

## BILANCIO CONSUNTIVO

## S I T U A Z I O N E P A T R I M O N I A L E AL 31 D I C E M B R E 2005

A T T I V O	C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E		P A S S I V O	C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E						
	A I 31/12/2004	A I 31/12/2005	I N P I U'	I N M E N O		A I 31/12/2004	A I 31/12/2005	I N P I U'	I N M E N O					
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>														
Software di proprietà ed altri diritti	4.656,40	4.656,40	-	-	DEBITI									
Attrezzature d' ufficio	27.282,47	31.334,87	4.052,40	-										
Prestiti concessi ai dipendenti	51.054,00	35.168,00	-	15.886,00										
Titoli emessi o garantiti dallo Stato	0,00	-	-	-										
Sottoscrizioni di pronti contro termine	13.699.557,62	9.801.206,42	-	3.898.351,20										
c/c assicurazione Ina vita	24.950.000,00	30.496.374,84	5.546.374,84	-										
	38.732.550,49	40.368.740,53	5.550.427,24	3.914.237,20										
<b>CREDITI</b>														
v/ Ministero dei Trasporti Legge 1.12.86 n. 870 per interessi attivi sui c/c maturati al 31.12.2004	21.454.289,38	17.324.916,00	-	4.129.373,38	FONDI:									
Altri crediti	4.539,72	3.807,07	-	732,65										
	0,00	-	-	-										
	21.458.829,10	17.328.723,07	-	4.130.106,03										
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>														
depositi bancari vari	19.406.289,40	21.140.599,33	1.734.309,93	-										
c/c postale n. 62858006	533.086,16	599.307,98	66.221,82	-										
Fondi cassa				-										
	19.939.375,56	21.739.907,31	1.800.531,75	0,00										
<b>RATEI ATTIVI</b>														
RATEI ATTIVI SU TITOLI		9.286,28	9.266,28	-	TOTALE PASSIVITA'									
	80.130.755,15	79.446.657,19	7.360.245,27	8.044.343,23										
TOTALE ATTIVITA'		678.169,35	678.169,35	-										
Disavanzo di esercizio		678.169,35	678.169,35	-										
	80.130.755,15	80.124.826,54	8.038.414,62	8.044.343,23										
<b>TOTALI A PAREGGIO</b>	<b>80.130.755,15</b>	<b>80.124.826,54</b>	<b>8.038.414,62</b>	<b>8.044.343,23</b>										

IL PRESIDENTE

*Bresciani*

C O N T O      E C O N O M I C O		A L    3 1    D I C E M B R E    2 0 0 5	
C O S T I	R I C A V I		
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
PRESTAZIONI		CONTRIBUTI	
INDENNITA' UNA TANTUM	2.620.782,22	CONTRIBUTO MINISTERO DEI TRASPORTI	16.558.643,20
ANTICIPAZIONI SU INDENNITA' UNA TANTUM	4.952.684,64	CONTRIBUTI VOLONTARI	-
ASSICURAZIONI CONTRO RISCHI	-	DEVOLUZIONE CONTRIBUTI INUTILIZZATI	-
ASSISTENZA ORDINARIA E PERIODICA	7.796.245,25	INTERESSI E PROVENTI	-
BORSE DI STUDIO	312.475,00	PROVENTI DALL'INVESTIMENTO DELLE DISPONIBILITA'	163.257,40
INIZIATIVE CULTURALI E RICREATIVE	1.955.810,13	INTERESSI SU PRESTITI EX ART. 11 DELLO STATUTO	2.041,78
ONERI TRIBUTARI	-	INTERESSI SU C/C ASSICURAZIONE INA VITA	166.560,45
IMPOSTE E TASSE	62.601,59	INTERESSI SU C/C BANCARI E POSTALI	88.766,37
ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	-	RETIFIGHE DI COSTI	-
COMPENSO PRESIDENTE COLLEGIO REVISORI	1.859,24	RECUPERI VARI	171.206,48
TRASFERTE	11.205,37		
COMPENSI A PROFESSIONISTI	-		
ASSISTENZA LEGALE	42.905,60		
ASSISTENZA NOTARILE	-		
CONSULENZE	5.000,00		
COSTO DEL PERSONALE	-		
STIPENDI	25.831,69		
ONERI SOCIALI	6.390,89		
ACQUISTO BUONI PASTO	-		
MATERIALI SUSSIDIARI E DI CONSUMO	-		
ACQUISTO MATERIALE D'UFFICIO	5.414,99		
LOCAZIONE MATERIALI VARI	4.516,84		
ONERI FINANZIARI	-		
TASSE POSTALI E ONERI BANCARI	765,77		
COSTI PER LA GESTIONE C/C ASSICURAZIONE INA VITA	12.000,00		
ALTRI COSTI	-		
MANUTENZIONE ATTREZZATURE ED ASSISTENZA TECNICA	8.037,18		
INZERZIONI PUBBLICITARIE PER GARE DI APPALTO	-		
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	-		
AMMORTAMENTI	1.215,72	TOTALE RICAVI	17.150.475,68
ACCANTONAMENTO QUOTA TFR	2.902,91	DISAVANZO DI ESERCIZIO	678.169,35
TOTALE COSTI	<u>17.828.645,03</u>	TOTALE A PAREGGIO	<u>17.828.645,03</u>

