

SENATO DELLA REPUBBLICA

— XI LEGISLATURA —

Doc. XV
n. 33

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

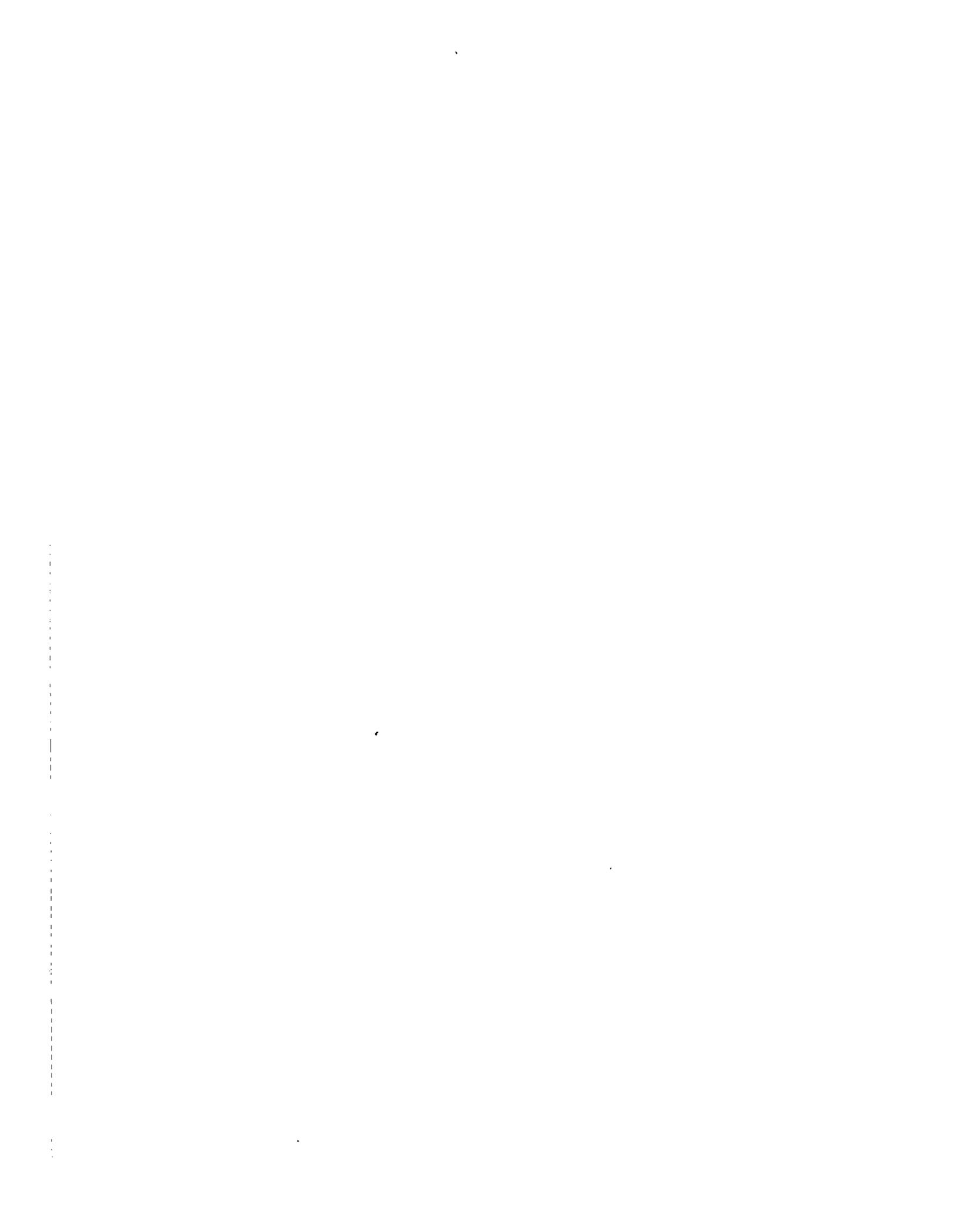
AL PARLAMENTO

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

(Esercizi 1987, 1988, 1989, 1990 e 1991)

—————
Comunicata alla Presidenza il 14 aprile 1993
—————



INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 14/93 del 23 marzo 1993	Pag.	5
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria della Cassa integrativa di previdenza per il personale telefonico statale per gli esercizi dal 1987 al 1991	»	7
DOCUMENTI ALLEGATI:		
<i>Esercizio 1987:</i>		
Relazione del Comitato amministratore	»	81
Relazione del Collegio dei Revisori	»	97
Bilancio consuntivo	»	111
<i>Esercizio 1988:</i>		
Relazione del Comitato amministratore	»	139
Relazione del Collegio dei Revisori	»	155
Bilancio consuntivo	»	169
<i>Esercizio 1989:</i>		
Relazione del Comitato amministratore	»	197
Relazione del Collegio dei Revisori	»	213
Bilancio consuntivo	»	227
<i>Esercizio 1990:</i>		
Relazione del Comitato amministratore	»	255
Relazione del Collegio dei Revisori	»	273
Bilancio consuntivo	»	289
<i>Esercizio 1991:</i>		
Relazione del Comitato amministratore	»	323
Relazione del Collegio dei Revisori	»	343
Bilancio consuntivo	»	359

Determinazione n. 14/93

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DEGLI ENTI A CUI LO STATO CONTRIBUISCE IN VIA ORDINARIA

nell'adunanza del 23 marzo 1993;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 20 giugno 1961, con il quale la Cassa integrativa di previdenza per il personale telefonico statale è stata sottoposta al controllo della Corte dei conti a norma dell'articolo 2 della legge 21 marzo 1958, n. 259;

visti i conti consuntivi dell'Ente suddetto, relativi agli esercizi finanziari dal 1987 al 1991, nonché le annesse relazioni del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Mario Giaquinto e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per gli esercizi dal 1987 al 1991;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi - corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perchè ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi dal 1987 al 1991 - corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - della Cassa integrativa di previdenza per il personale telefonico statale, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

L'ESTENSORE
f.to Giaquinto

IL PRESIDENTE
f.to Coltelli

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELLA CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE PER GLI ESERCIZI 1987, 1988, 1989, 1990 E 1991

SOMMARIO

1. Premessa. - 2. Origine, natura, finalità e funzioni. - 3. Organizzazione e vigilanza. - 4. Personale. - 5. Iscritti in attività e pensionati. - 6. Entrate. - 7. Spese. - 8. Residui attivi. - 9. Residui passivi. - 10. Situazione amministrativa. - 11. Conto economico. - 12. Situazione patrimoniale. - 13. Considerazioni conclusive.

1. PREMESSA

La Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale è stata sottoposta al controllo della Corte dei Conti, in base all'art. 2 della legge 21 marzo 1958 n. 259, con decreto del Presidente della Repubblica del 20 luglio 1961.

La gestione finanziaria della Cassa ha già formato oggetto di referto al Parlamento fino all'esercizio 1986.(1)

Con la presente relazione la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito per gli esercizi 1987, 1988, 1989, 1990 e 1991.

I dati esposti con riferimento all'esercizio 1986 sono funzionali alla più agevole intelligenza del testo, specialmente per quanto in esso concerne gli andamenti rapportati all'arco pluriennale.

I dati e le notizie non direttamente desumibili dai bilanci consuntivi e dalle allegate relazioni sono stati forniti dall'Ente.

(1) Cfr. Atti parlamentari - X Legislatura - Camera dei Deputati - Doc. XV n. 33.

2. ORIGINE, NATURA, FINALITA' E FUNZIONI

La Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale venne istituita nel 1947-49 con lo scopo di gestire uno speciale fondo destinato al trattamento di quiescenza di una particolare, ristretta categoria di dipendenti della Azienda di Stato per i Servizi Telefonici (A.S.S.T.), oltre che a marginali ed eventuali interventi assistenziali. (1)

La cennata categoria beneficiaria costituì sin dall'inizio un numero chiuso, comprendendo esclusivamente personale già in servizio presso la A.S.S.T. e sprovvisto dello status di dipendente statale di ruolo proprio della generalità e della preponderante maggioranza degli addetti all'Azienda medesima.

Si trattò, specificatamente, del "personale telefonico

(1) V.: Decreto Legislativo del Capo Provvisorio dello Stato 22 Gennaio 1947 n. 134 concernente "Istituzione di un fondo destinato ad integrare il trattamento di quiescenza del personale telefonico statale"; D.P.R. 18 Luglio 1949 n. 688 concernente "Approvazione del regolamento della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale".

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

statale" assunto in servizio dalla A.S.S.T. dal 1° Luglio 1925 al 31 maggio 1948 e rivestente a questa ultima data la qualifica di personale "a stipendio" oppure "a paga giornaliera" oppure "del quadro speciale" (1).

La Cassa, pertanto, ha avuto in origine un novero di "iscritti" nominativamente individuati, costituente la platea contributiva, che è andata mano mano riducendosi per effetto delle cessazioni dal servizio fino ad esaurirsi completamente nel 1991 con l'ultimo collocamento a riposo.

Di converso e parallelamente è andata progressivamente crescendo la consistenza dei beneficiari di pensione, corrispondenti ai dipendenti che al momento del collocamento a riposo avevano raggiunto l'anzianità minima prescritta (19 anni,

(1) V. art. 2 D.P.R. n. 688 cit. - Si tratta di personale nei confronti del quale la A.S.S.T. aveva provveduto ai fini pensionistici stipulando una polizza con l'I.N.A. oppure procedendo all'iscrizione presso l'I.N.P.S.. Si tratta altresì di personale, proveniente dai ruoli della Direzione Generale Servizi Elettrici, riassunto dalla A.S.S.T. dopo essere stato collocato a riposo con diritto a pensione a carico dello Stato.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

6 mesi ed un giorno) ovvero ai familiari ammessi al trattamento di reversibilità od indiretto.

Il dichiarato (1) intento del Legislatore fu e restò quello di garantire, mediante l'accantonamento di un apposito "fondo" e la previsione di un costante flusso di alimentazione dello stesso, al cennato particolare personale un trattamento di quiescenza identico a quello spettante al rimanente personale dell'A.S.S.T. a parità di anzianità.

Costituendo il trattamento che sarebbe spettato secondo la disciplina generale ad un tempo un traguardo necessario ed un limite invalicabile, ed avendo ciascun dipendente iscritto alla Cassa una propria pregressa posizione assicurativa facente capo a diverso ente erogatore, in un primo periodo le prestazioni erogate dalla Cassa medesima ebbero natura esclusivamente integrativa. In altri termini, la Cassa erogò trattamenti inferiori a quelli della disciplina generale, perchè decurtati di quanto percepito, o da percepire, al medesimo titolo da altro

(1) V. art. 2 D.L.C.P.S. n. 134 cit.

soggetto (1).

Dopo il cennato periodo iniziale, in larga parte la Cassa assunse un ruolo sostitutivo giacchè le posizioni assicurative presso l'I.N.P.S., riguardanti propri iscritti, vennero estinte e correlativamente vennero trasferiti, dall'I.N.P.S. medesimo alla Cassa, il valore capitale delle pensioni già liquidate e la riserva matematica. Pertanto, precisamente dal 1° febbraio 1957, la Cassa nei confronti dei dipendenti dell'A.S.S.T. già iscritti all'I.N.P.S. iniziò ad erogare od a liquidare un trattamento pensionistico di importo corrispondente a quello previsto dalla

(1) I vari casi di decurtazione sono puntualmente contemplati dal D.P.R. n. 688 cit. all'art. 15 per l'ipotesi di pensione ed all'art. 16 per quella di indennità una volta tanto in luogo di pensione. Il successivo art. 24 prevede l'eventualità della riduzione della indennità di buona uscita.

disciplina generale (1).

Fondamentale ed immutata nel tempo è restata la attività propriamente gestionale, rivolta alla conservazione del patrimonio ed alla coltivazione dei vari cespiti di entrata. E

(1) Il trasferimento dall'I.N.P.S. alla Cassa è stato disposto dall'art. 36 della L. 4 dicembre 1956 n. 1450 concernente "Trattamento di previdenza per gli addetti ai pubblici servizi di telefonia in concessione". Per la quantificazione della residua funzione integrativa valgono i dati seguenti. Attualmente, su 745 pensioni erogate dalla Cassa, hanno natura integrativa soltanto 85 di cui: 71 concernono pensionati titolari di polizza INA, a carico dei quali viene effettuata una detrazione media annua lorda di L. 879.000 a fronte di pensione media annua lorda erogata dalla Cassa di L. 23.038.000 più indennità integrativa speciale; 14 concernono pensionati che avevano svolto un periodo di servizio presso la cessata Direzione Generale dei Servizi Elettrici del Ministero delle Comunicazioni, a favore dei quali viene erogata una pensione annua lorda di L. 3.301.000 a carico della Cassa, ad integrazione di analogo trattamento di L. 3.454.000 a carico del Ministero del Tesoro.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ciò in aderenza alla sostanziale natura della Cassa, corrispondente ad una vera e propria gestione previdenziale fondata sul sistema della capitalizzazione.

Un aspetto affatto singolare da evidenziare è che la Cassa è stata istituita per gestire un fondo ed alcune entrate, tutti vincolati allo scopo specifico di assicurare il capitale necessario (riserva matematica) al trattamento pensionistico di un gruppo di persone individuate nominativamente una ad una.

Sul piano istituzionale la Cassa è stata ritenuta organo dell'Amministrazione statale munito di personalità giuridica pubblica ed in quanto tale non assoggettabile alla legge 20 marzo 1975 n. 70 (1).

In effetti la Cassa, per quanto attiene all'erogazione dei ratei di pensione ed ai loro aggiornamenti nonché alle cessazioni ed eventuali riliquidazioni, si atteggia ed opera come un ufficio dell'A.S.S.T. e come una Direzione provinciale del Tesoro. Di qualche peculiarità e di importante specificità appare invece la gestione patrimoniale, che per quanto attiene ai valori

(1) V. comunicazione della Presidenza del Consiglio dei Ministri del 10 Aprile 1978 n. 10282 ed il retrostante parere reso dal Consiglio di Stato nell'Ad. gen. del 16 Marzo 1978.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

mobiliari, di notevole consistenza, è sicuramente da assegnare al perseguimento della massima redditività unitamente a quello della sicurezza della conservazione. Analogo discorso è a farsi per la gestione degli immobili, anche se deve evidenziarsi che in questa funzione la Cassa risulta di fatto, specie per il passato, in qualche modo coinvolta nell'azione svolta dall'Amministrazione delle Poste e Telecomunicazioni per assicurare alloggi di favore ai propri dipendenti.

3. ORGANIZZAZIONE E VIGILANZA

L'amministrazione della Cassa è commessa ad un Comitato composto come segue (1):

- un magistrato del Consiglio di Stato, con funzioni di Presidente;
- un rappresentante del Ministero del Tesoro;
- un rappresentante del Ministero delle Poste e Telecomunicazioni (A.S.S.T.);
- un rappresentante del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale;
- il capo della Ragioneria dell'A.S.S.T.;
- tre rappresentanti del personale telefonico statale;
- un rappresentante dei pensionati;
- un funzionario statale esperto in discipline attuariali.

(1) La composizione del Comitato è stabilita dall'art. 4 del D.P.R. 18 luglio 1949 n. 688, come modificato dall'art. 2 del D.P.R. 26 dicembre 1960 n. 1898, dall'art. 37 della L. 12 marzo 1968 n. 325 e, da ultimo, dal D.P.R. 25 agosto 1988, n. 409 che ha aggiunto il rappresentante dei pensionati della Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

I rappresentanti del personale vengono designati dalle Organizzazioni sindacali a carattere nazionale, secondo la rappresentatività desunta dai risultati delle ultime elezioni dei rappresentanti in seno al Consiglio di amministrazione delle Poste e Telecomunicazioni (1); il rappresentante dei pensionati è scelto dal Ministro delle Poste e Telecomunicazioni tra coloro che fruiscono del trattamento di quiescenza a carico della Cassa (2).

La durata regolamentare del Comitato è di tre anni, salva la possibilità di riconferma dei componenti (3).

In effetti il Comitato costituito con decreto ministeriale del 13 giugno 1986 è restato in carica sino al 3 Maggio 1990, data in cui è stato adottato il successivo decreto costitutivo, tuttora vigente. E' da notare che la composizione del Comitato, nel periodo considerato, è comunque variata per effetto di sostituzioni conseguenti a collocamento a riposo o a dimissioni nonché per effetto dell'inserimento del rappresentante dei pen-

(1) Art. 37 L. n. 325 cit. _____

(2) D.P.R. n. 409 cit. -

(3) Art. 4 D.P.R. 688 cit.

sionati previsto da una innovazione regolamentare del 1988 (1).

Merita segnalazione la circostanza che l'ultima delle cennate sostituzioni, disposta a seguito del collocamento a riposo del rappresentante dell'A.S.S.T., è avvenuta in data 30 Dicembre 1989 e cioè quando l'organo versava già in regime di prorogatio (2).

* * * * *

Tra le figure organiche aventi attribuzioni di amministrazione attiva sono da annoverare anche:

- il Presidente del Comitato, il quale, oltre ad avere la rappresentanza legale della Cassa, può nei casi di urgenza disporre il pagamento di sussidi o di acconti, salva la sottoposizione al Comitato nella sua prima riunione successiva,

(1) D.P.R. n. 409 cit.

(2) In tema di tempestività delle nomine e di prorogatio vanno richiamati la disciplina di cui al D.L. 19/3/1963 (emanato a seguito della mancata conversione dei DD.LL. 18/9/1992 n. 381, 19/11/1992 n. 439 e 18/1/1993 n. 7) e l'insegnamento di cui alla sentenza n. 208/1992 della Corte Costituzionale.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

nonchè può autorizzare le spese con carattere urgente strettamente connesse al funzionamento della Cassa (1);

- il componente rappresentante della A.S.S.T. che esercita le funzioni del Presidente, in caso di sua assenza o impedimento (2);

- il segretario, il quale deve redigere il processo verbale di ogni adunanza del Comitato da sottoporre all'approvazione del Comitato medesimo, nell'adunanza immediatamente successiva (3).

Per la validità delle deliberazioni del Comitato occorre la presenza di almeno quattro componenti, tra cui il Presidente, o chi ne fa le veci, un rappresentante ministeriale ed un rappresentante del personale (4).

* * * * *

Le funzioni di controllo interno sono svolte da un Collegio di revisori composto da:

(1) Art. 8 D.P.R. n. 688 cit.

(2) Art. 8 D.P.R. n. 688 cit.

(3) Art. 7 D.P.R. n. 688 cit.

(4) Art. 6 D.P.R. n. 688 cit.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- un rappresentante del Ministero del Tesoro (R.G.S.), con funzioni di presidente;
- un rappresentante del Ministero del Lavoro e Previdenza Sociale;
- un rappresentante del Ministero delle Poste e delle Telecomunicazioni (1).

Anche i revisori durano in carica tre anni e sono riconfermabili, secondo la disciplina regolamentare (2). Tuttavia il Collegio attualmente operante risulta ormai in prorogatio per essere stato costituito con decreto del Ministro delle Poste e delle Telecomunicazioni adottato in data 23 agosto 1989; decreto questo a sua volta ampiamente tardivo, in quanto il precedente risale all'8 Agosto 1984.

* * * * *

Il regolamento della Cassa prevede espressamente la

(1) Art. 9 D.P.R. n. 688 cit. come modificato per quanto concerne la composizione dal D.P.R. 6 Dicembre 1966 n. 1379.

(2) Art. 9 D.P.R. n. 688 cit. come modificato per quanto concerne la composizione dal D.P.R. 6 dicembre 1966 n. 1379.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

segreteria del Comitato, retta da un capo ufficio della carriera direttiva coadiuvato da tre impiegati del ruolo amministrativo contabile dell'A.S.S.T. (1). Detto personale rientra nella statuizione del provvedimento legislativo istitutivo della Cassa, secondo cui la Cassa medesima si avvale gratuitamente di locali e di impiegati messi a disposizione dall'A.S.S.T. (2).

* * * * *

Ai componenti del Comitato, ai revisori ed al personale della segreteria sono corrisposti compensi stabiliti con deliberazione dello stesso Comitato, approvata con decreto del Ministro delle Poste e delle Telecomunicazioni. Ciò in via di prassi, in quanto manca un'espressa e specifica previsione normativa al riguardo. Le misure attualmente applicate, di cui alla deliberazione del 22 Novembre 1988 approvata con D.M. 28 Dicembre 1988, sono le seguenti (mensili lorde):

(1) Art. 4 D.P.R. n. 688 cit.

(2) Art. 2 Decreto Legislativo Capo Provvisorio dello Stato 22 Gennaio 1947 n. 134.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

COMITATO - Presidente	L.	950.000
Vice Presidente	L.	650.000
Membri	L.	500.000
Segretario	L.	500.000
COLLEGIO REVISORI - Presidente	L.	650.000
Membri	L.	500.000

Sono previsti anche gettoni di presenza pari a L. 80.000 lorde, senza però che possano conseguirsi più di tre gettoni al mese.

Si deve rilevare che le misure suesposte relative ai componenti degli organi collegiali risultano notevolmente più elevate rispetto a quelle attualmente applicate in seno alla generalità degli enti previdenziali rientranti nella disciplina della legge 20 marzo 1975 n. 70 (1).

(1) Con D.P.C.M. 13 luglio 1991 (in G.U. n. 6 del 9 gennaio 1992)

è stato stabilito che, con decorrenza dal 1° gennaio 1991, ai consiglieri di amministrazione degli enti pubblici vigilati dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale compete un compenso fisso mensile lordo pari, rispettivamente, a f. 200.000, f. 160.000 ed a f. 120.000, secondo il

* * * * *

La Cassa è "istituita presso il Ministero delle Poste e delle Telecomunicazioni (A.S.S.T.) sotto la vigilanza del

corrispondente livello di inquadramento di ciascun ente ai sensi dell'art. 20 della L. n. 70/1975. E' stata prevista altresì una medaglia di presenza dell'importo lordo, rispettivamente, di f. 80.000, f. 70.000 e f. 60.000.

Con decreto del Ministro del Lavoro e P.S. di concerto con il Ministro del Tesoro dell'8 luglio 1991 (non pubblicato) con la medesima decorrenza dal 1° gennaio 1991 è stata determinata l'indennità di carica per i componenti dei collegi sindacali, come segue:

compenso fisso mensile lordo di f. 500.000, f. 400.000 o f. 300.000 per i Presidenti; f. 400.000, f. 300.000 o f. 200.000 per i Sindaci effettivi; f. 120.000, f. 80.000 o f. 60.000 per i Sindaci supplenti. Le medaglie di presenze sono le stesse fissate per i consiglieri di amministrazione.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Ministro" (1).

In particolare il Ministro approva annualmente il bilancio preventivo e quello consuntivo, deliberati dal Comitato.

Dal seguente prospetto emergono per ciascuno degli esercizi dal 1987 al 1991 le date di approvazione dei bilanci, a fronte di quelle di deliberazione degli stessi.

BILANCIO PREVENTIVO

	Date delle delibere del Comitato	Date dei decreti di approv.ne del Ministro P.T.
1987	27/11/1986	16/02/1987
1988	30/10/1987	5/04/1988
1989	7/11/1988	7/02/1989
1990	4/12/1989	17/04/1990
1991	28/11/1990	6/05/1991

(1) Art. 2 Decreto Legislativo Capo Provvisorio dello Stato 22
gennaio 1947 n. 134.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

BILANCIO CONSUNTIVO

	Date delle delibere del Comitato	Date dei decreti di approv.ne del Ministro P.T.
1987	11/04/1988	10/07/1988
1988	31/03/1989	6/07/1989
1989	29/03/1990	18/10/1990
1990	11/04/1991	7/05/1991
1991	14/04/1992	29/04/1992

E' da notare che in sede di approvazione ministeriale non sono state formulate osservazioni.

4. PERSONALE

Il personale della Cassa ammonta a 43 unità, ricomprendenti anche il direttore, il quale, a sua volta è coincidente con il capo della segreteria del Comitato, espressamente previsto dal regolamento (1).

Negli ultimi anni si registra un notevolissimo incremento rispetto alle 26 unità esistenti all'inizio del 1986 (2).

Al fenomeno ha indubbiamente contribuito la mancanza di una pianta organica, il che rende particolarmente agevole la variazione del numero dei dipendenti applicati alla gestione della Cassa.

Al riguardo - ricordato che trattasi di personale tutto appartenente ai ruoli dell'A.S.S.T. - deve osservarsi che il regolamento della Cassa si limita a contemplare la segreteria del Comitato, prevedendo un capo ufficio coadiuvato da tre impiega-

(1) Art. 4 D.P.R. 18 Luglio 1949 n. 688.

(2) V. precedente Relazione - Atti Parlamentari - X Legislatura - Camera dei Deputati - Doc. XV n. 33, pag. 23.

ti (1).

La mancanza di più ampie previsioni, investenti anche il generale funzionamento della Cassa, appare peraltro conforme al provvedimento legislativo istitutivo che, pur facendo rinvio ad un emanando regolamento, ha ad esso sottratto la materia. Il numero dei dipendenti da assegnare alla Cassa è stato rimesso - infatti - alla discrezionalità dell'A.S.S.T., tuttavia con la limitazione della preventiva approvazione del Ministro per le Poste e le Telecomunicazioni di intesa con il Ministro per il Tesoro (2).

I profili di conformità a legge attinenti alla formalizzazione dei provvedimenti di assegnazione alla Cassa attengono pertanto alla sede del controllo sull'A.S.S.T., come ad essa attengono i più generali profili di congruità qualitativa e quantitativa, dal momento che gli assegni fissi erogati al personale assegnato restano a carico della A.S.S.T. medesima.

Sotto il profilo strettamente funzionale, e quindi dal lato della Cassa, può evidenziarsi che la maggiore disponibilità di personale trova riscontro in una maggiore attenzione per la

(1) Art. 4 D.P.R. 18 Luglio 1949 n. 688.

(2) Art. 2 D. Lgs. C.P.S. 22 Gennaio 1947 n. 134.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

gestione del patrimonio immobiliare. L'eliminazione delle morosità sistematiche ha comportato come contropartita un maggiore impegno in termini di manutenzione degli alloggi locati e quindi di impiego di personale anche tecnico.

All'onere finanziario gravante sulla A.S.S.T. - che nel 1991 è ammontato al lordo di ogni ritenuta a circa L. 1.383.000.000 - va aggiunto anche un onere gravante sulla Cassa, in quanto la stessa provvede ad erogare sul proprio bilancio il trattamento per il lavoro straordinario nonchè un assegno fisso mensile riconosciuto al ristretto numero di dipendenti più direttamente impegnati per il funzionamento del Comitato. Attualmente, si tratta di 6 assegni di L. 200.000, di 2 assegni di L. 120.000 e di un assegno di L. 100.000, tutti al lordo delle ritenute.

A giustificazione del trattamento fisso mensile in questione viene addotto il fatto che il personale che ne beneficia può essere tenuto a prestazioni al di fuori del normale orario di lavoro e per di più senza che sia possibile quantificare preventivamente in misura esatta la durata delle prestazioni stesse. Ciò perchè i tempi delle adunanze del Comitato sono condizionati dalla disponibilità dei componenti e dall'andamento della discussione.

Al riguardo deve osservarsi che la soluzione adottata, pur

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

se può risultare in concreto vantaggiosa per l'Ente, non trova riscontro in una previsione normativa, talchè ai compensi fissi preventivi calcolati a stima occorre sostituire - secondo la normale disciplina operante per l'impiego statale - il trattamento determinato di volta in volta sulla base delle prestazioni effettivamente rese.

* * * * *

Il seguente prospetto dà ragione della spesa gravata in ciascun esercizio sulla Cassa e del corrispondente numero di percettori (che è decimale laddove si tiene conto delle presenze inferiori all'anno intero).

SPESA PER IL PERSONALE A CARICO DEL BILANCIO DELLA CASSA

Esercizio	Importo Lordo	N. Percettori	Spesa Unitaria Media	
			Importo	Incr. %
1986	88.374.690	28,5	3.100.866	---
1987	110.568.070	33,2	3.330.363	7,40
1988	156.060.426	40	3.901.510	17,14
1989	191.536.223	38,3	5.000.945	28,16
1990	231.354.092	40,7	5.684.376	13,66
1991	329.990.636	43,7	7.551.273	32,84

5. ISCRITTI IN ATTIVITA' E PENSIONATI

I beneficiari dell'attività della Cassa - costituenti, come si è visto, un numero chiuso di particolari dipendenti dell'A.S.S.T. - si distinguono in due gruppi intercomunicanti, quello degli iscritti in attività di servizio e quello degli iscritti cessati dal servizio.

I primi sono coloro nei confronti dei quali vengono coltivate individuali posizioni assicurative, mediante l'acquisizione e la capitalizzazione di contributi obbligatori gravanti su ciascuno, sotto forma di ritenuta sulla retribuzione, nonché mediante la virtuale assegnazione a personale riserva matematica di quote parte delle rimanenti entrate.

Il secondo gruppo si scinde, almeno concettualmente, a sua volta in due sottogruppi: quello dei dipendenti che cessano dal servizio senza aver maturato il minimo di anzianità di servizio, per cui nasce il diritto, oltre all'indennità di buonuscita, ad una indennità una volta tanto; quello dei dipendenti che cessano con una anzianità tale da dare diritto alla pensione vitalizia.

Nel novero dei pensionati vanno ricompresi, peraltro, anche i familiari aventi diritto al trattamento indiretto o di reversibilità.

Attualmente non esistono più iscritti in attività di

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

servizio (nel 1991 ha avuto luogo l'ultimo collocamento a riposo). I pensionati sono 745, tutti a vita tranne uno (studentessa universitaria) che cesserà dal diritto, al più tardi, tra circa quattro anni (durata del corso legale degli studi o compimento del 26° anno di età). Il seguente prospetto dà ragione della ripartizione dei pensionati a vita per classi di età:

età sino ad anni 60	pensionati	7
" da anni 61 ad anni 65	"	24
" " " 66 " " 70	"	208
" " " 71 " " 75	"	186
" " " 76 " " 80	"	177
" " " 81 " " 85	"	88
" " " 86 " " 90	"	31
" oltre gli anni 90	"	<u>23</u>
		744

I dati suesposti forniscono indicazioni in ordine alla futura attività della Cassa, che sarà ovviamente influenzata dal progressivo assottigliamento del gruppo dei percettori. E' da tener presente, comunque che, secondo le risultanze dell'ultimo bilancio tecnico attuariale - redatto alla data dell'1.1.1990 - la completa estinzione di tutti i pensionati e dei relativi presumibili superstiti è da collocare nell'anno 2049.

6. ENTRATE

L'alimentazione del "fondo" gestito dalla Cassa è da ricondurre nel periodo 1987-91 alle consuete fonti: (I) della contribuzione, (II) della partecipazione all'acquisizione delle sopratasse sulle conversazioni interurbane ed internazionali; (III) dei proventi degli investimenti immobiliari e (IV) mobiliari; (V) dei proventi della privativa in materia di elenco telefonico degli abbonati.

I) La portata della prima di dette fonti è trascurabile in quanto il numero degli iscritti in attività di servizio, che alla fine del 1986 era di quaranta, si è andato progressivamente riducendo sino ad annullarsi nell'ultimo anno. La relativa entrata, che nel 1986 era stata di 90,5 milioni, è infatti ammontata nell'esercizio 1991 a soli 3 milioni (1).

(1) Trattasi dei contributi a carico del personale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949 n. 688 nonché dei contributi di riscatto ai fini della buonuscita di cui agli artt. 1, 2 e 3 della L. 6.12.1965 n. 1368.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

II) La seconda voce di entrata deriva dalla previsione, contenuta nella legge (1) istitutiva della Cassa, secondo cui al "fondo" integrativo gestito dalla Cassa stessa è destinata una quota parte del gettito delle sopratasse di cui all'art. 8, commi 2 e 3, del decreto legislativo luogotenenziale 5 aprile 1945 n. 247 nonché quota parte del gettito della sopratassa di cui all'art. 4 del decreto legislativo luogotenenziale 30 marzo 1946 n. 177.

I parametri di dette sopratasse sono variati per effetto di successivi provvedimenti legislativi, mentre la percentuale individuativa della parte destinata al fondo è restata immutata (2). L'ammontare dell'entrata derivatane alla Cassa, pertanto, è variata negli anni in funzione della pressione degli specifici tributi nonché in funzione della dimensione

(1) D. Lgs. C.P.S. 22 gennaio 1947 n. 134 (ratificato con L. 10 febbraio 1953 n. 79): art. 1.

(2) La norma istitutiva del fondo, di cui alla nota precedente, prevede l'acquisizione al fondo stesso del 60% rispettivamente "dell'aliquota di lire 0,60" e "dell'aliquota di lire una". Detta misura del 60% è stata poi ridotta al 30% per effetto dell'art. 36 legge 12/3/1968 n. 325.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

del traffico telefonico interurbano ed internazionale.

Sta di fatto che il gettito pervenuto al fondo ha avuto un andamento crescente negli anni, come mostra il prospetto che segue:

PARTECIPAZIONE AL GETTITO DELLE SOPRATASSE**SULLE CONVERSAZIONI INTERURBANE ED INTERNAZIONALI**

(milioni di lire)

1986	1987	1988	1989	1990	1991
8.793,8	9.122,8	9.842,8	10.640,0	12.255,0	13.958,0
	(+ 3,7%)	(+ 7,9%)	(+ 8,1%)	(+15,2%)	(+13,9)%

E' da notare che la quota parte di sua spettanza perviene alla Cassa dal bilancio dell'A.S.S.T. e pertanto si atteggia come una decurtazione delle entrate spettanti al medesimo ti-

tolo all'Azienda stessa (1).

Nella sostanza si è invece in presenza di una entrata di scopo, cioè di un'entrata erariale che non confluisce, come di regola, nel coacervo indistinto dei mezzi finanziari, bensì fin dall'origine resta vincolata alla copertura delle posizioni assicurative gestite dalla Cassa (2).

III) Le entrate patrimoniali derivanti dagli investimenti immobiliari sono riconducibili esclusivamente ai canoni di locazione di 229 alloggi nonché di altri 3 immobili

(1) Al capitolo di entrata del bilancio della Cassa corrisponde il capitolo di spesa n. 173 del bilancio della A.S.S.T.. Detto capitolo di spesa, a sua volta, va posto in relazione, nel medesimo bilancio dell'A.S.S.T. con i capitoli di entrata n. 106 (Quota parte delle sopratasse sul traffico interurbano) e n. 116 (Proventi delle sopratasse sul traffico internazionale).

(2) Sotto il riguardo di cui al testo, la collocazione, nel bilancio della Cassa, della specifica voce di entrata sotto la categoria "trasferimenti correnti" può risultare fuorviante.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

destinati rispettivamente a casa albergo, ad uffici ed a caserma. Gli importi accertati a tale titolo hanno avuto il seguente andamento:

ENTRATE PER AFFITTI DI IMMOBILI

Accertamenti in milioni di lire

1986	1987	1988	1989	1990	1991
1.076,7	1.049,5	1.010,2	1.089,8	1.822,2	2.048,2
	(- 2,5%)	(- 3,7%)	(+ 7,9%)	(+67,2%)	(+12,4%)

Il cennato rapporto organico corrente tra la Cassa e l'Amministrazione Statale - segnatamente con la A.S.S.T. - ha comportato quanto agli alloggi una sostanziale strumentalizzazione dei cespiti a fini estranei ai connotati istituzionali della Cassa stessa.

Sia al momento dell'acquisto che a quelli della scelta del locatario e della definizione dei contenuti contrattuali, la Cassa aveva operato negli anni in vista dell'esigenza della A.S.S.T. di fornire ai propri dipendenti - tutti i dipendenti e non già solo quelli iscritti alla Cassa - alloggi a condizioni di favore.

Ne è derivato che, quando la Cassa si determinò per

L'applicazione sebbene ridotta dell'equo canone, i conduttori, accomunati dal rapporto di impiego con la A.S.S.T., poterono portare la questione sul piano sindacale adducendo anche la disparità di trattamento rispetto agli altri dipendenti A.S.S.T. fruitori di alloggi di proprietà di quest'ultima e non della Cassa.

La vertenza tra la Cassa e le rappresentanze sindacali dei dipendenti della A.S.S.T. portò nel 1987 ad un accordo comportante:

- l'ulteriore riduzione del canone (tasso di rendimento dal 3,60% a 3,20%);
- recupero rateizzato dei canoni arretrati;
- acquisizione dei canoni mediante ritenute sullo stipendio (1).

(1) E' stato rappresentato dagli uffici dell'Ente che gli alloggi di proprietà di detto Ente sono sempre stati assegnati sulla base di procedure concorsuali indette dall'A.S.S.T. e a favore di personale dell'Azienda telefonica.

E' stato pure evidenziato dagli uffici della Cassa predetta che la localizzazione del proprio patrimonio immobiliare -

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il generale quadro sopra delineato non presenta allo stato

acquisito tra la fine degli anni 70 e l'inizio degli anni 80 - trovò luogo sulla base di precise indicazioni del Ministero vigilante per fronteggiare fabbisogni di edilizia abitativa del personale A.S.S.T..

Il conferimento degli immobili della Cassa a personale in possesso dei medesimi requisiti richiesti per conseguire alloggi di proprietà dell'A.S.S.T. (a canone sociale) e per giunta sulla base delle stesse procedure determinò forti resistenze, da parte degli assegnatari di alloggi della Cassa, ad accettare il più elevato canone ad essi richiesto (sulla base della legge sull'equo fitto).

Sembrò coronato da successo lo sforzo "perequativo" tentato dal Comitato della Cassa dichiaratosi disponibile, alla fine, a consentire la riduzione del tasso di rendimento (uno dei parametri sulla base dei quali resta definito l'equo canone) dalla misura massima dal 3,85% al 3,60%.

All'indomani della conclusione dei singoli contratti, stipulati con riferimento al 3,60%, la quasi totalità dei conduttori cessò, però, di corrispondere i canoni dovuti

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

elementi che consentano di escludere con certezza ogni

insistendo per più incisive riduzioni capaci di consentire un più marcato avvicinamento ai canoni corrisposti dal personale A.S.S.T. assegnatario di alloggi di proprietà dell'Amministrazione.

Di fronte alle dimensioni della morosità che si era determinata (non superata nonostante le azioni giudiziarie intraprese) la Cassa nel 1987 - con la mediazione delle organizzazioni sindacali del settore al massimo livello - si dichiarò disponibile ad un ulteriore riduzione del parametro relativo al tasso di rendimento (dal 3,60% al 3,20%) ma a condizione che i conduttori assumessero nello stesso contratto l'obbligo di corrispondere (sia pure in via rateale) i canoni già maturati e procedessero a conferire delega alla A.S.S.T. per la riscossione sullo stipendio, in via di trattenuta, delle rate dei debiti pregressi e dei canoni che via via sarebbero venuti a scadenza (solo con l'art. 39 della legge 25.10.1989 n. 355 è stata autorizzata ex lege la Cassa a riscuotere i canoni e le spese accessorie attraverso trattenute sugli stipendi).

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

profilo di possibile danno erariale, talchè se ne impone la segnalazione alla Procura Generale presso questa Corte, per quanto di eventuale competenza.

Il suesposto andamento degli accertamenti nel periodo 1986-88 rispecchia le illustrate vicende. La successiva inversione, che ha portato al raddoppio dell'entrata alla fine del triennio 1989-91, trova spiegazione nella rideterminazione dei canoni per la stipula di nuovi contratti con l'Istituto Postelegrafonico, con la RAI e con il Ministero degli Interni per gli immobili destinati rispettivamente a casa-albergo, ad uffici ed a caserma e nell'adeguamento, a seguito delle indicizzazioni ISTAT, dei canoni di locazione dei 229 alloggi.

IV) I proventi patrimoniali mobiliari derivano pressochè totalmente dalla gestione di un portafoglio di titoli a reddito fisso, la cui composizione e dimensione è restata

Sempre dagli uffici della Cassa si è appreso che, a partire dal 1992, per ogni nuovo contratto stipulato - anche in sede di rinnovazione - la Cassa applica il tasso di rendimento nella misura massima del 3,85%.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

sostanzialmente immutata nel periodo considerato: si tratta di un capitale complessivo di circa 61-65 miliardi di lire.

La relativa entrata è stata la seguente:

INTERESSI SU TITOLI**Accertamenti in milioni di lire**

1986	1987	1988	1989	1990	1991
7.041,0	6.115,5	6.197,2	5.997,4	5.906,9	5.897,6
	(-13,1%)	(+ 1,3%)	(- 3,2%)	(- 1,5%)	(- 0,2%)

Per completezza, ai proventi suesposti vanno aggiunti gli interessi sui depositi e conti correnti:

INTERESSI SU DEPOSITI E C/C**Accertamenti in milioni di lire**

1986	1987	1988	1989	1990	1991
158,0	77,7	52,5	122,7	125,1	209,9
	(-50,8%)	(-32,4%)	(+133,7%)	(+2,0%)	(+67,7%)

V) La legge istitutiva ha riservato alla Cassa, apparentemente senza limitazioni, le pubblicazioni

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

concernenti l'elenco degli abbonati telefonici, e di conseguenza i relativi proventi derivanti dalla vendita (1) di spazi pubblicitari come da altro.

Secondo la prassi radicata sin dall'inizio, la norma ha trovato un'applicazione assai riduttiva, anche perchè le potenzialità della riserva si sono palesate solo più tardi per effetto dello sviluppo economico e - negli ultimi tempi - della tecnologia informatica.

Sta di fatto che la relativa entrata è stata per la Cassa pressochè nulla sino ai tempi più recenti:

(1) L'art. 3 del D. Lgs. C.P.S. n. 134/47 recita: "E' devoluta alla Cassa Integrativa di Previdenza la vendita e distribuzione dell'elenco generale telefonico di tutti gli abbonati della Repubblica o di guide generali o di estratti, supplementi, notiziari o bollettini, ai sensi dell'art. 220 del Codice postale e delle telecomunicazioni. La Cassa vi provvederà direttamente oppure per concessione a privati. I concessionari dei servizi telefonici sono obbligati a fornire i dati e le notizie necessarie nei modi e nei termini stabiliti dal Ministero delle Poste e delle Telecomunicazioni."

PROVENTI ELENCO ABBONATI

Accertamenti in milioni di lire

1986	1987	1988	1989	1990	1991
7	7	80	==	350	500

Per la migliore intelligenza dei dati suesposti, occorre considerare che la Cassa si è sempre avvalsa di uno stesso concessionario - la società STET, Divisione SEAT - con il quale ha stipulato il 16 Luglio 1992 una nuova convenzione, della durata quadriennale decorrente dall'inizio del 1992. Con detta convenzione - a differenza della precedente scaduta nel 1987 che prevedeva a carico del concessionario un canone annuo di soli 7.000.000 di lire - è prevista la corresponsione da parte della SEAT alla Cassa, per il quadriennio di validità (1992-95), della somma complessiva di lire 2.660.000.000, di cui:

- 500.000.000, a sistemazione del dovuto per il periodo pregresso 1988-91;
- 420.000.000 a titolo di canone per ciascuno degli anni 1992-95;
- 120.000.000 a titolo di minimo garantito per royalty per ciascun anno.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

L'entrata per la Cassa potrà essere superiore se l'indicato minimo sarà superato dalla royalty pattuita nel 5% del fatturato realizzato dalla SEAT in relazione alla realizzazione dell'elenco alfabetico di tutti gli abbonati della Repubblica.

La novità significativa sta nel fatto che la convenzione concerne la produzione dell'elenco su supporti ottici, magnetici o elettronici.

Alla stregua di quanto precede, i dati di consuntivo esposti nel prospetto vanno ridimensionati, perchè i 500 milioni accertati per il 1991 sono in effetti comprensivi degli 80 milioni riferiti al 1988 e dei 350 milioni riferiti al 1990 (si tratta, in definitiva, della cancellazione di residui attivi per complessivi 430 milioni).

7. SPESE

La complessiva spesa corrente sostenuta dalla Cassa, in termini di competenza finanziaria, è suddivisibile come segue a seconda che attenga al funzionamento ovvero alle prestazioni istituzionali:

SPESE CORRENTI

Impegni in milioni di lire

Anno	Funzionamento	Prestazioni	Totale	%
1986	929	12.107	13.036	
1987	2.889	12.395	15.284	(+17,2)
1988	3.396	13.895	17.291	(+11,6)
1989	4.116	14.685	18.801	(+ 8,0)
1990	1.795	15.233	17.028	(- 9,4)
1991	2.245	16.085	18.330	(+ 7,6)

L'andamento della spesa per prestazioni è stato determinato, oltre che dalla generale dinamica di adeguamento delle pensioni statali all'aumento del costo della vita, dal progressivo infittirsi della schiera dei pensionati, di cui si è già fatto cenno. E' da ricordare che ogni nuovo collocamento a

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

riposo ha comportato anche una spesa una tantum - comunque ricompresa negli importi suesposti - per erogazione dell'indennità di buonuscita.

L'entità della pensione unitaria media - totale della spesa per pensioni divisa per il numero delle mensilità erogate - negli anni considerati è stata la seguente:

PENSIONE MENSILE UNITARIA MEDIA

In migliaia di lire

1986	1987	1988	1989	1990	1991
1.094	1.177	1.283	1.388	1.511,6	1.688
	(+ 7,5%)	(+ 9,0%)	(+ 8,2%)	(+ 8,9%)	(+11,7%)

Qualche approfondimento deve essere riservato alla spesa per funzionamento a sua volta ripartibile come segue:

SPESE DI FUNZIONAMENTO

Impegni in milioni di lire

Anno	Organi	Personale	Beni Servizi	Tributi-poste corrett.e altro	Totale
1986	84,8	84,9	402,0	357,3	929,0
1987	114,3	104,2	2.241,4	428,1	2.889,0

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1988	139,6	149,4	2.756,8	349,7	3.396,0
1989	163,2	219,9	3.209,0	524,3	4.116,0
1990	138,5	281,3	843,2	532,6	1.795,0
1991	166,9	387,7	909,3	780,6	2.245,0

Di rilievo è l'impennata della spesa per l'acquisto di beni di consumo e di servizi che investe i tre esercizi 1987-89. La spiegazione sta nel fatto che nei tre esercizi citati sono state contabilizzate ingentissime spese per "manutenzione immobili" a fronte di una modesta posta riferita al 1986 e di nessuna imputazione per il 1990 ed il 1991. Valga al riguardo il seguente prospetto nel quale viene esposta anche la spesa analoga ascritta al conto capitale:

SPESA PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI

ORDINARIA E STRAORDINARIA - Milioni di lire

Anno	Parte corrente	Conto capitale	Totale
1986	335,3	---	335,3
1987	1.999,9	---	1.999,9
1988	2.500,0	---	2.500,0
1989	2.935,5	---	2.935,5

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1990	---	971,5	971,5
1991	---	1.171,6	1.171,6

Appare evidente l'esistenza di incertezze nell'applicazione dei criteri che presiedono alla classificazione delle spese in questione ai fini della loro imputazione alla gestione del funzionamento o a quella degli investimenti. Incertezze peraltro in astratto giustificabili con le difficoltà che sovente si incontrano nel distinguere tra ordinaria e straordinaria amministrazione.

Comunque, le esposte spese in totale mostrano una nuova, più intensa attenzione per la cura del patrimonio immobiliare, connessa anche al maturato invecchiamento dello stesso.

Resta la concentrazione - 7,4 su 9,9 miliardi - nei tre esercizi 1987-89, in ordine alla quale si evidenzia il fatto che la Cassa si è trovata, in detto periodo, impegnata nella esecuzione di complesse opere di consolidamento delle aree circostanti le due palazzine site in Roma ai piedi di Monte Mario (palazzine occupate dalla Compagnia dei Carabinieri Trionfale e dagli uffici RAI) e nella operazione di rifacimento degli impianti tecnici dell'immobile di Milano Gratosoglio (immobile di 17 piani destinato a Casa-Albergo) in vista dell'adeguamento, a norme di legge, di tali impianti alle prescrizioni di sicurezza.

