5.423.844**	**5.423.844**
9	RATEI ATTIVI FINALI per contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all.1 col.3)	**104.886.671**	**122.609.405**	**156.348.718**
	B - TOTALE COMPONENTI ECONOMICHE	**3.588.618.089**	**3.433.017.121**	**3.421.483.867**
	TOTALE ENTRATE (A+B)	**4.524.770.124**	**4.514.364.891**	**4.551.448.016**

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

ECONOMICO DELL'ANNO 2003

	USCITE	1^ NOTA DI VARIAZIONE 2003	PREVENTIVO AGGIORNATO 2003	RENDICONTO 2003
1	SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (all. 3 col. 1)	**4.305.474.941**	**4.362.020.921**	**4.396.923.370**
2	TRASFERIMENTI PASSIVI (all.. 4)	**2.134.440**	**2.557.605**	**2.626.715**
3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE ENTRATE CORRENTI:	-	**1.316**	**10.127**
	- rimborso di riserve e di valori di riscatto	-	1.316	987
	- rimborso proventi per l'estensione e la sanatoria	-	-	9.140
4	ONERI FINANZIARII			
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate	-	**96.667**	**2.441.669**
5	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI:	-	**17.091**	**99.051**
	- rivalutazione monetaria	-	17.091	91.007
	- uscite diverse	-	-	8.044
	A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE	**4.307.609.381**	**4.364.693.600**	**4.402.100.932**
3	TRASFERIMENTI AD ALTRE GESTIONI DELL'INPS:	**6.274.961**	**5.913.350**	**6.177.016**
	- 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	6.274.961	5.913.350	6.000.024
	- alla gestione ex art. 26 della L. n. 335/1995 di quota parte dei proventi di cui all'art. 44, comma 6 della legge n. 289/2002	-	-	176.992
4	SPESE DI AMMINISTRAZIONE	**13.489.139**	**4.209.683**	**4.259.934**
5	INTERESSI PASSIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'INPS	**78.501.817**	**12.725.286**	**10.313.502**
6	ONERI TRIBUTARI	**549.079**	**462.170**	**527.704**
10	SVALUTAZIONE E DEPREZZAMENTI			
	Assegnazione al Fondo svalutzione crediti per prestazioni da recuperare	-	-	**621.687**
7	STORNO RATEI ATTIVI INIZIALI			
	Contributi a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti (all.1 col 2)	**110.096.297**	**119.501.648**	**119.501.648**
8	RATEI PASSIVI			
	- per rate di pensione (all. 3 col 3)	**8.249.450**	**6.859.154**	**7.945.593**
	B - TOTALE COMPONENTI ECONOMICHE	**217.160.743**	**149.671.291**	**149.347.084**
	TOTALE USCITE (A+B)	**4.524.770.124**	**4.514.364.891**	**4.551.448.016**

PAGINA BIANCA

ALLEGATI

PAGINA BIANCA

ALLEGATO 1

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

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2003		RENDICONTO 2003			
	AGGIORNATO	1^ NOTA DI VARIAZ	SOMME DA ACCERTARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2002 (2)	più: RATEO .. AL 31.12.2003 (3)	DATO ECONOMICO (4 = 1 - 2 + 3)
- Contributi riscossi con denuncia rendiconto.....	1.076.974.500,00	924.015.278,00	1.094.635.110,06	119.501.648,00	156.348.718,00	1.131.482.180,06
- Contributi dovuti per il personale dell'Istituto.....	3.084.231,00	2.419.314,00	3.083.349,21	-	-	3.083.349,21
TOTALE ALLEGATO 1	**1.080.058.731,00**	**926.434.592,00**	**1.097.718.459,27**	**119.501.648,00**	**156.348.718,00**	**1.134.565.529,27**

ALLEGATO 2

QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2003		RENDICONTO 2003
	1^ NOTA DI VARIAZIONE	AGGIORNATO	
QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI:			
- riserve e valori capitali di riscatto versati dagli iscritti	850.055,00	868.806,00	1.558.019,62
- proventi derivanti dal divieto di cumulo tra pensione e redditi da lavoro.....	5.411,00	3.763,00	31.321,41
- proventi derivanti dall'estensione del regime di totale cumulabilità della pensione di anzianità con i redditi da lavoro- art. 44, comma 2 della legge n. 289/2002.....	-	-	1.484.371,30
- proventi a sanatoria di periodi di totale cumulabilità della pensione di anzianità con i redditi da lavoro. Art. 44, comma 3 della legge n. 289/2002.....	-	-	289.297,55
TOTALE ALLEGATO 2.....	855.466,00	872.569,00	3.363.009,88

ALLEGATO 3

SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2003		RENDICONTO 2003			
	AGGIORNATO	1^ NOTA DI VARIAZ	SOMME DA ACCERTARE (1)	meno: RATEO AL 31.12.2002 (2)	più: RATEO AL 31.12.2003 (3)	DATO ECONOMICO (4 = 1 - 2 + 3)
- Rate di pensioni	4.366.620.019,00	4.308.770.402,00	4.401.623.370,54	5.423.844,00	7.945.592,59	4.404.145.119,13
meno: Oneri a carico della Gestione degli interventi assistenziali e di sostegno alle Gestioni previdenziali:						
- maggiore rivalutazione delle pensioni di cui all'art. 69, comma 1 e 2, della legge n.388/2000	3.162.173,00	3.060.872,00	4.700.000,00	-	-	4.700.000,00
- somma aggintiva di cui all'art. 70, comma 8, della legge n. 388/2000	1.615,00	-		-	-	-
Rate di pensione a carico del Fondo	4.363.456.231,00	4.305.709.530,00	4.396.923.370,54	5.423.844,00	7.945.592,59	4.399.445.119,13
TOTALE ALLEGATO 3	**4.363.456.231,00**	**4.305.709.530,00**	**4.396.923.370,54**	**5.423.844,00**	**7.945.592,59**	**4.399.445.119,13**

ALLEGATO 4

TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2003		RENDICONTO 2.003
	1^ NOTA DI VARIAZIONE	AGGIORNATO	
- Contribuzione a favore degli Istituti di Patronato e di assistenza sociale.....	*2.121.350,00*	*2.433.909,00*	*2.480.843,72*
- Contribuzione a favore dell'Istituto Italiano di medicina sociale.....	*13.090,00*	*15.959,00*	*16.470,76*
- Trasferimenti ad altri Enti di previdenza per la la copertura di periodi assicurativi.....	-	*107.737,00*	*129.400,77*
TOTALE ALLEGATO 4.....	2.134.440,00	2.557.605,00	2.626.715,25