## SITUAZIONE DI BILANCIO ENTRATE

AL 31 D I

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA				
		PREVISIONE	INCASSI	DA INCASSARE	TOTALI	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI
01	TITOLO 1: ENTRATE CORRENTI CATEGORIA 01: ENTRATE CONTRIBUTIVE CONTRIBUTO MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI AI SENSI DELLA LEGGE 1,12,88 N. 870	16.000.000,00		16.558.643,20	16.558.643,20	558.643,20
02	CONTRIBUTI VOLONTARI					-
03	DEVOLUZIONE CONTRIBUTI INUTILIZZATI FONDI COMITATO SUSSIDI DELL'AMMINISTRAZIONE					-
	TOTALE CATEGORIA 01	16.000.000,00	-	16.558.643,20	16.558.643,20	558.643,20
02	CATEGORIA 02: REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI PROVENTI DERIVANTI DALL'INVESTIMENTO DELLE DISPONIBILITA'	200.000,00	153.971,12	-	153.971,12	46.028,88
03	PROVENTI SU PRESTITI EX ART. 11 DELLO STATUTO	4.000,00	2.041,78	-	2.041,78	1.958,22
05	INTERESSI ATTIVI SUL C/C INA VITA	700.000,00	166.560,45	-	166.560,45	533.439,55
06	INTERESSI ATTIVI SUL C/C BANCARI E POSTALI	90.000,00	84.959,30	3.807,07	88.766,37	1.233,63
	TOTALE CATEGORIA 02	994.000,00	407.532,65	3.807,07	411.339,72	582.660,28
01	CATEGORIA 05: RETTIFICA SPESE DI AMMINISTRAZIONE RECUPERI VARI	182.000,00	171.206,48	-	171.206,48	10.793,52
	TOTALE CATEGORIA 05	182.000,00	171.206,48	-	171.206,48	10.793,52
	TOTALE TITOLO 1	17.176.000,00	578.739,13	16.562.450,27	17.141.189,40	34.810,60
01	TITOLO 2: ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI CATEGORIA 01: RECUPERI DI INVESTIMENTI REALIZZI DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	24.000.000,00	65.194.115,33	-	65.194.115,33	41.194.115,33
02	REALIZZI DI PRONTI CONTRO TERMINE	70.000,00	62.290,00	-	62.290,00	7.710,00
03	RECUPERO DI PRESTITI AL PERSONALE	400.000,00	608.185,61	-	608.185,61	208.185,61
04	RECUPERI SU C/C ASSICURAZIONE INA VITA					
	TOTALE CATEGORIA 01	24.470.000,00	65.864.590,94	-	65.864.590,94	41.394.590,94
	TOTALE TITOLO 2	24.470.000,00	65.864.590,94	-	65.864.590,94	41.394.590,94
01	TITOLO 3: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CATEGORIA 01: ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO RITENUTE ERARIALI	2.500.000,00	1.804.997,77	-	1.804.997,77	695.002,23
02	RITENUTE PREVIDENZIALI	8.000,00	8.400,56	-	8.400,56	400,56
03	ANTICIPAZIONI DIVERSE DI TERZI	1.000,00		-		1.000,00
04	RECUPERO FONDI CASSA A DIPENDENTI	2.000,00	1.766,14	-	1.766,14	233,86
05	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI A TERZI	1.000,00	216,67	-	216,67	783,33
	TOTALE CATEGORIA 01	2.512.000,00	1.815.381,14	-	1.815.381,14	696.618,86
	TOTALE TITOLO 3	2.512.000,00	1.815.381,14	-	1.815.381,14	696.618,86
	TOTALI GENERALI DELL'ENTRATA	44.158.000,00	68.258.711,21	16.562.450,27	84.821.161,48	- 40.663.161,48