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

8. RESIDUI ATTIVI

L'andamento dei residui attivi nella loro globalità è evidenziato dal seguente prospetto:

RESIDUI ATTIVI

Milioni di lire

	(a)	(b)	(b+c)	(c)	
Anno	Inizio	Prodotti	Fine	Non riscossi	Cancellati
	anno	esercizio	anno	nell'anno	
1986	5.042,0	4.536,9	5.043,5	506,6	83,4
1987	5.043,5	4.852,0	5.530,2	678,2	157,9
1988	5.530,2	4.654,7	5.458,2	803,5	509,6
1989	5.458,2	4.455,1	5.398,9	943,8	323,6
1990	5.398,9	5.650,0	6.617,5	967,5	264,5
1991	6.617,5	6.403,5	8.170,9	1.767,4	156,8

Viene anzitutto in evidenza il divario tra i dati estremi: 5.042 milioni all'inizio del 1986 e 8.170,9 alla fine del 1991, con incremento in 7 anni del 62%. Ne risulta un incremento della dimensione complessiva della gestione, che resta notevole anche in termini di valore (al netto cioè del deprezzamento monetario).

Attira l'attenzione anche la netta tendenza all'accumulo

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

dei residui attivi, cioè la tendenza a non riscuotere nell'anno immediatamente successivo a quello dell'accertamento del credito o del residuo.

Al riguardo si osserva che nel 1986 non viene riscosso il 10% dei residui ereditati dagli esercizi precedenti, e che detta percentuale cresce di anno in anno come segue:

1987 : 13,4%

1988 : 14,5%

1989 : 17,3%

1990 : 17,9%

1991 : 26,7%

I dati suesposti, che in astratto rivestirebbero particolare gravità in quanto tali (1) da indurre a dubitare della fondatezza di parte delle entrate e delle attività patrimoniali, trovano spiegazione alla stregua della sottostante realtà gestionale.

L'analisi dei residui attivi riportati a nuovo alla fine del 1991 (8.170,9 milioni), effettuata per oggetto ed esercizio di provenienza (come da prospetto a fine capitolo), mostra che si

(1) Al 31/12/1991 i residui attivi "annosi" costituiscono circa il 22% del totale.

tratta di residui tutti certi ed esigibili:

- 1) Il contributo A.S.S.T., il contributo del personale, gli interessi su titoli e gli interessi su deposito sono somme che in tutto o in parte vengono di regola introitate nell'anno successivo a quello di competenza.
- 2) Il canone SEAT è una somma da introitare nei tempi e nei modi previsti dal contratto perfezionato nel luglio 1992.
- 3) Gli affitti sono somme che si riferiscono:
 - per L. 941.816.315 al canone di locazione richiesto per gli anni 1990 e 1991 per l'immobile adibito a Caserma dei Carabinieri e che sarà introitato appena il Ministero degli Interni avrà superato le proprie difficoltà tecnico-contabili;
 - per L. 353.812.504 alla seconda rata del canone di locazione relativo all'immobile adibito a Casa-Albergo e che viene introitato nell'anno successivo a quello di competenza;
 - per L. 528.179.808 ai crediti rateizzati dei locatari morosi.
- 4) Le somme da recuperarsi a carico dell'inquilinato si riferiscono alle spese condominiali sostenute dalla Cassa e per la maggior parte già richieste e rateizzate ai locatari a seguito della chiusura dei consuntivi presentati dagli amministratori.
- 5) Il recupero delle prestazioni istituzionali si riferisce alle

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

somme pagate e non dovute a causa del decesso dei titolari e di cui si attende il riaccredito da parte degli uffici pagatori (uffici postali e banche).

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RESIDUI ATTIVI AL 31/12/1991
DISTINTI PER ESERCIZI DI PROVENIENZA

CAPITOLO	1986	1987	1988	1989	1990	1991	TOTALE
Contrib. personale						2.431.261	2.431.261
" A.S.S.T.						3.064.430.190	3.064.430.190
Affitti	249.841.483	136.443.880	64.094.051	40.603.429	435.014.959	897.810.825	1.823.808.627
Interessi su titoli	----	----	----	----	----	1.533.740.850	1.533.740.850
" depositi	----	----	----	----	----	209.770.354	209.770.354
Rec. e rimborsi	235.119	122.549	----	60.000	2.828.796	2.741.508	5.987.972
Rec. prest. istit.	29.315.374	4.976.038	8.323.040	----	17.330.191	17.440.180	77.384.823
" carico inquilini	58.516.851	72.724.555	58.078.968	75.376.006	78.413.283	175.156.928	518.266.591
Canone SEAT			80.000.000	----	350.000.000	500.000.000	930.000.000
Entrate eventuali		2.944.595					2.944.595
Ritenute erariali		2.097.800				234	2.097.800
Tratt. c/terzi							
	337.908.827	219.309.417	210.496.059	116.039.435	883.587.229	6.403.522.330	8.170.863.297

AFFITTI R.A. 1990 Via Goiran, 1 L. 423.370.715
 R.A. 1991 Via Goiran, 1 L. 518.445.600
 R.A. 1991 Via Saponaro L. 353.812.504

9. RESIDUI PASSIVI

L'andamento dei residui passivi nella loro globalità è evidenziato dal seguente prospetto:

RESIDUI PASSIVI

Milioni di lire

Anno	(a)	(b)	(b+c)	(c)	Cancellati
	Inizio anno	Prodotti esercizio	Fine anno	Non pagati nell'anno	
1986	2.492,5	383,9	567,3	183,3	15,0
1987	567,3	1.544,7	1.732,0	187,3	10,7
1988	1.732,0	1.001,9	1.197,7	195,8	24,7
1989	1.197,7	2.268,8	2.390,6	121,8	0,5
1990	2.390,6	1.756,6	2.681,5	924,9	12,8
1991	2.681,5	2.051,8	2.520,5	468,7	8,6

La dimensione complessiva della gestione tende a rimanere invariata - persino a diminuire in termini di valore (al netto cioè del deprezzamento monetario) - come si evince dal raffronto dei dati estremi: 2.492,5 milioni all'inizio del 1986 e 2.520,5 milioni alla fine del 1991.

In larga misura la produzione dei residui passivi si

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

inscrive in un quadro di normalità gestionale, in quanto si riferisce a pagamenti che non è stato possibile effettuare, prevalentemente per motivi di tempo, nell'anno in cui è sorto l'impegno, e che peraltro vengono tempestivamente erogati nell'anno successivo.

Dato atto di ciò, si deve tuttavia evidenziare che negli ultimi anni aumenta notevolmente la massa dei residui passivi non pagati nell'anno; sembra cioè profilarsi una tendenza alla stregua della quale il dato contabile relativo sia agli impegni (dato finanziario) che ai residui passivi (dato finanziario e patrimoniale) perde in qualche misura di attendibilità. Ovviamente, trattandosi potenzialmente di spese e di debiti solo apparenti ma in effetti inesistenti, il fenomeno non è grave giacchè, lungi dal simulare una situazione finanziaria e patrimoniale migliore di quella reale, è la risultante al più di uno "stile di amministrazione" censurabile.

Ad ogni modo, dall'analisi dei residui passivi non pagati nell'anno 1990 (924,9 milioni) e nell'anno 1991 (468,7 milioni) risulta che:

- 831,1 milioni relativi al 1990 e 382,2 milioni relativi al 1991 si riferiscono a somme messe in pagamento a stati di avanzamento o ad ultimazione, e relative a lavori di lungo periodo effettuati per la manutenzione degli immobili di

proprietà;

- i rimanenti 90,7 milioni (924,9 - 831,1) relativi al 1990 e 86,5 milioni (468,7 - 382,2) relativi al 1991 sono somme che si riferiscono alle quote condominiali di fine anno e che vengono messe in pagamento nei primi mesi dell'anno successivo a quello dell'impegno.

Comunque ad oggi dei 468,7 milioni al 31 dicembre 1991 risultano pagati L. 201,1 milioni di lire.

10. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa esistente alla fine di ciascun anno è mostrata dalla seguente tabella:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31 DICEMBRE

Milioni di lire

Anno	Cassa	Residui attivi	Residui passivi	Avanzo
1986	2.947,9	5.043,5	567,2	7.424,2
1987	1.661,6	5.530,2	1.732,0	5.459,8
1988	856,2	5.458,2	1.197,7	5.116,7
1989	1.808,5	5.398,9	2.390,6	4.816,8
1990	2.309,0	6.617,5	2.681,5	6.245,0
1991	1.818,9	8.170,9	2.520,5	7.469,3

Il quadro esposto concorda con il caratteristico profilo gestionale della Cassa, consistente nell'esuberanza dell'entrata rispetto al fabbisogno di spesa. Questo particolare aspetto rileva essenzialmente in termini economici, talchè si fa rinvio alle risultanze del relativo conto.

In questa sede merita attenzione la consistenza di cassa che può apparire eccessiva. Al riguardo l'analisi approfondita,

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

effettuata a mezzo del rapporto tra la giacenza media mensile ed il corrispondente fabbisogno (pagamenti effettivamente erogati), dimostra che la giacenza liquida è in genere pari all'incirca ad una volta e mezzo il fabbisogno.

Ad ogni modo è da tenere presente che i fondi di cassa in attesa di pronto utilizzo risultano a deposito fruttifero presso la Tesoreria Provinciale del Tesoro (Banca d'Italia), ovvero presso l'istituto incaricato del servizio di tesoreria ovvero presso l'Amministrazione Postale, in apposito conto corrente, nel quale affluiscono, in attesa del successivo versamento in tesoreria, i proventi relativi ai fitti ed al recupero delle spese per gli immobili locati.

Gli interessi attivi lucrati per detti depositi e i relativi tassi risultano dal seguente prospetto:

INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI E C/CORRENTI

Anno	Banca d'Italia Tesoreria Prov.	C/C Postale n. 29402005	Istituti di Credito
1986	62.197.041 (tasso 8,5%)	16.044.320 (tasso 0,50%)	62.022.752 (t. medio 10%)
1987	10.414.785 (tasso 8,5%)	3.766.570 (tasso 0,50%)	62.988.343 (tasso 8,5%)

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1988	16.767.832	1.308.450	34.428.371
	(tasso 8,5%)	(tasso 0,50%)	(tasso 8,5%)
1989	28.118.207	2.440.150	91.043.583
	(tasso 8,5%)	(tasso 0,50%)	(tasso 10,85%)
1990	19.462.236	5.321.760	100.353.919
	(tasso 8,5%)	(tasso 0,50%)	(tasso 10,30%)
1991	9.076.446	5.286.930	195.406.978
	(tasso 8,5%)	(tasso 0,50%)	(t. medio 10,25%)

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

11. CONTO ECONOMICO

Il risultato economico proprio dei vari esercizi è esposto nella seguente tabella:

CONTO ECONOMICO

Milioni di lire

	1986	1987	1988
Entrate finanziarie corr.	17.635,4	16.903,5	17.499,5
Variazioni patr. straord.	15,2	20,6	28,1
Totale gen. entrate	17.650,6	16.924,1	17.527,6
Spese finanziarie corr.	13.035,9	15.283,6	17.290,5
Ammort. e deper.	208,5	208,5	208,5
Variazioni patr. straord.	83,6	167,7	513,0
Totale generale spese	13.328,0	15.659,8	18.012,0
Risultato	4.322,6	1.264,3	- 484,4
A riserva matematica	4.322,6	1.264,3	---

	1989	1990	1991
Entrate finanziarie corr.	18.215,6	20.940,7	23.160,0
Variazioni patr. straord.	2,5	21,1	224,1
Totale gen. entrate	18.218,1	20.961,8	23.384,1
Spese finanziarie corr.	18.801,1	17.028,2	18.329,8

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Ammort. e deper.	208,5	255,3	442,5
Variazioni patr. straord.	325,8	272,8	164,8
Totale generale spese	19.335,3	17.556,3	18.937,1
Risultato	- 1.117,2	3.405,4	4.447,0
A riserva matematica	---	3.405,4	4.447,0

Risulta evidente che le componenti del conto economico, che non trovano riscontro in movimenti finanziari, sono del tutto trascurabili se si rapportano i loro importi al totale generale delle entrate o delle spese. Comunque, il fenomeno tende ad attenuarsi nell'ultimo anno in virtù di una nuova attenzione per l'ammortamento ed il deperimento delle attrezzature.

La non trascurabile consistenza del patrimonio immobiliare induce a soffermarsi sul tema del relativo ammortamento. Ai fini della valutazione della congruità dei relativi accantonamenti annuali (208,5 milioni per ciascun anno ad eccezione del 1990 in cui sono stati accantonati 255,3 milioni) è da considerare che essi sono stati calcolati alla stregua dei seguenti criteri: applicazione del 2% sul valore d'acquisto degli immobili (L. 10.425.330.144) a cui si aggiunge nel 1990 il 15% del valore di mobili, automezzi e macchine d'ufficio pari a 46,8 milioni (255,3 - 208,5 = 46,8).

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Per quanto concerne il 1991 è da tener presente che il maggior accantonamento di 187,1 milioni trova spiegazione nel recupero di ammortamenti non effettuati negli anni precedenti.

E' interessante evidenziare quali costi la Cassa ha sopportato nel periodo 1982-91, relativamente agli immobili, in termini sia di spesa che di accantonamento.

Valga in proposito il seguente prospetto, nel quale sono esposti anche i proventi per affitti:

ONERI E PROVENTI RELATIVI AGLI IMMOBILI

Milioni di lire

Anno	Manut.ne ordinaria	Manut.ne straord.	Ammortam.to	Totale oneri	Affitti
1982	208,2	---	188,3	396,5	480,5
1983	302,1	---	208,1	510,2	1.414,7
1984	498,6	---	208,5	707,1	1.001,7
1985	799,5	---	208,5	1.008,0	1.035,6
1986	335,3	---	208,5	543,8	1.076,7
1987	1.999,9	---	208,5	2.208,4	1.049,5
1988	2.500,0	---	208,5	2.708,5	1.010,2
1989	2.935,5	---	208,5	3.144,0	1.089,8
1990	---	971,5	255,3	1.226,8	1.822,2
1991	---	1.171,6	208,5	1.380,1	2.048,2

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Gli oneri afferenti all'intero decennio, pari a 13.833,4 milioni di lire, superano non di poco i corrispondenti proventi, pari a 12.029,1 milioni di lire. Si è in presenza di un saldo negativo - peraltro approssimato per difetto perchè ad esso sfuggono oneri aggiuntivi come la quota parte delle spese generali - che è rappresentativo del peso diretto sopportato dalla Cassa per l'espletamento di una funzione assistenziale o meglio pararetributiva che le è estranea: fornire alloggi a dipendenti statali a condizione di favore.

Naturalmente l'esposta considerazione non esime dalla valutazione critica nel divario costi-ricavi, giacchè esso è pur sempre controllabile, laddove è limitata la possibilità di manovra dei prezzi di cessione, attraverso il più oculato contenimento delle spese. Con il che si intende richiamare l'attenzione degli amministratori della Cassa anche sulla necessità che il patrimonio immobiliare sia in pieno restituito alla funzione di conservazione di valori a garanzia dei futuri fabbisogni e di produzione di reddito.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

12. SITUAZIONE PATRIMONIALE

La situazione patrimoniale alla fine di ciascun anno è mostrata dalla seguente tabella:

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE

Milioni di lire

	1986	1987	1988	1989	1990**	1991
Disponibilità liquide	2.947,9	1.661,6	856,2	*3.130,5	2.309,0	1.818,9
Residui attivi	5.043,5	5.530,2	5.458,2	5.398,8	6.617,5	8.170,8
Invest. mobiliari	58.464,7	61.847,6	61.902,9	61.272,2	62.377,9	64.601,8
Immobili	10.425,3	10.425,3	10.425,3	10.425,3	10.425,3	10.425,3
Mobili, automezzi ecc.	---	---	---	---	1.283,7	2.510,6
Totale attività	76.881,4	79.464,7	78.642,6	80.226,8	83.013,4	87.527,4
Conti d'ordine	21,6	9,3	5,3	4,6	4,5	4,5
TOTALE GENERALE	76.903,0	79.474,0	78.647,9	80.231,4	83.017,9	87.531,9
Residui passivi	567,2	1.732,0	1.197,7	2.390,7	2.681,5	2.520,4
Poste rettif. attivo	2.139,2	2.293,4	2.489,8	*3.998,3	2.881,0	3.316,6
Totale passività	2.706,4	4.025,4	3.687,5	*6.389,1	5.562,5	5.837,0
Riserva matematica	69.852,5	74.175,0	75.439,3	74.955,1	73.837,9	77.243,3
Risult. econ. eserc.	4.322,5	1.264,3	- 484,4	- 1.117,0	3.405,4	4.447,1
Patrimonio netto	74.175,0	75.439,3	74.955,1	73.837,9	77.243,3	81.690,4
Totale a pareggio	76.881,4	79.464,6	78.642,5	78.905,0	82.805,8	87.527,4
Conti d'ordine	21,6	9,3	5,2	4,6	4,5	4,5
TOTALE GENERALE	76.903,0	79.474,0	78.647,8	78.909,6	82.810,3	87.531,9

* La cifra indicata nel prospetto come disponibilità liquida (3.130,5 milioni) non coincide con quella della situazione amministrativa annessa al conto consuntivo (1.808,6 milioni). La differenza (1.321,9 = 3.130,5 - 1.808,6 milioni) risulta tra gli investimenti mobiliari sul conto Buoni del Tesoro. Si precisa che la Cassa, in data 29.12.1989 ha dato ordine di acquistare 1.321,9 milioni di BOT (c.n. 1.500 milioni) ed ha emesso relativo mandato in pari data.

Per motivi tecnici amministrativi (sciopero dei bancari), l'addebito alla Cassa è stato effettuato il giorno successivo (2.1.1990) all'acquisto dei titoli avvenuto il 31.12.1989

(segue nota)

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Le cifre indicate alle poste rettificative all'attivo ed al totale passivi sono state maggiorate della stessa cifra (1.321,9 milioni) a compensazione.

** Come evidenziato nella nota illustrativa allegata al bilancio cosuntivo 1990, la situazione patrimoniale non pareggia per 207,6 milioni a causa della riclassificazione di alcune voci del bilancio preventivo 1990 come si evince dal sottostante prospetto:

Entrate in c/capitale	L. 16.003.000	-	Passività
(alienazione automezzi acquistati negli anni precedenti ed imputati su capitoli di spesa correnti)			
Mobili, automezzi e macchine d'ufficio inventariati al 31.12.1989 acquistati negli anni precedenti ed imputati su capitoli di spesa corrente	L. 191.592.269	+	Attività
	<hr/>		
Differenza	L. 207.595.269		
	<hr/> <hr/>		

Risulta evidente che la riserva matematica coincide con il netto patrimoniale, considerato, a seconda dei casi, prima o dopo il risultato economico, di un determinato esercizio.

Si presenta come una posta patrimoniale di natura residuale, che aumenta o diminuisce in funzione del variare delle attività e delle passività nonché in funzione dell'andamento della gestione.

Siffatta impostazione è - in astratto - fuorviante, in quanto la riserva matematica è da considerarsi per la sua ragion di essere una sostanziale passività, soggetta a variazioni in aumento o diminuzione per legge sua propria. Essa dovrebbe, in altri termini, essere quella indicata dal bilancio tecnico attuariale, da redigersi secondo criteri di assoluta prudenzialità.

Ne deriva che la contabilità rende ostensiva una situazione patrimoniale che può apparire floridissima, ma che in effetti deve essere assoggettata a verifica.

Al riguardo è utile raffrontare il netto patrimoniale al 31/12/1991 di 81.690,5 milioni con il fabbisogno per l'erogazione di pensioni per l'anno successivo, stimabile in 16.000 milioni, e con il gettito delle entrate patrimoniali, a loro volta stimabili in 8.000 milioni; se ne potrebbe inferire l'inadeguatezza nel lungo periodo della sostanza patrimoniale che, pur a fronte di una

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

progressiva diminuzione del fabbisogno per cause naturali non contrastate da interventi legislativi, sarebbe destinata ad esaurirsi precocemente senza l'apporto di altri cespiti di entrata di natura non patrimoniale.

Quanto a questo ultimo aspetto è, infatti, da considerare che, malgrado il divario apparentemente rassicurante tra entrate correnti e spese corrispondenti (nel 1991 rispettivamente 23.160 e 18.330 milioni), il patrimonio netto in cinque anni (dal 31/12/1986 al 31/12/1991) è diminuito in termini reali, giacchè in termini monetari l'incremento non ha tenuto il passo dell'inflazione: da 74.175 a 81.690,5 milioni con un incremento nominale del 10% pari ad un tasso annuo medio del 2%.

Ad ogni modo la esiguità della popolazione dei pensionati impone verifiche frequenti, essendo possibili brusche variazioni in un senso o nell'altro in mancanza di adeguate compensazioni in senso statistico.

In conclusione sul punto, si deve osservare che secondo il regime della capitalizzazione le sorti della Cassa potrebbero apparire tuttora incerte, in quanto legate all'alea di interventi normativi riduttivi a carico di voci di entrata corrente eventualmente ancora necessarie.

* * * * *

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

L'esposta riserva trova conferma nell'innovazione normativa - peraltro almeno per il momento inoperante - apportata dall'art. 6 della l. 29 gennaio 1992, n. 58, che prevede che i compiti spettanti alla Cassa siano trasferiti all'Istituto Postelegrafonici secondo criteri determinati con decreto del Ministro del Tesoro di concerto con il Ministro delle Poste e delle Telecomunicazioni.

Ovviamente, nella sostanza il discorso si sposta dall'Istituzione alle aspettative dei pensionati. E' evidente che una eventuale confusione dei patrimoni comporterebbe il venir meno di una garanzia concreta di cui oggi i pensionati della Cassa godono e di cui potrebbero addursi quali effettivi titolari.

Come è evidente che l'estinzione della Cassa potrebbe avere riflessi anche sotto il profilo della perdita delle entrate non patrimoniali o, quanto meno, della perdita della specificità di destinazione delle stesse.

Allo stato - fatta ogni riserva di giudizio relativamente ai problemi interpretativi connessi alla genericità della norma suriportata - sono da escludere effetti ablativi nella sede attuativa.

Intanto può constatarsi - sempre con le cautele proprie di un esame di prima approssimazione - che non sono derivati effetti

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

immediati a carico della Cassa dalla soppressione della A.S.S.T. sopravvenuta con decorrenza dall'1 gennaio 1993.

La cessazione della A.S.S.T., disposta ai sensi dell'art. 1 della citata legge n. 58 del 1992, è coincisa con il subentro all'Azienda medesima della società IRITEL S.p.A., la totalità delle cui azioni è di proprietà dell'IRI.

Il detto subentro nei rapporti attivi e passivi ha trovato disciplina nella convenzione stipulata, ai sensi dello stesso art. 1, tra il Ministero delle Poste e delle Telecomunicazioni e la società IRITEL in data 29/12/1992 (1).

Il trasferimento dei rapporti della A.S.S.T. alla società IRITEL rileva per la Cassa per quanto concerne la messa a disposizione dei locali e del personale necessari al proprio funzionamento. Alla gratuita assegnazione era tenuta la A.S.S.T. per disposizione della legge istitutiva della Cassa (2).

(1) Approvata con D.M. in pari data, in G.U. 306 del 31/12/1992.

(2) Art. 2 D.L.G.S.C.P.S. 22/1/1947 n. 134. L'intervenuta privatizzazione può comportare soltanto il dubbio - da sciogliersi nella sede dell'interpretazione della convenzione

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Per quanto concerne la partecipazione della Cassa all'acquisizione del gettito delle sopratasse sulle conversazioni interurbane ed internazionali - in disparte il fatto che essa costituisce un'entrata originariamente propria della Cassa e non già un trasferimento a carico della A.S.S.T. - non sussiste problema, in quanto la stessa convenzione, all'allegato D, specifica che le predette sopratasse, in tutto od in parte già spettanti all'Azienda, non spettano alla società IRITEL bensì al Ministero "per la successiva ripartizione secondo le norme vigenti".

- se il dovere in questione sia passato a carico della società IRITEL o non piuttosto retrocesso a carico del Ministero.

13. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

1. La Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale, benchè istituita con finalità perequative nel 1947-49, sin dal 1957 svolge, tranne aspetti marginali e trascurabili, un ruolo sostitutivo rispetto all'Amministrazione statale per quanto concerne un ristretto numero di dipendenti della Amministrazione medesima. Tanto che alla Cassa è stata riconosciuta la natura di organo statale munito di personalità giuridica, sottratto al regime della legge 20 marzo 1975 n. 70.

2. Accanto all'attività di produzione giuridica concernente la applicazione agli iscritti delle norme sul trattamento di quiescenza dei dipendenti statali in generale, e di quelli della A.S.S.T. in particolare, la Cassa svolge una impegnativa attività gestionale intesa alla cura di un "fondo", creato in una con l'istituzione della Cassa stessa e visto dal legislatore come un capitale destinato a fornire i mezzi finanziari per il trattamento di quiescenza degli iscritti.

3. Anche se esiste una cospicua partecipazione all'acquisizione del gettito delle sopratasse sulle conversazioni interurbane ed internazionali - partecipazione peraltro

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

discrezionalmente riducibile da parte del Ministro delle poste e delle telecomunicazioni ai sensi dell'art. 36 della legge n. 325/1968 - si è in presenza di una gestione previdenziale in regime di capitalizzazione, caratterizzata da un apporto contributivo trascurabile e da cespiti patrimoniali di notevole consistenza ed importanza. Si tratta degli investimenti mobiliari - titoli a reddito fisso - delle proprietà immobiliari e della privativa in materia di messa a profitto dell'elenco degli abbonati al telefono.

4. Quanto al rendimento dei primi non si hanno osservazioni da formulare.

5. Invece, per i proventi derivanti dal patrimonio immobiliare, deve constatarsi, già al lordo delle spese, una assoluta incongruità rispetto ai valori immobilizzati. La gestione, specialmente per il passato, è stata fortemente condizionata da esigenze estranee alla Cassa, e tuttavia di rilevante importanza nel quadro delle relazioni della A.S.S.T. con il proprio personale. Si può, peraltro, segnalare che in tempi più recenti si è conseguito il superamento della morosità generalizzata, il recupero, sia pure rateizzato, di quella maturata, l'applicazione di canoni più elevati ed infine

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

l'attuazione di un sistema di riscossione dei canoni stessi, mediante ritenuta sullo stipendio, idoneo a prevenire la formazione e accumulazione di nuove inadempienze.

6. Analoga notazione deve essere fatta per la privata in materia di elenco telefonico degli abbonati, che è restata praticamente pressochè inutilizzata sino alla recentissima convenzione 1992-95, comportante un introito annuo garantito di 540 milioni, a fronte dei 7 milioni del 1987.

7. Il funzionamento degli organi non dà adito a particolari osservazioni. Si deve peraltro constatare che sia il Comitato che il Collegio dei revisori hanno operato per periodi non brevi in regime di prorogatio. Merita attenzione anche il fatto che i compensi ai componenti degli organi, allo stato attuale della normativa, trovano limitazione soltanto nel prudente apprezzamento del Ministro delle poste e delle telecomunicazioni nella sede della vigilanza.

8. La forfetizzazione dei compensi per il lavoro straordinario connesso al funzionamento del Comitato, in mancanza di una previsione normativa, deve essere eliminata, dovendosi applicare in ogni caso il criterio della commisurazione alle prestazioni effettive.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

9. Il personale della Cassa, il cui onere finanziario grava solo in parte sulla Cassa stessa, è aumentato notevolmente negli ultimi anni - da 26 unità all'inizio del 1986 a 43 unità alla fine del 1991 - anche se la produzione propriamente istituzionale è restata costante se non è addirittura andata regredendo. Di converso la gestione patrimoniale ha dato segni di maggiore efficacia, cui può ritenersi abbia concorso anche la incrementata applicazione di personale.

10. La spesa per la Cassa a titolo di retribuzioni al personale è quasi quadruplicata alla fine del periodo qui considerato - da 88 milioni del 1986 a 330 milioni del 1991 - in termini globali; unitariamente, invece, nello stesso periodo si è poco più raddoppiata - da 3,1 milioni nel 1986 a 7,6 milioni nel 1991 - .

Dal punto di vista della Cassa si tratta in ogni caso di spesa trascurabile in rapporto alla dimensione della gestione; in termini di economia generale, tenuto conto cioè anche dell'onere gravato sulla A.S.S.T., deve rilevarsi che, solo per il personale, vi è stata nel 1991 una spesa di circa 1.712 milioni, per provvedere all'erogazione di prestazioni per 16.085 milioni, con un aggravio del 10,6%.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

11. In tema di spese di funzionamento deve evidenziarsi la notevole incidenza in alcuni esercizi della spesa per la manutenzione degli immobili, la quale, pur se è da ascrivere in parte al conto capitale e non già, come erroneamente avvenuto, alla gestione di parte corrente, concorre al sostanziale azzeramento del reddito netto degli immobili.

12. Si è fatto cenno alle morosità prodottesi a danno della Cassa ed il fenomeno trova riscontro nei dati relativi ai residui attivi, il cui monte è cresciuto del 62% dall'inizio del 1986 alla fine del 1991 - da 5.042 milioni a 8.171 milioni - . Ridimensionato il dato a mezzo della sottrazione dei residui che in qualche modo possono considerarsi fisiologici, restano quelli relativi ai canoni di locazione arretrati ed al recupero delle spese condominiali anticipate dalla Cassa; residui, questi, relativi alle locazioni, al cui celere smaltimento deve essere richiamata l'attenzione e responsabilità degli organi della Cassa stessa.

13. In tema di residui attivi, va infine indicata la necessità di eliminare, perchè insussistenti, i residui attivi per proventi della privativa nella materia dell'elenco abbonati al telefono, relativi agli esercizi 1988 e 1990 per complessivi 430 milioni,

già compresi nel residuo di 500 milioni ascrivito all'esercizio 1991.

14. La giacenza di cassa - comunque tenuta a deposito con un rendimento percentuale complessivo non molto lontano da quello dei titoli - seppure eccedente rispetto al fabbisogno di immediata liquidità, non risulta eccessiva se valutata con criteri di prudenzialità. Ne deriva che la situazione di amministrazione, sempre caratterizzata da un notevole avanzo, non induce a riserva per questo particolare aspetto.

15. I conti economici degli esercizi considerati mostrano una tendenza del tutto positiva, se si considera che il consolidato 1986-91 presenta un risultato positivo di 7.837,4 milioni. Il meno favorevole risultato dell'esercizio 1987 ed i risultati negativi degli esercizi 1988 e 1989, infatti, trovano riscontro nel fatto che in quegli anni figurano nella parte corrente spese per la manutenzione degli immobili per complessivi 7.435,4 milioni. Riserve vanno invece formulate in ordine alla congruità delle poste relative all'ammortamento annuale dei beni patrimoniali - anche se si deve registrare l'inversione di tendenza a decorrere dal 1990 -; va anche ricordato che dall'esposta contabilità economica non emerge che la Cassa

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

usufruisce di apporti in natura, costituiti dal personale e dai locali forniti gratuitamente dalla A.S.S.T..

16. La situazione patrimoniale in termini strettamente contabili risulta più che soddisfacente, essendo caratterizzata da un saldo attivo di circa 82 miliardi alla fine del 1991. In prospettiva, peraltro, non può sottacersi che il 1992 segna il venire meno dell'entrata contributiva e che la pur notevole sostanza patrimoniale deve essere correlata all'erogazione delle pensioni sino all'estinzione della gestione, preventivata per l'anno 2049. Ne consegue che l'equilibrio della Cassa, pur tenuto conto della potenzialità economica connessa alla privativa in materia di elenco telefonico, potrebbe restare, almeno a breve, condizionata dalla partecipazione alle sopratasse sulle conversazioni.

17. Siffatte considerazioni e le esigenze di tutela delle aspettative dei pensionati della Cassa vanno tenute presenti nella ulteriore fase attuativa della legge 29 gennaio 1992 n. 58, che tra l'altro ha comportato la privatizzazione della A.S.S.T. e prevede il trasferimento dei compiti della Cassa all'Istituto Postelegrafonici.

**CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE
TELEFONICO STATALE**

ESERCIZIO 1987

RELAZIONE DEL COMITATO AMMINISTRATORE

**CASSA INTEGRATIVA PREVIDENZA PERSONALE TELEFONICO STATALE**

(Legge 10 febbraio 1953, n. 79)

Sede: 00144 ROMA - Viale Europa, 147 - Min. P.T. - Tel. 54.601

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVOPER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1987

la Segreteria ha compilato, nei termini previsti dall'art.14 del Regolamento e dalle successive modificazioni, il Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 1987 che, sulla scorta della seguente nota illustrativa, viene sottoposto all'esame del Comitato Amministratore.

PARTE PRIMA: E N T R A T EA) Gestione della competenza -

Entrate Correnti - L. 16.903.519.637=

L'accertamento totale delle entrate correnti presenta una variazione complessiva in aumento, rispetto alla previsione, di L. 358.719.637= che è la risultante delle differenze verificatesi sui singoli capitoli dell'entrata e delle quali si chiariscono le cause relative.

TITOLO I - Entrate contributive - L. 87.866.668CAP. 1 - Contributi a carico del personale telefonico statale ecc. -L. 78.593.567-

Presenta una minore entrata di L. 21.406.433-, dovuta al decremento del numero degli iscritti alla Cassa, in attività di servizio.

CAP. 2 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita ecc. -L. 9.273.101-

La maggiore entrata registrata su tale capitolo, per L. 4.273.101- è dovuto al maggior contributo di riscatto dei servizi speciali.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTITITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti - L. 9.122.822.510=CAP. 3 - Contributo di cui all'art.1 del D.L.C.P.S. 21.1.47, n.134 ecc. -
L. 9.122.822.510=

Com'è noto, con la legge 5.5.76, n.245 l'aliquota delle soprattasse sulle conversazioni telefoniche interurbane ed internazionali, dovute alla Cassa Integrativa, è stata fissata nella misura del 30%.

L'importo iscritto in Bilancio è il risultato dell'accertamento dei contributi spettanti alla Cassa per il 1987.

TITOLO III - Altre Entrate - L. 7.692.830.459=Cap. 4 - Fitto Immobili - L. 1.049.457.276=

Il seguente prospetto fornisce il dettaglio del cespite in parola:

1) ROMA - via Ildebrando Goiran, 1 locato alla Prefettura di Roma	L.	131.970.000
2) MILANO - Arese alloggi per il personale telefonico	L.	168.041.600
3) CAGLIARI - Alloggi per il personale telefonico	L.	26.203.200
4) ROMA - Alloggi per il personale telefonico	L.	136.862.380
5) PALERMO - Alloggi per il personale telefonico	L.	82.056.950
6) BARI - Alloggi per il personale telefonico	L.	66.884.546
7) POTENZA - Alloggi per il personale telefonico	L.	13.664.400
8) NAPOLI - Volla alloggi per il personale telefonico	L.	40.229.000
9) MILANO - via Saponaro, 2 locato all'Istituto Postelegrafonici	L.	383.545.200
TOTALE		<u>L. 1.049.547.276=</u> =====

Il minor accertamento di L. 107.342.794= è dovuto in gran parte al mancato introito della palazzina di via Goiran n.3 (RAI), attualmente libera per lavori di straordinaria manutenzione delle aree circostanti.

CAP. 5 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso - L. 6.115.530.485=

Con apposito prospetto (All.A), vengono indicati gli interessi matura-

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ti e la differenza registrata, rispetto alla previsione, per ciascuna specie di titoli di proprietà della Cassa.

La variazione di L. 115.530.485= è dovuta principalmente ai maggiori interessi lucrati per nuovi investimenti in titolo (B.O.T.) e all'utile derivante dal rimborso al nominale di obbligazione a suo tempo acquistare sotto la pari.

CAP. 6 - Interessi su depositi e conti correnti -
 - L. 77.686.407=-

Il cespite in parola è costituito dagli interessi maturati sui conti correnti intestati alla Cassa in essere presso:

- Tesoreria Provinciale Contabilità Speciale 0/13045	L. 10.414.785
- C/C Postale al tasso dell'1,50% sul credito minimo quindicinale	L. 3.766.570
- Banco di Roma servizio pagamento pensioni	L. 516.709
- Monte dei Paschi di Siena C/C 42223	L. 62.988.343
	<hr/>
	L. 77.686.407= =====

CAP. 7 - Recuperi e Rimborsi -
L. 432.924.144=

L'entrata è dovuta in gran parte dal recupero delle spese imputate sul CAP.13 - Manutenzione Immobili - sostenute dalla Cassa, per la gestione degli immobili che ai sensi della normativa vigente debbono essere poste a carico degli assegnatari, nonché per la maggior parte al recupero di pensioni emesse a favore di titolari poi risultati deceduti.

CAP. 8 - Canone concessione per la vendita e la distribuzione dell'Elenco Generale Telefonico ecc. -
L. 7.000.000=-

L'entrata corrisponde alle condizioni stabilite nella concessione in parola per il periodo 1 gennaio 1982 - 31 dicembre 1987.

CAP. 9 - Proventi vari straordinari -
L. 10.232.147=-

L'entrata è costituita dal corrispettivo della vendita dell'autovettura

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

FIAT REGATA 70 nonché degli interessi sui fitti arretrati.

TITOLO IV - Entrate in conto capitale - L.8.408.895.800-

Registrano una differenza complessiva in meno, rispetto alla previsione, di L. 9.979.504.200- che è determinata dal maggior introito di L. 1.161.495.800- verificatosi sul CAP. 10, per titoli estratti e dalla minore entrata di Lire 11.141.000.000- sul CAP.11, dato che non è stato necessario riscuotere i Buoni Postali Fruttiferi con i quali si sarebbe provveduto al finanziamento dell'acquisto di edifici, previsto nel corrispondente CAP.3 della Spesa.

TITOLO VII - Entrate per conto di terzi - L. 2.123.487.604=CAP. 12 - Ritenute Erariali - L. 2.095.390.219-

L'accertamento è inferiore alle previsioni per un importo di L.404.609.781= ciò è dovuto alla obbiettiva difficoltà di formulare al riguardo una previsione esatta.

CAP. 13 - Trattenute per conto terzi - L. 28.097.385-

La minore entrata di L. 1.902.615- è in relazione a partite debitorie per conto terzi estinte durante l'anno.

=====

B - Gestione residui attivi

I dati esposti nel relativo prospetto, completano le risultanze della Entrata concernente l'Esercizio 1987. Le variazioni dei residui esistenti all'inizio dell'anno sono relativi al Cap.1 - Contributi a carico del personale per f 1 (una) al Cap.4 - Affitti immobili per L. 17.934.579= a causa delle rideterminazioni dei canoni di locazione degli immobili di proprietà della Cassa nonché del Cap.5 - interessi e premi su titoli a reddito fisso - per

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

L. 139.969.527= a seguito del riaccertamento degli interessi maturati sulle cedole di alcuni titoli. Tale importo è il risultato della somma algebrica di - L. 149.799.767 e + L. 9.830.240.

Al fine di stabilire il totale complessivo delle riscossioni effettuate nell'esercizio in parola nella colonna 19 sono state riportate anche le entrate riscosse riguardanti la gestione della competenza, quali risultano determinate nella colonna n.8 del relativo prospetto.

Dette riscossioni ammontano a L. 26.791.336.980=

La colonna n.21 comprende, oltre ai residui attivi degli esercizi precedenti (678.170.266=====), anche i residui attivi provenienti dalla gestione della competenza 1987 come risultano indicati, analiticamente e complessivamente, nella colonna n.9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui al 31.12.87 risulta pertanto determinato in L.5.530.200.548=

PARTE SECONDA: S P E S E
=====

A) Gestione della competenza

TITOLO I - Spese correnti - L. 15.283.576.391-

Il totale complessivo degli impegni concernenti le spese suddette, si discosta dalla previsione per una minore spesa di L. 1.166.223.609= come risulta dalle differenze, rispetto alle previsioni, indicate per ciascun capitolo, nelle colonne n.11 e n.12 del prospetto.

In particolare si fa presente che per:

- il Cap.18 - assegni integrativi, la minore spesa di L. 1.005.985.082- rispetto alla previsione, è dovuta sia alla diminuzione del numero dei pensionati (causa mortalità) sia alla obiettiva difficoltà di prevedere i benefici pensionistici derivanti dalla normativa vigente (aggancio, dinamica salariale);
- il Cap.19 - indennità di buonuscita, la differenza in meno di L. 102.418.292- è in relazione al minor numero di richieste di collocamenti al riposo a domanda.

Data l'estrema specializzazione delle altre spese, non sembra necessario

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

fornire per ogni Capitolo particolari chiarimenti.

Si ritiene però opportuno sottolineare che le risultanze mettono in evidenza una gestione particolarmente contenuta, per quanto attiene ovviamente alle spese non obbligatorie.

TITOLO II - Spese in conto capitale - L. 11.846.133.674-

la differenza di L. 6.637.266.326= rispetto alla previsione, è da attribuirsi alla mancata realizzazione del programma di investimenti immobiliari, non essendosi reperiti edifici aventi le caratteristiche richieste dalle particolari destinazioni al riguardo previste ed al conseguente maggior investimento in valori mobiliari.

La spesa relativa al Cap.24 di L. 11.846.133.674- è conseguente all'acquisizione dei seguenti titoli:

B.O.T. scadenze varie (c.n. L. 10.350.000.000)	L. 9.651.907.800-
Capitalizzaz. Interessi Buoni Postali Fruttiferi	L. 2.194.225.874-
	<hr/>
TOTALE	L. 11.846.133.674- =====

Ovviamente le dette operazioni di incremento del patrimonio mobiliare, come quelle di smobilizzo (di cui al Cap.11 delle entrate) trovano adeguata rilevazione nello stato patrimoniale.

L'importo iscritto sul Cap.24 in parola, come è noto, corrisponde alle eccedenze di bilancio, costituite dalla somma destinata per il 1987 alla copertura della Riserva Matematica, da investire in titoli a termine di Regolamento, nonché dalla disponibilità di fondi corrispondenti al valore nominale dei titoli in scadenza durante lo stesso anno.

TITOLO IV - Spese per conto terzi - L. 2.123.487.604-

I Capitoli 25 e 26 concernenti tali partite sono antitetici ai Capitoli 12 e 13 compresi nel titolo VII dell'Entrata.

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Al riguardo si richiamo, pertanto, i chiarimenti già forniti in merito alle predette corrispondenti voci.

Il bilancio pareggia con un disavanzo finanziario di L. 1.817.294.628= che può essere ricollegato al risultato economico tenendo conto della differenza tra le entrate e le spese in conto capitale e tra i componenti attivi e passivi che non danno luogo a movimenti finanziari (parte II del Consuntivo Economico).

Nel caso in esame si avrà:

Disavanzo finanziario		- L.	1.817.294.628
Entrate in conto capitale	L.	8.408.895.800	
Spese in conto capitale	<u>L.</u>	<u>11.846.133.674</u>	+ L. 3.437.237.874
Parte seconda c/economico			
Entrate	L.	20.567.827	
Spese	<u>L.</u>	<u>376.241.346</u>	- L. 355.673.519
Risultato economico (da versare a Ris. Matematica)			<u>+ L. 1.264.269.727</u>

B) Gestione dei residui passivi

I dati esposti nel prospetto in parola completano le risultanze della spesa concernente l'Esercizio 1987.

La variazione in meno sul Capitolo:

- Cap. 13 - Manutenzione immobili - per L. 10.449.726 è dovuta alla minor spesa per lavori di manutenzione straordinaria eseguiti agli immobili di proprietà della Cassa.
- Cap. 22 - Restituzione e rimborsi - per L. 287.860= variazione dovuta alla sommatoria di riscossioni e pagamenti di ratei di pensioni.

Nella colonna n.19 sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti effettuati nell'esercizio, sia in conto competenze che in conto residui, che ammontano complessivamente a L. 28.077.655.135=

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Confrontando tale importo con il Totale Generale delle Entrate (Lire 26.791.336.988===) indicato nel prospetto riguardante la gestione dei residui attivi, si determina un disavanzo di cassa di L. 1.286.318.147 che corrisponde alla differenza verificatasi nelle disponibilità liquide, quale risulta evidenziata dallo stato patrimoniale.

La colonna n.21 oltre ai residui passivi degli eservizi precedenti rimasti da pagare (187.347.655====), comprende anche i residui provenienti dalla gestione della competenza 1987, come risultano indicati analiticamente e complessivamente nella colonna n.9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui passivi al 31.12.1987 risulta così determinato in L. 1.722.029.408=

Consuntivo economico per l'Esercizio 1987

E' composto nella parte 1^ dalle risultanze del consuntivo riguardante le entrate e le spese finanziarie di parte corrente, distinte per categorie e, nella parte 2^ da componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

per le entrate e le spese correnti vale quanto già detto in precedenza; si forniscono qui di seguito, i chiarimenti per le voci che figurano nella parte 2^.

ENTRATE

D) Variazioni patrimoniali straordinarie - L. 20.567.827=

Sopravvenienze attive - L. 9.830.241=

Cap.1 - Contributi a carico del personale	L.	1
Cap.5 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	L.	9.830.240
TOTALE	L.	9.830.241

Insussistenze passive - L. 10.737.586=

Sono connesse alle seguenti variazioni apportate ai residui:

PASSIVI

Cap.22 - Restituzioni e rimborsi L. 267.000=.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap.13 - Manutenzioni immobili L. 10.449.726=.

SPESED) Ammortamento e deperimenti

Immobili L. 208.507.000=

L'importo è determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa.

nello stato patrimoniale, può rilevarsi il corrispondente incremento nel fondo ammortamento immobili ed il relativo ammontare.

H) Variazioni patrimoniali straordinarie - L. 167.734.346=

Insussistenze attive L. 167.734.346=

Tale importo corrisponde ai minori accertamenti certificati cui:

- Cap. 4 - Affitti immobili	L. 17.934.579
- Cap. 5 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	<u>L. 149.799.767</u>
	L. 167.734.346

Stato patrimonialeATTIVITA'

- Disponibilità liquide - L. 1.661.577.228=

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa vengono indicati nelle rispettive consistenze iniziali e finali.

Il decremento complessivo di L. 1.286.318.147==, corrisponde al disavanzo di cassa quale risulta dalla differenza tra le riscossioni e i pagamenti effettuati nell'Esercizio 1987 (cfr colonna 19 della gestione di cassa - entrate).

- Residui attivi - L. 5.530.200.548==

Sono analiticamente elencati nella colonna 21 delle Entrate.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Investimenti mobiliari - L. 61.847.658.500

Presentano complessivamente un aumento di L. 3.382.998.674 - che è il risultato delle seguenti variazioni:

- in aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

- B.O.T. a varie scadenze L. 9.651.907.800
 - Capit.ne interessi B.P.F. 2.194.225.874 + L. 11.846.133.674

- in diminuzione - per rimborsi:

- Obbl. Amm.ne FF.SS. 6% 68/88 L. 900.000.000
 - Obbl.ni SACF B.N.L. 14% L. 74.000.000
 - " " " 17% L. 35.000.000
 - " " " 15,50% L. 140.000.000
 - " OO.PP. 5,50% L. 52.500.000
 - " Crediop. P.V. 6% L. 27.000.000
 - " " I.S. 6% L. 33.000.000
 - B.O.T. 1986 L. 7.201.635.000 - L. 8.463.135.000

+ L. 3.382.998.674

Per effetto delle suddette variazioni, la situazione dei titoli in portafoglio, al 31 dicembre 1987 è la seguente:

Specie	Capitale impegnato	Fondo Oscill.	Cap. Nominale
Buoni Postali fruttiferi	L. 29.621.750.700	L. -	L. 29.621.750.700
B.O.T. varie scadenze	L. 9.651.907.800	L. -	L. 9.651.907.800
B.T.P. 12% 1990	L. 3.275.540.000	L. 16.460.000	L. 3.292.000.000
B.T.P. 9,25% 1990	L. 1.625.250.000	L. 24.750.000	L. 1.650.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L. 15,50%	L. 429.887.280	L. 6.112.720	L. 436.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L. 14% indic.	L. 1.103.455.000	L. 5.545.000	L. 1.109.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L. 17% indic.	L. 1.055.160.000	L. 24.840.000	L. 1.080.000.000
C.C.T. 11,15% 1986/96	L. 1.492.500.000	L. 7.500.000	L. 1.500.000.000
C.C.T. 14,30% 1985/92	L. 3.037.387.500	L. 7.612.500	L. 3.045.000.000
C.C.T. 10,30% 1986/96	L. 1.485.000.000	L. 15.000.000	L. 1.500.000.000
C.C.T. 13,80% 1985/95	L. 4.387.500.000	L. 112.500.000	L. 4.500.000.000
C.C.T. 14,40% 1985/95	L. 1.950.000.000	L. 50.000.000	L. 2.000.000.000
C.C.T. 8% sem.1984/88	L. 997.500.000	L. 2.500.000	L. 1.000.000.000
C.C.T. 7,85% 1984/91	L. 997.500.000	L. 2.500.000	L. 1.000.000.000
Obbl.ni OO.PP. 5,50% 1989	L. 180.605.793	L. 11.394.207	L. 192.000.000
Obbl.ni Crediop. I.S. 6% 1989	L. 179.899.030	L. 17.100.970	L. 197.000.000
Obbl.ni Crediop. P.V. 6% 1989	L. 66.588.767	L. 6.411.233	L. 73.000.000
TOTALE	L. 61.537.431.870	L. 310.226.630	L. 61.847.658.500

- IMMOBILI

- Edifici - L. 10.425.330.144

Il patrimonio immobiliare dell'Ente, al 31.12.1987 risulta, con riferimento al valore di acquisto così costituito:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

1) - Edificio di Milano - via Saponaro 2	L. 1.130.000.000
2) - Complesso Immob.re Roma - via Goiran 1/3	L. 736.500.000
3) - Complesso Immob.re Milano - Arese	L. 2.811.200.024
4) - Palazzina in Quartu S.Elena - Cagliari	L. 393.548.880
5) - Palazzina in Roma - via G. Messina 74	L. 2.121.870.330
6) - Edificio corpo B1 Palermo	L. 934.591.850
7) - Edificio in Modugno - Bari	L. 899.433.975
8) - Edificio in Tito Scalo - Potenza	L. 385.715.675
9) - Edificio in Volla - Napoli	L. 1.012.469.410
Totale	L. 10.425.330.144

CONTI D'ORDINE- Crediti per recuperi - L. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie accese a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui riscossione, rateizzata, avverrà, negli esercizi futuri.