IL PRESIDENTE

## XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Allegato n. 2

C E M B R E 2005

GESTIONE DEI RESIDUI			GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
RESIDUO INIZIALE	INCASSI	VARIAZIONI POSITIVE E/O NEGATIVE	RESIDUO FINALE	PREVISIONE	INCASSI	DIFFERENZA RISPETTO LE PREVISIONI	
21.454.289,38	20.688.016,58		766.272,80	16.000.000,00	20.688.016,58	- 4.688.016,58	17.324.916,00
21.454.289,38	20.688.016,58	-	766.272,80	16.000.000,00	20.688.016,58	- 4.688.016,58	17.324.916,00
				200.000,00	153.971,12	46.028,88	-
				4.000,00	2.041,78	1.958,22	-
				700.000,00	166.560,45	533.439,55	-
4.539,72	4.539,72			90.000,00	89.499,02	500,98	3.807,07
4.539,72	4.539,72	-		994.000,00	412.072,37	581.927,63	3.807,07
				182.000,00	171.206,48	10.793,52	-
				182.000,00	171.206,48	10.793,52	-
21.458.829,10	20.692.556,30	-	766.272,80	17.176.000,00	21.271.295,43	- 4.095.295,43	17.328.723,07
				24.000.000,00	65.194.115,33	41.194.115,33	-
				70.000,00	62.290,00	7.710,00	-
				400.000,00	608.185,61	208.185,61	-
				24.470.000,00	65.864.590,94	41.394.590,94	-
				24.470.000,00	65.864.590,94	41.394.590,94	-
				2.500.000,00	1.804.997,77	695.002,23	-
				8.000,00	8.400,56	400,56	-
				1.000,00		1.000,00	-
				2.000,00	1.766,14	233,86	-
				1.000,00	216,67	783,33	-
				2.512.000,00	1.815.381,14	696.618,86	-
				2.512.000,00	1.815.381,14	696.618,86	-
21.458.829,10	20.692.556,30	-	766.272,80	44.158.000,00	88.951.267,51	- 44.793.267,51	17.328.723,07

## SITUAZIONE DI BILANCIO USCITE

AL 31 D I

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA				
		PREVISIONE	PAGAMENTI	DA PAGARE	TOTALI	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI
01	TITOLO 1 : SPESE CORRENTI CATEGORIA 01 : INDENNITA' UNA TANTUM INDENNITA' UNA TANTUM	3.418.000,00	2.620.782,22	-	2.620.782,22	797.217,78
	TOTALE CATEGORIA 01	3.418.000,00	2.620.782,22	-	2.620.782,22	797.217,78
01	CATEGORIA 02 : ANTICIPAZIONI ED ASSICURAZIONI ANTICIPAZIONI SU INDENNITA' UNA TANTUM	4.913.488,24	4.952.684,64	-	4.952.684,64	39.196,40
02	ASSICURAZIONI CONTRO RISCHI	4.913.488,24	4.952.684,64	-	4.952.684,64	39.196,40
	TOTALE CATEGORIA 02	4.913.488,24	4.952.684,64	-	4.952.684,64	39.196,40
01	CATEGORIA 03 : SOVVENZIONI E CONTRIBUTI ASSISTENZA ORDINARIA E PERIODICA	9.062.694,80	7.796.245,25	-	7.796.245,25	1.266.449,55
02	BORSE DI STUDIO	313.146,00	312.475,00	-	312.475,00	671,00
03	INIZIATIVE CULTURALI E RICREATIVE	1.958.965,45	1.955.810,13	-	1.955.810,13	3.155,32
	TOTALE CATEGORIA 03	11.334.805,25	10.064.530,38	-	10.064.530,38	1.270.275,87
01	CATEGORIA 04 : SPESE DI FUNZIONAMENTO STIPENDI	26.000,00	25.831,69	-	25.831,69	168,31
02	ONERI SOCIALI	6.000,00	6.390,89	-	6.390,89	390,89
04	TRASFERTE	14.000,00	11.205,37	-	11.205,37	2.794,63
05	TASSE POSTALI E ONERI BANCARI	700,00	765,77	-	765,77	65,77
06	ASSISTENZA LEGALE	52.000,00	42.905,60	-	42.905,60	9.094,40
07	ASSISTENZA NOTARILE	16.150,00	5.000,00	-	5.000,00	11.150,00
08	CONSULENZE	1.900,00	1.859,24	-	1.859,24	40,76
09	COMPENSO PRESIDENTE COLLEGIO REVISORI	5.300,00	5.414,99	-	5.414,99	114,99
11	ACQUISTO MATERIALE D'UFFICIO	250,00	-	-	-	250,00
12	ACQUISTO BUONI PASTO	6.000,00	4.516,84	-	4.516,84	1.483,16
13	LOCAZIONE MATERIALI VARI	12.000,00	12.000,00	-	12.000,00	-
15	COSTI PER LA GESTIONE G/C ASSICURAZIONE IN A VITA	10.363,18	8.037,18	-	8.037,18	2.326,00
16	MANUTENZIONE ATTREZZATURE ED ASSISTENZA TECNICA	-	-	-	-	-
17	INSEZIONI PUBBLICITARIE PER GARE DI APPALTO	-	-	-	-	-
	TOTALE CATEGORIA 04	150.663,18	123.927,57	-	123.927,57	26.735,61
01	CATEGORIA 05 : SPESE NON CLASSIFICATE IN ALTRE VOCI FONDO DI RISERVA	687.429,48	-	-	-	687.429,48
	TOTALE CATEGORIA 05	687.429,48	-	-	-	687.429,48
01	CATEGORIA 06 : ONERI TRIBUTARI IMPOSTE E TASSE	30.000,00	62.601,59	-	62.601,59	32.601,59
	TOTALE CATEGORIA 06	30.000,00	62.601,59	-	62.601,59	32.601,59
	TOTALE TITOLO 1	20.534.387,15	17.824.526,40	-	17.824.526,40	2.709.860,75

IL PRESIDENTE

## XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Allegato n. 2

C E M B R E 2005

GESTIONE DEI RESIDUI			GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
RESIDUO INIZIALE	PAGAMENTI	VARIAZIONI POSITIVE E/O NEGATIVE	RESIDUO FINALE	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZA RISPETTO LE PREVISIONI	
			-	3.418.000,00	2.620.782,22	797.217,78	-
			-	3.418.000,00	2.620.782,22	797.217,78	-
			-	4.913.488,24	4.952.684,64	39.196,40	-
			-	4.913.488,24	4.952.684,64	39.196,40	-
			-	9.062.694,80	7.796.245,25	1.266.449,55	-
			-	313.146,00	312.475,00	671,00	-
			-	1.958.965,45	1.955.810,13	3.155,32	-
			-	11.334.806,25	10.064.530,38	1.270.275,87	-
			-	26.000,00	25.831,69	168,31	-
			-	6.000,00	6.390,89	390,89	-
			-	14.000,00	11.205,37	2.794,63	-
			-	700,00	780,77	80,77	-
			-	52.000,00	42.905,60	9.094,40	-
			-	16.150,00	5.000,00	11.150,00	-
			-	1.900,00	1.859,24	40,76	-
			-	5.300,00	5.414,99	114,99	-
			-	250,00	-	250,00	-
			-	6.000,00	4.516,84	1.483,16	-
			-	12.000,00	12.000,00	-	-
			-	10.363,18	8.037,18	2.326,00	-
			-	-	-	-	-
15,00	15,00	-	-	150.663,18	123.942,57	26.720,61	-
			-	686.429,48	-	686.429,48	-
			-	686.429,48	-	686.429,48	-
			-	30.000,00	62.601,59	32.601,59	-
			-	30.000,00	62.601,59	32.601,59	-
15,00	15,00	-	-	20.533.387,15	17.824.541,40	2.708.845,75	-

## XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## SITUAZIONE DI BILANCIO USCITE

AL 31 D I

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DELLA COMPETENZA				
		PREVISIONE	PAGAMENTI	DA PAGARE	TOTALI	DIFFERENZA RISPETTO ALLE PREVISIONI
01	TITOLO 2: SPESE IN CONTO CAPITALE CATEGORIA 01: INVESTIMENTI DI CAPITALI ACQUISTO DI TITOLI EMESSI O GARANTITI DALLO STATO	14.900.000,00	61.295.764,13	-	61.295.764,13	46.395.764,13
02	SOTTOSCRIZIONE DI PRONTI CONTRO TERMINE	50.000,00	46.404,00	-	46.404,00	3.596,00
03	CONCESSIONE DI PRESTITI AL PERSONALE	7.052,40	4.052,40	-	4.052,40	3.000,00
04	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE	-	-	-	-	-
05	ACQUISTO PRODOTTI SOFTWARE	-	-	-	-	-
06	INCREMENTI C/C ASSICURAZIONE IN A VITA	6.154.560,45	6.154.560,45	-	6.154.560,45	-
07	LIQUIDAZIONE TFR AL PERSONALE	-	-	-	-	-
	TOTALE CATEGORIA 01.	21.111.612,85	67.500.780,98	-	67.500.780,98	46.389.168,13
	TOTALE TITOLO 2	21.111.612,85	67.500.780,98	-	67.500.780,98	46.389.168,13
01	TITOLO 3: PARTITE DI GIRO CATEGORIA 01: SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO VERSAMENTO DI RITENUTE ERARIALI	2.500.000,00	1.521.676,79	283.320,98	1.804.997,77	695.002,23
02	VERSAMENTO DI RITENUTE PREVIDENZIALI	8.000,00	7.165,33	1.235,23	8.400,56	400,56
03	RESTITUZIONE DI ANTICIPAZIONI DI TERZI	1.000,00	-	-	-	1.000,00
04	FONDI CASSA IN CONSEGNA A DIPENDENTI	2.000,00	1.766,14	-	1.766,14	233,86
05	ANTICIPAZIONI A TERZI	1.000,00	216,67	-	216,67	783,33
	TOTALE CATEGORIA 01	2.512.000,00	1.530.824,93	284.556,21	1.815.381,14	696.618,86
	TOTALE TITOLO 3	2.512.000,00	1.530.824,93	284.556,21	1.815.381,14	696.618,86
	TOTALI GENERALI DELLA SPESA	44.158.000,00	86.856.132,31	284.556,21	87.140.688,52	42.982.688,52

IL PRESIDENTE

## XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Allegato n. 2

C E M B R E 2005

GESTIONE DEI RESIDUI			GESTIONE DI CASSA			TOTALE DEI RESIDUI ALLA FINE DELL'ESERCIZIO	
RESIDUO INIZIALE	PAGAMENTI	VARIAZIONI POSITIVE E/O NEGATIVE	RESIDUO FINALE	PREVISIONE	PAGAMENTI	DIFFERENZA RISPETTO LE PREVISIONI	
			-	14.900.000,00	61.295.764,13	- 46.395.764,13	-
			-	50.000,00	46.404,00	3.596,00	-
			-	7.052,40	4.052,40	3.000,00	-
			-	6.154.560,45	6.154.560,45	-	-
			-	21.111.612,85	67.500.780,98	- 46.389.168,13	-
			-	21.111.612,85	67.500.780,98	- 46.389.168,13	-
293.441,29 1.147,16	293.441,29 1.147,16		-	2.500.000,00	1.815.118,08	684.881,92	283.320,98
			-	8.000,00	8.312,49	312,49	1.235,23
			-	1.000,00	-	1.000,00	-
			-	2.000,00	1.766,14	233,86	-
			-	1.000,00	216,67	783,33	-
294.588,45	294.588,45	-	-	2.512.000,00	1.825.413,38	686.586,62	284.556,21
294.588,45	294.588,45	-	-	2.512.000,00	1.825.413,38	686.586,62	284.556,21
294.603,45	294.603,45	-	-	44.157.000,00	87.150.735,76	- 42.993.735,76	284.556,21