- Crediti per riscatti - L. 4.769.051=

Vi sono rilevati i contributi di riscatto dei servizi ai fini della quiescenza e della previdenza, già liquidati, ma non ancora riscossi, in quanto la relativa rateizzazione scadrà negli esercizi successivi.

Questo conto, come quello precedente, aumenta in relazione ai crediti di volta in volta accertati e diminuisce in relazione alla riscossione dei mesi o alla loro riduzione (nei casi dei contributi di riscatto ai fini della buonuscita recuperati in unica soluzione).

P A S S I V I T A'- Residui passivi - L. 1.732.029.408=

Trovano analitica rilevazione nella colonna 9 della "gestione della competenza" e nella colonna 15 della "Gestione dei residui passivi".

- Poste rettificative dell'attivo - L. 2.293.419.630==- Fondo oscillazione titoli - L. 310.226.630===

E' una posta rettificativa del valore dei titoli che, all'attivo, sono rappresentati dai titoli di Stato, renditi, ecc. Effetti non estati, questa categoria, rappresenta il fondo di oscillazione.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Ciò premesso si fa presente che la diminuzione di L. 54.239.200= è il risultato delle variazioni in diminuzione corrispondenti alle plusvalenze realizzate sulle obbligazioni rimborsate alla pari. Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap. 5 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso -.

Nel prospetto seguente viene riportato il dettaglio della variazione di cui si è fatto cenno:

Situazione al 31.12.1986 + L. 364.465.830

Diminuzione per rimborsi:

Obbl. Amm.ne FF.SS. 6% 68/88	L. 42.750.000	
Obbl. SACAF B.N.L. 14%	L. 370.000	
Obbl. SACAF B.N.L. 17%	L. 805.000	
Obbl. SACAF B.N.L. 15,50%	L. 1.962.800	
Obbl. OO.PP. 5,50%	L. 3.115.600	
Obbl. CREDIOP. P.V. 6%	L. 2.371.200	
Obbl. CREDIOP. I.S. 6%	<u>L. 2.864.600</u>	<u>- L. 54.239.200</u>

Situazione al 31.12.1987 + L. 310.226.630

Per quanto riguarda la situazione analitica del fondo in parola, alla chiusura dell'esercizio, si richiamano i dati contenuti nel prospetto relativo agli "investimenti mobiliari" riportato nella pagina 10 della presente nota.

- Fondo ammortamento immobili - L. 19.831.930.000=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel bilancio-tipo

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

per gli enti pubblici adottato dalla Cassa.

L'accantonamento annuale viene determinato applicando l'aliquota del 2%, al riguardo pervista, sul valore degli immobili.

- Patrimonio netto - L. 75.439.317.382==

- Riserva matematica - L. 74.175.047.655==

La differenza tra le attività e le passività evidenzia l'importo delle somme costituenti la copertura della riserva matematica.

Con il versamento del risultato economico dell'esercizio 1987, di Lire 1.264.269.727 , detta riserva matematica raggiungerà l'importo di Lire 75.439.317.382==== .

Si rammenta che, in sede di preventivo per l'esercizio 1987, in parola, si è ritenuto di destinare alla riserva l'intero risultato dell'esercizio.

Al riguardo si precisa che il Bilancio Tecnico all'1.1.1986 evidenzia una riserva matematica di L. 129.543.000.000==.

- Risultato economico dell'esercizio - L. 1.264.269.727=

E' la somma che, ai sensi dell'art.13 del Regolamento, deve essere versata a riserva matematica e di cui si è in precedenza riferito.

Essa viene rilevata separatamente, ai fini delle concordanze con il consuntivo economico dell'esercizio.

- Conto d'ordine

- Recuperi conto crediti - L. 4.520.252==

e

- Riscatti conto crediti - L. 4.769.051==

I predetti conti sono antitetici a quelli che figurano tra le attività e presentano, pertanto, lo stesso saldo. Si richiamano al riguardo i chiarimenti, già forniti sulla rispettiva consistenza.



Per copia conforme
IL DIRETTORE

IL DIRETTORE

(Ing. Antonio MANZACCA)

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAP. 5 - INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO - ESERCIZIO 1987 - ALL. A

	Previsiti	Riscossi	Res. Attivi	Totale	Variazioni
	85.050.000	49.156.890	35.894.110	85.050.000	-
O.L. sc. 5) 7.87/29.7.88	301.750.000	245.606.556	91.269.258	336.875.814	+ 35.125.814 (a)
O.L. sc. 3) 9.87/30.9.88	295.800.000	251.575.190	-	251.575.190	- 34.224.810 (a)
O.L. sc. 3) 10.87	395.040.000	295.250.000	98.750.000	395.040.000	-
T.F. 12% 1986/90	152.625.000	114.468.750	38.156.250	152.625.000	-
T.F. 9,25% 1986/90	13.447.500	5.472.500	5.250.000	10.722.500	- 2.695.000 (b)
bl. O.P.P. 5,50% 1989	13.800.000	5.910.000	5.910.000	11.820.000	- 1.980.000 (b)
bl. Credicop. I.S. 6% 1989	6.000.000	2.190.000	2.190.000	4.350.000	- 1.620.000 (b)
bl. Credicop. P.V. 6% 1989	165.620.000	122.465.000	36.815.000	161.280.000	- 4.340.000 (b)
bl. SACF B.N.L. 14%	189.550.000	92.650.000	91.800.000	184.450.000	- 5.100.000 (b)
bl. SACF B.N.L. 17%	89.280.000	39.215.000	33.790.000	73.005.000	- 16.275.000 (b)
bl. SACF B.N.L. 15,50%	54.000.000	27.000.000	-	27.000.000	- 27.000.000 (b)
bl. Imm.re FF.SS.	160.000.000	85.500.000	26.666.667	112.166.667	- 47.833.333 (c)
C.L. 84/86 ind. 8%	157.000.000	53.000.000	78.500.000	131.500.000	- 25.500.000 (c)
C.L. 84/91 ind. 7,88%	2.194.225.874	2.194.225.874	-	2.194.225.874	-
P.F.	435.435.000	35.947.694	399.148.750	435.096.434	- 338.566 (c)
C.L. 85/92 14,30% ced. 1/2	317.400.000	49.450.000	264.500.000	313.950.000	- 3.450.000 (c)
C.L. 85/95 13,80% ced. 1/3	303.600.000	73.700.000	227.700.000	301.400.000	- 2.200.000 (c)
C.L. 85/95 13,80% ced. 1/4	288.000.000	180.666.667	192.000.000	372.666.667	+ 84.666.667 (c)
C.L. 85/95 14,40% ced. 1/5	167.250.000	83.625.000	83.625.000	167.250.000	-
C.L. 85/95 11,15%	162.750.000	148.500.000	27.125.000	175.625.000	+ 12.875.000 (c)
C.L. 85/95 10,85%	5.947.623.374	4.166.614.111	1.741.120.035	5.907.734.146	- 39.889.228
<u>previsi investimenti</u>					
O.L. sc. 5) 10.87/29.4.88	-	-	61.160.427	61.160.427	+ 61.160.427
O.L. sc. 3) 07.87/29.7.88	-	-	44.376.164	44.376.164	+ 44.376.164
O.L. sc. 3) 08.87/30.8.88	-	-	48.020.548	48.020.548	+ 48.020.548
	5.947.623.374	4.166.614.111	1.894.677.174	6.061.291.285	+ 113.667.911
Tab. per rimborso titoli estratti	-	54.239.200	-	54.239.200	+ 54.239.200
	5.947.623.374	4.220.853.311	1.894.677.174	6.115.530.465	+ 167.907.111
Arrottondamento	6.000.000.000			6.115.530.465	+ 115.530.465

(a) in relazione al prezzo d'asta.
 (b) per rimborso obbligazioni estratte.
 (c) per tasso indicizzato.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI



CASSA INTEGRATIVA PREVIDENZA PERSONALE TELEFONICO STATALE

(Legge 10 febbraio 1953, n. 78)

Sede: 00144 ROMA - Viale Europa, 147 - Min. P.T. - Tel. 54.601

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
AL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1987
DELLA CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

On.le Signor Ministro,

Il Comitato Amministratore della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale, nell'adunanza n. 46 del 11.4.1988 ha accolto i risultati del rendiconto dell'esercizio finanziario 1987, compilato dalla Segreteria, a norma dell'art. 14 del Regolamento approvato con D.P.R. 18 luglio 1949, n.688 modificato dal D.P.R. 28 agosto 1965, n.1098.

Il Rendiconto in parola viene pertanto sottoposto all'approvazione della S.V. On.le ai sensi del predetto art.14 nelle seguenti risultanze:

CONTO FINANZIARIO

Il Conto Finanziario chiuso al 31 dicembre 1987 espone le seguenti risultanze complessive:

	<u>Somme previste</u>	<u>Somme accertate</u>
Entrate	L. 37.463.200.000	L. 27.435.903.041
Spesa	<u>L. 37.463.200.000</u>	<u>L. 29.253.197.669</u>
Disavanzo finanziario	<u>L. -</u>	<u>L. 1.817.294.628=</u>

Lo scarto di L. 10.027. 296.959= nelle Entrate rispetto alle previsioni iniziali è il risultato dei seguenti accertamenti finali:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

a) Maggiori Entrate

Cap. 2 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita	L.	4.273.101
Cap. 3 - Contributi di cui all'art.1 del DLCP5 del 22.1.1947, n. 134	L.	186.822.510
Cap. 5 - Interessi a premi su titoli a reddito fisso	L.	115.530.485
Cap. 6 - Interessi su depositi e conti correnti	L.	37.686.407
Cap. 7 - Recuperi e rimborsi	L.	132.924.144
Cap. 9 - Proventi vari straordinari	L.	10.232.147
Cap. 10 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	L.	<u>1.161.495.800</u>
Totale	L.	1.648.964.594

b) Minori Entrate

Cap. 1 - Contributi a carico del Personale Telefonico Statale	L.	21.406.433
Cap. 4 - Affitti di immobili	L.	107.342.724
Cap. 11 - Riscossione Buoni Postali Fruttiferi	L.	11.141.000.000
Cap. 12 - Ritenute Erariali	L.	404.609.781
Cap. 13 - Trattenuze conto terzi	L.	<u>1.902.615</u>
Totale	L.	11.676.261.553

RIEPILOGO

<u>Minori Entrate</u>	L.	11.676.261.553
<u>Maggiori Entrate</u>	L.	<u>1.648.964.594</u>
Totale Minori Entrate	L.	<u>10.027.296.959</u>

Si espongono, in sintesi, i motivi che hanno determinato le suoesposte variazioni:

Cap. 1 - Contributi a carico del Personale Telefonico Statale

La variazione diminutiva di L. 21.406.433 è in relazione al decremento del numero del personale in attività di servizio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 2 - Contributi per riscatti ai fini della buonuscita

La variazione in aumento di L. 4.273.101 è dovuta alle maggiori richieste di riscatto per servizi di commutazione del personale iscritto alla Cassa.

Cap. 3 - Contributi di cui all'art.1 D.L.C.P.S. 22.1.1947, n.134

La maggiore entrata di L. 186.822.510 è conseguenza dell'accertamento definitivo del contributo spettante alla Cassa.

Cap. 4 - Affitti immobili

L'entrata accertata non corrisponde a quella prevista per un minor introito di L. 107.342.724 dovuto in gran parte al mancato pagamento del canone di locazione della palazzina di via Goiran n.3 (RAI) in quanto attualmente i locali sono sgomberi per lavori di consolidamento delle aree circostanti.

Cap. 5 - Interessi e premi su titoli

Nel capitolo in esame è stata accertata una variazione in aumento rispetto alle previsioni di L. 115.530.485. Tale maggiore introito è dovuto agli interessi lucrati per nuovi investimenti in titoli nonché all'utile conseguito dal rimborso al nominale di Obbligazioni acquistate a suo tempo sotto la pari.

Cap. 6 - Interessi su depositi e c/c

L'aumento di L. 37.686.407 nel capitolo in esame proviene dalle giacenze di somme sulla Contabilità Speciale.

Cap. 7 - Recuperi e rimborsi

L'importo di L. 132.924.144 accertato in più corrisponde sia al recupero di pensioni emesse a favore di iscritti risultati in seguito deceduti sia al recupero di spese relative alla gestione degli immobili.

Cap. 9 - Proventi vari straordinari

Il maggior accertamento di L. 10.232.147 corrisponde al corrispettivo della autovettura FIAT REGATA 70 di proprietà della Cassa, nonché

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

degli interessi sui fitti arretrati.

Cap. 10 - Realizzi di titoli

Il maggior introito di L. 1.161.495.800 è in relazione al rimborso di titoli estratti.

Cap. 11 - Riscossioni di Buoni Postali

Non essendo intervenuta alcuna delinera d'acquisto non è stato necessario operare il disinvestimento dell'importo preventivato dei predetti buoni, che ha così determinato la differenza in meno di L. 11.141.000.000 nel capitolo in oggetto.

Cap. 12 - Ritenute erariali

Il minor accertamento di L. 404. 609.781 è in connessione al minore volume di IRPEF versato all'Erario da parte della Cassa, quale sostituto d'imposta.

Cap. 13 - Trattenute conto terzi

Il minor introito di L. 1.902.615 verificatosi nel capitolo in esame rientra nel ricorrente divario tra la previsione e l'accertamento del cespite in parola.

La diminuzione di L. 8.210.002.331 nell'uscita è il risultato delle seguenti minori e maggiori uscite:

a) Minori uscite

Cap. 1 - Assegni indennità e rimborsi vari al Presidente e al Vice Presidente	L.	1.480.000
Cap. 2 - Indennità e rimborsi vari per i componenti del Comitato Amministratore	L.	25.840.000
Cap. 3 - Indennità e rimborsi vari per i componenti del Collegio dei Revisori	L.	1.560.000
Cap. 4 - Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni Organi dell'Ente	L.	663.686
Cap. 5 - Compensi per lavoro straordinario	L.	7.711.930
Cap. 6 - Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni personale addetto	L.	3.119.528

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 7 - Acquisto mobili e macchi d'ufficio	L.	970.560
Cap. 8 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	L.	611.280
Cap. 9 - Acquisti di cancelleria e stampati	L.	275.680
Cap. 10 - Acquisto, esercizio e manutenzione automezzi	L.	11.244.196
Cap. 11 - Servizi bancari, (pagamento pensioni e custodia titoli)	L.	364.250
Cap. 12 - Manutenzione e riparazione mobili e macchine d'ufficio	L.	2.592.682
Cap. 13 - Manutenzione immobili	L.	135.060
Cap. 14 - Premi di assicurazione	L.	4.716.400
Cap. 15 - Onorari e compensi per speciali incarichi	L.	3.277.652
Cap. 17 - Spese legali	L.	5.380.000
Cap. 18 - Assegni Integrativi	L.	1.005.985.082
Cap. 19 - Indennità di buonuscita	L.	102.418.292
Cap. 20 - Sussidi straordinari	L.	6.030.000
Cap. 21 - Imposte, tasse e tributi vari	L.	25.527.377
Cap. 23 - Acquisto edifici	L.	11.141.000.000
Cap. 25 - Ritenute erariali	L.	404.609.781
Cap. 26 - Trattenute a favore di terzi	L.	1.902.615
Totale		<u>L. 12.757.416.051</u>

b) Maggiori uscite

Cap. 22 - Restituzione e rimborsi	L.	43.680.046
Cap. 24 - Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato	L.	4.503.733.674
Totale		<u>L. 4.547.413.720</u>

RIEPILOGO

<u>Minori uscite</u>	L.	12.757.416.051
<u>Maggiori uscite</u>	L.	<u>4.457.413.720</u>
Totale minori uscite	L.	<u>8.210.002.331</u>

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

GESTIONE DI RESIDUI

I dati esposti nei prospetti dei residui attivi e passivi, completano le risultanze complessive rispettivamente dell'Entrata e dell'Uscita.

La variazione dei residui attivi per complessive L. 157.904.105= riguardano:

il Cap.1 nel quale si è verificato un accertamento definitivo in più di L. 1;

il Cap.4 nel quale si è verificata una variazione diminutiva di L. 17.934.579= conseguente alla rideterminazione dei canoni di locazione degli immobili di proprietà della Cassa;

il Cap.5 nel quale si è provveduto al riaccertamento in meno di L. 139.969.527= per indicizzare cedole di alcuni titoli. Tale importo è il risultato della somma algebrica di - L.149.799.767 e + L.9.830.240.

le variazioni dei residui passivi per complessive L. 10.737.586 riguardano:

il Cap.13 per variazioni in meno per complessive L. 10.449.726 dovute a minore spesa per lavori di manutenzione straordinaria eseguiti sugli immobili di proprietà della Cassa;

il Cap.22 per variazioni in meno per complessive L. 287.860 dovute alla sommatoria di riscossioni e pagamenti di ratei di pensioni.

Nella colonna 14 del prospetto relativo alla gestione dei residui passivi, sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti eseguiti nell'esercizio in conto residui (L.369.139.219) che sommati a quelli in conto competenza della colonna 8 (L.27.708.515.916) ammontano complessivamente a L.28.077.655.135=.

Considerato che il totale delle riscossioni ammonta a L.26.791.336.988=, (di cui L. 22.583.890.759 in c/competenza e L. 4.207.456.229 in c/residui), risulta un disavanzo di cassa di L. 1.286.318.147, che corrisponde alla differenza verificatasi nelle "disponibilità liquide" come risulta evidenziato nello stato patrimoniale.

Il totale dei residui passivi al 31 dicembre 1987 ammonta complessivamente a L. 1.732.029.408 per i quali il Collegio si riserva di invigilare per la loro sollecita eliminazione.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTICONTO ECONOMICO

Il Conto Economico raccoglie le risultanze del Conto Finanziario riguardante le entrate e le spese di parte corrente e le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Delle entrate e spese correnti sono stati dati i chiarimenti necessari; dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari si precisa quanto segue:

ENTRATE

D - Variazioni patrimoniali straordinarie:

Sopravvenienze Attive - L. 9.830.241=

Insussistenze Passive - L. 10.737.586=

Le Sopravvenienze Attive sono connesse alle variazioni apportate ai Residui Attivi Capp.1/5, mentre le insussistenze Passive riguardano economie verificatesi sui Capp. 13/22.

SPESE

D - Ammortamenti e deperimenti:

Immobili - L. 208.507.000=

l'importo è stato determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa.

G - Variazioni patrimoniali straordinarie:

Insussistenze Attive - L. 167.734.346=

La somma è inerente, come già segnalato, alle variazioni apportate sui Capp. 4/5 dei Residui Attivi.

Il Consuntivo Economico in esame pareggia mettendo in evidenza un risultato di L. 1.264.269.727 da destinare a riserva matematica ai sensi dell'art. 13 del Regolamento dell'Ente secondo quanto già stabilito con l'approvazione del Bilancio Preventivo per l'Anno Finanziario 1987.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il risultato predetto trova la necessaria concordanza con il corrispondente incremento del patrimonio netto risultante dallo stato patrimoniale.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità liquide

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa, indicati nello stato patrimoniale, ammontavano all'inizio dell'esercizio 1987 a L. 2.947.895.375= mentre al termine dell'esercizio stesso ammontano a L. 1.661.577.228 con diminuzione di L. 1.286.318.147, che corrisponde al disavanzo di cassa.

Residui attivi - L. 5.530.200.548=

Per quanto concerne i residui si rinvia a quanto già precedentemente esposto.

Investimenti mobiliari - L. 61.847.658.500=

Presentano, complessivamente, un aumento di L. 3.382.998.674= che è il risultato delle seguenti variazioni:

- in aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

B.O.T. a varie scadenze	L. 9.651.907.800	
Capit.ne interessi B.P.F.	<u>L. 2.194.225.874</u>	+ L. 11.846.133.674

- in diminuzione - per rimborsi:

Obbl. Amm.ne FF.SS. 6% 68/88	L. 900.000.000	
Obbl. SACAF B.N.L. 14%	L. 74.000.000	
Obbl. SACAF B.N.L. 17%	L. 35.000.000	
Obbl. SACAF B.N.L. 15,50%	L. 140.000.000	
Obbl. OO.PP. 5,50%	L. 52.500.000	
Obbl. CREDIOP. P.V. 6%	L. 27.000.000	
Obbl. CREDIOP. I.S. 6%	L. 33.000.000	
B.O.T. 1986	<u>L. 7.201.635.000</u>	- L. 8.463.135.000

Totale + L. 3.382.998.674

Immobili

Edifici - L. 10.425.330.144=

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

del 2% prevista al riguardo, sul valore degli immobili.

PATRIMONIO NETTO - L. 75.439.317.382=

Riserva matematica - L. 74.175.047.655=

La differenza tra le Attività e le Passività evidenzia l'importo della somma costituente la copertura della riserva matematica.

Con il versamento del risultato economico dell'esercizio di Lire 1.264.269.727=, la riserva matematica^l raggiunge l'importo di L75.439.317.332=.

In sede di Preventivo per l'Esercizio 1987 si è ritenuto necessario destinare alla riserva l'intero risultato dell'esercizio.

Al riguardo si precisa che il Bilancio Tecnico, aggiornato al 1^a Gennaio 1987, espone un passivo di L. 129.543.000.000=.

Risultato economico dell'esercizio - L. 1.264.269.727=

E' la somma che, ai sensi dell'art.13 del Regolamento, verrà versata a Riserva Matematica. E' stato rilevato separatamente da quest'ultima per dimostrare le necessarie concordanze con il Consuntivo Economico.

CONTI D'ORDINE

Recupero Conto Crediti - L. 4.520.252=

e

Riscatto Conto Crediti - L. 4.769.051=

I predetti conti sono antitetici a quelli che figurano tra le attività e presentano pertanto, lo stesso saldo.

* * *

Il movimento di cassa, si è svolto a mezzo del servizio dei conti correnti postali nonché del Monte dei Paschi di Siena.

Le verifiche eseguite nel corso dell'esercizio dal Collegio dei Revisori ne hanno accertato la regolarità.

il Collegio ha provveduto, a campione, al riscontro amministrativo e

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

E' il risultato del patrimonio immobiliare della Cassa al 31.12.1987.

Conti d'ordineCrediti per recuperi - L. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui estinzione, rateizzata, avverrà negli esercizi futuri.

Crediti per riscatti - L. 4.769.051=

Vi sono rilevati i contributi di riscatto dei servizi ai fini della quiescenza e della previdenza, già liquidati, ma non ancora riscossi, in quanto la relativa rateizzazione scadrà negli esercizi successivi.

PASSIVITA'

Residui passivi - L. 1.732.029.408=

Trovano analitica rilevazione nella colonna n.9 della "gestione della competenza" e nella colonna n.15 della "gestione dei residui passivi".

Poste rettificative dell'attivoFondo oscillazione titoli - L. 310.226.630=

E' una posta rettificativa del valore dei titoli i quali, all'attivo sono stati registrati al valore nominale, mentre, in effetti, sono stati acquistati ad un prezzo inferiore.

La diminuzione di L. 54.239.200, è il risultato delle plusvalenze realizzate sui titoli rimborsati alla pari durante l'anno.

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap.5 "interessi e premi su titoli a reddito fisso".

Fondo ammortamento immobili - L. 1.983.193.000=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel Bilancio-tipo per gli Enti Pubblici adottato dalla Cassa.

L'importo è pari agli accantonamenti stabiliti applicando l'aliquota

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

contabile in corso di gestione nonché in fase di chiusura, all'accertamento delle concordanze di dati contenuti nel Bilancio Consuntivo 1987 con quelli risultati dalle scritture tenute dall'Ente.

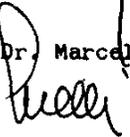
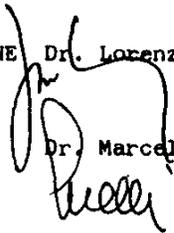
Premesso quanto innanzi illustrato, il Collegio dei Revisori è pertanto unanime nel proporre alla S.V. On.le di approvare a norma dell'art. 14 del D.P.R. 18 luglio 1949, n.688, il rendiconto della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale per l'Esercizio 1987.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

PIGNATELLI Dr. Armando

SANSALONE Dr. Lorenzo

MANCINI Dr. Marcello



BILANCIO CONSUNTIVO

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987
 A) ENTRATE

CODICE N. di Capicole	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive	Riscosse	Rimesse da riscuotere	Totali accertati	In +		In -		
			(7 - 4)	(4 - 7)					(4 + 5 - 6)	(10 - 7)	(7 - 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	TITOLO - I												
	ENTRATE CONTRIBUTIVE												
	CATEG. 2° - Contributi e premi per le prestazioni istituzionali												
10001	Contributi e carico del personale base fonico statale di cui agli art. 2 e 28 del D.P.R. 18/7/1949, n. 698.				100.000.000	-	-	100.000.000	74.500	78.518.977	78.583.567	-	21.406.433
10002	Contributi di riscatto ai fini della trascrizione di cui agli art. 1, 2 e 3 della legge 6/12/1965, n. 1368				5.000.000	-	-	5.000.000	9.273.101	-	9.273.101	4.273.101	-
	Totale categoria 2°				105.000.000	-	-	105.000.000	9.347.601	78.518.977	87.866.668	4.273.101	21.406.433
	TOTALE TITOLO I				105.000.000	-	-	105.000.000	9.347.601	78.518.977	87.866.668	4.273.101	21.406.433
	TITOLO II												
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI												
	CATEG. 3° - Trasferimenti attivi comuni												
	1.												
20001	Contributi di cui all'art. 1 del DLGS 22/1/1947, n. 134 e successive modificazioni (Cap. 173 del bilancio di spesa dell'A.S.S.I.)				8.966.000.000	-	-	8.966.000.000	6.820.616.905	2.302.205.605	9.122.822.510	186.822.510	-
	Totale Cat. 3° - TOTALE TITOLO II				8.966.000.000	-	-	8.966.000.000	6.820.616.905	2.302.205.605	9.122.822.510	186.822.510	-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987
 A) ENTRATE

CODICE N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONI						SOMME ACCERTATE					
		Iniziali (4)	In aumento (7 - 4) (5)	Variazioni In diminuzione (4 - 7) (6)	Definitive (4 + 5 - 6) (7)	Riscosse (8)	Rimaste da riscuotere (10 - 8) (9)	Totali accertati (8 + 9) (10)	Differenze rispetto alle previsioni		In - (7 - 10) (12)		
In + (10 - 7) (11)		In - (7 - 10) (12)											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		TITOLO - III ALTRE ENTRATE											
30801	4	CATEG. 8 ^c redditi e proventi patrimon.	1.156.800.000	-	-	1.156.800.000	727.988.919	321.468.357	1.068.467.276	-	107.342.724		
30802	5	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	6.000.000.000	-	-	6.000.000.000	4.220.853.311	1.884.677.174	6.115.530.485	115.530.485	-		
30803	6	Interessi attivi su depositi e conti correnti	40.000.000	-	-	40.000.000	516.709	77.169.688	77.686.407	37.686.407	-		
		TOTALE CATEGORIA 8 ^c	7.196.800.000	-	-	7.196.800.000	4.949.358.939	2.283.315.229	7.242.674.168	153.216.682	107.342.724		
		CATEG. 9 ^c poste correttive e compensative di spese correnti											
30901	7	Recupero e rimborsi	300.000	-	-	300.000.000	258.373.820	174.560.324	432.924.144	132.924.144	-		
		Totale categoria 9 ^c	300.000	-	-	300.000.000	258.373.820	174.560.324	432.924.144	132.924.144	-		
		CATEG. 10 ^c - Entrate non classificate in altre voci											
31001	8	Canone concessione per la vendita e distribuzione dell'elenco Con.le Telef. di tutti gli abbonati della Repubblica (Art. 3 DUGS 22/1/1947, n.134)	7.000.000	-	-	7.000.000	7.000.000	-	7.000.000	-	7.000.000		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987
 A) ENTRATE

CODICE N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA													
		PREVISIONI						SOMME ACCERTATE							
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	Differenze rispetto alle previsioni				
		Iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse	Risposte da riscuotere (10-8)	Totali accertati (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)					
1	3														
3102	9					6.800.000	3.432.147	10.232.147	10.232.147	-					
		7.000.000	-	-	7.000.000	13.800.000	3.432.147	17.232.147	10.232.147	-					
		7.503.800.000	-	-	7.503.800.000	5.221.532.758	2.471.297.700	7.975.098.458	296.273.183	-					
		16.544.800.000	-	-	16.544.800.000	2.051.487.355	4.952.022.282	16.303.519.637	487.668.794	-					
41301	10	7.247.400.000	-	-	7.247.400.000	8.408.886.800	-	8.408.886.800	1.161.495.800	-					
41302	11	11.141.000.000	-	-	11.141.000.000	-	-	-	-	-					
		18.388.400.000	-	-	18.388.400.000	8.408.886.800	-	8.408.886.800	1.161.495.800	-					
		19.388.400.000	-	-	19.388.400.000	8.408.886.800	-	8.408.886.800	1.161.495.800	-					
72201	12	2.500.000.000	-	-	2.500.000.000	2.095.390.219	-	2.095.390.219	-	-				404.608.781	
72202	13	30.000.000	-	-	30.000.000	28.097.385	-	28.097.385	-	-				1.902.614	
		2.530.000.000	-	-	2.530.000.000	2.123.487.604	-	2.123.487.604	-	-				406.512.395	
		2.530.000.000	-	-	2.530.000.000	2.123.487.604	-	2.123.487.604	-	-				406.512.395	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987

A) ENTRATE

CODICE N. di Capitoio	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA													
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE					Differenze rispetto alle previsioni					
		Iniziali (7 - 4)	Variazioni In aumento (4 - 7)	In diminuzione (4 + 5 - 6)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Risposte riscuote (10 - 8)	Totale accertati (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)					
4	5	6	7	8	9	10	11	12							
	RIEPILOGO DEI TITOLI														
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	105.000.000	-	-	105.000.000	9.347.681	78.518.977	87.866.658	4.273.101	21.456.433					
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASPONIMENTI CORRENTI	8.936.000.000	-	-	8.936.000.000	6.820.616.906	2.302.206.605	9.122.822.510	106.822.510	-					
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE	7.503.800.000	-	-	7.503.800.000	5.221.532.759	2.471.287.700	7.692.830.459	256.373.183	107.342.724					
	TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	18.388.400.000	-	-	18.388.400.000	8.408.686.800	-	8.408.686.800	1.161.456.800	11.141.000.000					
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	2.500.000.000	-	-	2.500.000.000	2.123.487.604	-	2.123.487.604	-	436.512.396					
	TOTALE DELLE ENTRATE	37.463.200.000	-	-	37.463.200.000	22.583.680.759	4.862.032.282	27.456.903.041	1.648.964.594	11.676.261.553					
	DESAVANZO FINANZIARIO							1.817.294.638							
	TOTALE A FINEGGIO	37.463.200.000	-	-	37.463.200.000	22.583.680.759	4.862.032.282	29.253.197.689	1.648.964.594	11.676.261.553					

DIRETTORE
More



IL PRESIDENTE
[Signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987

B) SPESE

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA										
CODICE N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali (7 - 4)	In aumento (4 - 7)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate (10 - 8)	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	11	12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TITOLO - I										
		SPESE CORRENTI										
		OM.1° - Spese per gli organi dell'Ente										
10101		Assegni, indennità e rimborsi vari al Presidente e Vice Presidente	21.360.000	-	-	21.360.000	19.880.000	-	19.880.000	-	-	1.480.000
10102		Indennità e rimborsi vari ai componenti il Comitato Amministratore e la Segreteria	89.400.000	-	-	89.400.000	63.560.000	-	63.560.000	-	-	25.840.000
10103		Indennità e rimborsi vari ai componenti il Collegio dei Revisori	23.040.000	-	-	23.040.000	21.480.000	-	21.480.000	-	-	1.560.000
10105		Indennità e rimborso spese trasporto per missioni per gli Organi dell'Ente	10.000.000	-	-	10.000.000	8.490.494	-	8.490.494	-	-	663.686
		Totale Categoria 1°	143.800.000	-	-	143.800.000	113.410.494	-	113.410.494	-	-	29.543.686
		OM.2° - Oneri per il personale addetto										
10201		Compensi per lavoro straordinario	100.000.000	-	-	100.000.000	83.768.370	-	83.768.370	-	-	7.711.930
10202		Indennità e rimborso spese trasporto per missioni personale addetto	15.000.000	-	-	15.000.000	11.786.812	-	11.786.812	-	-	3.119.528
		Totale Categoria 2°	115.000.000	-	-	115.000.000	95.555.182	-	95.555.182	-	-	10.831.458

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987

B SPESE

CODICE N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA													
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni					
		Iniziali (7 - 4)	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate (10 - 8)	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	11	12			
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)											
4	5	6	7	8	9	10	11	12							
1	3														
10001	CATEG. 4° Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizio	15.000.000	13.500.000		28.500.000	11.285.135	16.244.305	27.529.440			970.560				
10002	Acquisto mobili e macchine d'ufficio ed altre pubblicazioni	1.500.000	-	-	1.500.000	528.720	360.000	888.720			611.280				
10003	Acquisti di cancelleria e stampati	10.000.000	-	-	10.000.000	9.228.419	495.501	9.724.320			275.680				
10004	Acquisti, esercizio e manutenzione automezzi	40.000.000	-	-	40.000.000	28.740.804	15.000	28.755.804			11.244.195				
10005	Servizi bancari (pagam, pensioni e custodia titoli)	1.000.000	-	-	1.000.000	617.050	18.700	635.750			354.250				
10006	Manutenzione e riparazione mobili e macchine d'ufficio	5.000.000	-	-	5.000.000	1.634.418	772.900	2.407.318			2.592.682				
10007	Manutenzione immobili	2.000.000.000	-	-	2.000.000.000	814.648.288	1.185.216.672	1.989.864.940			1.35.060				
10008	Previdenza assicurazione	10.000.000	-	-	10.000.000	5.283.600	-	5.283.600			4.716.400				
10009	Onorari e compensi per specialisti incaricati	30.000.000	100.000.000	-	130.000.000	3.400.000	123.322.346	126.722.346			3.277.662				
10010	Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	36.000.000	-	-	36.000.000	34.812.700	187.300	36.000.000			-				
10011	Spese legali	10.000.000	-	-	10.000.000	4.620.000	-	4.620.000			5.390.000				
	Totale categoria 4°	2.157.500.000	113.500.000	-	2.271.000.000	914.799.114	1.326.633.126	2.241.432.240			29.567.760				

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987
 B) SPESE

CODICE N. di Capitulo	N. DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONI						SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali (7-4)	Variazioni In aumento (4-7)	In diminuzione (4-7)	Definitive (4+5-6)	Pagate (10-8)	Rimaste da pagare (10-8)	Totale Impegni (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)			
4	5	6	7	8	9	10	11	12					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		CAT. 5 - Prestazioni istituzionali ai sensi del DLPS 22/1/47, n. 34 e del Regolamento approvato con DPR 18/7/1949, n. 688											
10501	18	Assegni Integrativi	13.000.000.000	-	-	13.000.000.000	11.986.284.588	7.730.320	11.994.014.918	-	1.006.985.082		
10502	19	Indennità di buonuscita	500.000.000	-	-	500.000.000	397.581.708	-	397.581.708	-	102.418.292		
10503	20	Suicidi straordinari	10.000.000	-	-	10.000.000	3.970.000	-	3.970.000	-	6.000.000		
		Totale Categoria 5	13.510.000.000	-	-	13.510.000.000	12.387.836.306	7.730.320	12.395.566.626	-	1.114.433.374		
10601	21	CAT. 6 - Oneri tributari											
		Imposte, Tasse e tributi vari	400.000.000	-	-	400.000.000	340.900.646	33.571.974	374.472.623	-	25.527.377		
		Totale Categoria 6	400.000.000	-	-	400.000.000	340.900.646	33.571.974	374.472.623	-	25.527.377		
		CAT. 9 - Poste correttive e compensative di Entrate correnti											
		Restituzione e Rimborsi	10.000.000	-	-	10.000.000	39.938.806	13.741.240	53.680.046	-	43.680.046		
10901	22	Totale Categoria 9	10.000.000	-	-	10.000.000	39.938.806	13.741.240	53.680.046	-	43.680.046		
		TOTALE TITOLO I	16.336.300.000	113.500.000	-	16.449.800.000	13.682.440.551	1.391.135.840	15.283.576.391	43.680.046	1.209.903.656		
		TOTALE SPESE CORRENTI	16.336.300.000	113.500.000	-	16.449.800.000	13.682.440.551	1.391.135.840	15.283.576.391	43.680.046	1.209.903.656		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA ITALIANA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987

B) SPESE

CODICE N. di CapitoLo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											Differenze rispetto alle previsioni	
		PREVISIONI			SOMME IMPEGGATE									
		Iniziali (7 - 4)	Variazioni In aumento (4 - 7)	In diminuzione (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)					
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
2101	TITOLO - II SPESA IN CONTO CAPITALE CAT.11 - <u>Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari</u> Acquisto edifici	11.141.000.000	-	-	11.141.000.000	-	-	-	-	-	-	11.141.000.000		
	Totale Categoria 11"	11.141.000.000	-	-	11.141.000.000	-	-	-	-	-	-	11.141.000.000		
21301	CAT.13 - <u>Partecipazione, e acquisto di valori mobiliari</u> Acquisti titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	7.455.900.000	-	113.500.000	7.342.400.000	11.846.133.674	-	-	-	11.846.133.674	4.503.733.674	-		
	Totale Categoria 13"	7.455.900.000	-	113.500.000	7.342.400.000	11.846.133.674	-	-	-	11.846.133.674	4.503.733.674	-		
	TOTALE TITOLO II	18.596.900.000	-	113.500.000	18.483.400.000	11.846.133.674	-	-	-	11.846.133.674	4.503.733.674	11.141.000.000		
42101	TITOLO - IV PARTE DI GIRO CAT.21 - <u>Spese per conto di terzi</u> Ritenute Erariali	2.500.000.000	-	-	2.500.000.000	1.948.561.219	146.829.000	-	-	2.095.390.219	-	404.609.781		
42102	Trattenute a favore di terzi	30.000.000	-	-	30.000.000	21.360.472	6.716.913	-	-	28.097.386	-	1.902.615		
	Totale Categoria 21"	2.530.000.000	-	-	2.530.000.000	1.969.941.691	153.545.913	-	-	2.123.487.604	-	406.512.396		
	TOTALE TITOLO IV	2.530.000.000	-	-	2.530.000.000	1.969.941.691	153.545.913	-	-	2.123.487.604	-	406.512.396		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1987

B) SPESE

C A P I T O L O		GESTIONE DI COMPETENZA											
CODICE N. di Capitulo	DENOMINAZIONE	PREVISIONI						SOMME IMPEGGATE				Differenze rispetto alle previsioni	
		Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate (10 - 8)	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale Impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)				
		In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	<u>RIPILOO DEI TITOLI</u>												
	TITOLO I - SPESE CORRENTI		16.336.300.000	113.500.000	-	16.449.800.000	13.882.440.551	1.391.136.890	15.283.576.391	43.680.046	1.209.903.666		
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		18.596.900.000	-	113.500.000	18.483.400.000	11.896.133.674	-	11.896.133.674	4.503.733.674	11.141.000.000		
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO		2.530.000.000	-	-	2.530.000.000	1.969.941.691	153.546.913	2.123.487.604	-	406.512.396		
	TOTALE DELLE SPESE		37.463.200.000	113.500.000	113.500.000	57.463.200.000	27.708.515.916	1.544.681.793	29.253.197.669	4.547.413.720	12.757.416.061		
	AVANZO FINANZIARIO												
	TOTALE A PARAGGIO		37.463.200.000	113.500.000	113.500.000	57.463.200.000	27.708.515.916	1.544.681.793	29.253.197.669	4.547.413.720	12.757.416.061		



DIRETTORE
 Molle

L. PRESIDENTE

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1987
 ENTRATE

C A P I T O L O	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscorsi	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni In + o -	previdenti (8 + 14)	Rilasciamenti (8 + 14)	Differenza rispetto alle previsioni In + o -	20	
N.		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	TITOLO - I										
	ENTRATE CONTRIBUTIVE										
	CAT. 2 ^a - Contributi e premi per le prestazioni istituzionali										
10201	1 Contributi a carico del Personale Telefonico Statale di cui agli artt. 2 e 2B del IFR 18.7.69, n. 688	87.205.944	87.205.945	-	87.205.945	1	100.000.000	87.280.505	- 12.719.465	78.518.977	
10202	2 Contributi di riscatto al fine della burocrazia di cui agli artt. 1, 2 e 3 della Legge 6.12.65, n. 1458	-	-	-	-	-	5.000.000	9.273.101	+ 4.273.101	-	
	Totale Categoria 2 ^a	87.205.944	87.205.945	-	87.205.945	1	105.000.000	96.553.606	- 8.446.394	78.518.977	
	TOTALE TITOLO I	87.205.944	87.205.945	-	87.205.945	1	105.000.000	96.553.606	- 8.446.394	78.518.977	
	TITOLO II										
	ENTRATE DERIVANTI DAI TRASFERIMENTI CORRENTI										
	CAT. 3 ^a - Trasferimenti attivi correnti										
20001	3 Contributi di cui all'art. 1 del DLGS 22.1.67, n. 134 e successive modificazioni (Cap. 173 del Bilancio di Spesa dell'A.S.S.T.)	2.080.665.960	2.080.665.960	-	2.080.665.960	-	9.000.000.000	8.901.312.895	- 98.687.115	2.302.205.605	
	Totale Categoria 3 ^a - TOTALE TITOLO II	2.080.665.960	2.080.665.960	-	2.080.665.960	-	9.000.000.000	8.901.312.895	- 98.687.115	2.302.205.605	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO 1987

ENTRATE

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da riscattare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Riscossioni (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -	20	21	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21		
	TITOLO III ALTRE ENTRATE											
	CAT. 8 ^a - Redditi e proventi patrimoniali											
	11											
30801	4 Affitto di immobili	520.328.739	131.512.981	368.881.233	522.394.214	- 17.934.579	1.100.000.000	861.501.900	238.498.100		880.349.580	
30802	5 Interessi e premi su titoli a reddito fisso	1.822.812.540	1.682.843.013	-	1.682.843.013	- 139.969.527	6.000.000.000	5.903.696.324	96.303.676		1.884.677.174	
30803	6 Interessi attivi su depositi e conti correnti	140.254.113	140.254.113	-	140.254.113	-	70.000.000	140.780.822	70.780.822		77.169.698	
	Totale Categoria 8 ^a	2.483.405.446	1.956.520.107	368.881.233	2.325.501.340	- 157.904.108	7.170.000.000	6.905.979.046	264.020.954		2.662.196.462	
	CAT. 9 ^a - Poste correttive e compensative di spese correnti											
30901	7 Recuperi e rimborsi	382.231.220	82.934.197	309.297.033	382.231.220	-	280.000.000	341.308.017	+ 61.308.017		483.847.357	
	Totale Categoria 9 ^a	382.231.220	82.934.197	309.297.033	382.231.220	-	280.000.000	341.308.017	+ 61.308.017		483.847.357	
31001	CAT. 10 ^a - Entrate non classificate in altre voci											
	8 Canone concessione per la vendita e distribuzione dell'Elenco Generale Telefonico di tutti gli abbonati della Repubblica (Art. 3 DLCP 22.1.47 n. 134)						7.000.000	7.000.000				

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1987
 ENTRATE

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE DI CASSA					Totale dei residui al termine dell'esercizio (5 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21		
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Ricambi da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Riscossioni (8 - 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -			
	RIPRILOGO DEI TITOLI											
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	87.205.944	87.205.945	-	87.205.945	+ 1	105.000.000	96.553.635	- 8.446.364			76.516.977
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.080.685.980	2.080.685.980	-	2.080.685.980	-	9.000.000.000	8.901.312.885	- 98.667.115			2.302.205.605
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE	2.875.636.676	2.038.554.304	678.178.266	2.717.732.570	- 157.904.106	7.467.000.000	7.281.087.063	- 186.912.937			3.149.475.966
	TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	-	-	-	-	-	18.388.400.000	8.408.886.800	- 9.979.504.200			-
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO	-	-	-	-	-	2.530.000.000	2.123.487.604	- 406.512.396			-
	TOTALE DELLE ENTRATE	5.043.538.600	4.207.456.229	678.178.266	4.885.634.495	- 157.904.106	37.480.400.000	25.791.306.998	- 10.709.093.012			5.530.200.548
	DISAVANZO DI CASSA	-	-	-	-	-	-	1.286.318.147	-			-
	DISAVANZO D'AMMINISTRAZIONE	-	-	-	-	-	-	-	-			-
	TOTALE A PARTEGGIO	5.043.538.600	4.207.456.229	678.178.266	4.885.634.495	- 157.904.106	37.480.400.000	28.077.655.135	- 10.709.093.012			5.530.200.548



IL DIRETTORE
Monza

IL PRESIDENTE
[Signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO 1987

SPESE

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni	In + o -	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	TITOLO - I										
	SPESE CORRENTI										
	CAT.1:- Spese per gli Organi dell'Ente										
10101	1 Assegni, Indennità e rimborsi vari al Presidente ed al Vice Presidente	480.000	480.000	-	480.000	-	21.360.000	20.360.000	- 1.000.000	-	
10102	2 Indennità e rimborsi vari ai componenti Comitato Amministratore e la Segreteria	1.600.000	1.600.000	-	1.600.000	-	89.400.000	65.160.000	- 24.240.000	-	
10103	3 Indennità e rimborsi vari ai componenti il Collegio dei Revisori	560.000	560.000	-	560.000	-	23.040.000	22.040.000	- 1.000.000	-	
10105	4 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni per gli Organi dell'Ente	-	-	-	-	-	10.000.000	8.460.484	- 1.539.516	846.820	
	Totale Categoria 1*	2.640.000	2.640.000	-	2.640.000	-	143.800.000	116.050.484	- 27.749.516	846.820	
	CAT.2:- Oneri per il personale addebito										
10201	5 Compensi per lavoro straordinario	12.465.940	12.308.240	127.680	12.465.940	-	100.000.000	96.106.630	- 3.893.370	8.647.380	
10202	6 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni personale addebito	571.120	571.120	-	571.120	-	15.000.000	12.357.932	- 2.642.068	93.660	
	Totale Categoria 2*	13.037.060	12.909.360	127.680	13.037.060	-	115.000.000	108.464.562	- 6.535.438	8.741.040	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1987