**PAGINA BIANCA**

**CASSA DI PREVIDENZA E ASSISTENZA TRA I DIPENDENTI  
DELL'EX MINISTERO DEI TRASPORTI E DELLA NAVIGAZIONE**

**ESERCIZIO 2006**

**PAGINA BIANCA**

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE**



## CASSA DI PREVIDENZA E ASSISTENZA TRA I DIPENDENTI DEI MINISTERI DEI TRASPORTI E DELLE INFRASTRUTTURE

### Relazione illustrativa al bilancio consuntivo dell'esercizio 2006

In adempimento alle prescrizioni di cui all'art. 21 dello Statuto della Cassa di Previdenza ed Assistenza, approvato con DPR 26.05.1985, n. 950, si è tenuto conto di predisporre il Bilancio Consuntivo dell'esercizio 2006.

Il Bilancio in questione è articolato sui seguenti elaborati:

- 1) La situazione patrimoniale;
- 2) Il conto economico;
- 3) Situazione del Bilancio delle entrate suddivisa per competenze, residui e cassa;
- 4) Situazione del Bilancio delle uscite suddivisa per competenze, residui e cassa.

Esaminando il prospetto dello STATO PATRIMONIALE, all'attivo, può desumersi altresì che alla data del 31/12/2006 le disponibilità ammontanti a € 20.959.096,67 erano così suddivise:

Depositi bancari	€ 20.313.183,92
C/C postale n. 62858006	€ 645.912,75

Proseguendo, sempre nell'analisi della Situazione Patrimoniale, è opportuno entrare nello specifico delle voci più complesse:

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

**Software di proprietà ed altri diritti:** si deducono dalle movimentazioni del capitolo quattro categoria uno Titolo 2° Acquisto di prodotti software della contabilità finanziaria.

Non si rilevano variazioni rispetto all'anno precedente.

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

##### Attrezzi d'ufficio.

#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

**Prestiti concessi ai dipendenti:** quantifica i prestiti erogati agli iscritti ed è così determinato: differenza tra i capitoli della finanziaria **recupero di prestiti al personale** (vedi Titolo due Categoria uno Capitolo 2) e **concessione di prestiti al personale** (vedi Titolo due Categoria 1Capitolo 2), tale importo si somma a quello dell'anno precedente e si determina il credito al 31/12/2006; si rileva un decremento del credito rispetto all'anno precedente pari ad € 5.753,00 dovuto al minor numero di domande presentate.

**Titoli emessi o garantiti dallo Stato:** non sono stati investite le disponibilità in titoli ma solo in operazioni di pronti c/termine.

**Sottoscrizione di pronti c/termine:** quantifica l'importo delle operazioni di pronti c/termine che sono ancora in essere al 31 dicembre 2006; quest'anno non vi erano investimenti in corso alla chiusura del bilancio.

**C/c assicurazione INA vita:** quantifica l'investimento nella polizza previdenziale sottoscritta dall'Ente, al netto delle spese.

L'aumento rispetto all'anno precedente pari ad € 282.094,69 è frutto dell'investimento degli interessi attivi maturati e della minore erogazione di indennità una tantum con conseguente minore erogazione della quota parte investita nell'assicurazione previdenziale spettante all'iscritto.

#### CREDITI

**V/Ministero dei Trasporti Legge 1.12.1986 n. 870** pari ad € 30.263.491,00 .

**Interessi attivi su cc/cc maturati al 31/12/2006:** quantifica gli interessi attivi maturati, ma non ancora riscossi.

**Altri crediti:** solo per memoria.

**STATO PATRIMONIALE, al passivo**

#### DEBITI

**Debiti tributari:** riporta quanto trattenuto a titolo d'IRPEF a dicembre 2006 e che sarà versato a gennaio 2007, in questo caso pari a zero non essendo state fatte ritenute in qualità di sostituto d'imposta.