SPESE

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Resti all'inizio dell'esercizio	Pagati	Alunsti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
	CAT. 4: Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi									
10401	7 Acquisti mobili e macchine d'ufficio		923.400		923.400		15.000.000	11.286.136	3.714.866	16.244.305
10402	8 Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni						1.500.000	1.452.120	47.880	360.000
10403	9 Acquisti di cancelleria e stampati	1.198.644	1.198.644		1.198.644		10.000.000	10.427.063	427.063	495.901
10404	10 Acquisti, esercizio e manutenzione automezzi						40.000.000	28.740.804	11.259.196	15.000
10405	11 Servizi bancari (pagam. pensioni e custodia titoli)	3.233.700	3.233.700		3.233.700		7.000.000	3.850.750	3.149.250	18.700
10406	12 Manutenzione e riparazioni mobili e macchine d'ufficio						5.000.000	1.634.418	3.365.582	772.900
10407	13 Manutenzione immobili	264.017.316	94.917.500	159.650.088	253.567.950	- 10.448.728	2.000.000.000	909.565.770	1.090.414.270	1.349.866.780
10408	14 Premi di assicurazione						10.000.000	5.283.600	4.716.400	-
10409	15 Donari e compensi per speciali incarichi						30.000.000	3.400.000	26.600.000	123.322.348
10410	16 Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	5.803.500	5.803.500		5.803.500		36.000.000	40.616.200	5.616.200	187.300
10411	17 Spese legali						10.000.000	4.530.000	5.360.000	-
	Totale Categoria 4*	275.176.560	106.076.746	159.650.088	284.726.834	- 10.448.728	2.163.500.000	1.070.375.860	- 1.142.624.140	1.456.283.214

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO 1987

SPESE

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -		
	CAT. 5 - Prestazioni istituzionali ai sensi del DLGS 22.1.1947, n.134 e del regolamento approvato con DPR 18.7.1948, n.688										
10501	18 Assegni integrativi						8.000.000,000	11.986.294,588	- 1.013.715,402		7.720.320
10502	19 Indennità di buonuscita	48.722.657	48.419.963	302.694	48.722.657	-	500.000,000	446.001.671	53.998.329		302.694
10503	20 Sussidi straordinari	410.000	410.000	-	410.000	-	10.000,000	4.380.000	5.630.000		-
	Totale Categoria 5*	49.132.657	48.839.963	302.694	49.132.657	-	8.510.000,000	12.436.656,259	- 1.073.333,731		8.033.014
10601	CAT. 8* - Oneri tributari										
	Imposte, tasse e tributi vati	51.491.730	51.491.730	-	51.491.730	-	400.000,000	382.382.379	7.607.621		33.571.974
	Totale Categoria 8*	51.491.730	51.491.730	-	51.491.730	-	400.000,000	382.382.379	7.607.621		33.571.974
10801	CAT. 9* - Poste correttive e compensative di entrate correnti										
	Restituzioni e rimborsi	21.287.864	456.887	20.544.117	21.000.004	- 287.860	10.000,000	40.384.683	30.384.683		34.285.367
	Totale Categoria 9*	21.287.864	456.887	20.544.117	21.000.004	- 287.860	10.000,000	40.384.683	30.384.683		34.285.367
	TOTALE TITOLO I	412.765.871	222.413.706	179.624.579	402.028.286	- 10.737.586	16.342.300,000	14.114.944,257	- 2.227.656,743		1.570.780,419
	TOTALE SPESE CORRENTI	412.765.871	222.413.706	179.624.579	402.028.286	- 10.737.586	16.342.300,000	14.114.944,257	- 2.227.656,743		1.570.780,419

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1987

SPESE

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -	20	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	TITOLO II										
	SPESA IN CONTO CAPITALE										
	CAT.11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	11.141.000.000	-	-11.141.000.000	5.000.000	
23	Acquisto edifici	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	11.141.000.000	-	-11.141.000.000	5.000.000	
	Totale Categoria 11	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	11.141.000.000	-	-11.141.000.000	5.000.000	
	CAT.13 - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari										
24	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	-	-	-	-	-	7.455.900.000	11.846.133.674	4.390.233.674	-	
	Totale Categoria 13	-	-	-	-	-	7.455.900.000	11.846.133.674	4.390.233.674	-	
	TOTALE TITOLO II	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	18.596.900.000	11.846.133.674	6.750.766.326	5.000.000	
	TITOLO IV										
	PARITE DI GIRO										
	CAT. 21 - Spese per conto terzi	144.844.872	144.844.872	-	144.844.872	-	2.500.000.000	2.063.406.091	406.593.909	146.859.000	
25	Ritenute erariali	4.613.717	1.890.641	2.723.076	4.613.717	-	30.000.000	23.271.113	6.728.887	9.439.989	
26	Treattenute a favore di terzi	149.459.599	146.735.513	2.723.076	149.459.599	-	2.500.000.000	2.116.677.204	413.322.796	156.269.999	
	Totale Categoria 21	149.459.599	146.735.513	2.723.076	149.459.599	-	2.500.000.000	2.116.677.204	413.322.796	156.269.999	
	TOTALE TITOLO IV										

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1987

SPESE

C A P I T O L O	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni In + o -	20	
	13	14	15	16	17	18	19	20		21
<u>RIPIELOO DEI TITOLI</u>										
TITOLO I - SPESE CORRENTI	412.765.871	222.403.706	179.624.579	402.028.286	10.737.586	16.342.300.000	14.114.844.257	2.227.456.743		1.570.760.419
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	18.596.900.000	11.846.133.674	6.750.766.326		5.000.000
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	149.469.569	146.736.513	2.723.076	149.469.569	-	2.530.000.000	2.116.877.204	413.322.796		156.288.989
TOTALE DELLE SPESE	567.224.460	369.139.219	187.347.655	556.496.874	10.737.586	37.469.200.000	28.077.855.135	9.391.544.865		1.732.029.408
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE										3.798.171.140
AVANZO DI CASSA										
TOTALE A PARREGGIO	567.224.460	369.139.219	187.347.655	556.496.874	10.737.586	37.469.200.000	28.077.855.135	9.391.544.865		5.530.200.548



CAPI T O L O
 13

IL DIRETTORE
[Signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1987

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO - I		TITOLO - I	
ENTRATE CONTRIBUTIVE	Importo	SPESE CORRENTI	Importo
CAT.2°- Contributi e premi per le prestazioni istituzionali	L. 67.866.668	CAT.1°- Spese per gli Organi dell'Ente.	L. 114.256.314
TITOLO - II		CAT.2°- Oneri per il personale addetto.	L. 104.168.542
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		CAT.4°- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi.	L. 2.241.432.240
CAT.3°- Trasferimenti attivi correnti	L. 9.122.822.510	CAT.5°- Prestazioni istituzionali.	L. 12.386.566.636
TITOLO - III		CAT.8°- Oneri tributari.	L. 374.472.623
ALTRE ENTRATE		CAT.9°- Poste correttive e compensative di entrate correnti.	L. 53.680.046
CAT.8°- Redditi e proventi patrimoniali	L. 7.242.674.168		
CAT.9°- Poste correttive e compensative spese correnti	L. 432.924.144		
CAT.10°- Entrate non classificabili in altre voci	L. 17.232.147		
TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 16.903.519.637	TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 15.263.576.391

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

CORTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1987

parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

D) - <u>Variazioni patrimoniali straordinarie:</u>		
- sopravvivenze attive	L. 9.830.241	L. 206.507.000
- insussistenze passive	L. 10.737.586	L. -
		L. 167.734.346
		L. 376.241.346
		L. 15.659.817.737
TOTALE PARTE SECONDA (2)	L. 20.567.827	
TOTALE GENERALE (1 + 2)	L. 16.924.087.464	
DISAVANZO ECONOMICO	L. -	
		L. 16.924.087.464
		L. 1.264.269.727
		L. 16.924.087.464

D) - Ammortamenti e deperimenti.

- Immobili

H) - Variazioni patrimoniali straordinarie.

- sopravvivenze passive

- insussistenze attive

TOTALE PARTE SECONDA (2)

TOTALE GENERALE (1 - 2)

AVANZO ECONOMICO

da destinare a riserva matematica ai sensi dell'art.13 del DPR 18.7.1949, n.688

TOTALE A PARREGGIO



IL DIRETTORE

francesco

PRESIDENTE

[Handwritten signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1987

N. CONTI	ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
		al 1/1/1987	al 31.12.1987	in PIU'	in MENO
	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	C/C Postale	230.336.023	265.474.919	35.138.896	-
	C/C Infruttifero Tesoreria Centrale	-	-	-	-
	Banco di Roma	2.083.935	-	-	2.083.935
	C/C Tesoreria Provinciale - Contabilità Spec.	2.715.465.417	1.396.102.309	-	1.319.363.108
	Monte dei Paschi di Siena	2.947.896.375	1.661.577.228	36.138.896	1.321.457.043
	RESIDUI ATTIVI	5.043.538.600	5.530.200.548	486.661.948	-
	<u>INVESTIMENTI MOBILIARI</u>				
	Buoni del Tesoro	26.688.636.000	29.138.907.800	2.450.272.800	-
	Buoni Postali	27.427.524.826	29.621.750.700	2.194.225.874	-
	Obbligazioni	4.348.500.000	3.087.000.000	-	1.261.500.000
	<u>IMMOBILI</u>				
	Edifici	58.464.659.828	61.847.658.500	4.644.498.674	1.261.500.000
	TOTALE ATTIVITA'	10.425.330.144	10.425.330.144	-	-
	<u>CONTI D'ORDINE</u>				
	Crediti per recuperi	76.681.423.945	79.464.766.420	5.166.299.518	2.982.957.043
	Crediti per riscatto	8.357.669	4.520.252	-	3.837.417
		13.285.842	4.769.051	-	8.516.761
	TOTALE CONTI D'ORDINE	21.643.481	9.289.303	-	12.354.178
	TOTALE GENERALE	76.903.067.426	79.474.056.723	5.166.299.518	2.985.311.221



IL DIRETTORE
maurizio

IL PRESIDENTE
[Signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1987

CONTI	P A S S I V I T A'		C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
	al 1/1/1987	al 31.12.1987	IN PIU'	IN MENO		
<u>RESIDUI PASSIVI</u>	567.224.480	1.732.029.409	1.164.804.928	-		
<u>POSTE RETTIFICATE DELL'ATTIVO</u>						
Fondo oscillazione titoli	364.465.800	310.226.630	-	54.239.200		
Fondo ammortamento immobili	1.774.686.000	1.983.193.000	208.507.000	-		
<u>TOTALE PASSIVITA'</u>	2.139.151.800	2.293.419.630	208.507.000	54.239.200		
2.706.376.310	4.025.449.008	1.373.311.928				
<u>PATRIMONIO NETTO</u>						
Riserva matematica	68.852.554.416	74.175.047.655	4.322.493.239	-		
Risultato economico dell'esercizio	4.322.493.239	1.264.289.727	-	3.058.223.512		
74.175.047.655	75.439.317.382	4.322.493.239				
<u>TOTALE A PAREGGIO</u>	76.881.423.965	79.464.766.480	5.695.805.167			
<u>CONTI D'ORDINE</u>						
Recuperi conto crediti	8.357.669	4.520.232	-	3.837.417		
Riscatti conto crediti	13.285.812	4.769.051	-	8.516.761		
<u>TOTALE CONTI D'ORDINE</u>	21.643.481	9.289.303	-	12.354.178		
<u>TOTALE GENERALE</u>	76.903.067.446	79.474.055.723	5.695.805.167	3.124.816.890		



IL DIRETTORE
Proceda

IL PRESIDENTE
[Signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1987

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		L. 2.947.686.375
Riscossioni	in c/ competenza	L. 22.593.680.759
	in c/ residui	L. 26.791.336.988
		L. 29.739.232.363
Pagamenti	in c/ competenza	L. 27.708.515.916
	in c/ residui	L. 369.139.219
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		L. 28.077.656.136
		L. 1.661.577.228
Residui attivi	degli esercizi precedenti	L. 678.178.266
	dell'esercizio	L. 4.652.022.282
		L. 5.330.200.548
Residui passivi	degli esercizi precedenti	L. 187.347.655
	dell'esercizio	L. 1.544.661.753
		L. 1.732.009.408
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		L. 5.459.748.368



IL DIRETTORE

Manzoni

IL PRESIDENTE

[Handwritten signature]

**CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE
TELEFONICO STATALE**

ESERCIZIO 1988

RELAZIONE DEL COMITATO AMMINISTRATORE

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVOPER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1988

La Segreteria ha compilato, nei termini previsti dall'art. 14 del Regolamento e dalle successive modificazioni, il Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 1988 che, sulla scorta della seguente nota illustrativa, viene sottoposto all'esame del Comitato Amministratore.

PARTE PRIMA: ENTRATEA) Gestione della competenza -

Entrate Correnti - f. 17.499.539.987

L'accertamento totale delle entrate correnti presenta una variazione complessiva in diminuzione, rispetto alla previsione, di f. 135.060.013 = che è la risultante delle differenze verificatesi sui singoli capitoli - dell'entrata e delle quali si chiariscono le cause relative.

TITOLO I - Entrate contributive - f. 62.491.640Cap. 10201 - Contributi a carico del personale telefonico statale ecc. -f. 49.470.610

Presenta una minore entrata di f. 85.529.390= dovuta al decremento del numero degli iscritti alla Cassa, in attività di servizio.

Cap. 10202 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita ecc. -f. 13.021.030

La maggiore entrata registrata su tale capitolo, per f. 5.021.030 = è dovuto al maggior contributo di riscatto dei servizi speciali.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTITITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti - f. 9.842.852.430

Cap. 20301 - Contributo di cui all'art. 1 del D.L.C.P.S. 21.1.1947, n.134 ecc.-
f. 9.842.852.430

Com'è noto, con la legge 5.5.1976, n. 245 l'aliquota delle soprattasse sulle conversazioni telefoniche interurbane ed internazionali, dovute alla Cassa Integrativa, è stata fissata nella misura del 30%.

L'importo iscritto in Bilancio è il risultato dell'accertamento dei contributi spettanti alla Cassa per il 1988.

TITOLO III - Altre Entrate - f. 7.594.195.917

Cap. 30801 - Affitto Immobili - f. 1.010.248.055

Il seguente prospetto fornisce il dettaglio del cespite in parola:

1) ROMA - Via Ildebrando Goiran, 1 locato alla Prefettura di Roma	£.	131.970.000
2) MILANO - Arese alloggi per il personale telefonico	£.	151.217.193
3) CAGLIARI - Alloggi per il personale telefonico	£.	25.049.516
4) ROMA - Alloggi per il personale telefonico	£.	125.786.532
5) PALERMO - Alloggi per il personale telefonico	£.	73.187.976
6) BARI - Alloggi per il personale telefonico	£.	68.502.964
7) POTENZA - Alloggi per il personale telefonico	£.	13.575.550
8) NAPOLI - Volla alloggi per il personale telefonico	£.	37.187.976
9) MILANO - Via Saponaro, 2 locato all'Istituto Postelegrafonici	£.	383.545.200
	TOTALE	<u>£. 1.010.248.055</u>

Il minor accertamento di f. 19.751.945 è dovuto in gran parte alla rideterminazione dei canoni di locazione degli immobili di proprietà della Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTICap. 30802 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso - £. 6.197.247.428

Con apposito prospetto (all. A), vengono indicati gli interessi maturati e la differenza registrata, rispetto alla previsione, per ciascuna specie di titoli di proprietà della Cassa.

La variazione in meno di £. 57.752.572= è dovuta principalmente ai minori interessi sui titoli indicizzati.

Cap. 30803 - Interessi su depositi e conti correnti - £. 52.504.653=

Il cespite in parola è costituito dagli interessi maturati sui conti correnti intestati alla Cassa in essere presso:

- Tesoreria Provinciale Contabilità Speciale 0/13045	£. 16.767.832
- C/C Postale al tasso dell'1,50% sul credito minimo quindicinale	£. 1.308.450
- Monte dei Paschi di Siena C/C 42223	<u>£. 34.428.371</u>
	<u>£. 52.504.653</u> =====

Cap. 30901 - Recuperi e rimborsi - £. 254.010.401=

L'entrata è dovuta in gran parte al recupero delle spese imputate sul Cap. 30407 - Manutenzione Immobili - sostenute dalla Cassa per la gestione degli immobili e al recupero di pensioni emesse a favore di titolari poi risultati deceduti.

Cap. 31001 - Canone concessione per la vendita e la distribuzione dell'Elenco Generale Telefonico ecc. - £. 80.000.000=

L'entrata corrisponde a quella indicata nel bilancio di previsione 1988.

Cap. 31002 - Proventi vari straordinari - £. 185.380=

L'entrata è costituita dagli interessi sui fitti arretrati dell'immobile di proprietà della Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TITOLO IV - Entrate in conto capitale - f. 15.976.379.920=

Registrano una differenza complessiva in meno, rispetto alla previsione di f. 6.502.764.232= che è determinata dal maggior introito di f. 5.324.419.920= verificatosi sul Cap. 41301 per titoli estratti e dalla minore entrata di f. 11.827.184.152= sul Cap. 41302 visto che non è stato necessario riscuotere i Buoni Postali Fruttiferi con i quali si sarebbe provveduto al finanziamento dell'acquisto di edifici, previsto nel corrispondente Cap. 21101 della spesa.

TITOLO VII - Entrate per conto di terzi - f. 2.436.218.206=Cap. 72201 - Ritenute Erariali - f. 2.403.729.013=

L'accertamento inferiore alle previsioni per un importo di f. 246.270.987= è dovuto alla obbiettiva difficoltà di formulare al riguardo una previsione esatta.

Cap. 72202 - Trattenute per conto terzi - f. 32.489.193=

L'entrata in più di L. 489.193= è in relazione a maggiori trattenute effettuate durante l'anno per conto terzi.

Cap. 72203 - Reintegro fondo economato e piccole spese - f. 1.000.000=

Il minor introito di L. 1.000.000= è dovuto al fatto che non è stato attivato il fondo.

* * * * *

B - Gestione residui attivi
=====

I dati esposti nel relativo prospetto, completano le risultanze dell'entrata concernente l'Esercizio 1988. Le variazioni dei residui esistenti all'inizio dell'anno sono relativi al Cap. 10201 - contributi a carico del personale in più per f. 53.453= al Cap. 30802 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso - in meno per f. 413.881.092= a seguito del riaccertamento degli interessi maturati sulle cedole di alcuni titoli. Tale importo è il risultato della somma algebrica di - f. 417.135.831= e + f. 3.254.739=; al Cap. 30901 in meno per f. 95.838.683=.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Al fine di stabilire il totale complessivo delle riscossioni effettuate nell'esercizio in parola nella colonna 19 sono state riportate anche le entrate riscosse riguardanti la gestione della competenza, quali risultano determinate nella colonna n. 8 del relativo prospetto.

Dette riscossioni ammontano a f. 35.474.480.202=

La colonna n. 21 comprende, oltre ai residui attivi degli esercizi precedenti (803.504.971), anche i residui attivi provenienti dalla gestione della competenza 1988 come risultano indicati, analiticamente e complessivamente, nella colonna n. 9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui al 31.12.1988 risulta pertanto determinato in f. 5.458.192.137=.

PARTE SECONDA: S P E S E
=====

A) Gestione della competenza

TITOLO I - Spese correnti - f. 17.290.480.246=

Il totale complessivo degli impegni concernenti le spese suddette, si discosta dalla previsione per una minore spesa di f. 135.619.754= come risulta dalle differenze, rispetto alle previsioni, indicate per ciascun capitolo, nelle colonne n. 11 e n. 12 del prospetto.

Data la specializzazione delle spese non sembra necessario fornire per ogni capitolo particolari chiarimenti. Si ritiene opportuno far sottolineare che le risultanze mettono in evidenza una gestione che ha rispettato quanto indicato nel bilancio di previsione.

TITOLO II - Spese in conto capitale - f. 16.043.616.225=

La differenza di f. 6.644.027.927= rispetto alla previsione, è da attribuirsi alla mancata realizzazione del programma di investimenti immobiliari, per f. 11.827.184.152= non essendosi reperiti edifici aventi le caratteristiche richieste dalle particolari destinazioni al riguardo previste e al reinvestimento di titoli di durata inferiori all'anno per f. 5.183.156.225

La spesa relativa al Cap. 21301 di f. 16.043.616.225= è indicata nel sottostante prospetto:

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

B.O.T. scadenze varie	£.	13.673.890.470
Capitalizzaz. Interessi Buoni Postali Fruttiferi	£.	<u>2.369.725.755</u>
	TOTALE	£. 16.043.616.225 *****

Ovviamente le dette operazioni di incremento del patrimonio mobiliare, come quelle di smobilizzo (di cui al Cap. 41302 dell'entrata) trovano adeguata rilevazione nello stato patrimoniale.

L'importo iscritto sul Cap. 21301 in parola, come é noto, corrisponde alle eccedenze di bilancio, costituite dalla somma destinata per il 1988 alla copertura della Riserva Matematica, da investire in titoli a termine di Regolamento, nonché della disponibilità di fondi corrispondenti al valore nominale dei titoli in scadenza durante lo stesso anno.

TITOLO IV - Spese per conto terzi - £. 2.436.218.206=

I Capitoli 42101, 42102 e 42103 concernenti tali partite sono antitetici ai Capitoli 72201, 72202 e 72203 compresi nel titolo VII dell'Entrata.

Al riguardo si richiamano, pertanto, i chiarimenti già forniti in merito alle predette corrispondenti voci.

* * * * *

Il bilancio pareggia con un avanzo finanziario di £. 141.823.436= che può essere ricollegato al risultato economico tenendo conto della differenza tra le entrate e le spese in conto capitale e tra i componenti attivi e passivi che non danno luogo a movimenti finanziari (parte II del Consuntivo Economico).

Nel caso in esame si avrà:

Avanzo finanziario		+ £.	141.823.436
Entrate in conto capitale	£.	15.976.379.920	
Spese in conto capitale	£.	<u>16.043.616.225</u>	+ £. 64.736.305
Parte seconda c/economico			
Entrate	£.	28.079.526	
Spese	£.	<u>721.481.514</u>	- £. 693.401.988
Risultato economico			- £. 484.342.247 *****

B) Gestione dei residui passivi

I dati esposti nel prospetto in parola completano le risultanze della spesa concernente l'Esercizio 1988.

La variazione in meno sul Capitolo:

- Cap. 10407 - Manutenzione immobili - per f. 24.771.334= è dovuta alla minor spesa per lavori di manutenzione straordinaria eseguiti agli immobili di proprietà della Cassa.

Nella colonna n. 19 sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti effettuati nell'esercizio, sia in conto competenze che in conto residui, che ammontano complessivamente a f. 36.279.828.275=.

Confrontando tale importo con il Totale Generale delle Entrate (f. 35.474.480.202=) indicato nel prospetto riguardante la gestione dei residui attivi, si determina un disavanzo di cassa di f. 805.348.073= che corrisponde alla differenza verificatasi nelle disponibilità liquide, quale risulta evidenziata dalla stato patrimoniale.

La colonna n. 21 oltre ai residui passivi degli esercizi precedenti rimasti da pagare (f. 195.857.331=), comprende anche i residui provenienti dalla gestione della competenza 1988, come risultano indicati analiticamente e complessivamente nella colonna n. 9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui passivi al 31.12.1988 risulta così determinato in f. 1.197.744.476=.

Consuntivo economico per l'Esercizio 1988

E' composto nella parte 1^ dalle risultanze del consuntivo riguardante le entrate e le spese finanziarie di parte corrente, distinte per categorie e, nella parte 2^ da componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Per le entrate e le spese correnti vale quanto già detto in precedenza; si forniscono qui di seguito, i chiarimenti per le voci che figurano nella parte 2^.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIENTRATED) Variazioni patrimoniali straordinarie - £. 28.079.526=Sopravvenienze attive - £. 3.308.192=

Cap. 10201 - Contributi a carico del personale	£.	53.453
Cap. 30802 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	£.	<u>3.254.739</u>
	TOTALE	£. 3.308.192 =====

Insussistenze passive - £. 24.771.334=

Sono connesse alla seguenti variazioni apportate ai residui:

Cap. 10407 - Manutenzione immobili - £. 24.771.334=

SPESED) Ammortamento e deperimentiImmobili £. 208.507.000=

L'importo è determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa.

Nello stato patrimoniale, può rilevarsi il corrispondente incremento nel fondo ammortamento immobili ed il relativo ammontare.

H) Variazioni patrimoniali straordinarie - £. 512.974.514=Insussistenze attive £. 512.974.514=

Tale importo corrisponde ai minori accertamenti certificati cui:

- Cap. 30901 - Recuperi e rimborsi	£.	95.838.683
- Cap. 30902 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	£.	<u>417.135.831</u>
		£. 512.974.514 =====

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Stato patrimonialeATTIVITA'- Disponibilità liquide - f. 856.229.155=

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa vengono indicati nelle rispettive consistenze iniziali e finali.

Il decremento complessivo di f. 805.348.073=, corrisponde al disavanzo di cassa quale risulta dalla differenza tra le riscossioni e i pagamenti effettuati nell'Esercizio 1988 (cfr colonna 19 della gestione di cassa - entrate).

- Residui attivi - f. 5.458.192.137=

Sono analiticamente elencati nella colonna n. 21 dell'Entrate.

- Investimenti mobiliari - f. 61.902.817.205=

Presentano complessivamente un aumento di f. 55.158.705= che è il risultato delle seguenti variazioni:

- in aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

- B.O.T. a varie scadenze	f. 13.673.890.470	
- Capit.ne interessi B.P.F.	f. 2.369.725.755	+ f. 16.043.616.225
<u>- in diminuzione - per rimborsi:</u>		
- Obb.ni SACF B.N.L. 14%	f. 140.000.000	
- " " " 17%	f. 25.000.000	
- " " " 15,50%	f. 155.000.000	
- " OO.PP. 5,50%	f. 15.000.000	
- " Crediop. P.V. 6%	f. 26.000.000	
- " " I.S. 6%	f. 32.000.000	
- B.O.T. a varie scadenze	f. 15.595.452.620	- f. 15.595.452.620
		+ f. 55.158.705

Per effetto delle suddette variazioni, la situazione dei titoli in portafoglio, al 31 dicembre 1988 è la seguente:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Specie	Capitale impegnato	Fondo oscill.	Cap. Nominale
Buoni Postali Fruttiferi	£. 31.991.476.455	£. -	£. 31.991.476.455
B.O.T. varie scadenze	£. 8.730.340.750	£. -	£. 8.730.340.750
B.T.P. 12% 1990	£. 3.275.540.000	£. 16.460.000	£. 3.292.000.000
B.T.P. 9,25% 1990	£. 1.625.250.000	£. 24.750.000	£. 1.650.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L. 15,50%	£. 296.779.980	£. 4.220.020	£. 301.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L.14% indic.	£. 964.155.000	£. 4.845.000	£. 969.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L.17% indic.	£. 1.011.195.000	£. 23.805.000	£. 1.035.000.000
C.C.T. 11,15% 1986/96	£. 1.492.500.000	£. 7.500.000	£. 1.500.000.000
C.C.T. 14,30% 1985/92	£. 3.037.387.500	£. 7.612.500	£. 3.045.000.000
C.C.T. 10,80% 1986/96	£. 1.485.000.000	£. 15.000.000	£. 1.500.000.000
C.C.T. 13,80% 1985/95	£. 4.387.500.000	£. 112.500.000	£. 4.500.000.000
C.C.T. 14,40% 1985/95	£. 1.950.000.000	£. 50.000.000	£. 2.000.000.000
C.C.T. 7,85% 1984/91	£. 997.500.000	£. 2.500.000	£. 1.000.000.000
Obbl.ni 00.PP. 5,50% 1989	£. 166.495.290	£. 10.504.710	£. 177.000.000
Obbl.ni Crediop. I.S. 6% 1989	£. 150.676.630	£. 14.323.370	£. 165.000.000
Obbl.ni Crediop. P.V. 6% 1989	£. 42.871.570	£. 4.128.430	£. 47.000.000
TOTALE	£. 61.604.668.175	£. 298.149.030	£. 61.902.817.205

- IMMOBILI

- Edifici - £. 10.425.330.144=

Il patrimonio immobiliare dell'Ente, al 31.12.1988 risulta, con riferimento al valore di acquisto così costituito:

1) - Edificio di Milano - Via Saponaro, 2	£. 1.130.000.000
2) - Complesso Imm.re Roma - Via Goiran 1/3	£. 736.500.000
3) - Complesso Imm.re Milano - Arese	£. 2.811.200.024
4) - Palazzina in Quartu S.Elena - Cagliari	£. 393.548.880
5) - Palazzina in Roma - Via G. Messina, 74	£. 2.121.870.330
6) - Edificio corpo B1 Palermo	£. 934.591.850
7) - Edificio in Modugno - Bari	£. 899.433.975
8) - Edificio in Tito Scalo - Potenza	£. 385.715.675
9) - Edificio in Volla - Napoli	£. 1.012.469.410
Totale	£. 10.425.330.144

CONTI D'ORDINE- Crediti per recuperi - f. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie accese a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui riscossione, rateizzata, avverrà, negli esercizi futuri.

- Crediti per riscatti - f. 775.669=

Vi sono rilevati i contributi di riscatto dei servizi ai fini della quiescenza e della previdenza, già liquidati, ma non ancora riscossi, in quanto la relativa rateizzazione scadrà negli esercizi successivi.

Questo conto, come quello precedente, aumenta in relazione ai crediti di volta in volta accertati e diminuisce in relazione alla riscossione dei medesimi o alla loro riduzione (nei casi dei contributi di riscatto ai fini della buonuscita recuperati in unica soluzione).

PASSIVITA'- Residui passivi - f. 1.197.744.476=

Trovano analitica rilevazione nella colonna n. 9 della "gestione della competenza" e nella colonna n. 15 della "gestione dei residui passivi".

- Poste rettificative dell'attivo - f. 2.489.849.030- Fondo oscillazione titoli - f. 298.149.030=

E' una posta rettificativa del valore dei titoli che, all'attivo, sono registrati al valore nominale, mentre, in effetti sono stati, quasi sempre, acquistati ad un prezzo inferiore.

Ciò premesso si fa presente che la diminuzione di f. 12.077.600= é il risultato delle variazioni in diminuzione corrispondenti alle plusvalenze realizzate sulle obbligazioni rimborsate alla pari.

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene in-troitato sul Cap. 30802 - Interessi e Premi su Titoli a reddito fisso -.

Nel prospetto seguente viene riportato il dettaglio della variazione di cui si é fatto cenno:

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Situazione al 31.12.1987..... + £. 310.226.630

Diminuzione per rimborsi:

C.C.T. 8% Sem. 1984/88	£. 2.500.000	
Obbl.ni SACF B.N.L. 14%	£. 700.000	
Obbl.ni SACF B.N.L. 17%	£. 1.035.000	
Obbl.ni SACF B.N.L. 15,50%	£. 1.892.700	
Obbl.ni OO.PP. 5,50%	£. 889.500	
Obbl.ni CREDIOP. P.V. 6%	£. 2.282.800	
Obbl.ni CREDIOP. I.S. 6%	<u>£. 2.777.600</u>	- <u>£. 12.077.600</u>
Situazione al 31.12.1988.....		<u>£. 298.149.030</u>

Per quanto riguarda la situazione analitica del fondo in parola, alla chiusura dell'esercizio, si richiamano i dati contenuti nel prospetto relativo agli "investimenti mobiliari" riportato nella pagina n. 9 della presente nota.

- Fondo ammortamento immobili - £. 2.191.700.000=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel bilancio-tipo per gli Enti pubblici adottato dalla Cassa.

L'accertamento annuale viene determinato applicando l'aliquota del 2%, al riguardo prevista, sul valore degli immobili.

- Patrimonio netto - £. 75.439.317.382=

- Riserva matematica - £. 74.954.975.135=

La differenza tra le attività e le passività evidenzia l'importo delle somme costituenti la copertura della riserva matematica.

Il disavanzo economico dell'esercizio 1988 di £. 484.342.247= fa sì che, detta riserva matematica passa da £. 75.439.317.382= a £. 74.954.975.135=.

- Conto d'ordine

- Recuperi conto crediti - f. 4.520.252=

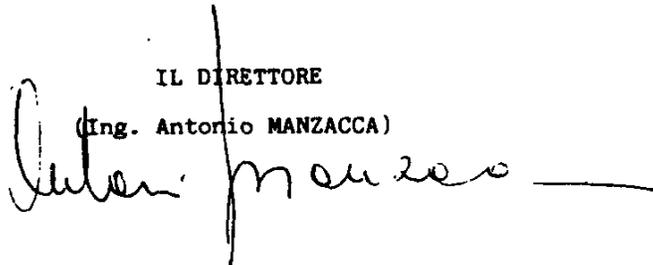
•

- Riscatti conto crediti - f. 775.667=

I predetti conti sono antitetici a quelli che figurano tra le attività e presentano, pertanto, lo stesso saldo. Si richiamano al riguardo i chiarimenti, già forniti sulla rispettiva consistenza.

IL DIRETTORE

(Ing. Antonio MANZACCA)

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Antonio Manzacca", is written over a horizontal line. The signature is cursive and somewhat stylized.

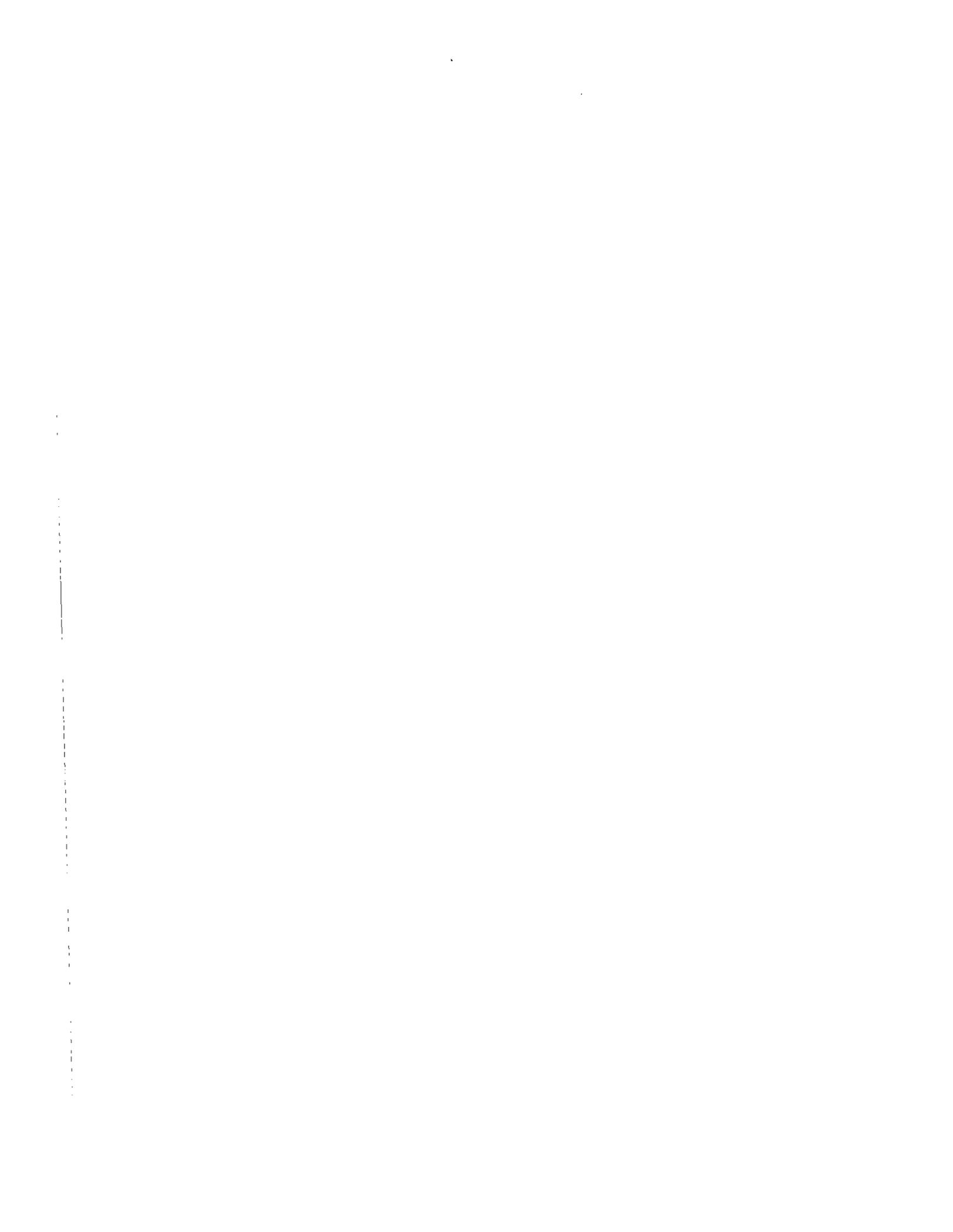
XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAP. 30802 - INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO - ESERCIZIO 1988 - ALL. A

Specie	Previsiti	Riscossi	Res.Attivi	Totale	Variazioni
B.O.T. sc. 29.4.88	184.492.200	121.969.840	-	121.969.840	- 62.522.360 (a)
B.O.T. sc. 29.7.88	189.000.000	108.221.920	-	108.221.920	- 80.778.080 (a)
B.O.T. sc. 30.8.88	142.000.000	94.479.452	-	94.479.452	- 47.520.548 (a)
B.O.T. sc. 30.9.88	362.100.000	270.830.742	-	270.830.742	- 91.269.258 (a)
B.O.T. sc. 30.10.88 sem.		176.781.000	-	176.781.000	+ 176.781.000
B.O.T. sc. 30.11.88 sem.		74.669.280	-	74.669.280	+ 74.669.280
B.T.P. 12% 1986/90	395.040.000	296.280.000	98.760.000	395.040.000	-
B.T.P. 9,25% 1986/90	152.625.000	114.468.750	38.156.250	152.625.000	-
Obbl. OO.PP. 5,50% 1989	10.560.000	4.867.500	4.867.500	9.735.000	- 825.000 (b)
Obbl. CREDIOP. I.S. 6% 1989	11.820.000	4.950.000	-	4.950.000	- 6.870.000 (b)
Obbl. CREDIOP. P.V. 6% 1989	4.380.000	1.410.000	-	1.410.000	- 2.970.000 (b)
Obbl. SACF. B.N.L. 14%	155.260.000	102.380.820	33.915.000	136.295.820	- 18.964.180 (b)
Obbl. SACF. B.N.L. 17%	183.600.000	87.975.000	87.975.000	175.950.000	- 7.650.000 (b)
Obbl. SACF. B.N.L. 15,50%	67.580.000	23.327.500	23.327.500	46.655.000	- 20.925.000 (b)
B.P.F.	2.369.725.755	2.369.725.755	-	2.369.725.755	-
C.C.T. 85/92 14,30% ced. 1/2	435.435.000	26.120.260	399.148.750	425.269.010	- 10.165.990 (c)
C.C.T. 85/95 13,80% ced. 1/3	317.400.000	37.566.000	284.500.000	302.066.000	- 15.334.000 (c)
C.C.T. 85/95 13,80% ced. 1/4	303.600.000	45.350.000	227.700.000	273.050.000	- 30.550.000 (c)
C.C.T. 85/95 14,40% ced. 1/5	288.000.000	127.666.667	192.000.000	319.666.667	+ 31.666.667 (c)
C.C.T. 86/96 11,15% ced. 1/7	167.250.000	73.125.000	83.625.000	156.750.000	- 10.500.000 (c)
C.C.T. 86/96 10,85% ced. 1/11	162.750.000	142.500.000	27.125.000	169.625.000	+ 6.875.000 (c)
C.C.T. 84/88 8% ced. 1/11 - 1/5	160.000.000	35.666.667	-	35.666.667	- 124.333.333 (c)
C.C.T. 84/91 7,85% ced. 1/1 - 1/7	157.000.000	56.500.000	78.500.000	135.000.000	- 22.000.000 (c)
	6.219.617.955	4.396.832.153	1.559.600.000	5.956.432.153	- 263.185.802
PER NUOVI INVESTIMENTI					
B.O.T. sc. 28.2.89			84.137.775	84.137.775	+ 84.137.775
B.O.T. sc. 30.3.89			91.485.000	91.485.000	+ 91.485.000
B.O.T. sc. 28.4.89			53.114.900	53.114.900	+ 53.114.900
UTILE PER RIMBORSO	6.219.617.955	4.396.832.153	1.788.337.675	6.185.169.828	- 34.448.127
		12.077.600	-	12.077.600	12.077.600
ARROTONDAMENTO	6.219.617.955	4.408.909.753	1.788.337.675	6.197.247.428	- 22.370.527
	6.255.000.000			6.197.247.428	- 57.752.572

(a) in relazione al
prezzo d'asta
(b) per rimborso
obbligazioni
estrettte
(c) per tasso
indicizzato.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI





CASSA INTEGRATIVA PREVIDENZA PERSONALE TELEFONICO STATALE

(Legge 10 febbraio 1953, n. 79)

Sede: 00144 ROMA - Viale Europa, 147 - Min. P.T. - Tel. 54.601

N.

Roma, li 19

Risposta al N.

del

Allegati

OGGETTO:

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
AL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1988
DELLA CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

On.le Signor Ministro,

Il Comitato Amministratore della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale, nell'adunanza n. ha accolto i risultati del rendiconto dell'Esercizio Finanziario 1988, compilato dalla Segreteria, a norma dell'art. 14 del Regolamento approvato con D.P.R. 18 luglio 1949, n. 688 modificato dal D.P.R. 28 agosto 1965, n. 1098.

CONTO FINANZIARIO

Il Conto Finanziario chiuso al 31 dicembre 1988 espone le seguenti risultanze complessive:

	<u>Somme previste</u>	<u>Somme accertate</u>
Entrate	42.796.744.152	35.912.138.113
Spesa	<u>42.796.744.152</u>	<u>35.770.314.677</u>
Avanzo Finanziario	= = = = =	141.823.436 =====

Lo scarto di L. 6.824.606.039 = nelle Entrate rispetto alle previsioni iniziali è il risultato dei seguenti accertamenti finali:

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

a) Maggiori Entrate

Cap. 10202 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita	L.	5.021.030
Cap. 20301 - Contributi di cui all'art.1 del' DLCPS del 22.1.1947, n.134	L.	266.252.430
Cap. 31002 - Proventi vari straordinari	L.	185.380
Cap. 41301 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato	L.	5.324.419.920
Cap. 72202 - Trattenute conti terzi	L.	<u>489.193</u>
Totale	L.	5.596.367.953

b) Minori Entrate

Cap. 10201 - Contributi a carico del Personale Telefonico Statale	L.	85.529.390
Cap. 30801 - Affitti Immobili	L.	19.751.945
Cap. 30802 - Interessi a premi su titoli a reddito fisso	L.	57.752.572
Cap. 30803 - Interessi su depositi e conti corren- ti	L.	97.495.347
Cap. 30901 - Recuperi e rimborsi	L.	145.989.599
Cap. 41302 - Riscossione Buoni Postali Fruttiferi	L.	11.827.184.152
Cap. 72201 - Ritenute Erariali	L.	246.270.987
Cap. 72203 - Reintegro fondo economato	L.	<u>1.000.000</u>
Totale	L.	12.480.973.992

RIEPILOGO

<u>Minori Entrate</u>	L.	12.480.973.992
<u>Maggiori Entrate</u>	L.	<u>5.596.367.953</u>
Totale	L.	<u>6.884.606.039</u>

Si espongono, in sintesi, i motivi che hanno determinato le suesposte variazioni:

Cap. 10201 - Contributi a carico del personale Telefonico Statale

La variazione diminutiva di L. 85.529.390 è in relazione al decremento del

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

numero del personale in attività di servizio.

Cap. 10202 - Contributi per riscatti ai fini della buonuscita

La variazione in aumento di L. 5.021.030 è dovuta alle maggiori richieste di riscatto per servizi di commutazione del personale iscritto alla Cassa.

Cap. 20303 - Contributi di cui all'art.1 DLCPS 22.1.1947, n.134

La maggiore entrata di L. 226.252.430 è conseguenza dell'accertamento definitivo del contributo spettante alla Cassa.

Cap. 30801 - Affitti Immobili

L'entrata accertata non corrisponde a quella prevista per un minor introito di L. 19.751.945 dovuto alla rideterminazione di canoni degli immobili di proprietà della Cassa.

Cap. 30802 - Interessi e premi su titoli

nel capitolo in esame è stata accertata una variazione in meno rispetto alle previsioni di L. 57.752.572. Tale minor introito è dovuto a minori interessi lucrati sui titoli indicizzati.

Cap. 30803 - Interessi su depositi e c/c

La diminuzione di L. 97.495.347 nel capitolo in esame proviene dalle minori giacenze di somme sulla Contabilità Speciale.

Cap. 30901 - Recuperi e rimborsi

L'importo di L. 145.989.599 accertato in meno corrisponde ad un minor recupero di spese relative alla gestione immobili.

Cap. 31002 - Proventi vari straordinari

Il maggior accertamento di L. 185.380 corrisponde a interessi corrisposti per fitti arretrati.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 41301 - Realizzo di titoli

Il maggior introito di L. 5.324.419.920 è in relazione alla realizzazione e al successivo investimento di titoli di durata inferiore all'anno.

Cap. 41302 - Riscossioni di Buoni Postali

Non essendo intervenuta alcuna delibera d'acquisto non è stato necessario operare il disinvestimento dell'importo preventivato dei predetti buoni, che ha così determinato la differenza in meno di L. 11.827.184.152. nel capitolo in oggetto.

Cap. 72201 - Ritenute erariali

Il minor accertamento di L. 246.270.987 è in connessione al minore volume di IRPEF versato all'Erario da parte della Cassa, quale sostituto d'imposta.

Cap. 72202 - Trattenute conto terzi

Il minor introito di L. 489.193 verificatosi nel capitolo in esame rientra nel ricorrente divario tra la previsione e l'accertamento del cespite in parola.

Cap. 72203 - Reintegro fondo economato

Il minor introito è dovuto al fatto che non è stato attivato.

La diminuzione di L. 7.026.429.475 = nell'uscita è il risultato delle seguenti minori e maggiori uscite:

a) Minori Uscite

Cap. 10101 - Assegni indennità e rimborsi vari al Presidente e al Vice Presidente	L.	7.050.000
Cap. 10102 - Indennità e rimborsi vari per i com- ponenti del Comitato Amministratore	L.	47.315.000
Cap. 10103 - Indennità e rimborsi vari per i com- ponenti del Collegio dei Revisori	L.	6.020.000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 10104 - Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni Organi dell'Ente	L.	113.101
Cap. 10201 - Compensi per lavoro straordinario	L.	279.574
Cap. 10202 - Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni personale addetto	L.	305.827
Cap. 10401 - Acquisto mobili e macchine d'ufficio	L.	431.858
Cap. 10402 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	L.	406.400
Cap. 10403 - Acquisti di cancelleria e stampati	L.	302.958
Cap. 10404 - Acquisto, esercizio e manutenzione automezzi	L.	2.666.461
Cap. 10405 - Servizi bancari, (pagamento pensioni e custodia titoli)	L.	464.500
Cap. 10406 - Manutenzione e riparazione mobili e macchine d'ufficio	L.	656.580
Cap. 10407 - Manutenzione immobili	L.	1.088
Cap. 10408 - Premi di assicurazione	L.	5.718.806
Cap. 10409 - Onorari e compensi per speciali incarichi	L.	11.891.351
Cap. 10411 - Spese legali	L.	7.996.990
Cap. 10412 - Gestione sistemi informativi	L.	580.120
Cap. 10413 - Partecipazione a corsi e seminari e convegni di studio	L.	5.000.000
Cap. 10414 - Spese di rappresentanza e casuali	L.	533.650
Cap. 10501 - Assegni integrativi	L.	1.775.268
Cap. 10502 - Indennità di buonuscita	L.	7.886.062
Cap. 10503 - Sussidi straordinari	L.	2.900.000
Cap. 10801 - Imposte, tasse e tributi vari	L.	2.221.571
Cap. 10901 - Restituzione e rimborsi	L.	8.102.589
Cap. 11001 - Fondo di riserva	L.	15.000.000
Cap. 21101 - Acquisto edifici	L.	11.827.184.152
Cap. 42101 - Ritenute erariali	L.	246.270.987
Cap. 42103 - Anticipo cassiere	L.	<u>1.000.000</u>
Totale	L.	<u>12.210.074.893</u> =====

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

b) Maggiori uscite

Cap. 21301 - Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato	L.	5.183.156.225
Cap. 42102 - Trattenute a favore di terzi	L.	489.193
	<hr/>	
Totale	L.	55.183.641.418
RIEPILOGO		
<u>Minori uscite</u>	L.	12.210.074.893
<u>Maggiori uscite</u>	L.	5.183.645.418
	<hr/>	
Totale	L.	7.026.429.475
	<hr/>	

GESTIONE DI RESIDUI

I dati esposti nei prospetti dei residui attivi e passivi, completano le risultanze complessive rispettivamente dell'Entrata e dell'Uscita.

La variazione in meno dei residui attivi per complessive - L. 509.666.322= riguardano:

il Cap. 10201 nel quale si è verificato un accertamento definitivo in più di L. 53.453;

il Cap. 30802 nel quale si è provveduto al riaccertamento in meno di L. 413.881.092 per effetto indicizzazione cedole di alcuni titoli. Tale importo è il risultato della somma algebrica di - L. 417.135.831 e + L. 3.254.739;

il Cap. 30901 nel quale si è avuta una variazione in meno di L. 95.838.683 per effetto dei minori accertamenti a consuntivo delle spese di gestione degli immobili di Arese e di Roma.

Le variazioni dei residui passivi per complessive L. 24.771.334= riguardano:

il Cap. 10402 per variazioni in meno per complessive L. 24.771.334 dovute a minore spesa per lavori di manutenzione straordinaria eseguiti sugli

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

immobili di proprietà della Cassa.

Nella colonna 14 del prospetto relativo alla gestione dei residui passivi, sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti eseguiti nell'esercizio in conto residui (1.511.400.735) che sommati a quelli in conto competenza della colonna 8 (L. 34.768.427.540) ammontano complessivamente a Lire 36.279.828.275.

Considerato che il totale delle riscossioni ammonta a L.35.474.480.202 (di cui L. 31.257.450.947 in c/competenza e L. 4.217.029.255 in c/residui), risulta un disavanzo di cassa di L. 805.348.073, che corrisponde alla differenza verificatasi nelle "disponibilità liquide" come risulta evidenziato nello stato patrimoniale.

Il totale dei residui passivi al 31 dicembre 1988 ammonta complessivamente a L. 1.197.744.476 per i quali il Collegio si riserva di vigilare per la loro sollecita eliminazione.

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico raccoglie le risultanze del Conto Finanziario riguardante le entrate e le spese di parte corrente e le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Delle entrate e spese correnti sono stati dati i chiarimenti necessari; dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari si precisa quanto segue:

ENTRATE

D - Variazioni patrimoniali straordinarie:

Sopravvenienze Attive - L. 3.308.192=

Insussistenze Passive - L. 24.771.334=

Le Sopravvenienze Attive sono connesse alle variazioni apportate ai Residui Attivi Capp.10201/30802 mentre le Insussistenze Passive riguardano economie verificatesi sul Cap. 10407.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

SPESE

D - Ammortamenti e deperimenti:

Immobili - L. 208.507.000=

L'importo è stato determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa.

G - Variazioni patrimoniali straordinarie:

Insussistenze Attive - L. 512.974.514=

La somma è inerente, come già segnalato, alle variazioni apportate sui Capp. 30901/30802 dei Residui Attivi.

Il Consuntivo Economico in esame pareggia mettendo in evidenza un risultato di - L. 484.342.247=.

Il risultato predetto trova la necessaria concordanza con il corrispondente incremento del patrimonio netto risultante dallo stato patrimoniale.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità liquide

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa, indicati nello stato patrimoniale, ammontavano all'inizio dell'esercizio 1988 a L. 1.661.577.288= mentre al termine dell'esercizio stesso ammontano a L. 856.229.155 con diminuzione di L. 805.348.073, che corrisponde al disavanzo di cassa.

Residui Attivi - L. 5.458.192.137=

Per quanto concerne i residui si rinvia a quanto già precedentemente esposto.

Investimenti mobiliari - L. 61.902.817.205=

Presentano, complessivamente, un aumento di L. 55.158.705= che è il risultato delle seguenti variazioni:

- in aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

B.O.T. a varie scadenze	L. 13.673.890.470	
Capit.ne interessi B.P.F.	<u>L. 2.369.725.755</u>	<u>L. 16.043.616.225</u>

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

stati ad un prezzo inferiore.

la diminuzione di L. 12.077.600 = è il risultato delle plusvalenze realizzate sui titoli rimborsati alla pari durante l'anno.

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap. 30802 "interessi e premi su titoli a reddito fisso".

Fondo ammortamento immobili - L. 2.191.700.000=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel Bilancio-tipo per gli Enti Pubblici adottato dalla Cassa.

L'importo è pari agli accantonamenti stabiliti applicando l'aliquota del 2% prevista al riguardo, sul valore degli immobili.

PATRIMONIO NETTO - L. 75.439.317.382=

Riserva matematica - L. 74.954.975.135=

La differenza tra le Attività e le Passività evidenzia l'importo della somma costituente la copertura della riserva matematica.

Il Disavanzo Economico dell'Esercizio di L. 484.342.247 porta la riserva matematica a L. 74.952.475.135=.

Risultato Economico dell'esercizio - L. 484.342.247=

CONTI D'ORDINE

Recupero Conto Crediti - L. 4.520.252=

e

Riscatto Conto Crediti - L. 775.669=

I predetti conti sono antitetici a quelli che figurano tra le attività e presentano, pertanto, lo stesso saldo.

* * *

Il movimento di cassa si è svolto a mezzo del servizio dei conti correnti postali nonché del Monte dei Paschi di Siena.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Le verifiche eseguite nel corso dell'esercizio del Collegio dei Revisori ne hanno accertato la regolarità.

Il collegio ha provveduto, a campione, al riscontro amministrativo e contabile in corso di gestione nonché in fase di chiusura, all'accertamento delle concordanze di dati contenuti nel Bilancio Consuntivo 1988 con quelli risultati dalle scritture tenute dall'Ente.

Premesso quanto innanzi illustrato, il Collegio dei Revisori è pertanto unanime nel proporre alla S.V. On.le do approvare a norma dell'art. 14 del D.P.R. 18 luglio 1949, n.688, il rendiconto della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale per l'Esercizio 1988.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

PIGNATELLI Dr. Armando

SANSALONE Dr. Lorenzo

MANCINI Dr. Marcello

BILANCIO CONSUNTIVO

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1988
 A) ENTRATE

CODICE N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni			
		Iniziali (7-4)	In aumento (4-7)	Variazioni (4-7)	Definitive (4+5-6)	Riscosse (10-8)	Rimaste riscuotere (10-8)	Totali accertati (6+9)	In + (10-7)	In - (7-10)			
4	5	6	7	8	9	10	11	12					
10001	TITOLO - I ENTRATE CONTRIBUTIVE CATEG. 2 ^a - Contributi e premi per le prestazioni istituzionali	136.000.000	-	-	136.000.000	65.735	49.424.875	49.470.610				85.529.390	
10002	Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli art. 2 e 28 del D.P.R. 18/7/1949, n. 689.	8.000.000	-	-	8.000.000	13.021.030	-	13.021.030	5.021.030				
	Contributi a riscatto ai fini della burocrazia di cui agli art. 1, 2 e 3 della legge 6/12/1965, n. 1368												
	Totale categoria 2 ^a	143.000.000	-	-	143.000.000	13.066.765	49.424.875	62.491.640	5.021.030			85.529.390	
	TOTALE TITOLO I	143.000.000	-	-	143.000.000	13.066.765	49.424.875	62.491.640	5.021.030			85.529.390	
20001	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA TRACFERIMENTI CORRETTIVI CATEG. 1 ^a - Trasferimenti attivi	9.576.600.000	-	-	9.576.600.000	7.461.226.080	2.381.626.350	9.842.852.430	266.252.430				
	Contingente di cui all'art. 1 del D.L. 27/1/1977, n. 136 e successive modificazioni (Cap. 175 del bilancio di cui al D.L. 30/1/77, art. 1)												
	Totale Cat. 1 ^a - TIT. II	9.576.600.000	-	-	9.576.600.000	7.461.226.080	2.381.626.350	9.842.852.430	266.252.430				
	TOTALE	9.576.600.000	-	-	9.576.600.000	7.461.226.080	2.381.626.350	9.842.852.430	266.252.430				

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA ITALICRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1988

A) ENTRATE

CODICE N. di Capitulo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali (4)	In aumento (7-4) (5)	In diminuzione (4-7) (6)	Definitive (4+5-6) (7)	Riscosse (8)	Risposte riscuotute (10-8) (9)	Totali accertati (8+9) (10)	In + (10-7) (11)	In - (7-10) (12)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	TITOLO - III ALTRE ENTRATE											
30601	CATEG. 8 ^a redditi e proventi patrimon.											
30602	Affitto di immobili	2.090.000,000	-	-	-	1.000.000,000	832.842,762	177.405,238	1.010.248,055	-	19.751,945	
30603	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	5.255.000,000	-	-	-	6.255.000,000	4.408.908,753	1.788.337,675	6.197.246,428	-	57.752,572	
	TOTALE CATEGORIA 8 ^a	150.000,000	-	-	-	150.000,000	-	52.504,653	52.504,653	-	97.455,347	
	CATEG. 9 ^a poste correttive e compensative di spese correnti	7.435.000,000	-	-	-	7.435.000,000	5.241.752,515	2.018.247,621	7.260.000,136	-	174.999,864	
30501	Recuperi e rimborsi Totale categoria 9 ^a	400.000,000	-	-	-	400.000,000	128.622,081	125.388,320	254.010,401	-	145.989,999	
	CATEG. 10 ^a - Entrate non classificate in altre voci	400.000,000	-	-	-	400.000,000	128.622,081	125.388,320	254.010,401	-	145.989,999	
31001	Canone concessione per la vendita e distribuzione dell'Elenco Gen.le Telef. di tutti gli abbonati della Repubblica (Art.3 DLGS 22/1/1947, n.134)	80.000,000	-	-	-	80.000,000	-	80.000,000	80.000,000	-	-	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL 1988
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1988

A) ENTRATE

CODICE N. di Capitulo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze rispetto alle previsioni					
		Iniziali (4)	In aumento (7-4) (5)	Variazioni In diminuzione (4-7) (6)	Definitive (4+5-6) (7)	Riscosse (8)	Riavute da riscattare (10-8) (9)	Totali accertati (8+9) (10)	In + (10-7) (11)	In - (7-10) (12)			
3102	Proventi vari straordinari	P.M.	-	-	P.M.	185.360	-	185.360	185.360	-	-	-	
	Totale Categoria 10*	80.000.000	-	-	80.000.000	185.360	80.000.000	80.185.360	185.360	-	-	-	
	TOTALE TITOLO III	7.915.000.000	-	-	7.915.000.000	5.370.559.976	2.223.635.941	7.594.195.917	185.360	330.959.463	-	-	
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	17.634.600.000	-	-	17.634.600.000	2.844.852.827	4.654.687.168	17.469.539.987	271.469.840	406.518.863	-	-	
41301	TITOLO - IV ENTRATE IN CONTO CAPITALE CATEG. 13* Realizzi di valori mobiliari	10.651.980.000	-	-	10.651.980.000	15.976.379.920	-	15.976.379.920	5.324.419.920	-	-	-	
41302	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	11.827.194.152	-	-	11.827.194.152	-	-	-	-	-	-	11.827.194.152	
	Risorse di Buoni Postali Fruttif.	22.479.144.152	-	-	22.479.144.152	15.976.379.920	-	15.976.379.920	5.324.419.920	-	-	11.827.194.152	
	Totale Categoria 13*	22.479.144.152	-	-	22.479.144.152	15.976.379.920	-	15.976.379.920	5.324.419.920	-	-	11.827.194.152	
	TOTALE TITOLO IV	22.479.144.152	-	-	22.479.144.152	15.976.379.920	-	15.976.379.920	5.324.419.920	-	-	11.827.194.152	
7201	TITOLO VII PARUTE DI GIRO	2.650.000.000	-	-	2.650.000.000	2.403.729.013	-	2.403.729.013	-	246.270.987	-	-	
7202	CATEG. 22* - Entrate per conto di terzi	32.000.000	-	-	32.000.000	32.469.193	-	32.469.193	469.193	-	-	-	
7203	Reintegro fondo economato e piccole spese	1.000.000	-	-	1.000.000	-	-	-	-	-	-	1.000.000	
	Totale Categoria 22*	2.683.000.000	-	-	2.683.000.000	2.436.218.206	-	2.436.218.206	469.193	-	-	247.270.987	
	TOTALE TITOLO VII	2.683.000.000	-	-	2.683.000.000	2.436.218.206	-	2.436.218.206	469.193	-	-	247.270.987	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1988
 B) SPESE

CODICE N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze rispetto alle previsioni	
		PREVISIONI					SCHELE IMPEGNATE					In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
		4	5	6	7	8	9	10	11	12			
		Iniziali	In aumento	In diminuzione	Definitive	Pagate	Rimaste da pagare	Totale impegni					
		(7 - 4)	(4 - 7)	(4 + 5 - 6)	(8 + 9)	(10 - 8)	(8 + 9)						
1	3												
	CATEG. 4 ^a Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi												
10401	7 Acquisto mobili e macchine d'ufficio	35.000.000	-	-	35.000.000	5.864.176	28.700.966	34.568.142	-	-	431.868		
10402	8 Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	1.500.000	-	-	1.500.000	1.083.600	-	1.083.600	-	-	406.400		
10403	9 Acquisti di cancelleria e stampati	15.000.000	-	-	15.000.000	13.882.281	1.144.791	14.667.042	-	-	302.958		
10404	10 Acquisti, esercizio e manutenzione automezzi	10.000.000	-	-	10.000.000	7.333.539	-	7.333.539	-	-	2.666.461		
10405	11 Servizi baracchi (pagam.persioni e custodia titoli)	1.000.000	-	-	1.000.000	534.000	1.500	535.500	-	-	464.500		
10406	12 Manutenzione e riparazione mobili e macchine d'ufficio	5.000.000	-	-	5.000.000	2.946.170	1.398.250	4.343.420	-	-	656.980		
10407	13 Manutenzione immobili	2.500.000.000	-	-	2.500.000.000	1.988.953.723	541.046.179	2.488.988.912	-	-	1.088		
10408	14 Premi di assicurazione	10.000.000	-	-	10.000.000	4.281.194	-	4.281.194	-	-	5.718.806		
10409	15 Onorari e compensi per speciali incarichi	50.000.000	-	-	50.000.000	1.800.000	36.508.649	38.108.649	-	-	11.891.361		
10410	16 Spese telegrafiche, trasporti e varie	50.000.000	-	-	50.000.000	48.488.200	1.501.800	50.000.000	-	-	-		
10411	17 Spese legali	10.000.000	-	-	10.000.000	1.943.010	60.000	2.003.010	-	-	7.986.980		
10412	18 Gestione sistemi informativi	100.000.000	-	-	100.000.000	53.364.880	46.066.000	99.419.880	-	-	580.120		
10413	19 Partecipazione a corsi di aggiornamento, seminari e convegni studio	5.000.000	-	-	5.000.000	-	-	-	-	-	5.000.000		
10414	20 Spese di rappresentanza e casuali	1.000.000	-	-	1.000.000	466.360	-	466.360	-	-	530.660		
	TOTALE CATEGORIA 4 ^a	2.793.500.000	-	-	2.793.500.000	2.100.480.103	666.429.135	2.756.849.238	-	-	36.660.762		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1988
 B) SPESE

CODICE N. di Capicolo	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA														
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni								
			Iniziale	In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)						
4	5	6	7	8	9	10	11										
	2	3															
			CAT. 5 - Prestazioni istituzionali, ai sensi del DLGFS 22/1/47, n. 34 e del Regolamento approvato con DPR 18/7/49, n. 688														
10501	21	Aesegni Integrativi	13.000.000.000	-	-	13.000.000.000	12.687.438.953	100.785.779	12.898.224.732	-	1.775.268						
10502	22	Indennità di buonauscita	900.000.000	-	-	900.000.000	882.113.938	-	882.113.938	-	7.886.062						
10503	23	Suonidi straordinari	7.500.000	-	-	7.500.000	4.600.000	-	4.600.000	-	2.900.000						
		Totale categoria 5'	13.907.500.000	-	-	13.907.500.000	13.794.152.891	100.785.779	13.894.938.670	-	12.581.330						
10601	24	IMPOSTE, tasse e tributi vari	350.000.000	-	-	350.000.000	320.447.646	27.330.783	347.778.429	-	2.221.571						
		Totale categoria 6'	350.000.000	-	-	350.000.000	320.447.646	27.330.783	347.778.429	-	2.221.571						
10801	25	POSTE correttive e compensative di entrate correnti	10.000.000	-	-	10.000.000	1.615.940	281.471	1.897.411	-	8.102.959						
		Totale categoria 9'	10.000.000	-	-	10.000.000	1.615.940	281.471	1.897.411	-	8.102.959						
11001	26	Fondo di Riserva	15.000.000	-	-	15.000.000	-	-	-	-	15.000.000						
		Totale categoria 10'	15.000.000	-	-	15.000.000	-	-	-	-	15.000.000						
		TOTALE TITOLO I	17.426.100.000	-	-	17.426.100.000	16.471.178.738	819.301.508	17.290.480.246	-	135.619.754						
		TOTALE SPESE CORRENTI	17.426.100.000	-	-	17.426.100.000	16.471.178.738	819.301.508	17.290.480.246	-	135.619.754						

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1988

B) SPESE

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										
CODICE	N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				Differenze rispetto alle previsioni	
			Iniziali	Variazioni In aumento (+) / In diminuzione (-)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE										
		Cat. 11 - Acquisione di beni di uso durevole ed opere immobiliari										
21101	27	Acquisto edifici	11.827.184.152	-	-	11.827.184.152	-	-	-	-	11.827.184.152	
		Totale Categoria 11	11.827.184.152	-	-	11.827.184.152	-	-	-	-	11.827.184.152	
		Cat. 13 - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari										
21301	28	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo stato o assialletti	10.860.460.000	-	-	10.860.460.000	16.043.616.225	-	16.043.616.225	5.183.156.225	-	
		Totale Categoria 13	10.860.460.000	-	-	10.860.460.000	16.043.616.225	-	16.043.616.225	5.183.156.225	-	
		TOTALE TITOLO II	22.687.644.152	-	-	22.687.644.152	16.043.616.225	-	16.043.616.225	5.183.156.225	11.827.184.152	
		TITOLO IV										
		PARTITE DI GIRO										
		Cat. 21 - Spese per conto di terzi										
42101	29	Ritenute erariali	2.650.000.000	-	-	2.650.000.000	2.226.568.013	177.171.000	2.403.729.013	-	246.270.987	
42102	30	Trattative a favore di terzi	32.000.000	-	-	32.000.000	27.074.564	5.414.629	32.489.193	489.193	-	
42103	31	Anticipazione al cedere per la gestione del fondo economato e piccole spese	1.000.000	-	-	1.000.000	-	-	-	-	-	1.000.000
		Totale categoria 21	2.683.000.000	-	-	2.683.000.000	2.253.632.577	182.585.629	2.436.218.206	489.193	247.270.987	
		TOTALE TITOLO IV	2.683.000.000	-	-	2.683.000.000	2.253.632.577	182.585.629	2.436.218.206	489.193	247.270.987	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO 1988

ENTRATE

CODICE N. di Capicolo	M. DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Risorse	Risulti da riscattare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Riscossioni (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	TITOLO - I										
	ENTRATE CONTRIBUTIVE										
	CAT. 2 ^a - Contributi e premi per le prestazioni istituzionali										
10001	1 Contributi a carico del Personale Telefonico Statale di cui agli artt. 2 e 28 del DPR 18.7.69, n. 688	78.518.977	78.572.400	-	78.572.400	+ 53.453	136.000.000	78.618.166	- 56.381.836	48.424.875	
10002	2 Contributi di riscatto ai fini della buonsicurezza di cui agli artt. 1, 2 e 3 della Legge 6.12.65, n. 1368	-	-	-	-	-	8.000.000	13.021.000	+ 5.021.000	-	
	Totale Categoria 2 ^a	78.518.977	78.572.400	-	78.572.400	+ 53.453	143.000.000	91.638.196	- 51.360.806	48.424.875	
	TITOLO II										
	ENTRATE DERIVANTI DAI TRASFERIMENTI CORRENTI										
	CAT. 3 ^a - Trasferimenti attivi correnti										
20001	3 Contributi di cui all'art. 1 del D.L. 2.1.47, n. 124 e successive modificazioni (Cap. 173 del Bilancio di Spesa dell'Anno S.S.7.)	2.302.206.606	2.302.206.606	-	2.302.206.606	-	9.550.000.000	9.763.431.686	+ 213.431.686	2.381.626.300	
	Totale Categoria 3 ^a - TOTALE TITOLO II	2.302.206.606	2.302.206.606	-	2.302.206.606	+	9.550.000.000	9.763.431.686	+ 213.431.686	2.381.626.300	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1986
 ENTRATE

CODICE N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)		
		Residui all'inizio dell'esercizio (13)	Riscossi (14)	Rimasti da riscuotere (15 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Riscossioni (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni In + o -	20		21	
	TITOLO III ALTRE ENTRATE												
	CAT. 8° - Redditi e proventi patrimoniali												
	11												
3001	4 Affitto di immobili	680.346.590	194.320.742	486.026.848	680.346.590	-	1.120.000.000	1.027.163.504	92.836.496			673.494.141	
3002	5 Interessi e premi su titoli a reddito fisso	1.884.677.174	1.480.796.052	-	1.480.796.052	- 413.881.082	6.255.000.000	5.889.705.856	365.294.144			1.788.337.675	
3003	6 Interessi attivi su depositi e conti correnti	77.189.688	77.189.688	-	77.189.688	-	40.000.000	77.189.688	37.189.688			52.504.653	
	Totale Categoria 8°	2.682.196.462	1.752.286.522	486.026.848	2.246.315.370	- 413.881.082	7.415.000.000	6.994.059.048	420.940.952			2.514.276.469	
	CAT. 9° - Poste correttive e compensazioni di spese correnti												
	7 Recuperi e rimborsi	483.847.357	80.954.688	304.043.976	388.008.674	95.838.688	370.000.000	212.586.779	157.413.221			429.432.286	
	Totale Categoria 9°	483.847.357	80.954.688	304.043.976	388.008.674	95.838.688	370.000.000	212.586.779	157.413.221			429.432.286	
	CAT. 10° - Entrate non classificate in altre voci												
3101	6 Canone concessivo per la vendita e distribuzione dell'Elenco Generale Telefonico di tutti gli abbonati della Pubblica (Art. 3 DLGS 22.1.47 n. 134)						80.000.000		80.000.000			80.000.000	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO 1988

E N T R A T E

CODICE N. di Capitulo	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I										G E S T I O N E D I C A S S A				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)		
	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da iscrittore (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Riscossioni (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni In + o -	13	14	15	16	17	18		19	20
3100																	
	9	Proventi vari straordinari															
		Totale Categoria 10'	3.432.147	-	3.432.147	-	3.432.147								165.380	165.380	3.432.147
		TOTALE TITOLO III	3.432.147	-	3.432.147	-	3.432.147								165.380	165.380	3.432.147
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.149.475.966	1.836.251.220	803.504.971	2.639.756.151	508.719.775	7.666.000.000	7.206.811.196	668.188.804	3.027.140.912						
		TITOLO IV	5.530.200.548	4.217.029.255	803.504.971	5.050.534.226	- 508.666.328	7.558.000.000	17.061.882.076	- 486.117.924	5.468.192.137						
		ENTRATE IN CENTO CAPITALE															
		CAT 13' - Realizzi di valori mobiliari															
4130	10	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	-	-	-	-	-	10.651.960.000	15.976.379.920	45.324.419.920	-						
4132	11	Riscossioni di buoni postali fruttiferi	-	-	-	-	-	11.827.184.152	-	-11.827.184.152	-						
		Totale Categoria 13'						22.479.144.152	15.976.379.920	- 6.502.764.232	-						
		TOTALE TITOLO IV						22.479.144.152	15.976.379.920	- 6.502.764.232	-						
		TITOLO VII															
		PARTITE DI GIRO															
7201	12	At. 22' - Entrate per conto di terzi															
7202	13	Partite Erariali															
7203	14	fruttiferie per conto terzi						2.650.000.000	2.403.729.013	246.270.987	-						
		Reintegro fondo economato e piccole spese						32.000.000	32.489.193	489.193	-						
		Totale Categoria 22'						1.000.000	-	1.000.000	-						
		TOTALE TITOLO VII						2.683.000.000	2.436.218.206	246.781.794	-						
		TOTALE ENTRATE						2.683.000.000	2.436.218.206	246.781.794	-						

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1988

SPESE

CODICE N. di Capito	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Resti all'inizio dell'esercizio	Pagati (14 - 10)	Amasti da pagare (16 - 10)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (9 + 1c)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
	TITOLO - I SPESSE CORRENTI									
	CAT. 1: Spese per gli Organi dell'Ente									
10101	1 Assegni, Indennità e rimborsi vari al Presidente ed al Vice Presidente	—	—	—	—	—	29.880.000	20.360.000	- 9.520.000	2.460.000
10102	2 Indennità e rimborsi vari ai componen- ti Comitato Amministratore e la Segre- teria	—	—	—	—	—	124.000.000	63.705.000	- 60.295.000	12.980.000
10103	3 Indennità e rimborsi vari ai componen- ti il Collegio dei Revisori	—	—	—	—	—	32.240.000	21.720.000	- 10.520.000	4.500.000
10104	4 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni per gli Organi dell'Ente	845.820	845.820	—	845.820	—	14.000.000	14.042.869	+ 42.869	689.660
	Totale Categoria 1"	845.820	845.820	—	845.820	—	200.100.000	119.827.869	- 80.272.141	20.619.860
	CAT. 2: Oneri per il personale addetto									
10201	5 Compensi per lavoro straordinario	8.647.360	8.519.700	127.660	8.647.360	—	137.000.000	134.365.646	- 2.634.354	3.982.160
10202	6 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni personale addetto	93.660	93.660	—	93.660	—	10.000.000	9.767.833	- 232.167	—
	Totale Categoria 2"	8.741.040	8.613.360	127.660	8.741.040	—	147.000.000	144.133.479	- 2.866.521	3.982.160

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO 1988

SPESE

CODICE M. di Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI										GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24		
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Summi da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -						
	OKT.4* - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi														
10401	7 Acquisti mobili e macchine d'ufficio	16.244.305	16.244.305	-	16.244.305	-	36.000.000	22.108.461	- 12.891.539				28.703.966		
10402	8 Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	380.000	380.000	-	380.000	-	1.500.000	1.453.600	- 46.400				-		
10403	9 Acquisti di cancelleria e stampati	485.901	485.901	-	485.901	-	15.000.000	14.048.152	- 951.848				1.144.781		
10404	10 Acquisti, esercizio e manutenzione automezzi	15.000	15.000	-	15.000	-	10.000.000	7.348.539	- 2.651.461				-		
10405	11 Servizi terziari (pagam. pensioni e custodia titoli)	18.700	18.700	-	18.700	-	1.000.000	562.700	- 437.300				1.500		
10406	12 Manutenzione e riparazioni mobili e macchine d'ufficio	772.900	772.900	-	772.900	-	5.000.000	3.718.070	- 1.281.930				1.388.250		
10407	13 Manutenzione Immobili	1.343.866.760	1.157.071.502	182.023.924	1.319.096.426	- 24.771.334	2.500.000.000	3.116.025.225	616.025.225				703.069.103		
10408	14 Premi di Assicurazione	-	-	-	-	-	10.000.000	4.281.194	- 5.718.806				-		
10409	15 Onorari e Compensi per speciali in- carichi	123.322.348	123.322.348	-	123.322.348	-	50.000.000	124.922.348	74.922.348				36.508.649		
10410	16 Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	187.300	187.300	-	187.300	-	50.000.000	46.666.500	- 1.314.500				1.501.800		
10411	17 Spese legali	-	-	-	-	-	10.000.000	1.943.010	- 8.056.990				60.000		
10412	18 Partecipazione a corsi di aggiornam- to, seminari e convegni studio	-	-	-	-	-	100.000.000	50.354.880	- 49.645.120				46.065.000		
10413	19 Spese di rappresentanza e casuali	-	-	-	-	-	5.000.000	-	5.000.000				-		
10414	20	-	-	-	-	-	1.000.000	466.360	- 533.640				-		
	TOTALE CATEGORIA 4*	1.465.283.214	1.298.487.968	162.023.924	1.460.511.892	- 24.771.334	2.793.500.000	3.388.008.059	805.408.059				818.453.059		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO 1988

S P E S E

ICE	M.	DENUMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui ai termine dell'esercizio (9 + 15 -)
			Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni in + o -	Previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -		
Cap.			13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		<u>CAT. 5 - Previsioni istituzionali ai sensi del D.LGS. 22.1.1947, n. 134 e del regolamento approvato con DPR 18.7.1949, n. 688</u>										
501		Assegni integrativi	7.730.320	7.730.320	-	7.730.320	-	13.000.000.000	12.905.169.273	94.830.727	100.765.779	
502		Indennità di buonuscita	302.694	-	302.694	302.694	-	900.000.000	892.113.938	7.886.062	302.694	
503		Sussidi straordinari	-	-	-	-	-	7.500.000	4.600.000	2.900.000	-	
		Totale Categoria 5	8.033.014	7.730.320	302.694	8.033.014	-	13.907.500.000	13.801.883.211	105.616.789	101.068.473	
		<u>CAT. 8 - Oneri tributari</u>										
801	24	Imposte, tasse e tributi veri	33.571.974	33.571.974	-	33.571.974	-	350.000.000	354.019.620	4.019.620	27.330.763	
		Totale Categoria 8	33.571.974	33.571.974	-	33.571.974	-	350.000.000	354.019.620	4.019.620	27.330.763	
		<u>CAT. 9 - Poste correttive e compensative di entrate correnti</u>										
801	25	Restituzioni e rimborsi	34.265.357	10.416.220	23.869.067	34.265.357	-	10.000.000	12.002.220	2.002.220	24.150.538	
		Totale Categoria 9	34.265.357	10.416.220	23.869.067	34.265.357	-	10.000.000	12.002.220	2.002.220	24.150.538	
		<u>CAT. 10 - Spese non classificabili in altre voci</u>										
001	26	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	15.000.000	-	- 15.000.000	-	
		Totale Categoria 10	-	-	-	-	-	15.000.000	-	- 15.000.000	-	
		TOTALE TITOLO I	1.570.760.419	1.359.665.720	186.323.365	1.545.989.085	- 24.771.334	17.423.100.000	17.830.844.459	+ 407.744.459	1.005.624.873	
		TOTALE SPESE CORRENTI	1.570.760.419	1.359.665.720	186.323.365	1.545.989.085	- 24.771.334	17.423.100.000	17.830.844.459	+ 407.744.459	1.005.624.873	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1988

S P E S E

Codice N. di Cap.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni in + o -	Previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
	TITOLO II									
	SPESA IN CONTO CAPITALE									
	OMT.11* - Acquisione di beni di uso durevole ed opere immobiliari									
2101	Acquisto edifici	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	11.827.184.152	-	-11.827.184.152	5.000.000
	Totale Categoria 11*	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	11.827.184.152	-	-11.827.184.152	5.000.000
	OMT.13* - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari									
2101	Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	-	-	-	-	-	10.860.460.000	16.043.616.225*	5.183.156.225	-
	Totale Categoria 13*	-	-	-	-	-	10.860.460.000	16.043.616.225*	5.183.156.225	-
	TOTALE TITOLO II	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	22.687.644.152	16.043.616.225*	6.644.027.92*	5.000.000
	TITOLO IV									
	PARITETI DI GIRO									
	OMT.21* - Spese per conto terzi									
42101	Ribute erariali	146.829.000	146.829.000	-	146.829.000	-	2.650.000.000	2.373.367.013*	276.612.987	177.171.000
42102	Trattamenti a favore di terzi	9.439.969	4.906.015	4.533.974	9.439.969	-	32.000.000	31.980.579*	19.422	9.948.603
42103	Anticipazioni al cassiere per la gestione del fondo economato e piccole spese	-	-	-	-	-	1.000.000	-	1.000.000	-
	Totale Categoria 21*	156.268.969	151.735.015	4.533.974	156.268.969	-	2.683.000.000	2.405.367.592*	277.632.409	187.119.603
	TOTALE TITOLO IV	156.268.969	151.735.015	4.533.974	156.268.969	-	2.683.000.000	2.405.367.592*	277.632.409	187.119.603

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO 1988

S P E S E

Codice N. di Cap.	N. DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)	
		13 Residui all'inizio dell'esercizio	14 Pagati	15 Rimasti da pagare (16 - 14)	16 Totali (14 + 15)	17 Variazioni in + o -	18 Previsioni	19 Pagamenti (8 + 14)	20 Differenze rispetto alle previsioni in + o -	21			
	<u>RIEPILOGO DEI TITOLI</u>												
	TITOLO I - SPESE CORRENTI	1.570.760.419	1.389.686.729	186.323.365	1.546.989.092	- 24.771.334	17.423.100.000	17.830.844.469+	407.744.469			1.005.824.873	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	22.897.644.152	16.043.516.223	- 6.644.027.927			5.000.000	
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	156.288.989	151.736.015	4.533.974	156.288.988	-	2.883.000.000	2.405.357.582	- 277.632.409			187.119.608	
	TOTALE DELLE SPESE	1.732.029.408	1.541.400.736	196.857.339	1.707.258.074	- 24.771.334	42.793.744.152	36.279.828.275	- 6.513.915.877			1.197.744.476	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	-	-	-	-	-	-	-	-			4.280.447.661	
	AVANZO DI CASSA	-	-	-	-	-	-	-	-			-	
	TOTALE A PARZIO	1.732.029.408	1.541.400.736	196.857.339	1.707.258.074	- 24.771.334	42.793.744.152	36.279.828.275	- 6.513.915.877			5.658.192.137	

IL PRESIDENTE

IL DIRETTORE



[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1968

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO - I		TITOLO - I	
ENTRATE CONTRIBUTIVE	Importo	SPESE CORRENTI	Importo
CAT.2°- Contributi e premi per le prestazioni istituzionali	L. 62.481.640	CAT.1°- Spese per gli Organi dell'Ente.	L. 139.601.669
TITOLO - II		CAT.2°- Oneri per il personale addetto.	L. 149.404.599
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		CAT.4°- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi.	L. 2.756.849.239
CAT.3°- Trasferimenti attivi correnti	L. 9.842.662.400	CAT.5°- Prestazioni istituzionali.	L. 13.894.939.670
TITOLO - III		CAT.8°- Oneri tributari.	L. 347.778.429
ALTRE ENTRATE		CAT.9°- Poste correttive e compensative di entrate correnti.	L. 1.897.411
CAT.6°- Redditi e proventi patrimoniali	L. 7.280.000.136		
CAT.9°- Poste correttive e compensative spese correnti	L. 254.010.401		
CAT.10°- Entrate non classificabili in altre voci	L. 80.185.380		
TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 17.499.539.967	CAT.10°- Spese non classificabili in altre voci	L. -
		TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 17.290.480.246

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CLASSE INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1988

N. CONTI	A T T I V I T A'		C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
			al 1° 1.1.1988	al 31.12.1988	IN PTU'	IN MONDO
	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>					
	Monte dei Paschi di Siena c/c n. 42223			500.000		500.000
	C/C Postale		285.474.919	18.449.544		247.025.375
	C/C Infruttifero Tesoreria Centrale					
	C/C Tesoreria Provinciale - Contabilità Spec.					
	Monte dei Paschi di Siena		1.386.102.309	838.279.611		597.822.698
	<u>RESIDUI ATTIVI</u>		1.063.577.228	656.229.155		805.348.073
	<u>INVESTIMENTI MOBILIARI</u>		5.530.200.548	5.468.189.137		72.008.411
	Buoni del Tesoro		29.138.907.800	27.217.340.750		1.921.567.050
	Buoni Postali		29.621.750.700	31.980.476.465	2.358.725.755	
	Obbligazioni		3.087.000.000	2.684.000.000		383.000.000
	<u>IMMOBILI</u>		61.947.668.500	61.902.817.205	2.389.725.755	2.304.897.090
	Edifici		10.425.330.144	10.425.330.144		
	<u>TOTALE ATTIVITA'</u>		79.464.785.420	78.682.588.541	2.389.725.755	3.191.892.534
	<u>CONTI D'ORDINE</u>					
	Crediti per recuperi		4.530.252	4.530.252		
	Crediti per riscatto		4.789.051	775.688		3.993.362
	<u>TOTALE CONTI D'ORDINE</u>		9.289.303	5.285.921		3.993.362
	<u>TOTALE GENERALE</u>		79.474.055.723	78.647.864.562	2.389.725.755	3.195.885.916



IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

monza

[Handwritten signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1968

N. CONTI	P A S S I V I T A'	C O M P I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
		al 1° 1.1968	al 31.12.1968	IN PIU'	IN MENO
	<u>RESIDUI PASSIVI</u>	1.732.029.409	1.197.744.476	-	534.284.932
	<u>POSTE RETTIFICATE DELL'ATTIVO</u>				
	Fondo oscillazione titoli	350.226.630	298.146.000		
	Fondo arrotondamento immobili	1.983.133.000	2.181.700.000	208.567.000	12.077.600
	<u>TOTALE PASSIVITA'</u>	2.288.419.630	2.489.648.030	208.567.000	12.077.600
	<u>PATRIMONIO NETTO</u>	4.025.446.039	3.687.583.906	208.567.000	946.362.532
	Riserva matematica	74.175.047.655	75.439.317.392		
	Risultato economico dell'esercizio	1.264.269.727	484.342.247	1.264.269.727	1.748.611.974
	<u>TOTALE A PAREGGIO</u>	75.439.317.392	74.964.975.135	1.264.269.727	1.748.611.974
	<u>CONTI D'ORDINE</u>	79.464.765.430	78.642.588.641	1.472.776.727	2.284.974.516
	Recuperi conto crediti				
	Riscatti conto crediti	4.530.232	4.530.232		
	<u>TOTALE CONTI D'ORDINE</u>	4.769.051	775.669		3.993.382
	<u>TOTALE GENERALE</u>	9.289.303	5.295.921		3.993.382
		79.474.055.723	78.647.864.592	1.472.776.727	2.288.967.898



IL DIRETTORE

Manzo

IL PRESIDENTE

[Handwritten signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1988

.....

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO		L.	1.651.571.228
Riscossioni	in c/ competenza	L.	31.257.450.947
	in c/ residui	L.	4.217.029.255
Pagamenti	in c/ competenza	L.	34.768.427.540
	in c/ residui	L.	1.511.400.735
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		L.	856.229.155
Residui attivi	degli esercizi precedenti	L.	803.504.971
	dell'esercizio	L.	4.654.657.166
Residui passivi	degli esercizi precedenti	L.	195.657.339
	dell'esercizio	L.	1.001.857.137
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		L.	5.116.766.816

IL PRESIDENTE
[Signature]



IL DIRETTORE
[Signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1988

.....

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO		L.	1.661.577.228
Riscossioni	in c/ competenza	L.	31.257.450.947
	in c/ residui	L.	4.217.029.235
		L.	35.474.480.202
Pagamenti	in c/ competenza	L.	34.788.427.540
	in c/ residui	L.	1.511.400.735
		L.	36.279.828.275
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		L.	886.229.155
Residui attivi	degli esercizi precedenti	L.	803.504.971
	dell'esercizio	L.	4.654.687.166
		L.	5.458.192.137
Residui passivi	degli esercizi precedenti	L.	195.857.339
	dell'esercizio	L.	1.001.887.137
		L.	1.197.744.476
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO		L.	5.116.766.816



IL DIRETTORE

Manza

IL PRESIDENTE

[Handwritten signature]

**CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE
TELEFONICO STATALE**

ESERCIZIO 1989

RELAZIONE DEL COMITATO AMMINISTRATORE

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVOPER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1989

La Segreteria ha compilato, nei termini previsti dall'art. 14 del Regolamento e dalle successive modificazioni, il Bilancio Consuntivo per l'esercizio finanziario 1989 che, sulla scorta della seguente nota illustrativa, viene sottoposto all'esame del Comitato Amministratore.

PARTE PRIMA: ENTRATEA) Gestione della competenza -

Entrate Correnti - f. 18.215.653.558=

L'accertamento totale delle entrate correnti presenta una variazione complessiva in diminuzione, rispetto alla previsione, di f. 267.046.442= che è la risultante delle differenze verificatesi sui singoli capitoli - dell'entrata e delle quali si chiariscono le cause relative.

TITOLO I - Entrate contributive - f. 35.487.801=

Cap. 10201 - Contributi a carico del personale telefonico statale ecc. -
f. 31.771.238=

Presenta una minore entrata di f. 103.228.762= dovuta al decremento del numero degli iscritti alla Cassa, in attività di servizio.

Cap. 10202 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita ecc. -
f. 3.716.563=

La minore entrata registrata su tale capitolo, per f. 1.283.437= è dovuta alla mancata richiesta di riscatto dei servizi speciali durante l'anno.

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TITOLO II - Entrate derivanti da trasferimenti correnti - £. 10.639.498.500=

Cap. 20301 - Contributo di cui all'art. 1 del D.L.C.P.S. 22.1.1947, n. 134 ecc. - £. 10.639.498.500=

Com'è noto, con la legge 5.5.1976, n. 245 l'aliquota delle soprattasse sulle conversazioni telefoniche interurbane ed internazionali, dovute alla Cassa Integrativa, è stata fissata nella misura del 30%.

L'importo iscritto in Bilancio è il risultato dell'accertamento dei contributi spettanti alla Cassa per il 1989.

TITOLO III - Altre Entrate - £. 7.540.667.257=

Cap. 30801 - Affitto Immobili - £. 1.089.831.065=

Il seguente prospetto fornisce il dettaglio del cespite in parola:

1) ROMA - Via Ildebrando Goiran, 1 locato alla Prefettura di Roma	£.	142.659.570
2) ROMA - Via Ildebrando Goiran, 3 locato alla R.A.I.	£.	14.748.563
3) ARESE (Milano) - BOX	£.	15.108.000
4) ARESE (Milano) - Alloggi per il personale telefonico	£.	144.831.168
5) QUARTU S. ELENA (Cagliari) - Alloggi per il personale telefonico	£.	26.142.552
6) ROMA - Via G. Messina, 74 - Alloggi per il personale telefonico	£.	134.254.336
7) PALERMO - Via di Villa Heloise, 24 - Alloggi per il personale telefonico	£.	76.760.628
8) MODUGNO (Bari) - Alloggi per il personale telefonico	£.	69.176.836
9) TITO SCALO (Potenza) - Alloggi per il personale telefonico	£.	12.588.100
10) VOLLA (Napoli) - Alloggi per il personale telefonico	£.	38.642.112
11) MILANO - Via Saponaro, 2 - locato all'Istituto Postelegrafonici	£.	<u>414.919.200</u>
TOTALE	£.	<u><u>1.089.831.065</u></u>

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il maggior accertamento di f. 28.831.065= è dovuto in gran parte all'aggiornamento annuale dei canoni di locazione degli immobili di proprietà della Cassa Integrativa e al maggior numero di affittuari.

Cap. 30802 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso - f. 5.997.420.097=

Con apposito prospetto (all. A), vengono indicati gli interessi maturati e la differenza registrata, rispetto alla previsione, per ciascuna specie di titoli di proprietà della Cassa.

La variazione in meno di f. 347.579.903 = è dovuta principalmente ai minori interessi sui titoli indicizzati.

Cap. 30803 - Interessi su depositi e conti correnti - f. 122.672.760=

Il cespite in parola è costituito dagli interessi maturati sui conti correnti intestati alla Cassa in essere presso:

- Tesoreria Provinciale Contabilità Speciale 0/13045	f. 28.118.207
- C/C Postale al tasso dell'1,50% sul credito minimo quindicinale	f. 2.440.150
- Monte dei Paschi di Siena	f. 1.070.820
- Cassa di Risparmio di Roma	f. <u>91.043.583</u>
	TOTALE f. <u>122.672.760</u> =====

Cap. 30901 - Recuperi e Rimborsi - f. 330.743.335=

L'entrata è dovuta in gran parte al recupero delle spese imputate sul Cap. 10407 - Manutenzione Immobili - sostenute dalla Cassa per la gestione degli immobili e al recupero di pensioni emesse a favore di titolari poi risultati deceduti.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TITOLO IV - Entrate in conto capitale - f. 20.344.042.963=

Registrano una differenza complessiva in meno, rispetto alla previsione di f. 3.319.422.107= che è determinata dal maggior introito di f. 8.887.042.963 = verificatosi sul Cap. 41301 per titoli estratti e dalla minore entrata di f. 12.206.465.070= sul Cap. 41302 visto che non è stato necessario riscuotere i Buoni Postali Fruttiferi con i quali si sarebbe provveduto al finanziamento dell'acquisto di edifici, previsto nel corrispondente Cap. 21101 della spesa.

TITOLO VII - Entrate per conto di terzi - f. 2.511.506.349=Cap. 72201 - Ritenute Spaziali - f. 2.484.121.713=

L'accertamento inferiore alle previsioni per un importo di f. 165.878.287= è dovuto alla obiettiva difficoltà di formulare al riguardo una previsione esatta.

Cap. 72202 - Trattenute per conto terzi - f. 24.484.636=

La minore entrata di f. 15.515.364= è in relazione a partite debitorie per conto terzi estinte durante l'anno.

Cap. 72203 - Reintegro fondo economato e piccole spese - f. 3.000.000=

La differenza rispetto alle previsioni è dovuta ad un minor utilizzo del plafond autorizzato a tale scopo.

* * * * *

B - Gestione residui attivi

=====

I dati esposti nel relativo prospetto, completano le risultanze dell'entrata concernente l'Esercizio 1989. Le variazioni dei residui esistenti all'inizio dell'anno sono relativi al Cap. 30802 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso - in meno per f. 302.026.750= a seguito del riaccertamento degli interessi maturati sulle cedole di alcuni titoli. Al Cap. 30901 in meno per f. 21.657.244=.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Al fine di stabilire il totale complessivo delle riscossioni effettuate nell'esercizio in parola nella colonna 19 sono state riportate anche le entrate riscosse riguardanti la gestione della competenza, quali risultano determinate nella colonna n. 8 del relativo prospetto.

Dette riscossioni ammontano a £. 40.806.917.418.=

La colonna n. 21 comprende, oltre ai residui attivi degli esercizi precedenti (943.780.878), anche i residui attivi provenienti dalla gestione della competenza 1989 come risultano indicati, analiticamente e complessivamente, nella colonna n. 9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui al 31.12.1989 risulta pertanto determinato in £. 5.398.893.595.=

PARTE SECONDA: S P E S EA) Gestione della competenzaTITOLO I - Spese correnti - £. 18.801.070.796=

Il totale complessivo degli impegni concernenti le spese suddette, si discosta dalla previsione per una minore spesa di £. 623.429.204= come risulta dalle differenze, rispetto alle previsioni, indicate per ciascun capitolo, nelle colonne n. 11 e n. 12 del prospetto.

Data la specializzazione delle spese non sembra necessario fornire per ogni capitolo particolari chiarimenti. Si ritiene opportuno far sottolineare che le risultanze mettono in evidenza una gestione che ha rispettato quanto indicato nel bilancio di previsione.

TITOLO II - Spese in conto capitale - £. 19.735.309.873=

La differenza di £. 2.986.655.197= tra le spese previste e quelle impegnate derivano dal fatto che non avendo potuto acquistare immobili come programmato, si è investito parte di tale somma pari a £. 9.219.809.873 in titoli di Stato.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

La spesa relativa al Cap. 21301 di £. 19.735.309.873= è indicata nel sottostante prospetto:

B.O.T. scadenze varie	£.	17.175.960.323
Capitalizzaz. Interessi Buoni Postali Fruttiferi	£.	<u>2.559.349.550</u>
TOTALE	£.	<u>19.735.309.873</u> =====

Ovviamente le dette operazioni di incremento del patrimonio mobiliare, come quelle di smobilizzo (di cui al Cap. 41302 dell'entrata) trovano adeguata rilevazione nello stato patrimoniale.