**Debiti verso enti previdenziali:** riporta quanto trattenuto a titolo d’imposta previdenziale su stipendio e tredicesima corrisposte alla dipendente della Cassa di Previdenza; la dipendente è in quiescenza dal mese di aprile del 2006 per questo l’importo è pari a zero.

**Debiti verso il personale:** rappresenta l’ammontare delle liquidazioni una tantum da corrispondere alla data di redazione del bilancio; si sottolinea che questo importo è iscritto per la prima volta nel bilancio dell’Ente.

**Debiti per prestazioni:** iscritto solo per memoria.

**Altri debiti:** dove si rilevano le spese di tenuta conto dovute per il mese di dicembre, ma non ancora addebitate.

**IL CONTO ECONOMICO,** costituito nella sua parte passiva, da spese e da costi, rileva un disavanzo di esercizio pari a € 107.048.019,37.

Tale disavanzo di esercizio si ottiene tenendo in considerazione, nella parte relativa ai ricavi il credito accertato in base alla L.870/86, ma non ancora riscosso e l’introduzione, nella parte relativa ai costi del necessario accantonamento per far fronte all’eventuale pagamento delle liquidazioni una tantum a tutto il personale; anche in questo caso è importante sottolineare che questo è il primo bilancio della Cassa di Previdenza ed Assistenza che contiene l’evidenziazione di questi dati, **che non rappresentano movimenti di cassa effettivi.**

Il riepilogo della SITUAZIONE DI BILANCIO DELLE ENTRATE DI COMPETENZA, mette in evidenza che:

Contro un introito al 31.12.2006 di	€ 0
Le entrate da incassare sono di	€ 17.000.000,00

Il riepilogo della SITUAZIONE DI BILANCIO DELLE ENTRATE IN CONTO RESIDUI, mette in evidenza che:

A fronte di un residuo attivo di	€ 17.324.916,00
Si riscontra un introito al 31.12.2006 di	€ 4.061.425,00
Di conseguenza le entrate da incassare sono di	€ 13.263.491,00

Tale cifra rappresenta il credito residuo per l’anno 2005 che l’Ente vanta nei confronti del Ministero delle Infrastrutture e trasporti in base alla L. 870/86.

E’ importante sottolineare che il credito dell’anno 2006 si svolge parte in competenza e parte in residui perché in base alla legge 870/86 l’anno finanziario comincia il primo di novembre dell’anno precedente e termina il 31/10 dell’anno successivo determinando così una sfasatura rispetto all’anno finanziario della Cassa di Previdenza ed Assistenza che invece si svolge in base all’anno solare.

Per una più facile lettura delle voci più ostiche della Situazione di Bilancio delle **Entrate finanziarie** al 31/12/2006 si procede ad una ulteriore analisi;

**Titolo uno Categoria uno Capitolo uno (Contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti);** rileva i contributi ministeriali riscossi e da riscuotere dalla Cassa di Previdenza ai sensi della L. 870/86; la situazione degli incassi al 2006, mette in evidenza una cospicua diminuzione delle entrate rispetto all’anno precedente pari ad € 16.626.591,58 dovuta alla mancata assegnazione dei fondi richiesti nella fase di assestamento di bilancio.

**Titolo uno Categoria uno Capitolo due (Contributi volontari);** rileva gli eventuali contributi versati dagli iscritti, (solo per memoria).

**Titolo uno Categoria uno Capitolo tre (Devoluzione contributi inutilizzati Comitato sussidi dell’Amministrazione);** rileva quanto stornato dal Comitato Sussidi del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti alla Cassa di Previdenza ed Assistenza, una volta adempiuti i propri compiti d’istituto.

**Titolo uno Categoria due Capitolo due (Proventi derivanti dall’investimento delle disponibilità);** rileva gli interessi attivi riscossi, derivanti dall’investimento delle disponibilità liquide in titoli oppure operazioni di pronti c/termine;

Si noti che nel 2006 questo capitolo rileva solo gli utili degli investimenti di pronti c/termine, al netto dei ratei attivi rilevati nello stato patrimoniale al 31.12.2005.