L'importo iscritto sul Cap. 21301 in parola, come è noto, corrisponde alle eccedenze di bilancio, costituite dalla somma destinata per il 1989 al la copertura della Riserva Matematica, da investire in titoli a termine di Regolamento, nonchè della disponibilità di fondi corrispondenti al valore nominale dei titoli in scadenza durante lo stesso anno.

TITOLO IV - Spese per conto terzi - £. 2.511.606.349=

I Capitoli 42101, 42102 e 42103 concernenti tali partite sono antitetici ai Capitoli 72201, 72202 e 72203 compresi nel titolo VII dell'Entrata.

Al riguardo si richiamano, pertanto, i chiarimenti già forniti in merito alle predette corrispondenti voci.

* * * * *

Il bilancio pareggia con un avanzo finanziario di £. 23.315.852= che può essere ricollegato al risultato economico tenendo conto della differenza tra le entrate e le spese in conto capitale e tra i componenti attivi e passivi che non danno luogo a movimenti finanziari (parte II del Consuntivo Economico).

Nel caso in esame si avrà:

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Avanzo finanziario		+ f.	23.315.852
Entrate in conto capitale	f. 20.344.042.963		
Spese in conto capitale	<u>f. 19.735.309.873</u>	- f.	608.733.090
Parte seconda c/economico			
Entrate	f. 2.516.546		
Spese	<u>f. 534.190.994</u>	- f.	<u>531.674.448</u>
Risultato economico		- f.	<u>1.117.091.686</u>

B) Gestione dei residui passivi

I dati esposti nel prospetto in parola completano le risultanze della spesa concernente l'Esercizio 1989.

La variazione in meno sul Capitolo:

- Cap. 10407 - Manutenzione immobili - per f. 237.141= è dovuta alla minore spesa per lavori di manutenzione straordinaria eseguiti agli immobili di proprietà della Cassa.

Nella colonna n. 19 sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti effettuati nell'esercizio, sia in conto competenze che in conto residui, che ammontano complessivamente a f. 39.854.509.270=.

Confrontando tale importo con il Totale Generale delle Entrate (f. 40.806.917.418=) indicato nel prospetto riguardante la gestione dei residui attivi, si determina un avanzo di cassa di f. 952.408.148= che corrisponde alla differenza verificatasi nelle disponibilità liquide, quale risulta evidenziata dallo stato patrimoniale.

La colonna n. 21 oltre ai residui passivi degli esercizi precedenti rimasti da pagare (f. 121.852.285=), comprende anche i residui provenienti dalla gestione della competenza 1989, come risultano indicati analiticamente e complessivamente nella colonna n. 9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui passivi al 31.12.1989 risulta così determinato in f. 2.390.705.678=.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIConsuntivo economico per l'Esercizio 1989

E' composto nella parte 1^ dalle risultanze del consuntivo riguardante le entrate e le spese finanziarie di parte corrente, destinate per categoria e, nella parte 2^ da componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Per le entrate e le spese correnti vale quanto già detto in precedenza; si forniscono qui di seguito, i chiarimenti per le voci che figurano nella parte 2^.

ENTRATE

D) Variazioni patrimoniali straordinarie - f. 2.516.546=

Sopravvenienze attive - f. 2.000.000=

Cap. 30802 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso f. 2.000.000
=====

Insussistenze passive - f. 516.546=

Sono connesse alle seguenti variazioni apportate ai residui:

Cap. 10407 - Manutenzione immobili - f. 237.141	f. 237.141
Cap. 10801 - Imposte e tasse - <u>f. 279.405</u>	<u>f. 279.405</u>
	TOTALE f. 516.546 =====

SPESE

D) Ammortamento e deperimenti

Immobili f. 208.507.000=

L'importo è determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa.

Nello stato patrimoniale, può rilevarsi il corrispondente incremento nel fondo ammortamento immobili ed il relativo ammontare.

H) Variazioni patrimoniali straordinarie - f. 325.683.994=

Insussistenze attive - f. 325.683.994=

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Tale importo corrisponde ai minori accertamenti certificati cui:

- Cap. 30901 - Recuperi e rimborsi	£.	21.657.244
- Cap. 30902 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	£.	<u>304.026.750</u>
TOTALE	£.	<u>325.683.994</u> *****

Stato patrimonialeATTIVITA'

- Disponibilità liquide - f. 1.808.637.303=

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa vengono indicati nelle rispettive consistenze iniziali e finali.

L'incremento complessivo di £. 952.408.148=, corrisponde all'avanzo di cassa quale risulta dalla differenza tra le riscossioni e i pagamenti effettuati nell'Esercizio 1989 (cfr. colonna 19 della gestione di cassa - spese -).

- Residui attivi - f. 5.398.893.595=

Sono analiticamente elencati nella colonna n. 21 dell'Entrata.

- Investimenti mobiliari - f. 61.272.129.665=

Presentano complessivamente una diminuzione di £. 630.687.540= che è il risultato delle seguenti variazioni:

- in aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

- B.O.T. a varie scadenze	£.	17.175.960.323	
- Capitale interessi B.P.F.	£.	<u>2.559.349.550</u>	+ £. 19.735.309.873

- in diminuzione - per rimborsi:

- Obbl. SACF B.N.L. 14%	£.	118.000.000	
- " " " 17%	£.	50.000.000	
- " " " 15,50%	£.	90.000.000	
- " OO.PP. 5,50%	£.	8.500.000	
- " Crediop. P.V. 6%	£.	165.000.000	
- " " I.S. 6%	£.	47.000.000	
- B.O.T. a varie scadenze	£.	<u>19.887.497.413</u>	- £. <u>20.365.997.413</u>
			- £. <u>630.687.540</u> *****

Per effetto delle suddette variazioni, la situazione dei titoli in portafoglio, al 31 dicembre 1989 è la seguente:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Specie	Capitale impegnato	Fondo oscill.	Cap. Nominale
Buoni Postale Fruttiferi	£. 34.550.826.005	£. -	£. 34.550.826.005
B.D.T. varie scadenze	£. 6.018.803.660	£. -	£. 6.018.803.660
B.T.P. 12% 1990	£. 3.275.540.000	£. 16.460.000	£. 3.292.000.000
B.T.P. 9,25% 1990	£. 1.625.250.000	£. 24.750.000	£. 1.650.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L. 15,50%	£. 208.041.780	£. 2.958.220	£. 211.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L.14% indic	£. 846.745.000	£. 4.255.000	£. 851.000.000
Obbl.ni SACF B.N.L.17% indic	£. 962.345.000	£. 22.655.000	£. 985.000.000
C.C.T. 11,15% 1986/96	£. 1.492.500.000	£. 7.500.000	£. 1.500.000.000
C.C.T. 14,30% 1985/92	£. 3.037.387.500	£. 7.612.500	£. 3.045.000.000
C.C.T. 10,85% 1986/96	£. 1.485.000.000	£. 15.000.000	£. 1.500.000.000
C.C.T. 13,80% 1985/95	£. 4.387.500.000	£. 112.500.000	£. 4.500.000.000
C.C.T. 14,40% 1985/95	£. 1.950.000.000	£. 50.000.000	£. 2.000.000.000
C.C.T. 7,85 1984/91	£. 997.500.000	£. 2.500.000	£. 1.000.000.000
Obbl.ni OO.PP. 5,50%	£. 158.496.140	£. 10.003.860	£. 168.500.000
TOTALE	£. 60.995.935.085	£ 276.194.580	£. 61.272.129.665

- IMMOBILI- Edifici - £. 10.425.330.144=

Il patrimonio immobiliare dell'Ente, al 31.12.1989 risulta, con riferimento al valore di acquisto così costituito:

1) - Edificio di Milano - Via Saponaro, 2	£. 1.130.000.000
2) - Complesso Imm.re Roma - Via Goiran 1/3	£. 736.500.000
3) - Complesso Imm.re Milano - Arese	£. 2.811.200.024
4) - Palazzina in Quartu S. Elena - Cagliari	£. 393.548.880
5) - Palazzina in Roma - Via G. Messina, 74	£. 2.121.870.330
6) - Edificio corpo B1 Palermo	£. 934.591.850
7) - Edificio in Modugno - Bari	£. 899.433.975
8) - Edificio in Tito Scalo - Potenza	£. 385.715.675
9) - Edificio in Volla - Napoli	<u>£. 1.012.469.410</u>
Totale	<u>£. 10.425.330.144</u>

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTI D'ORDINE- Crediti per recuperi - f. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie accese a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui riscossione, rateizzata, avverrà, negli esercizi futuri.

- Crediti per riscatti - f. 96.555=

Vi sono rilevati i contributi di riscatto dei servizi ai fini della quiescenza e della previdenza, già liquidati, ma non ancora riscossi, in quanto la relativa rateizzazione scadrà negli esercizi successivi.

Questo conto, come quello precedente, aumenta in relazione ai crediti di volta in volta accertati e diminuisce in relazione alla riscossione dei medesimi o alla loro riduzione (nei casi dei contributi di riscatto ai fini della buonuscita recuperati in unica soluzione).

PASSIVITA'- Residui passivi - f. 2.390.705.678=

Trovano analitica rilevazione nella colonna n. 9 della "gestione della competenza" e nella colonna n. 15 della "gestione dei residui passivi".

- Poste rettificative dell'attivo - f. 2.676.401.580=- Fondo oscillazione titoli - f. 276.194.580=

E' una posta rettificativa del valore dei titoli che, all'attivo, sono registrati al valore nominale, mentre, in effetti sono stati, quasi sempre, acquistati ad un prezzo inferiore.

Ciò premesso si fa presente che la diminuzione di f. 21.954.450= è il risultato delle variazioni in diminuzione corrispondenti alle plusvalenze realizzate sulle obbligazioni rimborsate alla pari.

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap. 30802 - Interessi e Premi su Titoli a reddito fisso-.

Nel prospetto seguente viene riportato il dettaglio della variazione di cui si è fatto cenno:

Situazione al 31.12.1988..... + f. 298.149.030

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Diminuzione per rimborsi:

Obbl.ni SACF B.N.L. 14%	£.	590.000	
Obbl.ni SACF B.N.L. 17%	£.	1.150.000	
Obbl.ni SACF B.N.L. 15,50%	£.	1.261.800	
Obbl.ni OO.PP. 5,50%	£.	504.050	
Obbl.ni CREDIOP. P.V. 6%	£.	4.126.600	
Obbl.ni CREDIOP. I.S. 6%	£.	<u>14.322.000</u>	- f. 21.954.450
Situazione al 31.12.1988.....			f. <u>276.194.580</u>

Per quanto riguarda la situazione analitica del fondo in parola, alla chiusura dell'esercizio, si richiamano i dati contenuti nel prospetto relativo agli "investimenti mobiliari" riportato nella pagina n. 9 della presente nota.

- Fondo ammortamento immobili - f. 2.400.207.000=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel bilancio-tipo per gli Enti pubblici adottato dalla Cassa.

L'accertamento annuale viene determinato applicando l'aliquota del 2%, al riguardo prevista, sul valore degli immobili.

- Patrimonio netto - f. 73.837.883.449=

- Riserva matematica - f. 74.954.975.135=

La differenza tra le attività e le passività evidenzia l'importo delle somme costituenti la copertura della riserva matematica.

Il disavanzo economico dell'esercizio 1989 di f. 1.117.091.686= fa sì che, detta riserva matematica passa da f. 74.954.975.135 a f. 73.837.883.449=.

- Conto d'ordine

- Recuperi conto crediti - f. 4.520.252=

e

- Riscatti conto crediti - f. 96.555=

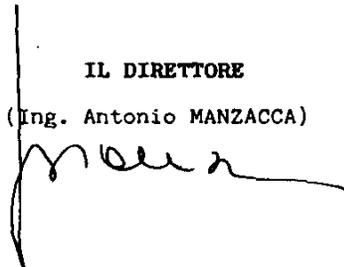
I predetti conti sono antitetici a quelli che figurano tra le attività

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

e presentano, pertanto, lo stesso saldo. Si richiamano al riguardo i chiarimenti, già forniti sulla rispettiva consistenza.

IL DIRETTORE

(Ing. Antonio MANZACCA)



29340

211

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAP. 30602 - INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO - ESERCIZIO 1989 - All. A.

Specie	Previsiti	Risparmi	Res. Attivi	Totale	Variazioni
B.O.T. sc. 28.2.89	123.812.500	39.874.725	-	39.874.725	- 84.137.775(a)
B.O.T. sc. 30.3.89	179.985.000	88.500.000	-	88.500.000	- 91.485.000(a)
B.O.T. sc. 28.4.89	155.861.750	102.746.850	-	102.746.850	- 53.114.900(a)
B.O.T. sc. 30.6.89	-	77.024.000	-	77.024.000	- 77.024.000
B.O.T. sc. 31.8.89	-	27.739.062	-	27.739.062	- 27.739.062
B.O.T. sc. 29.9.89	-	155.998.500	-	155.998.500	- 155.998.500
B.O.T. sc. 30.11.89	-	143.387.375	-	143.387.375	- 143.387.375
B.O.T. sc. 29.12.89	-	75.714.400	-	75.714.400	- 75.714.400
B.T.P. 227.1986/90	395.040.000	296.280.000	98.760.000	395.040.000	-
B.T.P. 9.25% 1986/90	152.625.000	114.488.750	38.156.250	152.625.000	-
Obbl. OO.PP. 5.50% 1989	9.735.000	4.771.250	4.633.750	9.405.000	- 330.000 (b)
Obbl. SACF. S.M.L. 14%	135.660.000	79.257.500	29.785.000	109.042.500	- 26.617.500 (b)
Obbl. SACF. S.M.L. 17%	175.950.000	87.125.000	83.725.000	170.850.000	- 5.100.000 (b)
Obbl. SACF. S.M.L. 15,50%	46.655.000	21.002.500	16.352.500	37.355.000	- 9.300.000 (b)
B.P.F.	2.559.349.550	2.559.349.550	-	2.559.349.550	-
C.C.T. 85/92 14,30% ced. 1/2	435.435.000	27.912.500	399.148.750	427.061.250	- 8.373.750 (c)
C.C.T. 85/95 13,80% ced. 1/3	317.400.000	38.908.000	264.500.000	303.408.000	- 13.992.000 (c)
C.C.T. 85/95 13,80% ced. 1/4	303.600.000	53.350.000	227.700.000	281.050.000	- 22.550.000 (c)
C.C.T. 85/95 14,40% ced. 1/5	288.000.000	64.000.000	192.000.000	256.000.000	- 32.000.000 (c)
C.C.T. 86/96 11,15% ced. 1/7	187.250.000	76.500.000	83.625.000	160.125.000	- 7.125.000 (c)
C.C.T. 86/96 10,85% ced. 1/11	182.750.000	145.625.000	27.125.000	172.750.000	- 10.000.000 (c)
C.C.T. 86/97 7,45% ced. 1/1 - 1/2	157.000.000	53.500.000	78.500.000	132.000.000	- 25.000.000 (c)
PER NUOVI IMPIEGHI	5.766.108.800	4.132.814.762	1.544.011.250	5.376.826.012	- 110.717.412
B.O.T. sc. 30.1.90	-	-	98.639.435	98.639.435	- 98.639.435
B.O.T. sc. 30.3.90	-	-	-	-	-
B.O.T. sc. 29.5.90	-	-	-	-	-
TITOLI PER RIMBORSO	5.766.108.800	4.132.814.762	1.842.650.685	5.975.465.647	- 209.356.847
	5.766.108.800	21.954.450	21.954.450	21.954.450	- 21.954.450
ARROTONDAMENTO	5.766.108.800	4.154.769.412	1.842.650.685	5.997.420.097	- 231.311.297
	5.345.000.000	-	5.997.420.097	5.997.420.097	- 347.579.803

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI



CASSA INTEGRATIVA PREVIDENZA PERSONALE TELEFONICO STATALE

(Legge 10 febbraio 1953, n. 79)

Sede: 00144 ROMA - Viale Europa, 147 - Min. P.T. - Tel. 54.601

N. _____ Roma, li _____ 19 _____
 Risposta al N. _____
 del _____
 Allegati _____
 OGGETTO:

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
AL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1989
DELLA CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

On.le Signor Ministro,

Il Comitato Amministratore della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale, nell'adunanza n. 8 ha accolto i risultati del rendiconto dell'Esercizio Finanziario 1989, compilato dalla Segreteria, a norma dell'art. 14 del Regolamento approvato con D.P.R. 18 luglio 1949, n. 688 modificato dal D.P.R. 28 agosto 1965, n. 1098.

CONTO FINANZIARIO

Il Conto Finanziario chiuso al 31 dicembre 1989 espone le seguenti risultanze complessive:

	<u>Somme previste</u>	<u>Somme accertate</u>
Entrate	44.841.465.070	41.071.302.870
Spesa	<u>44.841.465.070</u>	<u>41.047.987.018</u>
Avanzo Finanziario	= = = =	<u>23.315.852</u> =====

Lo scarto di L. 3.770.162.200= nelle Entrate rispetto alle previsioni iniziali è il risultato dei seguenti accertamenti finali:

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

a) Maggiori Entrate

Cap. 20301 - Contributi di cui all'art. 1 del DLCPS del 22.1.1947, n. 134	L.	382.498.500
Cap. 30801 - Affitti di immobili	L.	28.831.065
Cap. 41301 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	L.	<u>8.887.042.963</u>
Totale	L.	9.298.372.528

b) Minori Entrate

Cap. 10201 - Contributi a carico del Personale Telefonico Statale	L.	103.228.762
Cap. 10202 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita	L.	1.283.437
Cap. 30802 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	L.	347.579.903
Cap. 30803 - Interessi attivi su depositi e c/c	L.	27.327.240
Cap. 30901 - Recupero e rimborsi	L.	119.256.665
Cap. 31001 - Canone concessione "SEAT"	L.	80.000.000
Cap. 41302 - Riscossioni Buoni Postali Fruttiferi	L.	12.206.465.070
Cap. 72201 - Ritenute Erariali	L.	165.878.287
Cap. 72202 - Trattenute per conto terzi	L.	15.515.364
Cap. 72203 - Reintegro fondo economato e piccole spese	L.	<u>2.000.000</u>
Totale	L.	13.068.534.728

RIEPILOGO

<u>Minori Entrate</u>	L.	13.068.534.728
<u>Maggiori Entrate</u>	L.	<u>9.298.372.528</u>
Totale	L.	<u><u>3.770.162.200</u></u>

Si espongono, in sintesi, i motivi che hanno determinato le suesposte variazioni:

Cap. 10201 - Contributi a carico del Personale Telefonico Statale

La variazione diminutiva di L. 103.228.762= è in relazione al decremento del numero del personale in attività di servizio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 10202 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita

La variazione diminutiva di L. 1.283.437= è dovuta alle minori richieste di riscatto per servizi di commutazione del personale iscritto alla Cassa.

Cap. 20301 - Contributi di cui all'art. 1 del DLCPB del 22.1.1947, n. 134

La maggiore entrata di L. 382.498.500= è conseguenza dell'accertamento definitivo del contributo spettante alla Cassa.

Cap. 30801 - Affitti di immobili

L'entrata accertata in più di L. 28.831.065= è dovuta all'aggiornamento annuale dei canoni di locazione degli immobili di proprietà della Cassa e al maggior numero degli affittuari.

Cap. 30802 - Interessi e premi su titoli

Nel capitolo in esame è stata accertata una variazione in meno rispetto alle previsioni di L. 347.579.903=. Tale minor introito è dovuto a minori interessi lucrati sui titoli indicizzati.

Cap. 30803 - Interessi su depositi e c/c

La diminuzione di L. 27.327.240= nel capitolo in esame proviene dalle minori giacenze di somme sulla Contabilità Speciale.

Cap. 30901 - Recuperi e rimborsi

L'importo di L. 119.256.665= accertato in meno corrisponde ad un minor recupero di spese relative alla gestione immobili.

Cap. 41301 - Realizzo di titoli

Il maggior introito di L. 8.887.042.963= è in relazione alla realizzazione e al successivo investimento di titoli di durata inferiore all'anno.

Cap. 41302 - Riscossioni di Buoni Postali Fruttiferi

Non essendo intervenuta alcuna delibera d'acquisto non è stato necessario operare il disinvestimento dell'importo preventivato dei predetti buoni, che ha così determinato la differenza in meno di L. 12.206.465.070= nel capitolo in oggetto.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 72201 - Ritenute Erariali

Il minor importo di f. 165.878.287= è in connessione al minor volume di IRPEF accertato a fine esercizio.

Cap. 72202 - Trattenute per conto terzi

Il minor introito di L. 15.515.364= verificatosi nel capitolo in esame rientra nel ricorrente divario tra la previsione e l'accertamento del cespite in parola.

Cap. 72203 - Reintegro fondo economato e piccole spese

La differenza rispetto alle previsioni è dovuta ad un minore utilizzo del plafond autorizzato a tale scopo.

a) Minori Uscite

Cap. 10101 - Indennità di carica e gettoni di presenza Presidente e Vice Presidente	L.	5.700.000
Cap. 10102 - Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Comitato Amministratore	L.	35.530.000
Cap. 10103 - Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Collegio dei Revisori	L.	5.000.000
Cap. 10104 - Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni Organi dell'Ente	L.	26.644.868
Cap. 10201 - Compensi per lavoro straordinario	L.	70.783.777
Cap. 10202 - Indennità e rimborso spese di trasporto per missioni personale addetto	L.	80.693.246
Cap. 10401 - Acquisto mobili e macchine d'ufficio	L.	390.835
Cap. 10402 - Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	L.	102.320
Cap. 10403 - Acquisto di cancelleria e stampati	L.	729.395
Cap. 10404 - Acquisto, esercizio e manutenzione automezzi	L.	23.931.293
Cap. 10203 - Oneri ass.li a carico Ente (ex art. 31 legge 29.2.86 n.41 e succ. mod)	L.	2.093.047

10903

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 10405 - Servizi bancari (pagamento pensioni e custodia titoli)	L.	235.800
Cap. 10406 - Manutenzione e riparazione mobili e macchine d'ufficio	L.	4.781.319
Cap. 10407 - Manutenzione immobili	L.	88.037.775
Cap. 10408 - Premi di assicurazione	L.	1.882.732
Cap. 10409 - Onorari e compensi per speciali incarichi	L.	96.124.900
Cap. 10410 - Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	L.	21.255.330
Cap. 10411 - Spese legali	L.	877.900
Cap. 10412 - Gestione sistemi informativi	L.	62.842.600
Cap. 10413 - Partecipazione a corsi + seminari e convegni di studio	L.	5.000.000
Cap. 10414 - Spese di rappresentanza e casuali	L.	4.700.000
Cap. 10501 - Assegni integrativi	L.	79.288.483
Cap. 10502 - Indennità di buonuscita	L.	39.142.684
Cap. 10503 - Sussidi straordinari	L.	2.000.000
Cap. 10801 - Imposte, tasse e tributi vari	L.	291.556
Cap. 21101 - Acquisto edifici	L.	12.206.465.070
Cap. 42101 - Ritenute Erariali	L.	165.878.287
Cap. 42102 - Trattenute a favore/terzi	L.	15.515.364
Cap. 42103 - Anticipazione al Cassiere	L.	<u>2.000.000</u>
Totale	L.	<u>13.047.918.581</u> =====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIb) Maggiori Uscite

Cap. 10901 - Restituzioni e rimborsi	L.	34.630.656
Cap. 21301 - Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato	L.	<u>9.219.809.873</u>
Totale	L.	9.254.440.529

RIEPILOGO

<u>Minori Uscite</u>	L.	13.047.918.581
<u>Maggiori Uscite</u>	L.	<u>9.254.440.529</u>
Totale	L.	<u>3.793.478.052</u> =====

GESTIONE DI RESIDUI

I dati esposti nei prospetti dei residui attivi e passivi, completano le risultanze complessive rispettivamente dell'Entrata e dell'Uscita.

La variazione in meno dei residui attivi per complessive L. 323.683.994= riguardano:

Il Cap. 30802 nel quale si è provveduto al riaccertamento in meno di L. 302.026.750= per effetto indicizzazione cedole di alcuni titoli.

Il Cap. 30901 nel quale si è avuta una variazione in meno di Lire 21.657.244= per effetto dei minori accertamenti a consuntivo delle spese di gestione degli immobili di Arese e di Roma.

Le variazioni dei residui passivi per complessive L. 516.546= riguardano:

Il Cap. 10407 per variazioni in meno per complessive L. 237.141= dovute a minore spesa per lavori di manutenzione straordinaria eseguiti sugli immobili di proprietà della Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Nella colonna 14 del prospetto relativo alla gestione dei residui passivi, sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti eseguiti nell'esercizio in conto residui (1.075.375.645) che sommati a quelli in conto competenza della colonna 8 (38.779.133.625) ammontano complessivamente a L. 39.854.509.270=

Considerato che il totale delle riscossioni ammonta a L. 40.806.917.418= (di cui L. 36.616.190.153 in c/competenza e L. 4.190.727.265 in c/residui), risulta un avanzo di cassa di L. 952.408.148=, che corrisponde alla differenza verificatasi nelle "disponibilità liquide" come risulta evidenziato nello stato patrimoniale.

Il totale dei residui passivi al 31 dicembre 1989 ammonta complessivamente a L. 2.390.705.678= per i quali il Collegio si riserva di vigilare per la loro sollecita eliminazione.

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico raccoglie le risultanze del Conto Finanziario riguardante le entrate e le spese di parte corrente e le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Delle entrate e spese correnti sono stati dati i chiarimenti necessari; dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari si precisa quanto segue:

ENTRATE**D - Variazioni patrimoniali straordinarie:**

Soppravvenienze Attive - L. 2.000.000

Insussistenze Passive - L. 516.546

Le Soppravvenienze Attive sono connesse alle variazioni apportate ai Residui Attivi Cap. -10201/30802 mentre le Insussistenze Passive riguardano economie verificatesi sul Cap. 10407.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

S P E S E**D - Ammortamenti e deperimenti:**

Immobili L. 208.507.000=

L'importo è stato determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa.

G - Variazioni patrimoniali straordinarie:

Insussistenze Attive L. 325.683.994=

La somma è inerente, come già segnalato, alle variazioni apportate sui Cap. 30901/30802 dei Residui Attivi.

Il Consuntivo Economico in esame pareggia mettendo in evidenza un risultato di L. 1.117.091.686=.

Il risultato predetto trova la necessaria concordanza con il corrispondente decremento del patrimonio netto risultante dallo stato patrimoniale.

STATO PATRIMONIALE**ATTIVITA'****Disponibilità liquide**

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa, indicati nello stato patrimoniale, ammontavano all'inizio dell'esercizio 1989 a L. 856.229.155= mentre al termine dell'esercizio stesso ammontano a L. 1.808.637.303= con un aumento di L. 952.408.148=, che corrisponde all'avanzo di cassa.

Residui Attivi L. 5.398.893.595=

Per quanto concerne i residui si rinvia a quanto già precedentemente esposto.

Investimenti mobiliari L. 61.272.129.665=

Presentano, complessivamente, una diminuzione di L. 630.687.540= che è il risultato delle seguenti variazioni:

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- in aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

B.O.T. a varie scadenze	L. 17.175.960.323	
Capit.ne interessi B.P.F.	<u>L. 2.559.349.550</u>	+ <u>L. 19.735.309.873</u>

- in diminuzione - per rimborsi:

Obbl. SACAF B.N.L. 14%	L. 118.000.000	
Obbl. SACAF B.N.L. 17%	L. 50.000.000	
Obbl. SACAF B.N.L. 15,50%	L. 90.000.000	
Obbl. OO.PP. 5,50%	L. 8.500.000	
Obbl. CREDIOP. P.V. 6%	L. 165.000.000	
Obbl. CREDIOP. I.S. 6%	L. 47.000.000	
B.O.T. varie scadenze	<u>L. 19.887.497.413</u>	- <u>L. 20.365.997.413</u>
	Totale	- <u>L. 630.687.540</u>

Immobili

Edifici - L. 10.425.330.144=

E' il risultato del patrimonio immobiliare della Cassa al 31.12.1989.

Conti d'Ordine

Crediti per recuperi - L. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui estinzione, rateizzata, si realizzerà negli esercizi futuri.

Crediti per riscatti - L. 96.555=

Vi sono rilevati i contributi di riscatto dei servizi ai fini della quiescenza e della previdenza, già liquidati, ma non ancora riscossi, in quanto la relativa rateizzazione scadrà negli esercizi successivi.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PASSIVITA'

Residui Passivi L. 2.390.705.678=

Trovano analitica rilevazione nella colonna n. 9 della "gestione della competenza" e nella colonna n. 15 della "gestione dei residui passivi".

Poste rettificative dell'attivo

Fondo oscillazione titoli L. 276.194.580=

E' una posta rettificativa del valore dei titoli i quali, all'attivo sono stati registrati al valore nominale, mentre, in effetti, sono stati acquistati ad un prezzo inferiore.

La diminuzione di L. 21.954.450= è il risultato delle plusvalenze realizzate sui titoli rimborsati alla pari durante l'anno.

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap. 30802 "interessi e premi su titoli a reddito fisso".

Fondo ammortamento immobili L. 2.400.207.000=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel Bilancio-tipo per gli Enti Pubblici adottato dalla Cassa.

L'importo è pari agli accantonamenti stabiliti applicando l'aliquota del 2% prevista al riguardo, sul valore degli immobili.

PATRIMONIO NETTO L. 73.837.883.449=

Riserva matematica L. 74.954.975.135=

La differenza tra le Attività e le Passività evidenzia l'importo della somma costituente la copertura della riserva matematica.

Il Disavanzo Economico dell'Esercizio di L. 1.117.091.686= porta la riserva matematica a L. 73.837.883.449=.

Risultato Economico dell'esercizio L. 1.117.091.686=

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTI D'ORDINERecupero Conto Crediti L. 4.520.252=

e

Riscatto Conto Crediti L. 96.555=

I predetti conti sono antitetici a quelli che figurano tra le attività e presentano, pertanto, lo stesso saldo.

* * * * *

Il servizio di Tesoreria è stato svolto dalla Cassa di Risparmio di Roma Agenzia n. 42 nonchè a mezzo del servizio dei conti correnti postali.

Le verifiche eseguite nel corso dell'esercizio finanziario da parte dei Revisori dei Conti ne hanno accertato la regolarità.

Il Collegio ha provveduto altresì, a campione, al riscontro amministrativo - contabile in corso di gestione nonchè in fase di chiusura, all'accertamento delle concordanze di dati contenuti nel Bilancio Consuntivo 1989 con quelli risultanti dalle scritture tenute dall'Ente.

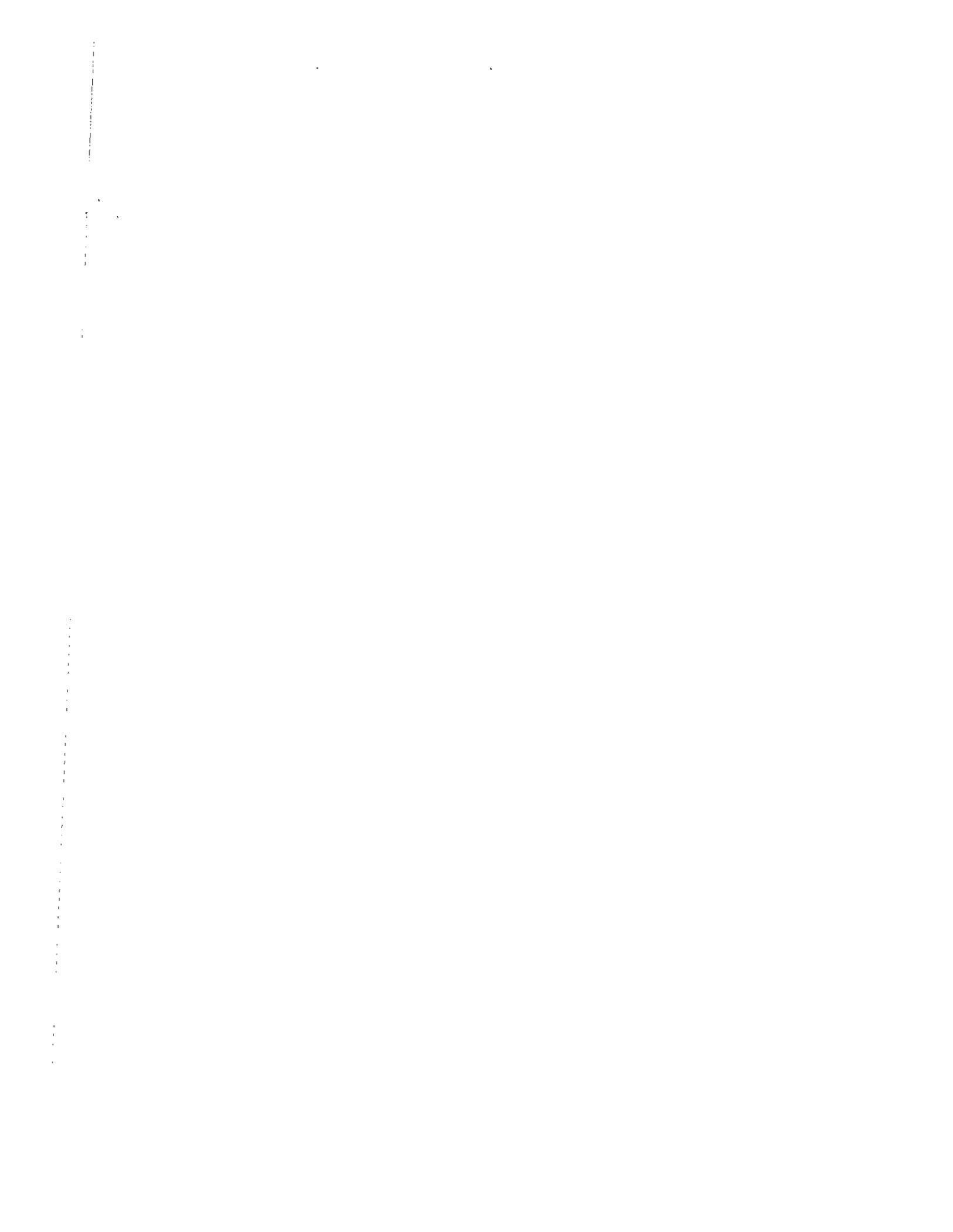
Premesso quanto innanzi illustrato, il Collegio dei Revisori è pertanto unanime nel proporre alla S.V. On.le l'approvazione a norma dell'art. 14 del D.P.R. 18 Luglio 1949, n. 688 del rendiconto della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale per l'Esercizio 1989.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

PIGNATELLI Dr. Armando - Presidente

SANSALONE Dr. Lorenzo - Membro

ANSELMO Dott.ssa Annamaria - Membro



BILANCIO CONSUNTIVO

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1989

A) ENTRATE

CODICE N. di Capitolo	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA												
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni				
		Iniziali	In aumento	In diminuzione	Definitive	Riscosse	Rimaste da riscattare	Totali accertati	In +	In -				
4	(7 - 4)	(4 - 7)	(4 + 5 - 6)	8	9	(8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)	11	12				
1	3													
	TITOLO - I													
	ENTRATE CONTRIBUTIVE													
	CATEG. 2 - Contributi e premi per le prestazioni istituzionali													
10201	1 Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli art. 2 e 28 del D.P.R. 18/7/1949, n. 688.	135.000.000	-	-	135.000.000	-	31.771.238	31.771.238	-	103.228.762				
10202	2 Contributi di riscatto ai fini della burocrazia di cui agli artt. 1, 2 e 3 della Legge 6/12/1965, n. 1368 Totale categoria 2	5.000.000	-	-	5.000.000	3.716.563	3.716.563	-	-	1.283.437				
	TOTALE TITOLO I	140.000.000	-	-	140.000.000	3.716.563	31.771.238	35.487.801	-	104.512.199				
		140.000.000	-	-	140.000.000	3.716.563	31.771.238	35.487.801	-	104.512.199				
	TITOLO II													
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI													
	CATEG. 3 - Trasferimenti attivi correnti.													
20001	3 Contributi di cui all'art. 1 del DLPS 22/1/1947, n. 134 e successive modificazioni (Cap. 173 del bilancio di spesa dell'A.S.S.T.) Totale Cat. 3 - TOTALE TITOLO II	10.257.000.000	-	-	10.257.000.000	8.257.873.650	2.381.624.650	10.639.498.500	382.498.500	-				
		10.257.000.000	-	-	10.257.000.000	8.257.873.650	2.381.624.650	10.639.498.500	382.498.500	-				

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1988

A) ENTRATE

CODICE N. di Capitoio	DENUMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE				Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali (1 - 4)	In aumento (5 - 7)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse (10 - 8)	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totali accertati (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)		
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	<u>RIEPILOGO DEI TITOLI</u>											
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	140.000.000	-	-	140.000.000	3.716.563	31.771.238	35.487.801	-	-	104.512.199	
	TITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASPONDI	0.257.000.000	-	-	10.257.000.000	8.257.873.652	2.361.624.850	10.639.498.500	382.468.500	-	-	
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE	8.086.000.000	-	-	8.086.000.000	5.501.048.422	2.089.618.829	7.540.667.257	28.831.066	-	574.163.808	
	TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	23.663.465.070	-	-	23.663.465.070	344.042.963	-	20.344.042.963	3.887.042.963	-	12.206.465.070	
	TITOLO VII - PRORATE DI GIRO	2.666.000.000	-	-	2.666.000.000	2.509.508.549	2.097.800	2.511.605.349	-	-	183.383.651	
	TOTALE DELLE ENTRATE	34.841.465.070	-	-	44.841.465.070	616.130.154	465.112.717	41.071.302.870	-	-	13.066.534.728	
	DISAVANZO FINANZIARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	TOTALE A PARAGGIO	34.841.465.070	-	-	44.841.465.070	616.130.154	465.112.717	41.071.302.870	-	-	13.066.534.728	



IL PRESIDENTE

IL DIRETTORE

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1969
 B) SPESE

CODICE N. di Capitolo	N. DEMONIMAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA											
		PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali (7-4)	In aumento (4-7)	In diminuzioni (4+5-6)	Debitive (4+5-6)	Pagate (10-8)	Rimaste da pagare (10-8)	Totale impegni (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)			
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
10601	CAT. 5 ^a - Prestazioni istituzionali ai sensi del D.LGS 22/1/47, n. 34 e del Regolamento approvato con DPR 18/7/1949, n. 688	13.900.000.000	300.000.000	-	14.200.000.000	14.111.197.750	9.513.767	14.120.711.517	-	79.286.483			
10602	Assegni integrativi	600.000.000	-	-	600.000.000	509.089.415	51.767.901	560.857.316	-	36.142.684			
10603	Indennità di buonuscita	5.000.000	-	-	5.000.000	3.000.000	-	3.000.000	-	2.000.000			
	Sussidi straordinari	14.505.000.000	300.000.000	-	14.805.000.000	14.623.287.165	61.301.668	14.684.588.833	-	120.431.167			
10801	Totale Categoria 5 ^a												
	CAT. 8 ^a - Opere tributarie	400.000.000	80.000.000	-	480.000.000	431.748.536	47.958.918	479.708.444	-	281.956			
	Imposte, tasse e tributi vari	400.000.000	80.000.000	-	480.000.000	431.748.536	47.958.918	479.708.444	-	281.956			
	Totale Categoria 8 ^a												
10801	CAT. 9 ^a - Poste correttive e compensati vs. di Entrate correnti	10.000.000	-	-	10.000.000	42.072.479	2.558.177	44.630.656	34.630.656	-			
	Restituzione e Rimborsi	10.000.000	-	-	10.000.000	42.072.479	2.558.177	44.630.656	34.630.656	-			
	Totale Categoria 9 ^a												
11001	CAT. 10 ^a - Spese non classificabili in altre voci	50.000.000	-	-	50.000.000	-	-	-	-	-			
	Fondo di riserva	50.000.000	-	-	50.000.000	-	-	-	-	-			
	Totale Categoria 10 ^a												
	TOTALE TITOLO I	18.274.500.000	1.200.000.000	50.000.000	19.424.500.000	18.996.369.155	1.804.711.641	19.801.070.796	34.630.656	668.059.860			
	TOTALE SPESE CORRENTI	18.274.500.000	1.200.000.000	50.000.000	19.424.500.000	18.996.369.155	1.804.711.641	19.801.070.796	34.630.656	668.059.860			

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1989

B) SPESE

CODICE N. di Capitolo	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze rispetto alle previsioni	
			PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE						In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			Iniziali (4)	In aumento (7 - 4)	Variazioni In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)						
1	3		4	5	6	7	8	9	10	11	12			
		<u>RIPILOO DEI TITOLI</u>												
		TITOLO I - SPESE CORRENTI	18.274.500.000	1.200.000.000	50.000.000	19.424.500.000	16.936.356.156	1.804.711.641	18.801.070.796	34.630.656	658.059.860			
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	23.871.965.070	-	1.150.000.000	22.721.965.070	19.735.309.873	-	19.735.309.873	9.219.809.873	12.206.465.070			
		TITOLO IV - PARTITE DI CIRO	2.685.000.000	-	-	2.685.000.000	2.047.454.597	464.141.792	2.511.606.349	-	183.383.651			
		TOTALE DELLE SPESE	44.841.465.070	1.200.000.000	1.200.000.000	44.841.465.070	38.779.133.625	2.268.853.393	41.047.987.018	9.254.440.529	13.047.918.561			
		AVANZO FINANZIARIO	-	-	-	-	-	-	23.315.852	-	-			
		TOTALE A PARCELLO	44.841.465.070	1.200.000.000	1.200.000.000	44.841.465.070	38.779.133.625	2.268.853.393	41.071.302.870	9.254.440.529	13.047.918.561			

IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE



[Handwritten signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO 1989
 ENTRATE

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		Residui all'inizio dell'esercizio	Risorse	Riserve di riscossione (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Riscossioni (8 + 11)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -		
3.301	TITOLO III ALTRE ENTRATE										
3.302	Art. 8 ^o - Redditi e proventi patrimoniali										
	4 Affitto di immobili	673.434.141	136.903.213	536.530.928	673.434.141	-	1.160.000.000	1.089.182.531	67.807.469		671.072.675
	5 Interessi e premi su titoli a reddito fisso	1.788.337.675	1.486.310.925	-	1.486.310.925	302.026.750	5.345.000.000	5.841.080.337	503.919.663		1.642.650.685
3.303	6 Interventi attivi su depositi e conti correnti	52.504.663	51.387.032	1.117.621	52.504.663	-	150.000.000	52.457.852	97.542.148		122.719.561
	Totale Categoria 8 ^o	2.514.276.489	1.674.601.170	537.648.549	2.212.248.719	302.026.750	7.655.000.000	6.985.730.720	669.269.280		2.436.442.921
3.304	Art. 9 ^o - Poste correttive e compensative di spese correnti										
	7 Recupero e rimborsi	429.432.296	84.971.624	322.803.428	407.775.052	21.657.244	380.000.000	274.880.502	105.108.498		463.627.865
	Totale Categoria 9 ^o	429.432.296	84.971.624	322.803.428	407.775.052	21.657.244	380.000.000	274.880.502	105.108.498		463.627.865
3.101	Art. 10 ^o - Entrate non classificate in altre voci										
	8 Canone concessione per la vendita e distribuzione dell'elenco Generale Telefonico di tutti gli abbonati della Repubblica (Art. 3 DUCPS 22.1.47 n.13)	80.000.000	-	80.000.000	80.000.000	-	80.000.000	-	-		80.000.000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

ALLEGATO FINANZIARIO 1953

ENTRATE

R.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)		
		Residui all'inizio dell'esercizio (13)	Risparmi (14)	Risparmi da riscattare (15 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in o -	previsioni (16)	Riscossioni (17)	Differenza rispetto alle previsioni in o -	Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)			
31002	9 Proventi vari straordinari	3.432.147	103.246	3.328.901	3.432.147								
	Totale Categoria 10"	81.432.147	103.246	81.328.901	81.432.147								
	TOTALE TITOLO III	3.027.140.912	1.759.076.040	943.780.878	2.703.456.918	- 321.683.994	8.115.000.000	9.280.724.488	- 854.275.532	2.980.388.707			
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.458.182.137	4.191.771.285	943.780.878	5.134.508.143	- 323.683.994	18.472.000.000	17.953.365.908	- 518.634.094	5.386.796.796			
	TITOLO IV												
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE												
	CAT. 13" - Realizzi di valori mobiliari												
41301	10 Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati						11.487.000.000	20.344.042.963	8.857.042.963				
41302	11 Riscossioni di buoni postali, fruitive												
	Totale Categoria 13"						11.487.000.000	20.344.042.963	8.857.042.963				
	TOTALE TITOLO IV						11.487.000.000	20.344.042.963	8.857.042.963				
	TITOLO VII												
	PARTITE DI GIRO												
72201	12 Cat. 22" - Entrate per conto di terzi												
72202	Ritirate Erariali												
72203	Trattante per conto terzi												
	Reintegro fondo economato e piccole spese												
	Totale Categoria 22"						2.650.000.000	2.482.023.913	167.976.087	2.097.800			
	TOTALE TITOLO VII						2.650.000.000	2.482.023.913	167.976.087	2.097.800			

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO 1989

SPESE

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)		
		Residui all'inizio dell'esercizio (13)	Pagati (14)	Risolti da pagare (15 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o - (17)	previsioni (18)	Pagamenti (19 - 14)	Differenza rispetto alle previsioni (19 - 20)	In + o - (20)			
	TITOLO - I												
	SPESE CORRENTI												
	CAT. 1: Spese per gli Organi dell'Ente												
10101	1 Assegni, Indennità e rimborsi vari al Presidente ed al Vice Presidente	2.450.000	2.450.000	-	2.450.000	-	2.450.000	29.860.000	24.610.000	- 5.250.000	2.000.000		
10102	2 Indennità e rimborsi vari ai componenti Comitato Amministratore e la Segreteria	12.980.000	12.980.000	-	12.980.000	-	12.980.000	124.000.000	94.070.000	- 28.930.000	7.360.000		
10103	3 Indennità e rimborsi vari ai componenti il Collegio dei Revisori	4.500.000	4.500.000	-	4.500.000	-	4.500.000	32.240.000	29.530.000	- 2.710.000	2.210.000		
10105	4 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni per gli Organi dell'Ente	689.860	689.860	-	689.860	-	689.860	50.000.000	21.236.648	- 28.763.351	2.808.343		
	Totale Categoria 1	20.619.860	20.619.860	-	20.619.860	-	20.619.860	236.100.000	199.486.648	- 36.613.351	14.398.343		
	CAT. 2: Oneri per il personale addetto												
10201	5 Compensi per lavoro straordinario	13.982.160	13.654.480	127.680	13.982.160	-	13.982.160	227.000.000	167.287.633	- 59.712.367	15.910.750		
10202	6 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni personale addetto	-	-	-	-	-	-	87.000.000	6.230.660	- 80.769.340	76.094		
10203	7 Oneri assistenziali a carico dell'Ente (ex art. 31 Legge 29-2-86 n. 41 e succ. mod.)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	44.406.953		
	Totale Categoria 2	13.982.160	13.654.480	127.680	13.982.160	-	13.982.160	314.000.000	173.518.293	- 140.481.707	60.393.797		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 BILANCIO FINANZIARIO 1989

SPESA

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA			Totale di residua al termine dell'esercizio (9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Summi da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	Provisioni	Pagamenti (8 + 16)	Differenze rispetto alle provisioni in + o -		
	1.1.4. Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi										
10401	8 Acquisti mobili e macchine d'ufficio	28.703.998	28.194.167	509.798	28.703.998	-	100.000.000	121.782.795	21.782.795	6.530.306	
10402	9 Acquisti di libri, riviste, giornali, ed altre pubblicazioni	-	-	-	-	-	1.500.000	689.689	800.300	728.000	
10403	10 Acquisti di cancelleria e stampati	1.144.791	1.144.791	-	1.144.791	-	20.000.000	13.176.129	6.823.871	7.299.287	
10404	11 Acquisti, esercizio e manutenzione automezzi	-	-	-	-	-	30.900.000	6.964.207	23.935.793	4.500	
10405	12 Servizi bancari (pagam. posizioni e custodia titoli)	1.500	1.500	-	1.500	-	1.000.000	683.500	316.500	82.200	
10406	13 Manutenzione e riparazioni mobili e macchine d'ufficio	1.388.250	1.388.250	-	1.388.250	-	8.000.000	3.342.560	4.657.440	1.274.371	
10407	14 Manutenzione immobili	703.089,103	654.783,198	48.048,764	702.831,982	+ 237,141	2.300.000,000	2.009.477,100	290.522,900	1.628.817,087	
10408	15 Premi di assicurazione	-	-	-	-	-	10.000.000	8.117,268	1.882,732	-	
10409	16 Onorari e compensi per speciali incarichi	36.508,649	36.508,649	-	36.508,649	-	100.000.000	40.383,749	59.616,251	-	
10410	17 Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	1.501,800	1.501,800	-	1.501,800	-	55.000.000	32.354,750	22.645,250	2.881,720	
10411	18 Spese legati	60,000	-	60,000	60,000	-	10.000.000	9.122,100	877,900	60,000	
10412	19 Gestione sistemi informativi	46.066,000	5.365,000	40.710,000	46.066,000	-	150.000.000	73.283,900	76.706,100	59.988,500	
10413	20 Partecipazione a corsi di aggiornamento, seminari e convegni studio	-	-	-	-	-	5.000.000	-	5.000.000	-	
10414	21 Spese di rappresentanza e casuali	-	-	-	-	-	5.000.000	300,000	4,700,000	-	
	TOTALE CATEGORIA IV	818.453,059	728.887,365	89.328,503	818.215,918	- 237,141	2.796.400,000	2.319.687,738	476.732,262	1.707.565,981	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO 1989

S P E S E

N.	DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni in + o -	Previsioni (8 + 14)	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	CAT. 5° - Prestazioni istituzionali ai sensi del DLPS 22.1.1967, n. 134 e del Regolamento approvato con DPR 18.7.1969, n. 698										
10501	Assegni integrativi	100.765.779	100.436.682	348.887	100.765.779	-	13.900.000.000	14.211.634.642	+ 311.634.642	9.862.664	
10502	Indennità di buonanima	302.684	-	302.684	302.684	-	600.000.000	509.069.415	- 90.930.585	52.080.595	
10503	Sussidi strutturali	-	-	-	-	-	5.000.000	3.000.000	- 2.000.000	-	
	Totale Categoria 5°	101.068.473	100.436.682	651.571	101.068.473	-	14.505.000.000	14.723.704.057	+ 218.704.057	61.953.263	
	CAT. 6° - Oneri tributari										
10501	Imposte, tasse e tributi vari	27.330.783	27.051.378	-	27.051.378	- 279.405	400.000.000	458.799.904	+ 58.799.904	47.959.918	
	Totale Categoria 6°	27.330.783	27.051.378	-	27.051.378	- 279.405	400.000.000	458.799.904	+ 58.799.904	47.959.918	
	CAT. 9° - Roste correttive e compensative di entrate correnti										
10501	Restituzioni e rimborsi	24.150.538	5.511.700	18.638.838	24.150.538	-	10.000.000	47.594.179	+ 37.594.179	21.197.015	
	Totale Categoria 9°	24.150.538	5.511.700	18.638.838	24.150.538	-	10.000.000	47.594.179	+ 37.594.179	21.197.015	
	CAT. 10° - Spese non classificabili in altre voci										
11001	Fondo di riserva	-	-	-	-	-	50.000.000	-	- 50.000.000	-	
	Totale Categoria 10°	-	-	-	-	-	50.000.000	-	- 50.000.000	-	
	TOTALE TITOLO I	1.005.624.873	886.361.665	1.087.465.662	1.005.108.327	- 516.546	18.311.500.000	17.882.720.820	- 428.779.180	1.913.468.303	
	TOTALE SPESE CORRENTI	1.005.624.873	886.361.665	1.087.465.662	1.005.108.327	+ 516.546	18.311.500.000	17.882.720.820	- 428.779.180	1.913.468.303	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO 1989

SPESE

N.	C A P I T O L O	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA			Totale dei risultati al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati (14 - 14)	Alimenti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni in + o -	
		11	14	15	16	17	18	19	20	21
	DENOMINAZIONE									
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	CAT. 11 - Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari									
	ri									
21101	28 Acquisito edifici	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	12.206.466.070	-	-12.206.466.070	5.000.000
	Totale Categoria 11	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	12.206.466.070	-	-12.206.466.070	5.000.000
	CAT. 13 - Partecipazione e acquisto di valori mobiliari									
21301	29 Acquisito titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	-	-	-	-	-	11.666.500.000	19.736.309.873	8.069.809.873	-
	Totale Categoria 13	-	-	-	-	-	11.666.500.000	19.736.309.873	8.069.809.873	-
	TOTALE TITOLO II	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	23.871.966.070	19.736.309.873	-4.135.656.197	5.000.000
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
42101	CAT. 21 - Spese per conto terzi	177.171.000	177.171.000	-	177.171.000	-	2.660.000.000	2.202.804.713	447.166.287	469.469.000
42102	Ritenute erariali	9.948.603	1.942.980	8.106.623	9.948.603	-	40.000.000	20.643.864	19.356.136	13.789.375
42103	Trattenute a favore di terzi	-	-	-	-	-	5.000.000	3.000.000	-	-
	Anticipazioni al cassiere per la gestione del fondo economico e piccole spese	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale Categoria 21	187.119.603	179.013.980	8.106.623	187.119.603	-	2.695.000.000	2.226.478.577	468.521.423	472.257.375
	TOTALE TITOLO IV	187.119.603	179.013.980	8.106.623	187.119.603	-	2.695.000.000	2.226.478.577	468.521.423	472.257.375

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1989

SPESE

C A P I T O L O	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni in + o -	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenza rispetto alle previsioni in + o -		
N.	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
DENOMINAZIONE										
RIPIELOCO DEI TITOLI										
TITOLO I - SPESE CORRENTI	1.005.624.873	866.361.665	109.746.662	1.005.108.327	516.546	18.311.500.000	17.682.720.620	418.779.180	1.913.458.300	
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	5.000.000	-	5.000.000	5.000.000	-	23.871.955.070	19.735.309.873	4.136.645.197	5.000.000	
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	187.119.808	179.013.980	8.105.623	187.119.803	-	2.686.000.000	2.226.478.577	459.521.423	472.247.375	
TOTALE DELLE SPESE	1.197.744.676	1.075.375.645	121.852.285	1.197.227.930	516.546	44.878.455.070	39.654.509.270	5.023.955.800	2.390.705.678	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
AVANZO DI CASSA	-	-	-	-	-	-	952.406.148	-	3.068.187.917	
TOTALE A PAREGGIO	1.197.744.676	1.075.375.645	121.852.285	1.197.227.930	516.546	44.878.455.070	40.606.917.418	5.023.955.800	5.398.893.595	



IL DIRETTORE

IL PRESIDENTE

[Handwritten signatures]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1989

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO - I	Importo	TITOLO - I	Importo
ENTRATE CONTRIBUTIVE			
OLT.2°- Contributi e premi per le prestazioni istituzionali	L. 35.487.801		
TITOLO - II			
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			
OLT.3°- Trasferimenti attivi correnti	L. 10.639.498.500		
TITOLO - III			
ALTRE ENTRATE			
OLT.8°- Redditi e proventi patrimoniali	L. 7.209.923.922		
OLT.9°- Poste correttive e compensative spese correnti	L. 330.743.335		
OLT.10°- Entrate non classificabili in altre voci	L. -		
TOTALE PARTE PRIMA (1)		L. 18.215.653.558	
SPESE CORRENTI			
OLT.1°- Spese per gli Organi dell'Ente.	L. 163.225.132		
OLT.2°- Oneri per il personale addeito.	L. 219.929.930		
OLT.4°- Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi.	L. 3.209.007.801		
OLT.5°- Prestazioni istituzionali.	L. 14.684.568.833		
OLT.8°- Oneri tributari.	L. 479.708.444		
OLT.9°- Poste correttive e compensative di entrate correnti.	L. 44.630.656		
TOTALE PARTE PRIMA (1)		L. 18.801.070.796	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

CONTO ECONOMICO PER L'ESERCIZIO 1989

parte seconda

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

D) - <u>Variazioni patrimoniali straordinarie:</u>				
- sopravvivenze attive	L.	2.000.000	L.	208.507.000
- inasistenze passive	L.	516.546	L.	325.663.994
			L.	534.190.994
TOTALE PARTE SECONDA (2)	L.	2.516.546	L.	19.335.261.790
TOTALE GENERALE (1 + 2)	L.	18.218.170.104	L.	19.335.261.790
DISAVANZO ECONOMICO	L.	1.117.091.686	L.	-
TOTALE A PAREGGIO	L.	19.335.261.790	L.	19.335.261.790

D) - Ammortamenti e deprezzamenti:
 - Immobili
 H) - Variazioni patrimoniali straordinarie:
 - sopravvivenze passive
 - inasistenze attive

TOTALE PARTE SECONDA (2)

TOTALE GENERALE (1 - 2)

AVANZO ECONOMICO
 da destinare a riserva matematica ai sensi dell'art.13 del DPR 18.7.1949, n.668

TOTALE A PAREGGIO

DIRETTORE
Manera



IL PRESIDENTE
[Signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.1989

R CANT	A T T I V I T A	C O N S I S T E N Z E		D I F F E R E N Z E	
		al 1/1/1989	al 31.12.1989	IN PIU'	IN MENO
	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
	MONTE DEI PASCHI DI SIENA N. 42223	500.000	-	500.000	-
	C/C Postale	18.449.544	151.837.483	133.387.939	-
	CASSA DI RISPARMIO DI ROMA	-	1.321.880.078	-	1.321.880.078
	C/C Tesoreria Provinciale -Contabilità Spec.	838.279.611	2.978.679.898	2.140.400.287	-
	CASSA DI RISPARMIO DI ROMA	856.229.155	1.808.637.303	2.274.388.226	-
	RESIDUI ATTIVI	5.459.192.127	5.398.892.595	-	1.321.880.078
	<u>INVESTIMENTI MOBILIARI</u>				
	Buoni del Tesoro	27.217.340.750	24.505.803.660	-	2.711.537.090
	Buoni Postali	31.991.476.455	34.550.826.005	2.559.349.550	-
	Obbligazioni	2.694.000.000	2.215.500.000	-	478.500.000
	IMMOBILI				
	Edifici	61.902.817.205	61.272.129.665	2.558.449.550	-
	TOTALE ATTIVITA'	10.425.330.144	10.425.330.144	-	-
	<u>CONTI D'ORDINE</u>				
	Crediti per recuperi	78.642.568.641	78.904.990.707	4.833.637.776	-
	Crediti per riscatto	4.520.252	4.520.252	-	-
	TOTALE CONTI D'ORDINE	775.669	98.555	-	679.114
	TOTALE GENERALE	5.295.921	4.616.807	-	679.114
		78.647.964.562	78.909.607.514	4.833.637.776	4.571.894.824



IL PRESIDENTE

IL DIRETTORE

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 1989

M. CONTI	P A S S I V I T A'	C O N S I S T E M E Z Z E		D I F F E R E N Z E	
		al 1° 1.1988	al 31.12.1989	IN PIU'	IN MENO
	<u>RESIDUI PASSIVI</u>	1.197.744.476	2.390.705.678	1.192.961.202	-
	<u>POSTE RETIFICATE DELL'ATTIVO</u>				
	Fondo oscillazione titoli	298.149.030	276.194.580	-	21.954.450
	Fondo ammortamento immobili	2.191.700.000	2.400.207.000	208.507.000	-
	TOTALE PASSIVITA'	2.489.849.030	2.676.401.580	208.507.000	21.954.450
	<u>PATRIMONIO NETTO</u>	3.687.893.508	5.067.107.258	1.401.468.202	21.954.450
	Riserva matematica	75.439.317.382	74.954.975.135	-	484.342.247
	Risultato economico dell'esercizio	484.342.247	1.117.091.686	-	632.749.439
	TOTALE A PAREGGIO	74.954.975.135	73.837.883.449	-	1.117.091.686
	<u>CONTI D'ORDINE</u>	78.642.858.641	78.904.990.707	1.401.468.202	1.139.046.136
	Recuperi conto crediti	4.520.252	4.520.252	-	-
	Riscatti conto crediti	775.669	96.555	-	679.114
	TOTALE CONTI D'ORDINE	5.295.921	4.616.807	-	679.114
	TOTALE GENERALE	78.647.864.532	78.909.607.514	1.401.468.202	1.139.225.250



A DIRETTORE

LA PRESIDENTE

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31.12.1989

.....

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO (1/1/1989) L.		856.229.155
Riscossioni	in c/ competenza	L. 36.616.190.153
	in c/ residui	L. 4.190.727.265
L. 40.806.917.418		
Pagamenti	in c/ competenza	L. 38.779.133.625
	in c/ residui	L. 1.075.375.645
L. 39.854.509.270		
L. 41.663.146.573		
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO (31/12/1989) L.		
L. 1.808.637.303		
Residui attivi	degli esercizi precedenti	L. 943.780.878
	dell'esercizio	L. 4.455.112.717
L. 5.398.893.595		
Residui passivi	degli esercizi precedenti	L. 121.852.285
	dell'esercizio	L. 2.268.853.393
L. 2.390.705.678		
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO L.		
L. 4.816.825.220		=====



IL PRESIDENTE

A DIRETTORE

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

**CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE
TELEFONICO STATALE**

ESERCIZIO 1990

RELAZIONE DEL COMITATO AMMINISTRATORE

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO**PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1990**

La Segreteria ha compilato, nei termini previsti dall'art. 14 del Regolamento e dalle successive modificazioni, il Bilancio Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 1990 che, sulla scorta della seguente nota illustrativa, viene sottoposto all'esame del Comitato Amministratore.

PARTE PRIMA: ENTRATEA) Gestione della competenza -

ENTRATE CORRENTI £. 20.940.679.552=

L'accertamento totale delle entrate correnti presenta una variazione complessiva in aumento, rispetto alla previsione, di f. 754.238.552= che è la risultante delle differenze verificatesi sui singoli capitoli - dell'entrata e delle quali si chiariscono le cause relative.

TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE - £. 26.902.313=

Cat. 2^a - Contributi e premi per prestazioni istituzionali - £. 26.902.313=

Cap. 1 Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949, n. 688 - £. 17.634.389=

Presenta una minore entrata di f. 37.365.611= dovuta al decremento del numero degli iscritti alla Cassa, in attività di servizio.

Cap. 2 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita di cui agli artt. 1, 2 e 3 della Legge del 6.12.1965, n. 1368 - £. 9.267.924=

La maggiore entrata registrata su tale capitolo, per f. 4.267.924= è dovuta al maggiore contributo di riscatto dei servizi speciali.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTITITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI - f. 12.254.998.460=Cat. 3[^] - Trasferimenti attivi correnti - f. 12.254.998.460=Cap. 6 - Contributo di cui all'art. 1 del D.L.C.P.S. 22.1.1947, n. 134 e successive modificazioni - f. 12.254.998.460=

Com'è noto, con la legge 5.5.1976, n. 245 l'aliquota delle soprattasse sulle conversazioni telefoniche interurbane ed internazionali, dovute alla Cassa Integrativa, è stata fissata nella misura del 30%.

L'importo iscritto in Bilancio è il risultato dell'accertamento dei contributi spettanti alla Cassa per il 1990.

TITOLO III - ALTRE ENTRATE - f. 8.658.778.779=Cat. 8[^] - Redditi e proventi patrimoniali - f. 7.854.236.408=Cap. 12 - Affitti di immobili - f. 1.822.228.492=

Il seguente prospetto fornisce il dettaglio del cespite in parola:

1) ROMA - Via Ildebrando Goiran, 1 locato alla Prefettura di Roma	f.	494.700.000
2) ROMA - Via Ildebrando Goiran, 3 locato alla R.A.I.	f.	117.988.500
3) ARESE (MI) - Box	f.	17.322.000
4) ARESE (MI) - Alloggi per il personale telefonico	f.	150.773.568
5) QUARTU S. ELENA (CA) - Alloggi per il personale telefonico	f.	29.043.147
6) ROMA - Via G. Messina, 74 - Alloggi per il personale telefonico	f.	140.775.257
7) PALERMO - Via di Villa Heloise, 24 - Alloggi per il personale telefonico	f.	85.439.617
8) MODUGNO (BA) - Alloggi per il personale telefonico	f.	60.655.261

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

9) TITO SCALO (PZ) - Alloggi per il personale		
telefonico	£.	12.014.343
10) VOLLA (NA) - Alloggi per il personale		
telefonico	£.	33.516.799
11) MILANO - Via M. Saponaro, 18 - locato		
all'Istituto Postelegrafonici	£.	<u>680.000.000</u>
	TOTALE	£. 1.822.228.492
		=====

Il maggiore accertamento di £. 378.787.492= è dovuto all'aggiornamento annuale dei canoni di locazione nonché al nuovo canone applicato alla palazzina locata alla Prefettura di Roma.

Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso £. 5.906.870.001=

Con apposito prospetto (All. A), vengono indicati gli interessi maturati e la differenza registrata, rispetto alla previsione, per ciascuna specie di titoli di proprietà della Cassa.

La variazione in meno di £. 264.129.999= è dovuta principalmente ai minori interessi sui titoli indicizzati.

Cap. 14 - Interessi su depositi e conti correnti - £. 125.137.915=

Il cespite in parola è costituito dagli interessi maturati sui conti correnti intestati alla Cassa in essere presso:

- Tesoreria Provinciale Contabilità Speciale 0/13045	£.	19.462.236
- C/C Postale al tasso dell'1,50% sul credito minimo		
quindicennale	£.	5.321.760
- Cassa di Risparmio di Roma 450/39	£.	<u>100.353.919</u>
	TOTALE	£. 125.137.915
		=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTICat. 9[^] - Poste correttive e compensative delle spese correnti -£. 450.399.305=Cap. 18 - Recupero e rimborsi diversi - £. 24.921.278=

L'entrata è dovuta in gran parte al recupero delle Ritenute Erariali relative al pagamento di pensioni non dovute a causa decesso titolari nonché le quote di registrazione contratti da recuperare a carico inquilino e somme versate in più da rimborsare.

Cap. 19 - Recuperi per prestazioni istituzionali - £. 76.448.626=

L'entrata è dovuta al recupero di pensioni emesse a favore di titolari poi risultati deceduti.

Cap. 20 - Recuperi a carico inquilino - £. 353.172.467=

L'entrata è dovuta in gran parte al recupero delle spese imputate sui capitoli 16, 17, 25, 26 e 27 sostenute dalla Cassa Integrativa per la gestione degli immobili di proprietà.

Cat. 10[^] - Entrate non classificate in altre voci - £. 350.000.000Cap. 24 - Canone concessione per la vendita e la distribuzione dell'elenco generale telefonico di tutti gli abbonati della Repubblica (Art. 5 D.L.C.P.S. 22.1.1947, n. 134) - £. 350.000.000

La maggiore entrata è dovuta al nuovo contratto in fase di perfezionamento con la Società SEAT.

TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE - £.19.357.951.959=

Registrano una differenza complessiva in meno, rispetto alla previsione di £. 5.331.210.541= che è determinata dal maggiore introito di £. 6.719.948.959= verificatosi sul Cap. 29 per titoli estratti, dal maggiore in-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

troito di f. 10.003.000= sul Cap. 27 nonchè dalla minore entrata di f. 12.061.162.500= sul Cap. 30 non essendosi resa necessaria la riscossione dei Buoni Postali Fruttiferi con i quali si sarebbe provveduto al finanziamento dell'acquisto di edifici, previsto nel corrispondente Cap. 46 della spesa.

TITOLO VII - PARTITE DI GIRO - f. 2.628.265.801=

Cat. 22^ - Entrate per conto terzi - f. 2.628.265.801=

Cap. 36 - Ritenute Erariali - f. 2.600.515.852=

L'accertamento inferiore alle previsioni per un importo di f. 249.484.149= è dovuto alla obiettiva difficoltà di formulare al riguardo una previsione esatta.

Cap. 37 - Trattenute per conto terzi - f. 18.514.918=

La minore entrata di f. 8.485.082= è in relazione a partite debitorie per conto terzi estinte durante l'anno.

Cap. 39 - Ritenute Previdenziali ed Assistenziali - f. 3.045.031=

La differenza rispetto alle previsioni è dovuta ad obiettive difficoltà di formulare al riguardo una previsione esatta.

* * * * *

B) Gestione residui attivi

I dati esposti nel relativo prospetto, completano le risultanze dell'entrata concernente l'Esercizio 1990. Le variazioni dei residui esistenti all'inizio dell'anno sono relativi al Cap. 13 "Interessi e premi su titoli a reddito fisso" in meno per f. 264.560.621= a seguito del riaccertamento degli interessi maturati sulle cedole di alcuni titoli.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Al fine di stabilire il totale complessivo delle riscossioni effettuate nell'esercizio in parola nella colonna 19 sono state riportate anche le entrate riscosse riguardanti la gestione della competenza, quali risultano determinate nella colonna n. 8 del relativo prospetto.

Le riscossioni ammontano pertanto a f. 41.443.714.603=.

La colonna n. 21 comprende, oltre ai residui attivi degli esercizi precedenti (967.486.205), anche i residui attivi provenienti dalla gestione della competenza 1990 come risultano indicati, analiticamente e complessivamente, nella colonna n. 9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui al 31.12.1990 risulta pertanto determinato in f. 6.617.515.685=.

PARTE SECONDA: S P E S E**A) Gestione della competenza****TITOLO I - SPESE CORRENTI - f. 17.028.251.523=**

Il totale complessivo degli impegni concernenti le spese suddette si discosta dalla previsione per una minore spesa di f. 1.690.689.477= come risulta dalle differenze, rispetto alle previsioni, indicate per ciascun capitolo, nelle colonne n. 11 e n. 12 del prospetto.

Data la specializzazione delle spese non sembra necessario fornire per ogni capitolo particolari chiarimenti. Si ritiene opportuno far sottolineare che le risultanze mettono in evidenza una gestione che ha rispettato quanto indicato nel Bilancio di Previsione.

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE - f. 21.590.482.875=

La differenza di f. 4.566.129.615= tra spese previste e impegnate è dovuta alla minore spesa sul Cap. 46 per non aver potuto acquistare immobili ed alla maggiore spesa sul Cap. 58 per accresciuti investimenti in titoli di stato.

La spesa relativa al Cap. 58 di f. 20.498.437.772= così indicata nel sottostante prospetto:

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- B.O.T. scadenze varie	£.	17.734.424.547
- Capitalizzazione Interessi Buoni Postali Fruttiferi	£.	<u>2.764.013.225</u>
TOTALE	£.	20.498.437.772
		=====

Ovviamente le dette operazioni di incremento del patrimonio mobiliare, come quelle di smobilizzo (di cui al Cap. 30 dell'entrata) trovano adeguata rilevazione nello stato patrimoniale.

L'importo iscritto sul Cap. 58 in parola, com'è noto, corrisponde alle eccedenze di bilancio, costituite dalla somma destinata per il 1990 alla copertura della Riserva Matematica, da investire in titoli a termine di Regolamento, nonché della disponibilità di fondi corrispondenti al valore nominale dei titoli in scadenza durante lo stesso anno.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - £. 2.628.265.801=

Cat. 21^ Spese per conto terzi - £. 2.628.265.801=

I Capitoli 65, 66, 67, 68 e 69 concernenti tali partite sono antitetici ai Capitoli 36, 37, 38, 39 e 40 compresi nel Titolo VII dell'Entrata.

Al riguardo si richiamano, pertanto, i chiarimenti già forniti in merito alle predette corrispondenti voci.

* * * * *

Il Bilancio pareggia con un avanzo finanziario di £. 1.679.897.113= che può essere ricollegato al risultato economico tenendo conto della differenza tra le entrate e le spese in conto capitale e tra i componenti attivi e passivi che non danno luogo a movimenti finanziari (parte II del Consuntivo Economico).

Nel caso in esame si avrà:

Avanzo finanziario		+ £.	1.679.897.113	
Entrate in conto capitale	£.	19.357.951.959		
Spese in conto capitale	£.	<u>21.590.482.875</u>	+ £.	2.232.530.916

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte seconda c/economico

Entrate	f.	21.118.731	
Spese	f.	<u>528.133.081</u>	- f. <u>507.014.350</u>
Risultato economico			+ f. 3.405.413.679
			=====

B) Gestione dei residui passivi

I dati esposti nel prospetto in parola completano le risultanze della spesa concernente l'Esercizio 1990.

La variazione in meno sul capitolo:

- Cap. 27 - Spese condominiali di immobili parzialmente di proprietà - per f. 12.480.729= è dovuta alla minore spesa condominiale dell'immobile di Quartu S. Elena di proprietà della Cassa.

- Cap. 38 - Imposte, tasse e tributi vari - per variazioni in meno per complessive L. 388.000= dovute a minore ritenuta d'acconto su interessi di c/c 13045 maturati nel 1989.

Nella colonna n. 19 sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti effettuati nell'esercizio, sia in conto competenze che in conto residui, che ammontano complessivamente a f. 40.943.307.117=.

Confrontando tale importo con il Totale Generale delle Entrate (f. 41.443.714.603=) indicato nel prospetto riguardante la gestione dei residui attivi, si determina un avanzo di cassa di f. 500.407.486= che corrisponde alla differenza verificatasi nelle disponibilità liquide, quale risulta evidenziata dallo stato patrimoniale.

La colonna n. 21 oltre ai residui passivi degli esercizi precedenti rimasti da pagare (f. 905.657.355=), comprende anche i residui provenienti dalla gestione della competenza 1990, come risultano indicati analiticamente e complessivamente nella colonna n. 9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui passivi al 31/12/1990 risulta così determinato in f. 2.681.530.031=.

Consuntivo economico per l'Esercizio 1990

E' composto nella parte 1^ dalle risultanze del consuntivo riguardante le entrate e le spese finanziarie di parte corrente, destinate per categoria e, nella parte 2^ da componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Per le entrate e le spese correnti vale quanto già detto in precedenza; si forniscono qui di seguito, i chiarimenti per le voci che figurano nella parte 2^.

ENTRATE

D) Variazioni patrimoniali straordinarie - f. 21.118.731=

Sopravvenienze attive - f.8.250.002=

Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a

reddito fisso

f. 8.250.000

=====

Insussistenze passive - f. 12.868.729=

Sono connesse alle seguenti variazioni apportate ai residui:

Cap. 27 - Spese condominiali di immobili

parzialmente di proprietà f. 12.480.729 f. 12.480.729

Cap. 38 - Imposte, tasse e tributi

vari

f. 388.000

f. 388.000

TOTALE

f. 12.868.729

=====

SPESE

D) Ammortamento e deperimenti - f. 255.322.460=

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIImmobili - f. 208.507.000=Mobili, automezzi e macchine d'ufficio - f. 46.815.460=

L'importo è determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa e del 15% sul valore d'acquisto di mobili, automezzi e macchine d'ufficio.

Nello stato patrimoniale, può rilevarsi il corrispondente incremento nei fondi ammortamenti ed il relativo ammontare.

H) Variazioni patrimoniali straordinarie - f. 272.810.621=Insussistenze attive - f. 272.810.621=

Tale importo corrisponde ai minori accertamenti certificati sui:

- Cap. 13 - Interessi e premi su titoli		
a reddito fisso		f. 271.693.000
- Cap. 14 - Interessi attivi su depositi		
e c/c		f. 1.117.621
	TOTALE	f. 272.810.621
		=====

Stato patrimonialeATTIVITA'- Disponibilità liquide - f. 2.309.044.789=

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa vengono indicati nelle rispettive consistenze iniziali e finali.

L'incremento complessivo di f. 500.407.486=, corrisponde all'avanzo di cassa quale risulta dalla differenza tra le riscossioni e i pagamenti effettuati nell'Esercizio 1990 (cfr. colonna 19 della gestione di cassa - spese -).

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Residui attivi - £. 6.617.515.685=

Sono analiticamente elencati nella colonna n. 21 dell'Entrata.

- Investimenti mobiliari - £. 62.377.941.918=

Presentano complessivamente un aumento di £. 1.105.812.253= che è il risultato delle seguenti variazioni:

- In aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

- B.O.T. a varie scadenze	£. 17.734.424.547	
- Capit.ne interessi B.P.F.	<u>£. 2.764.013.225</u>	+ £. 20.498.437.772

- In diminuzione - per rimborsi:

- Obb.ni SACF B.N.L. 14%	£. 184.000.000	
- " " " 17%	£. 145.000.000	
- " " " 15,50%	£. 60.000.000	
- " 00.PP. 5,50%	£. 73.500.000	
- B.O.T. a varie scadenze	<u>£. 18.930.125.519</u>	- <u>£. 19.392.625.519</u>
		+ £. 1.105.812.253
		=====

Per effetto delle suddette variazioni, la situazione dei titoli in portafoglio, al 31 dicembre 1990 è la seguente:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Specie	Capitale impegnato	Fondo oscill.	Capitale nominale
Buoni Postali Fruttiferi	L. 37.314.839.230	L. ---	L. 37.314.839.230
B.O.T. varie scadenze	L. 9.765.102.688	L. ---	L. 9.765.102.688
Obbl.ni SACF BNL 15,50%	L. 148.889.630	L. 2.110.370	L. 151.000.000
Obbl.ni SACF BNL 14% indic.	L. 663.665.000	L. 3.335.000	L. 667.000.000
Obbl.ni SACF BNL 17% indic.	L. 820.680.000	L. 19.320.000	L. 840.000.000
C.C.T. 11,15% 1986/96	L. 1.492.500.000	L. 7.500.000	L. 1.500.000.000
C.C.T. 14,30% 1985/92	L. 3.037.387.500	L. 7.612.500	L. 3.045.000.000
C.C.T. 10,85% 1986/96	L. 1.485.000.000	L. 1.500.000	L. 1.500.000.000
C.C.T. 13,80% 1985/95	L. 4.387.500.000	L. 112.500.000	L. 4.500.000.000
C.C.T. 14,40% 1985/95	L. 1.950.000.000	L. 50.000.000	L. 2.000.000.000
C.C.T. 7,85% 1984/91	L. 997.500.000	L. 2.500.000	L. 1.000.000.000
Obbl.ni OO.PP. 5,50%	L. 89.359.850	L. 5.640.150	L. 95.000.000
TOTALE	L. 62.152.423.898	L. 225.518.020	L. 62.377.941.918

0

- IMMOBILI- Edifici - L. 10.425.330.144=

Il patrimonio immobiliare dell'Ente, al 31/12/1989, risulta, con riferimento al valore di acquisto, così costituito:

1) - Edificio di Milano - Via Saponaro, 2	L. 1.130.000.000
2) - Complesso Imm.re Roma - Via Goiran, 1/3	L. 736.500.000
3) - Complesso Imm.re Milano - Arese	L. 2.811.200.024
4) - Palazzina in Quartu S. Elena - Cagliari	L. 393.548.880
5) - Palazzina in Roma - Via G. Messina, 74	L. 2.121.870.330
6) - Edificio Corpo BI Palermo	L. 934.591.850
7) - Edificio in Modugno - Bari	L. 889.433.975
8) - Edificio in Tito Scale - Potenza	L. 385.715.675
9) - Edificio in Volla - Napoli	L. 1.012.469.410
TOTALE	L. 10.425.330.144

CONTI D'ORDINE

- Crediti per recuperi - f. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie accese a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui riscossione, rateizzata, avverrà negli esercizi futuri.

PASSIVITA'

- Residui passivi - f. 2.681.530.031=

Trovano analitica rilevazione nella colonna n. 9 della "gestione della competenza" e nella colonna n. 15 della "gestione dei residui passivi".

- Poste rettificative dell'attivo - f. 225.518.020=

- Fondo oscillazione titoli - f. 225.518.020=

E' una posta rettificativa del valore dei titoli che, all'attivo, sono registrati al valore nominale, mentre, in effetti sono stati, quasi sempre, acquistati ad un prezzo inferiore.

Ciò premesso si fa presente che la diminuzione di f. 50.676.560= è il risultato delle variazioni in diminuzione corrispondenti alle plusvalenze realizzate sulle obbligazioni rimborsate alla pari.

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso - .

Nel prospetto seguente viene riportato il dettaglio della variazione di cui si è fatto cenno:

Situazione al 31.12.1989+.. f. 276.194.580

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Diminuzione per rimborsi

B.T.P. 12%	£.	16.460.000	
Obbl.ni SACF BNL 14%	£.	920.000	
Obbl.ni SACF BNL 17%	£.	3.335.000	
Obbl.ni BNL SACF 15,50%	£.	841.000	
Obbl.ni OO.PP. 5,50%	£.	4.370.360	
B.T.P. 9,25%	£.	<u>24.750.000</u>	- £. <u>50.676.560</u>

Situazione al 31.12.1989..... £. 225.518.020

=====

Per quanto riguarda la situazione analitica del fondo in parola , alla chiusura dell'esercizio; si richiamano i dati contenuti nel prospetto relativo agli "investimenti mobiliari" riportato nella pag. n. 9 della presente nota.

- Fondo ammortamento immobili - £. 2.608.714.000=
- Fondo ammortamento mobili, automezzi e macchine d'ufficio - £. 46.815.460=
- Fondo oscillazioni titoli - £. 225.518.020=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel bilancio-tipo per gli Enti pubblici adottato dalla Cassa.

L'accertamento annuale viene determinato applicando l'aliquota del 2% , al riguardo prevista, sul valore degli immobili e del 15% sul valore d'acquisto di mobili, automezzi e macchine d'ufficio.

- Patrimonio netto - £. 77.243.297.128=
- Riserva matematica - £. 73.837.883.449=

La differenza tra le attività e le passività evidenzia l'importo delle somme costituenti la copertura della riserva matematica.

L'avanzo economico dell'esercizio 1990 di £. 3.405.413.679= fa sì che, detta riserva matematica passa da £. 73.837.883.449= a £. 77.243.297.128=.

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Conto d'ordine

- Recuperi conto crediti - f. 4.520.252=

Il predetto conto è antitetico a quello che figura tra le attività e presenta, pertanto, lo stesso saldo. Si richiamano a riguardo i chiarimenti, già forniti sulla rispettiva consistenza.

La situazione patrimoniale al 31.12.1990 non pareggia per effetto di riclassificazione di alcuni voci del Bilancio Preventivo 1990.

Nel sottoelencato prospetto viene evidenziata detta differenza:

Attività	f.	83.017.990.160
Passività	f.	<u>82.810.394.891</u>
Differenza	f.	207.595.269

Cap. 27 - Entrate in c/capitale f. 16.003.000 (- Passività)

(Alienazione automezzi acquistati
negli anni precedenti ed imputati
su capitolo di spesa corrente)

Conto 80 - Mobili, automezzi e macch. d'ufficio f. 191.592.269 (+ Attività)

(Inventariati al 31/12/1989 acqui-
stati negli anni precedenti ed im-
putati su capitoli di spesa corrente)

DIFFERENZA f. 207.595.269

=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAP. 30802 - INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO - ESERCIZIO 1990 - ALL. A

Specie	Previsti	Riscossi	Residui Attivi	Totale	Variazioni
B.O.T. sc. 30/1/1990	117.980.500	19.341.065	-----	19.341.065	- 98.639.435 (a)
B.O.T. sc. 30/3/1990	43.996.800	43.996.800	-----	43.996.800	-
B.O.T. sc. 28/6/1990	161.219.040	161.219.040	-----	161.219.040	-
B.O.T. sc. 16/7/1990	-----	42.037.500	-----	42.037.500	+ 42.037.500
B.O.T. sc. 28/9/1990	-----	1.336.416	-----	1.336.416	+ 1.336.416
B.O.T. sc. 28/9/1990	-----	68.354.225	-----	68.354.225	+ 68.354.225
B.O.T. sc. 15/10/1990	-----	230.950.000	-----	230.950.000	+ 230.950.000
B.T.P. 12% 1986/1990	98.760.000	98.760.000	-----	98.760.000	-----
B.T.P. 9,25% 1986/1990	114.468.750	114.468.750	-----	114.468.750	-----
Obbl. OO.PP. 5,50% 1989	9.287.500	2.695.000	2.612.500	5.307.500	- 3.960.000 (b)
Obbl. SACT B.N.L. 14%	119.140.000	63.822.500	23.345.000	87.167.500	- 31.972.500 (b)
Obbl. SACT B.N.L. 17%	177.450.000	81.600.000	71.400.000	153.000.000	- 14.450.000 (b)
Obbl. SACT B.N.L. 15,50%	32.705.000	13.252.500	11.702.500	24.955.000	- 7.750.000 (b)
B.P.F.	2.764.013.225	2.764.013.225	-----	2.764.013.225	-----
C.C.T. 85/92 14,30% ced. 1/2	435.435.000	27.151.250	399.148.750	428.300.000	- 9.135.000 (b)
C.C.T. 85/95 13,80% ced. 1/3	317.400.000	39.867.000	264.500.000	304.367.000	- 13.033.000 (c)
C.C.T. 85/95 13,80% ced. 1/4	303.600.000	57.200.000	227.700.000	284.900.000	- 18.700.000 (c)
C.C.T. 85/95 14,40% ced. 1/5	286.000.000	73.333.500	192.000.000	265.333.500	- 22.666.500 (c)
C.C.T. 86/96 11,15% ced. 1/7	167.250.000	87.000.000	83.625.000	170.625.000	+ 3.375.000 (c)
C.C.T. 86/96 10,85% ced. 1/11	162.750.000	160.000.000	27.125.000	187.125.000	+ 24.375.000 (c)
C.C.T. 84/91 7,85% ced. 1/1 - 1/7	157.000.000	62.500.000	78.500.000	141.000.000	- 16.000.000 (c)
PER NUOVI INVESTIMENTI	5.460.435.815	4.212.898.771	1.381.658.750	5.594.557.521	+ 134.121.706
B.O.T. sc. 15/1/1991			74.835.220	74.835.220	+ 74.835.220
B.O.T. sc. 15/1/1991			35.215.000	35.215.000	+ 35.215.000
B.O.T. sc. 29/3/1991			51.285.500	51.285.500	+ 51.285.500
B.O.T. sc. 15/10/1991			100.300.200	100.300.200	+ 100.300.200
UTILI PER RIMBORSO	5.1460.435.815	4.212.898.771	1.643.294.670	5.856.193.441	+ 395.757.626
		50.676.560	-----	50.676.560	+ 50.676.560
	5.460.435.815	4.263.575.331	1.643.294.670	5.906.870.001	+ 446.434.186
ARROTONDAMENTO	6.171.000.000			5.906.870.001	- 264.129.999

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI



CASSA INTEGRATIVA PREVIDENZA PERSONALE TELEFONICO STATALE

(Legge 10 febbraio 1953, n. 79)

Sede: 00144 ROMA - Viale Europa, 175 - Min. P.T. - Tel. 54.601

00144 ROMA - Via Cina, 413

N

Roma, li

19

Risposta al N

del

Allegati

OGGETTO

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

AL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1990

DELLA CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

On.le Sig. Ministro,

Il Comitato Amministratore della Cassa Integrativa di Previdenza per il personale Telefonico Statale, nell'adunanza n. 42 ha accolto i risultati del rendiconto dell'Esercizio Finanziario 1990, compilato dalla Segreteria, a norma dell'art. 14 del Regolamento approvato con D.P.R. 18 luglio 1949, n. 688 modificato dal D.P.R. 28 agosto 1965, n. 1098.

CONTO FINANZIARIO

Il Conto Finanziario chiuso il 31 dicembre 1990 espone le seguenti risul-
tanze complessive:

	<u>Somme previste</u>	<u>Somme accertate</u>
Entrate	47.762.603.500	42.926.897.312
Spesa	<u>47.762.603.500</u>	<u>41.247.000.199</u>
Avanzo Finanziario.	= = = =	1.679.897.113
		=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Lo scarto di **£. 4.835.706.188=** nelle Entrate rispetto alle previsioni iniziali è il risultato dei seguenti accertamenti finali:

a) Maggiori Entrate

Cap. 2 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita di cui agli artt. 1, 2 e 3 della legge 6.12.1965, n. 1368	£.	4.267.924
Cap. 6 - Contributi di cui all'art. 1 del D.L.C.P.S. del 22.1.1947, n. 134 e successive modifi- cazioni (Cap. 173 Bilancio Spesa A.S.S.T.)	£.	614.998.460
Cap. 12 - Affitti di immobili	£.	378.787.492
Cap. 18 - Recuperi e rimborsi diversi	£.	14.921.278
Cap. 19 - Recuperi per prestazioni istituzionali	£.	26.448.626
Cap. 24 - Canone concessione per la vendita e distribuzione dell'Elenco Generale Telefonico di tutti gli abbonati della Repubblica (art. 3 del DLCP 22.1.1947, n. 134)	£.	270.000.000
Cap. 27 - Alienazione di mobili, macchine d'ufficio e automezzi	£.	10.003.000
Cap. 29 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	£.	6.719.948.959
Cap. 40 - Partite in sospeso	£.	<u>1.190.000</u>
Totale	£.	8.040.565.739
		=====

b) Minori Entrate

Cap. 1 - Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949, n. 688	£.	37.365.611
---	----	------------

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	£.	264.129.999
Cap. 14 - Interessi attivi su depositi e c/c	£.	24.862.085
Cap. 20 - Recuperi a carico inquinato	£.	228.827.533
Cap. 30 - Riscossioni di Buoni Postali Fruttiferi	£.	12.061.162.500
Cap. 36 - Ritenute Erariali	£.	249.484.148
Cap. 37 - Trattenute per conto di terzi	£.	8.485.082
Cap. 39 - Ritenute previdenziali e assi- stenziali	£.	1.954.969
Totale	£.	12.876.271.927
		=====

RIEPILOGO

<u>Minori Entrate</u>	£.	12.876.271.927
<u>Maggiori Entrate</u>	£.	8.040.565.739
Totale	£.	4.835.706.188
		=====

Si espongono, in sintesi, i motivi che hanno determinato le suesposte variazioni:

Cap. 1 Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949, n. 688

La variazione diminutiva di f. 37.365.611= è in relazione al decremento del numero del personale in attività di servizio.

Cap. 2 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita di cui agli artt. 1, 2 e 3 della Legge del 6.12.1965, n. 1368

La variazione in aumento di f. 4.267.924= è dovuta a maggiori contributi di riscatto per servizi di commutazione del personale iscritto alla Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 6 - Contributi di cui all'art. 1 del D.L.C.P.S. 22.1.1947, n. 134 e successive modificazioni

La maggiore entrata di f. 614.998.460= è conseguenza dell'accertamento definitivo del contributo spettante alla Cassa.

Cap. 12 - Affitti di immobili

L'entrata accertata in più di f. 378.787.492= è dovuta all'aggiornamento annuale dei canoni di locazione degli immobili di proprietà della Cassa e alla applicazione del nuovo canone all'immobile locato alla Prefettura di Roma.

Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso

Nel capitolo in esame è stata accertata una variazione in meno rispetto alle previsioni di f. 264.129.999=. Tale minore introito è dovuto a minori interessi lucrati sui titoli indicizzati.

Cap. 14 - Interessi attivi su depositi e conti correnti

La diminuzione di f. 24.862.085= nel capitolo in esame proviene dalle minori giacenze di somme sulla Contabilità Speciale.

Cap. 29 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati

Il maggior introito di f. 6.719.948.959= è in relazione alla realizzazione e al successivo investimento di titoli di durata inferiore all'anno.

Cap. 30 - Riscossioni di Buoni Postali Fruttiferi

Non essendo intervenuta alcuna delibera d'acquisto, non è stato necessario operare il disinvestimento dell'importo preventivato dei predetti buoni, che ha così determinato la differenza in meno di f. 12.061.162.500= nel capitolo in oggetto.

Cap. 36 - Ritenute Erariali

Il minor importo di f. 249.484.148= è in connessione al minor volume di IRPEF accertato a fine esercizio.

Cap. 37 - Trattenute per conto di terzi

Il minor introito di f. 8.485.082= verificatosi nel capitolo in esame rientra nel ricorrente divario tra la previsione e l'accertamento del cespite in parola.

Cap. 39 - Ritenute previdenziali e assistenziali

Il minor introito di f. 1.954.969= è dovuto a obiettive difficoltà di formulare al riguardo una precisa previsione.

a) Minori Uscite

Cap. 1 - Indennità di carica e gettoni di presenza Presidente e Vice Presidente	f.	3.840.000
Cap. 2 - Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Comitato Amministratore	f.	20.561.000
Cap. 3 - Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Collegio dei Revisori	f.	5.370.000
Cap. 4 - Indennità e rimborsi spese di trasporto per missioni Organi dell'Ente	f.	21.174.992
Cap. 5 - Compensi per lavoro straordinario e indennità di carica	f.	8.645.908
Cap. 6 - Indennità e rimborso spese trasporto per missioni perso- nale addetto	f.	37.182.296

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 7 - Oneri assistenziali a carico dell'Ente (ex art. 31 legge 29.2.1986, n. 41 e succ. mod.)	£.	7.816.688
Cap. 11 - Manutenzione, riparazione e noleggio mobili e macchine d'ufficio	£.	7.735.942
Cap. 12 - Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	£.	1.201.000
Cap. 13 - Acquisto di materiale di consumo e inserzioni su stampa	£.	221.123
Cap. 14 - Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	£.	2.616.808
Cap. 15 - Servizi bancari (pagamento pensioni e custodia titoli)	£.	1.360.000
Cap. 16 - Spese di pulizia, vigilanza, disinfezz., giardinaggio e portierato	£.	109.699.736
Cap. 17 - Manutenzione, risanamento, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	£.	313.294.505
Cap. 18 - Premi di assicurazione	£.	3.399.165
Cap. 19 - Onorari e compensi per speciali incarichi	£.	32.944.902
Cap. 20 - Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	£.	40.544.940
Cap. 21 - Spese legali e per contratti	£.	7.277.595
Cap. 22 - Manutenzione, noleggio ed esercizio di sistemi informativi (Software, manutenzione e Moduli continui)	£.	35.467.300
Cap. 23 - Partecipazione a corsi di aggiornamento, seminari e convegni studio	£.	5.000.000
Cap. 24 - Spese di rappresentanza e causali	£.	4.183.200
Cap. 25 - Esercizio impianti di riscaldamento immobili di proprietà	£.	38.990

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 26 - Somministrazioni idriche ed elettriche		
agli immobili di proprietà	£.	19.000.000
Cap. 27 - Spese condominiali di immobili		
parzialmente di proprietà	£.	6.747.791
Cap. 28 - Compensi per l'amministrazione		
delegata degli immobili di proprietà	£.	13.568.510
Cap. 32 - Assegni Integrativi	£.	477.634.498
Cap. 33 - Indennità di buonuscita	£.	40.875.877
Cap. 34 - Sussidi straordinari	£.	3.000.000
Cap. 38 - Imposte, tasse e tributi vari	£.	22.429.777
Cap. 39 - Restituzione e rimborsi	£.	5.856.934
Cap. 43 - Fondo di riserva	£.	432.000.000
Cap. 46 - Acquisto edifici	£.	12.061.162.500
Cap. 47 - Manutenzione straordinaria, ricostruzioni, ripristini e trasformazione di immobili	£.	28.465.698
Cap. 52 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	£.	5.510.069
Cap. 53 - Acquisti di automezzi	£.	5.996.130
Cap. 54 - Acquisti di impianti tecnologici, attrezzature macchinari e relativa manutenzione straordinaria	£.	132.983.000
Cap. 65 - Ritenute Erariali	£.	249.484.148
Cap. 66 - Trattenute a favore di terzi	£.	8.485.082
Cap. 68 - Ritenute assistenziali e previdenziali	£.	<u>1.954.969</u>
	TOTALE	£.14.184.731.073

b) Maggiori uscite

Cap. 40 - Partite in sospeso	£.	1.190.000
Cap. 58 - Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato e assimilati	£.	<u>7.667.937.772</u>
	TOTALE	£. 7.669.127.772

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RIEPILOGO

<u>Minori Uscite</u>	f. 14.184.731.073
<u>Maggiori Uscite</u>	<u>f. 7.669.127.772</u>
TOTALE	f. 6.515.603.301
	=====

GESTIONE DI RESIDUI

I dati esposti nei prospetti dei residui attivi e passivi completano le risultanze complessive rispettivamente dell'Entrata e dell'Uscita.

La variazione in meno dei residui attivi per complessive f. 264.560.621= riguardano:

Il Cap. 13 nel quale si è provveduto al riaccertamento in meno di f. 263.443.000= per effetto indicizzazione cedole di alcuni titoli.

Il Cap. 14 nel quale si è avuta una variazione in meno per f. 1.117.621= dovuta a minore tasso di interessi applicato dalla Tesoreria Provinciale sui depositi del 1989.

Le variazioni dei residui passivi per complessive f. 12.868.729= riguardano:

Il Cap. 27 per variazioni in meno per complessive f. 12.480.729= dovute a minori spese condominiali dell'immobile di Quartu S. Elena di proprietà della Cassa.

Il Cap. 38 per variazioni in meno per complessive f. 388.000= dovute a minori ritenute d'acconto sugli interessi maturati nel 1989.

Nella colonna 14 del prospetto relativo alla gestione dei residui passivi, sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti eseguiti nell'esercizio in conto residui (f. 1.452.934.484) che sommati a quelli in conto competenza della colonna 8 (f. 39.490.372.633) ammontano complessivamente a f. 40.943.307.117=.

Considerato che il totale delle riscossioni ammonta a f. 41.443.714.603= (di cui f. 37.276.867.832 in c/competenza e f. 4.166.846.771 in c/residui), risulta un avanzo di cassa di f. 500.407.486=, che corrisponde alla differenza

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

verificatasi nelle "disponibilità liquide" come risulta evidenziato nello stato patrimoniale.

Il totale dei residui passivi al 31.12.1990 ammonta complessivamente a f. 2.681.530.031= per i quali il Collegio si riserva di vigilare per la loro sollecita eliminazione.

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico raccoglie le risultanze del Conto Finanziario riguardante le entrate e le spese di parte corrente e le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Delle entrate e spese correnti sono stati dati i chiarimenti necessari; dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari si precisa quanto segue:

ENTRATED) Variazione patrimoniali straordinarie:

Sopravvenienze Attive - f. 8.250.002

Insussistenze Passive f. 12.868.729

Le Sopravvenienze Attive sono connesse alle variazioni apportate ai Residui Attivi Cap. 1 e 13 mentre le Insussistenze Passive riguardano economie verificatesi sui Cap. 27 e 38.

SPESED) Ammortamenti e deperimenti:

Immobili - f. 208.507.000=

Mobili e macchine d'ufficio - f. 46.815.460=

L'importo è stato determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa e del 15% sul valore d'acquisto di mobili, automezzi e macchine d'ufficio.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIG) Variazioni patrimoniali straordinarie:

Insussistenze attive - f. 272.810.621=

La somma è inerente, come già segnalato, alle variazioni apportate sui Capp. 13 e 14 dei Residui Attivi .

Il Consuntivo Economico in esame pareggia mettendo in evidenza un risultato di f. 3.405.413.679=.

Il risultato predetto trova la necessaria concordanza con il corrispondente incremento del patrimonio netto risultante dallo stato patrimoniale.

STATO PATRIMONIALEATTIVITA'Disponibilità liquide

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa, indicati nello stato patrimoniale, ammontavano all'inizio dell'esercizio 1990 a f. 1.808.637.303= mentre al termine dell'esercizio stesso ammontano a f. 2.309.044.789= con un aumento di f. 500.407.486= che corrisponde all'avanzo di cassa.

Residui Attivi - f. 6.617.515.685=

Per quanto concerne i residui si rinvia a quanto già precedentemente esposto.

Investimenti mobiliari - f. 62.377.941.918=

Presentano, complessivamente, un aumento di f. 1.105.812.253= che è il risultato delle seguenti variazioni

- In aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

- B.O.T. a varie scadenze	f. 17.734.424.547
- Capit.ne interessi B.P.F.	f. <u>2.764.013.225</u> + f. 20.498.437.772

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI- In diminuzione - per rimborsi:

- Obbl.ni SACF BNL 14%	£.	184.000.000	
- " " " 17%	£.	145.000.000	
- " " " 15,50	£.	60.000.000	
- " OO.PP. 5,50%	£	73.500.000	
- B.O.T. a varie scadenze	£.	<u>18.930.125.519</u>	- £. <u>19.392.625.519</u>
			- £. 1.105.812.253
			=====

Immobili

Edifici - f. 10.425.330.144=

Costo pluriennale di manutenzione straordinaria - f. 971.532.302=

Mobili, automezzi e macchine d'ufficio - f. 312.103.070=

Conti d'Ordine

Crediti per recuperi - f. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui estinzione, rateizzata, si realizzerà negli esercizi futuri.

PASSIVITA'

Residui Passivi - f. 2.681.530.031=

Trovano analitica rilevazione nella colonna n. 9 della "gestione della competenza" e nella colonna n. 15 della "gestione dei residui passivi".

Poste rettificative dell'attivo

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIFondo oscillazione titoli - f. 225.518.020=

E' una posta rettificativa del valore dei titoli i quali, all'attivo sono stati registrati al valore nominale, mentre, in effetti, sono stati acquistati ad un prezzo inferiore.

La diminuzione di f. 50.676.560= è il risultato delle plusvalenze realizzate sui titoli rimborsati alla pari durante l'anno.

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso.

Fondo ammortamento immobili - f. 2.608.714.000=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel Bilancio -tipo per gli Enti Pubblici adottato dalla Cassa.

L'importo è pari agli accantonamenti stabiliti applicando l'aliquota del 2% prevista al riguardo, sul valore degli immobili.

Fondo ammortamento mobili, automezzi e macchine d'ufficio- f. 46.815.460=

L'importo è pari al 15% del valore dei mobili, automezzi e macchine d'ufficio.

PATRIMONIO NETTO - f. 77.243.297.128=Riserva matematica - f. 73.837.883.449=

La differenza tra le Attività e le Passività evidenzia l'importo della somma costituente la copertura della riserva matematica.

L'avanzo economico di f. 3.405.413.679= porta la riserva matematica a f. 77.243.297.128=.

Risultato Economico dell'Esercizio - f. 3.405.413.679=CONTI D'ORDINERecupero Conto Crediti - f. 4.520.252=

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il predetto conto è antitetico a quello che figura tra le attività e presenta, pertanto, lo stesso saldo.

La situazione patrimoniale al 31.12.1990 non pareggia per effetto di riclassificazione di alcune voci del Bilancio Preventivo 1990.

Nel sottoelencato prospetto viene evidenziata detta differenza:

Attività	£. 83.017.990.160
Passività	<u>£. 82.810.394.891</u>
Differenza	£. 207.595.269

Cap. 27 - Entrate in c/capitale £. 16.003.000 (Passività)

(Alienazione automezzi acquistati negli anni precedenti ed imputati su capitolo di spesa corrente)

Conto 80 - Mobili, automezzi e macch. d'ufficio £. 191.592.269 (+Attività)

(Inventariati al 31.12.1989 e acquistati negli anni precedenti ed imputati su capitoli di spesa corrente)

Differenza £. 207.595.269

=====

Il servizio di Tesoreria è stato svolto dalla Cassa di Risparmio di Roma Agenzia n. 42, nonchè a mezzo del servizio dei conti correnti postali.

Le verifiche eseguite nel corso dell'Esercizio Finanziario da parte dei Revisori dei Conti ne hanno accertato la regolarità.

Il Collegio ha provveduto, altresì, a campione, al riscontro amministrativo-cortabile in corso di gestione nonchè in fase di chiusura, all'accertamento delle concordanze di dati contenuti nel Bilancio Consuntivo 1990 con quelli risultanti dalle scritture tenute dall'Ente.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Premesso quanto innanzi illustrato, il Collegio dei Revisori è pertanto unanime nel proporre alla S.V. On.le l'approvazione a norma dell'art. 14 del D.P.R. 18.7.1949, n. 688 del Rendiconto della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale per l'Esercizio 1990.

BILANCIO CONSUNTIVO

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

ANNO FINANZIARIO ANNO 1994
A) ENTRATE

CAPITOLO			Destinazione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasto da riscuotere (10 - 9)	Totale accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE										
	CATEGORIA 2 Contributi e premi per le prestazioni istituzionali										
010201	1	Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 20 del D.P.R. 18.7.1969, n. 686.	55.000.000	---	---	55.000.000	9.260	17.625.129	17.634.389	---	37.365.611
010202	2	Contributi di riscatto ai fini della buonscisa di cui agli artt. 1, 2 e 3 della legge 4.12.1969, n. 1368	5.000.000	---	---	5.000.000	9.267.924	---	9.267.924	4.267.924	---
		TOTALE CATEGORIA 2	60.000.000	---	---	60.000.000	9.277.184	17.625.129	26.902.313	4.267.924	37.365.611
		TOTALE TITOLO I	60.000.000	---	---	60.000.000	9.277.184	17.625.129	26.902.313	4.267.924	37.365.611
	TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI										
	CATEGORIA 3 Trasferimenti attivi correnti										
020301	6	Contributi di cui all'art. 1 del DLCP 22.7.1987, n. 134 e successive modificazioni, (Cap. 17) Bilancio Spese ASST)	11.440.000.000	---	---	11.440.000.000	9.730.496.200	2.516.502.260	12.254.998.460	614.998.460	---
		TOTALE CATEGORIA 3	11.440.000.000	---	---	11.440.000.000	9.730.496.200	2.516.502.260	12.254.998.460	614.998.460	---
		TOTALE TITOLO II	11.440.000.000	---	---	11.440.000.000	9.730.496.200	2.516.502.260	12.254.998.460	614.998.460	---

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
A) ENTRATE

CAPITOLO			Sezione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Spese accertate			Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimasto da riscuotere (10 - 9)	Totale accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TITOLO III ALTRE ENTRATE										
	CATEGORIA 8 Redditi e proventi patrimoniali										
030001	12	Affitti immobili	1.643.441.000	---	---	1.643.441.000	1.041.992.649	700.235.023	1.022.228.492	370.787.492	---
030002	13	Interessi e premi su titoli a reddito fisso	6.171.000.000	---	---	6.171.000.000	4.263.579.331	1.643.294.670	5.904.870.001	---	264.129.999
030003	14	Interessi attivi su depositi e c/c	150.000.000	---	---	150.000.000	---	129.137.915	129.137.915	---	24.862.005
		TOTALE CATEGORIA 8	7.764.441.000	---	---	7.764.441.000	5.305.560.000	2.540.640.400	7.054.236.400	370.787.492	288.992.004
	CATEGORIA 9 Posto correttivo e compensativo di spese correnti										
030901	18	Recupero e rimborsi diversi	10.000.000	---	---	10.000.000	20.076.030	6.044.640	24.921.270	14.921.270	---
030902	19	Recupero per prestazioni istituzionali	50.000.000	---	---	50.000.000	49.012.312	30.634.314	76.448.626	26.448.626	---
030903	20	Recupero a carico inquinato	502.000.000	---	---	502.000.000	170.619.530	102.552.929	353.172.667	---	220.827.533
		TOTALE CATEGORIA 9	662.000.000	---	---	662.000.000	237.300.600	217.233.483	454.542.371	41.369.904	220.827.533
	CATEGORIA 10 Entrate non classificabili in altre voci										

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

BILANCIO FINANZIARIO ANNO 1998

A) ENTRATE

CAPITOLO			Gestione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Riscosse da riscuotere (10 - 8)	Totale accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
031001	24	Corone concessione per la vendita e distribuzione dell'Elenco Nazionale Telefonico di tutti gli abbonati della Repubblica. (art. 1 del DLCP. 22.1.67 n.34)	80.000.000	---	---	80.000.000	---	350.000.000	350.000.000	270.000.000	---
031002	25	Entrate eventuali.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.
		TOTALE CATEGORIA 10	80.000.000	---	---	80.000.000	---	350.000.000	350.000.000	270.000.000	---
		TOTALE TITOLO III	8.486.441.000	---	---	8.486.441.000	5.542.076.600	3.119.902.091	8.658.778.779	690.157.376	517.819.617
		TOTALE ENTRATE CORRENTI	20.186.441.000	---	---	20.186.441.000	15.290.650.072	5.650.029.400	20.940.679.952	1.309.423.780	995.185.220
		TITOLO IV ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
		CATEGORIA 11 Allocazioni di immobili e diritti reali									
041101	27	Allocazione di mobili, macchine d'ufficio e automezzi	6.000.000	---	---	6.000.000	16.003.000	---	16.003.000	10.003.000	---
		TOTALE CATEGORIA 11	6.000.000	---	---	6.000.000	16.003.000	---	16.003.000	10.003.000	---
		CATEGORIA 13 Realizzi di valori mobiliari									
041301	29	Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed azionisti	12.622.000.000	---	---	12.622.000.000	19.341.948.959	---	19.341.948.959	6.719.948.959	---
041302	30	Riscossioni di buoni postali (fruttiferi)	12.661.162.500	---	---	12.661.162.500	---	---	---	---	12.661.162.500
		TOTALE CATEGORIA 13	24.683.162.500	---	---	24.683.162.500	19.341.948.959	---	19.341.948.959	6.719.948.959	12.661.162.500
		TOTALE TITOLO IV	24.689.162.500	---	---	24.689.162.500	19.357.951.959	---	19.357.951.959	6.729.951.959	12.661.162.500

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERNAZIONALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990

A) ENTRATE

CAPITOLO		Questione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Riscossa	Rimasto da riscuotere (10 - 8)	Totale accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)						
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TITOLO VII									
	PARTITE DI ORD.									
	CATEGORIA 22									
	Entrate per conto terzi									
072201	36 Ritenute erariali	2.050.000.000	---	---	2.050.000.000	2.600.515.052	---	2.600.515.052	---	269.484.140
072202	37 Trattamenti per conto di terzi	27.000.000	---	---	27.000.000	10.514.910	---	10.514.910	---	8.485.002
072203	38 Reintegro fondo economato e piccole opere	5.000.000	---	---	5.000.000	5.000.000	---	5.000.000	---	---
072204	39 Ritenute previdenziali e assistenziali	5.000.000	---	---	5.000.000	3.045.031	---	3.045.031	---	1.954.969
072205	40 Partite in sospeso	---	---	---	---	1.190.000	---	1.190.000	1.190.000	---
	TOTALE CATEGORIA 22	2.087.000.000	---	---	2.087.000.000	2.620.265.001	---	2.620.265.001	1.190.000	259.924.199
	TOTALE TITOLO VII	2.087.000.000	---	---	2.087.000.000	2.620.265.001	---	2.620.265.001	1.190.000	259.924.199

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERMITIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
AI ENTRATE

CAPITOLO		Sezione di competenza									
N.	Denominazione	Previsioni				Somme accertate			Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (6 + 5 - 4)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totale accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Riepilogo dei Titoli										
	TITOLO I										
	ENTRATE CONTRIBUTIVE	60.000.000	---	---	60.000.000	9.277.184	17.625.129	26.902.313	4.267.924	37.365.611	
	TITOLO II										
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	11.640.000.000	---	---	11.640.000.000	9.738.496.200	2.516.502.260	12.254.998.460	614.998.460	---	
	TITOLO III										
	ALTRE ENTRATE	8.486.441.000	---	---	8.486.441.000	5.542.074.600	3.115.902.091	8.650.770.779	690.157.394	517.819.617	
	TITOLO IV										
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	24.689.162.500	---	---	24.689.162.500	19.357.951.959	---	19.357.951.959	6.729.951.959	12.861.162.500	
	TITOLO VII										
	PARTITE DI ORD.	2.887.000.000	---	---	2.887.000.000	2.620.265.001	---	2.620.265.001	1.190.000	259.924.199	
	TOTALE DELLE ENTRATE	47.762.603.500	---	---	47.762.603.500	37.276.067.832	5.650.029.400	42.926.097.232	8.048.565.739	12.876.271.927	
	DISAVANZO FINANZIARIO										
	TOTALE A PARERBO	47.762.603.500	---	---	47.762.603.500	37.276.067.832	5.650.029.400	42.926.097.232	8.048.565.739	12.876.271.927	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1979

8) SPESE

CAPITOLO			Sezione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Spese impegnate			Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale Impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TITOLO I										
	SPESE CORRENTI										
	CATEGORIA 1										
	Spese per gli Organi dell'Ente										
010101	1	Indennità di carica e gettoni di presenza Presidente e Vice-Presidente	26.960.000	---	---	26.960.000	23.120.000	---	23.120.000	---	3.840.000
010102	2	Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Comitato Amministratore	87.841.000	---	---	87.841.000	62.400.000	---	62.400.000	---	25.441.000
010103	3	Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Collegio Revisori	29.440.000	---	---	29.440.000	24.070.000	---	24.070.000	---	5.370.000
010104	4	Indennità e rimborsi spese di trasporto per missioni per gli Organi dell'Ente	50.000.000	---	---	50.000.000	23.016.160	5.000.000	28.025.000	---	21.974.992
		TOTALE CATEGORIA 1	189.441.000	---	---	189.441.000	133.406.160	5.000.000	138.405.000	---	50.945.992
	CATEGORIA 2										
	Oneri per il Personale addetto										
010201	5	Compensi per lavoro straordinario ed indennità di carica	240.000.000	---	---	240.000.000	190.199.772	33.156.320	231.354.092	---	9.645.908
010202	6	Indennità e rimborsi spese trasporto per missioni personale addetto	95.000.000	---	---	95.000.000	17.997.960	219.736	17.017.704	---	37.982.296

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RIBILANCIO FINANZIARIO ANNO 1990
DI SPESE

CAPITOLO			Gestione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Spese impegnate			Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 9)	Totale impegnate (10 + 9)	In + (10 + 7)	In - (17 - 10)	
			In aumento (7 - 3)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010203	7 Oneri assistenziali e carico dell'Ente (ex art. 31 legge 29.2.86 n.41 e succ. mod.)	40.000.000	---	---	40.000.000	26.732.070	7.450.434	32.183.312	---	7.816.688	
	TOTALE CATEGORIA 2	335.000.000	---	---	335.000.000	240.530.610	40.024.490	201.395.100	---	53.644.892	
	CATEGORIA 4 Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi										
010401	11 Manutenzione, riparazione e noleggio mobili e macchine d'ufficio	15.000.000	---	---	15.000.000	5.506.159	1.677.900	7.244.058	---	7.735.942	
010402	12 Acquisti di libri, riviste, giornali, ed altre pubblicazioni	2.500.000	---	---	2.500.000	1.094.000	203.000	1.299.000	---	1.201.000	
010403	13 Acquisto di materiale di consumo e inserzioni su stampe	20.000.000	15.000.000	---	35.000.000	20.040.200	13.930.509	34.770.877	---	221.123	
010404	14 Manutenzione noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	10.000.000	3.000.000	---	13.000.000	10.017.663	345.729	10.303.192	---	2.616.808	
010405	15 Servizi bancari (pagamento pensioni e custodia titoli)	2.000.000	---	---	2.000.000	492.000	140.000	640.000	---	1.360.000	
010406	16 Spese di pulizia vigilanza di sinistri, stordimento, partierato	200.000.000	---	---	200.000.000	69.220.343	21.079.921	90.300.264	---	109.699.736	
010407	17 Manutenzione, risarcimento, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	350.000.000	---	---	350.000.000	23.231.110	13.474.305	36.705.495	---	313.294.505	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVI DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
B) SPESE

CAPITOLO			Sezione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenza rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 + 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegnati (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
010400	18	Primi di assicurazione	10.000.000	---	---	10.000.000	6.600.035	---	6.600.035	---	3.399.165
010409	19	Oneri e compensi per speciali incarichi	100.000.000	---	---	100.000.000	67.055.090	---	67.055.090	---	32.944.902
010410	20	Spese postelografiche, trasporti e varie	75.000.000	---	---	75.000.000	34.455.060	---	34.455.060	---	40.544.940
010411	21	Spese legali e per contratti	15.000.000	---	---	15.000.000	7.722.405	---	7.722.405	---	7.277.595
010412	22	Manutenzione, noleggio ed esercizio di sistemi informativi (Software, manutenzione e accessori continui)	200.000.000	---	---	200.000.000	113.362.700	51.170.000	164.532.700	---	35.467.300
010413	23	Partecipazione a corsi di aggiornamento, seminari e convegni studio	5.000.000	---	---	5.000.000	---	---	---	---	5.000.000
010414	24	Spese di rappresentanza e corrali	5.000.000	---	---	5.000.000	016.000	---	016.000	---	4.983.700
010415	25	Esercizio impianti di riscaldamento immobili di proprietà	80.000.000	---	---	80.000.000	31.295.145	40.649.045	79.961.010	---	20.990
010416	26	Amministrazione idriche e elettriche agli immobili di proprietà	60.000.000	---	---	60.000.000	14.237.024	24.762.174	41.000.000	---	19.000.000
010417	27	Spese condominiali di immobili parzialmente di proprietà	260.000.000	---	---	260.000.000	175.101.634	70.070.575	253.252.209	---	6.747.791
010418	28	Compensi per l'amministrazione delegata degli immobili di proprietà	20.000.000	---	---	20.000.000	---	6.431.490	6.431.490	---	13.560.510
		TOTALE CATEGORIA A	1.429.500.000	10.000.000	---	1.447.500.000	501.210.063	261.979.630	843.198.693	---	604.301.907

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
B) SPESE

CAPITOLO			Gestione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 9)	Totale Impegni (10 + 9)	In + (11 - 7)	In - (7 - 11)	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
011001	43 Fondo di riserva	500.000.000	---	40.000.000	432.000.000	---	---	---	---	---	432.000.000
	TOTALE CATEGORIA 10	500.000.000	---	40.000.000	432.000.000	---	---	---	---	---	432.000.000
	TOTALE TITOLO I	10.710.941.000	40.000.000	40.000.000	10.710.941.000	16.646.400.910	361.042.609	17.020.251.523	---	---	1.690.609.477
	TOTALE SPESE CORRENTI	10.710.941.000	40.000.000	40.000.000	10.710.941.000	16.646.400.910	361.042.609	17.020.251.523	---	---	1.690.609.477
	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE										
	CATEGORIA 11 Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari										
021101	44 Acquisito edifici	12.061.162.500	---	---	12.061.162.500	---	---	---	---	---	12.061.162.500
021102	47 Manutenzione straordinaria, ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	1.000.000.000	---	---	1.000.000.000	132.307.707	839.226.515	971.534.302	---	---	20.465.698
021103	40 Spese per ricostruzioni in corso	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.	p.a.
	TOTALE CATEGORIA 11	13.061.162.500	---	---	13.061.162.500	132.307.707	839.226.515	971.534.302	---	---	12.009.620.190
	CATEGORIA 12 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche										
021201	52 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	80.000.000	---	---	80.000.000	12.671.924	61.010.007	74.409.931	---	---	5.510.069
021202	53 Acquisti di automezzi	35.000.000	---	---	35.000.000	29.003.070	---	29.003.070	---	---	5.996.130
021203	54 Acquisti di impianti tecnologici, attrezzature macchinari e relative manutenzione straordinaria	150.000.000	---	---	150.000.000	17.017.000	---	17.017.000	---	---	132.983.000
	TOTALE CATEGORIA 12	265.000.000	---	---	265.000.000	50.692.794	61.010.007	120.510.001	---	---	144.409.199

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
DI SPESE

CAPITOLO			Destinazione di competenza								
N.	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (6 + 5 - 4)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)							
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	CATEGORIA 13 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari										
021301	50 Acquisto titoli onerosi e garantiti dello Stato e emendati	12.030.500.000	---	---	12.030.500.000	20.490.437.772	---	20.490.437.772	7.667.937.772	---	
	TOTALE CATEGORIA 13	12.030.500.000	---	---	12.030.500.000	20.490.437.772	---	20.490.437.772	7.667.937.772	12.234.117.397	
	TOTALE TITOLO II	26.156.642.500	---	---	26.156.642.500	20.689.430.353	901.044.522	21.590.482.875	7.667.937.772	12.234.117.397	
	TITOLO IV PARTITE DI GIRO										
	CATEGORIA 21 Spese per conto terzi										
042101	65 Ritenute erariali	2.050.000.000	---	---	2.050.000.000	2.111.721.052	400.794.000	2.600.515.052	---	249.404.140	
042102	66 Trattamenti e favori di terzi	27.000.000	---	---	27.000.000	16.613.510	1.901.400	10.514.510	---	0.405.002	
042103	67 Anticipazioni al cassiere per la gestione del fondo economato e piccole spese	5.000.000	---	---	5.000.000	5.000.000	---	5.000.000	---	---	
042104	68 Ritenute assistenziali e previdenziali	5.000.000	---	---	5.000.000	---	3.045.031	3.045.031	---	1.954.969	
042105	69 Partite in sospeso	---	---	---	---	1.190.000	---	1.190.000	1.190.000	---	
	TOTALE CATEGORIA 21	2.087.000.000	---	---	2.087.000.000	2.134.525.342	493.740.439	2.620.265.001	1.190.000	259.924.199	
	TOTALE TITOLO IV	2.087.000.000	---	---	2.087.000.000	2.134.525.342	493.740.439	2.620.265.001	1.190.000	259.924.199	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1998
B) SPESE

CAPITOLO		Destinazione di competenza									
N.	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (6 + 5 - 4)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale Impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	
			In aumento (7 - 6)	In diminuzione (6 - 7)							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Sviluppo dei Titoli										
	TITOLO I										
	SPESE CORRENTI										
		10.650.961.000	60.000.000	---	10.710.961.000	16.666.490.910	361.042.605	17.020.251.523	---	1.690.609.472	
	TITOLO II										
	SPESE IN CONTO CAPITALE										
		26.156.662.500	---	---	26.156.662.500	20.609.430.393	901.066.522	21.590.602.070	7.667.937.772	12.234.117.397	
	TITOLO IV										
	PARTITE DI BINO										
		2.007.000.000	---	---	2.007.000.000	2.134.525.362	693.740.439	2.620.265.801	1.190.000	259.924.199	
	TOTALE DELLE SPESE										
		47.694.663.500	60.000.000	---	47.762.663.500	39.490.372.633	1.756.627.566	61.247.000.199	7.669.127.772	14.184.731.073	
	AVANZO FINANZIARIO										
								1.679.097.113			
	TOTALE A PRELUDIO										
		47.694.663.500	60.000.000	---	47.762.663.500	39.490.372.633	1.756.627.566	42.926.097.312	7.669.127.772	14.184.731.073	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
ENTRATE

CAPITOLO		Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
N.	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Risconti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Riscossioni (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
	TITOLO I									
	ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	CATEGORIA 2									
	Contributi e premi per le prestazioni istituzionali									
010201	1 Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 20 del D.P.R. 10.7.1949, n.400.	31.771.230	31.771.240	---	31.771.240	+2	59.000.000	31.700.500	-23.219.500	17.425.129
010202	2 Contributi di riscatto ai fini della pensione di cui agli artt. 1, 2 e 3 della legge 4.12.1945, n.1560	---	---	---	---	---	5.000.000	9.267.924	+4.267.924	---
	TOTALE CATEGORIA 2	31.771.230	31.771.240	---	31.771.240	+2	60.000.000	41.048.424	-18.951.576	17.425.129
	TOTALE TITOLO I	31.771.230	31.771.240	---	31.771.240	+2	60.000.000	41.048.424	-18.951.576	17.425.129
	TITOLO II									
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	CATEGORIA 3									
	Trasferimenti attivi correnti									
020301	6 Contributi di cui all'art. 1 del DLCP. 22.1.1947, n.134 e successive modificazioni, (Cap. 173 Bilancio Spesa ASSIST)	2.301.624.050	2.301.624.050	---	2.301.624.050	---	11.950.000.000	12.120.121.050	+570.121.050	2.516.582.260
	TOTALE CATEGORIA 3	2.301.624.050	2.301.624.050	---	2.301.624.050	---	11.950.000.000	12.120.121.050	+570.121.050	2.516.582.260
	TOTALE TITOLO II	2.301.624.050	2.301.624.050	---	2.301.624.050	---	11.950.000.000	12.120.121.050	+570.121.050	2.516.582.260

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
ENTRATE

CAPITOLO		Sezione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
N.	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscontri	Rimasti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Riscossioni (8 + 14)	Differenza rispetto alle previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
TITOLO III ALTRE ENTRATE										
CATEGORIA 8 Redditi e proventi patrimoniali										
030001	12 Affitti immobili	671.872.675	186.758.534	564.314.141	671.872.675	---	1.624.808.000	1.148.751.203	-475.248.797	1.344.549.964
030002	13 Interessi e proventi su titoli a reddito fisso	1.442.450.485	1.379.287.485	---	1.379.287.485	-263.443.000	6.171.800.000	5.442.783.816	-528.216.984	1.442.294.479
030003	14 Interessi attivi su depositi e c/c	122.719.561	121.681.940	---	121.681.940	-1.117.621	150.800.000	121.681.940	-28.398.660	125.137.915
TOTALE CATEGORIA 8		2.434.442.921	1.487.548.159	564.314.141	2.171.882.380	-264.560.621	7.945.808.000	6.913.136.159	-1.031.843.841	3.112.982.549
CATEGORIA 9 Poste correttive e compensative di spese correnti										
030901	18 Recuperi e rimborsi diversi	418.381	60.800	358.381	418.381	---	10.800.000	20.936.830	+10.936.830	4.482.821
030902	19 Recuperi per prestazioni istituzionali	42.733.139	3.714.737	39.818.402	42.733.139	---	50.800.000	49.527.849	-472.951	69.454.716
030903	20 Recuperi a carico inquinato	428.476.345	141.723.479	278.752.866	428.476.345	---	582.800.000	312.343.817	-269.656.983	461.385.815
TOTALE CATEGORIA 9		463.627.845	145.498.216	318.129.649	463.627.845	---	642.800.000	382.806.904	-259.193.896	535.363.352
CATEGORIA 10 Entrate non classificabili in altre voci										

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
ENTRATE

N.	CAPITOLO Denominazione	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Risconti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (4 a -3)	previsioni	Riscossioni (8 + 14)	Differenza rispetto alle previsioni	
		17	14	15	16	17	18	19	20	21
031001	24 Canone concessione per la vendita e distribuzione dell'Elenco Beni Telefonici di tutti gli abbonati della Repubblica. (art. 1 del DLCP5.22.1.47 n.134)	80.000.000	---	80.000.000	80.000.000	---	80.000.000	---	-80.000.000	430.000.000
031002	25 Entrate eventuali	1.320.901	384.384	2.944.595	1.320.901	---	p.e.	384.384	+384.384	2.944.595
	TOTALE CATEGORIA 10	81.320.901	384.384	82.944.595	81.320.901	---	80.000.000	384.384	-79.615.696	432.944.595
	TOTALE TITOLO III	2.983.399.787	1.793.450.481	965.380.485	2.710.039.064	-264.560.421	8.647.000.000	7.296.327.549	-1.378.672.451	4.801.290.494
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	9.396.795.795	4.166.846.771	965.380.485	5.132.235.174	-264.560.419	28.277.000.000	19.437.496.843	-819.503.157	4.615.417.885
	TITOLO IV ENTRATE DI CONTO CAPITALE									
	CATEGORIA 11 Alienazioni di immobili e diritti reali									
041101	27 Alienazioni di mobili, macchinari d'ufficio e automezzi	---	---	---	---	---	6.000.000	16.003.000	+10.003.000	---
	TOTALE CATEGORIA 11	---	---	---	---	---	6.000.000	16.003.000	+10.003.000	---
	CATEGORIA 13 Realizzi di valori mobiliari									
041301	29 Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	---	---	---	---	---	12.422.000.000	19.341.948.959	+6.719.948.959	---
041302	30 Riscossioni di buoni postali fruttiferi	---	---	---	---	---	12.041.162.500	---	-12.041.162.500	---
	TOTALE CATEGORIA 13	---	---	---	---	---	24.683.162.500	19.341.948.959	-5.341.213.541	---
	TOTALE TITOLO IV	---	---	---	---	---	24.689.162.500	19.357.951.959	-5.331.210.541	---

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1998
ENTRATE

CAPITOLO		Sezione dei residui attivi					Sezione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
N.	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio	Ricessi	Risesti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Riscossioni (18 + 14)	Differenza rispetto alle previsioni	(9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
	TITOLO VII PARTITE DI GIRO CATEGORIA 22 Entrate per conto terzi									
072201	36 Ritenute orariali	2.097.000	---	2.097.000	2.097.000	---	2.950.000.000	2.600.515.052	-249.484.948	2.097.000
072202	37 Trattamenti per conto di terzi	---	---	---	---	---	27.000.000	10.514.910	-8.485.090	---
072203	38 Rintegro fondo economato e piccole spese	---	---	---	---	---	5.000.000	5.000.000	---	---
072204	39 Ritenute previdenziali e assistenziali	---	---	---	---	---	5.000.000	3.045.831	-1.954.169	---
072205	40 Partite in sospeso	---	---	---	---	---	---	3.190.000	+3.190.000	---
	TOTALE CATEGORIA 22	2.097.000	---	2.097.000	2.097.000	---	2.907.000.000	2.620.265.001	-250.734.999	2.097.000
	TOTALE TITOLO VII	2.097.000	---	2.097.000	2.097.000	---	2.907.000.000	2.620.265.001	-250.734.999	2.097.000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASA INTERNAZIONALE DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
ENTRATE

M.	CAPITOLO	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (19 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Risanti da riscuotere (16 - 14)	totali (16 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Riscossioni (18 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni	
		17	18	19	20	21	22	23	24	25
	Riepilogo dei Titoli									
	TITOLO I									
	ENTRATE CONTRIBUTIVE	31.771.230	31.771.240	---	31.771.240	+2	60.000.000	41.040.424	-18.951.576	17.425.129
	TITOLO II									
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.301.424.050	2.301.424.050	---	2.301.424.050	---	11.930.000.000	12.120.121.050	+189.121.050	2.516.502.260
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE	2.983.399.707	1.753.450.481	965.380.405	2.710.839.004	-244.560.621	8.647.000.000	7.296.327.369	-1.370.672.631	4.001.290.494
	TITOLO IV									
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	---	---	---	---	---	26.609.162.500	19.357.951.959	-7.331.210.541	---
	TITOLO VII									
	PARTITE DI BONO	2.097.000	---	2.097.000	2.097.000	---	2.007.000.000	2.420.265.001	-250.734.199	2.097.000
	TOTALE DELLE ENTRATE	5.390.893.595	4.166.046.771	967.406.205	5.134.332.974	-244.560.619	47.053.162.500	41.443.714.603	-6.409.447.897	4.617.515.685
	DISAVANZO DI CASSA DISAVANZO DI APPREZZAZIONE									
	TOTALE A PARERBO	5.390.893.595	4.166.046.771	967.406.205	5.134.332.974	-244.560.619	47.053.162.500	41.443.714.603	-6.409.447.897	4.617.515.685

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
S P E S E

CAPITOLO		Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)	
N.	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Risolti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenza rispetto alle previsioni		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
TITOLO I SPESE CORRENTI											
CATEGORIA 1 Spese per gli Organi dell'Ente											
010101	1	Indennità di carica e gettoni di presenza Presidente e Vice-Presidente	2.000.000	2.000.000	---	2.000.000	---	26.940.000	25.120.000	-1.820.000	---
010102	2	Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Comitato Amministratore	7.300.000	7.300.000	---	7.300.000	---	83.841.000	69.860.000	-13.981.000	---
010103	3	Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Collegio Revisori	2.210.000	2.210.000	---	2.210.000	---	29.640.000	26.200.000	-3.440.000	---
010104	4	Indennità e rimborsi spese di trasporto per elezioni per gli Organi dell'Ente	2.000.343	2.560.606	247.737	2.000.343	---	50.000.000	26.376.774	-23.623.226	5.256.577
TOTALE CATEGORIA 1		14.390.343	14.150.606	247.737	14.390.343	---	189.441.000	147.636.774	-41.804.226	5.256.577	
CATEGORIA 2 Oneri per il Personale addetto											
010201	5	Compensi per lavoro straordinario ed indennità di carica	15.916.750	15.703.070	127.680	15.916.750	---	246.000.000	213.902.042	-26.017.158	33.202.000
010202	4	Indennità e rimborsi spese trasporto per missioni personale addetto	76.894	51.596	24.498	76.894	---	35.000.000	17.447.564	-37.350.436	244.234

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
S P E S E

CAPITOLO	Sezione dei residui passivi					Sezione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (19 + 20)		
	N.	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (13)	Pagati (14)	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 16)	variazioni (19 -)	previsioni (18)		Pagamenti (19 + 16)	Differenza rispetto alle previsioni (19 + 16)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
010203	7	Oneri assistenziali a carico dell'Ente (ex art. 31 legge 29.2.86 n.41 e succ. mod.)	44.406.993	44.406.993	---	44.406.993	---	40.000.000	69.139.031	+29.139.031	7.450.434
		TOTALE CATEGORIA 2	40.393.797	40.241.619	152.170	40.393.797	---	395.000.000	300.772.237	-34.227.763	40.976.440
		CATEGORIA 4 Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi									
010401	11	Manutenzione, riparazione e noleggio mobili e macchine d'ufficio	1.274.371	493.136	781.235	1.274.371	---	15.000.000	6.079.294	-8.920.706	2.459.135
010402	12	Acquisti di libri, riviste, giornali, de altre pubblicazioni	720.000	679.000	49.000	720.000	---	2.500.000	1.775.000	-725.000	252.000
010403	13	Acquisto di materiale di consumo e inserzioni su stampa	7.239.267	7.239.267	---	7.239.267	---	25.000.000	20.007.555	+3.007.555	13.930.509
010404	14	Manutenzione noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	4.500	---	4.500	4.500	---	13.000.000	10.017.463	-2.982.537	370.229
010405	15	Servizi bancari (pagamento pensioni e custodia titoli)	02.200	02.200	---	02.200	---	2.000.000	574.200	-1.425.800	140.000
010406	16	Spese di pulizia vigilanza disinfezz. giardinaggio partorato	24.070.704	16.025.694	6.045.010	24.070.704	---	200.000.000	88.044.079	-111.955.921	27.124.971
010407	17	Manutenzione, risanamento, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	11.524.079	5.205.960	6.318.119	11.524.079	---	350.000.000	20.437.070	-321.562.930	19.793.304

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1998
S P E S E

N.	CAPITOLO Denominazione	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Risolti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenza rispetto alle previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
010400	18 Premi di assicurazione	---	---	---	---	---	10.000.000	6.600.075	-3.399.165	---
010409	19 Onorari e compensi per speciali incarichi	---	---	---	---	---	100.000.000	67.055.090	-32.944.902	---
010410	20 Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	2.091.720	2.012.250	879.470	2.091.720	---	75.000.000	36.467.310	-38.532.690	879.470
010411	21 Spese legali e per contratti	60.000	---	60.000	60.000	---	15.000.000	7.722.495	-7.277.595	60.000
010412	22 Manutenzione, noleggio ed esercizio di sistemi informativi (Software, manutenzione e accessori continui)	59.920.500	59.470.500	250.000	59.920.500	---	200.000.000	173.041.200	-26.950.000	51.420.000
010413	23 Partecipazione a corsi di aggiornamento, seminari e convegni studio	---	---	---	---	---	5.000.000	---	-5.000.000	---
010414	24 Spese di rappresentanza e casuali	---	---	---	---	---	5.000.000	016.000	-4.183.200	---
010415	25 Esercizio impianti di riscaldamento immobili di proprietà	17.979.103	17.979.103	---	17.979.103	---	60.000.000	49.274.240	-30.725.752	40.645.045
010416	26 Somministrazioni idriche e elettriche agli immobili di proprietà	19.411.660	17.416.704	1.994.956	19.411.660	---	60.000.000	31.454.520	-28.345.472	20.757.132
010417	27 Spese condominiali di immobili parzialmente di proprietà	92.413.676	92.171.100	17.761.767	69.932.947	-12.400.729	260.000.000	227.352.814	-32.647.186	95.832.342
010418	28 Compensi per l'Amministrazione delegata degli immobili di proprietà	---	---	---	---	---	20.000.000	---	-20.000.000	6.431.690
	TOTALE CATEGORIA 4	220.600.502	181.702.996	34.164.057	215.927.053	-12.400.729	1.437.500.000	763.001.059	-674.690.141	296.126.607

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICENTO FINANZIARIO ANNO 1990
S P E S E

N.	CAPITOLO Denominazione	Sezione dei residui passivi					Sezione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (19 + 20)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Risolti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Pagamenti (8 + 16)	Differenza rispetto alle previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
011001	43 Fondo di riserva	---	---	---	---	---	500.000.000	---	-500.000.000	---
	TOTALE CATEGORIA 10	---	---	---	---	---	500.000.000	---	-500.000.000	---
	TOTALE TITOLO 2	436.310.904	350.447.240	62.994.927	421.442.175	-12.060.729	10.776.941.000	17.024.056.166	-1.752.004.034	424.037.032
	TOTALE SPESE CORRENTI	436.310.904	350.447.240	62.994.927	421.442.175	-12.060.729	10.776.941.000	17.024.056.166	-1.752.004.034	424.037.032
	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE									
	CATEGORIA 11 Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari									
021101	44 Acquisto edifici	5.000.000	---	5.000.000	5.000.000	---	12.061.262.500	---	-12.061.262.500	5.000.000
021102	47 Manutenzione straordinaria, ricostruzioni, riparatini e trasformazioni di immobili	1.472.617.063	621.501.459	851.115.600	1.472.617.063	---	1.000.000.000	753.009.242	-246.190.758	1.690.342.123
021103	48 Spese per ricostruzioni in corso	---	---	---	---	---	p.o.	---	p.o.	---
	TOTALE CATEGORIA 11	1.477.617.063	621.501.459	856.115.600	1.477.617.063	---	12.061.262.500	753.009.242	-12.307.493.250	1.695.342.123
	CATEGORIA 12 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche									
021201	52 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	6.530.336	4.291.370	2.238.950	6.530.336	---	80.000.000	16.963.302	-63.034.670	64.054.965
021202	53 Acquisti di automezzi	---	---	---	---	---	25.000.000	29.002.070	-5.996.130	---

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
S P E S E

M.	CAPITOLO Denominazione	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (16 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenza rispetto alle previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
021201	54 Acquisti di impianti tecnologici, attrezzature macchinari e relative manutenzione straordinaria	---	---	---	---	---	150.000.000	17.017.000	-132.983.000	---
	TOTALE CATEGORIA 12	6.530.536	6.291.570	2.230.950	6.530.536	---	265.000.000	62.964.173	-202.035.820	64.056.965
	CATEGORIA 13 Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari									
021301	50 Acquisto titoli emessi a garanzia dello Stato e assimilati	---	---	---	---	---	12.030.500.000	20.490.637.772	8.467.937.772	---
	TOTALE CATEGORIA 13	---	---	---	---	---	12.030.500.000	20.490.637.772	8.467.937.772	---
	TOTALE TITOLO II	1.404.147.399	625.792.833	890.354.966	1.404.147.399	---	26.156.762.900	21.315.231.106	-4.841.531.314	1.759.399.000
	TITOLO IV PARTITE DI GIRO									
	CATEGORIA 21 Spese per conto terzi									
042101	65 Ristrutture variabili	450.450.000	450.450.000	---	450.450.000	---	2.050.000.000	2.570.179.052	-520.020.168	400.794.000
042102	66 Trattamenti a favore di terzi	5.265.210	1.739.894	3.525.316	5.265.210	---	27.000.000	10.353.404	-16.646.596	9.426.724
042103	67 Anticipazioni al cantiere per la gestione del fondo economico a piccolo spese	---	---	---	---	---	5.000.000	5.000.000	---	---
042104	68 Ristrutture assistenziali e previdenziali	0.526.165	0.496.509	27.650	0.526.165	---	5.000.000	0.496.509	+1.496.509	3.072.687

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI INCENTIVA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1998
S.P.E.S.E.

CAPITOLO		Destinazione dei residui passivi					Destinazione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
N.	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio (13)	Pagati (14)	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni (18)	Pagamenti (18 + 16)	Differenze rispetto alle previsioni (19)	(9 + 15)
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
042105	69 Partite in sospeso	---	---	---	---	---	p.a.	1.190.000	+1.190.000	---
	TOTALE CATEGORIA 21	472.247.379	448.694.483	3.552.972	472.247.379	---	2.007.000.000	2.403.219.765	- 203.700.235	497.293.611
	TOTALE TITOLO IV	472.247.379	448.694.483	3.552.972	472.247.379	---	2.007.000.000	2.403.219.765	- 203.700.235	497.293.611

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1990
SPESE

CAPITOLO		Sezione dei residui passivi					Sezione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
N.	Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rinnetti da pagare (16 - 14)	totali (16 + 15)	variazioni	previsioni	Pagamenti (18 + 16)	Differenze rispetto alle previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
	Riepilogo dei Titoli									
	TITOLO I SPESE CORRENTI	434.318.904	398.447.248	62.994.927	421.462.175	-12.848.729	18.776.941.000	17.824.896.166	-1.752.064.834	424.837.532
	TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	1.484.167.399	629.792.833	858.754.566	1.484.167.399	---	26.156.762.500	21.315.231.186	-4.841.531.314	1.799.399.000
	TITOLO IV PARTITE DI GIRO	472.247.375	468.694.483	3.952.972	472.247.375	---	2.887.000.000	2.483.219.765	-283.780.235	497.293.411
	TOTALE DELLE SPESE	2.390.795.678	1.492.934.484	924.982.465	2.377.836.949	-12.848.729	47.820.703.500	40.943.307.117	-6.877.396.383	2.481.530.831
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AVANZO DI CASSA							508.487.486		3.338.985.654
	TOTALE A PARERBO	2.390.795.678	1.492.934.484	924.982.465	2.377.836.949	-12.848.729	47.820.703.500	41.443.714.603	-6.877.396.383	6.617.515.485

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA ITALIANA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

CONTO ECONOMICO DELL' ESERCIZIO 1990

Parte Seconda

D) Variazioni patrimoniali straordinarie:

-Sopravvenienze attive	L.	8.250.002
-Inesistenza passiva	L.	12.848.729

TOTALE PARTE SECONDA (2)	L.	<u>21.118.731</u>
--------------------------	----	-------------------

TOTALE GENERALE (1 + 2)	L.	<u>20.961.790.203</u>
-------------------------	----	-----------------------

DISAVANZO ECONOMICO	L.	---
---------------------	----	-----

TOTALE A PAREGGIO	L.	<u>20.961.790.203</u>
-------------------	----	-----------------------

G) - Ammortamenti e deprezzamenti:

-Ammortamenti e deprezzamenti	L.	295.322.460
-------------------------------	----	-------------

H) - Variazioni patrimoniali straordinarie:

-Sopravvenienze passiva	L.	---
-Inesistenza attiva	L.	272.810.621

TOTALE PARTE SECONDA (2)	L.	<u>528.133.081</u>
--------------------------	----	--------------------

TOTALE GENERALE (1 + 2)	L.	<u>17.956.304.604</u>
-------------------------	----	-----------------------

AVANZO ECONOMICO da destinare a riserva matematica ai sensi dell' Art.13 del D.P.R. 10/7/69 n.600	L.	<u>3.405.413.679</u>
--	----	----------------------

	L.	<u>20.961.790.203</u>
--	----	-----------------------

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE PATRIMONTALE AL 31/12/90

Conto	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1/1	al 31/12	In piu'	In meno
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
70	Tes. Prov.le c/c n.13045	1.478.679.898	2.171.903.286	693.223.388	---
71	c/c postale n.29402005	151.877.483	134.907.483	---	16.929.800
72	C.R.R. c/c n. 450/39	178.119.922	2.233.820	---	175.886.182
		1.808.637.303	2.309.044.789	693.223.388	192.815.982
	RESIDUI ATTIVI	5.398.893.895	6.617.919.689	1.219.025.794	---
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
75	B.T.P. - B.D.T. - C.C.T.	24.505.003.648	23.310.102.688	---	1.195.700.972
76	Buoni Postali Fruttiferi	34.550.826.005	37.314.839.238	2.764.013.225	---
77	Obbligazioni	2.215.500.000	1.793.000.000	---	442.500.000
		61.272.129.645	62.377.941.918	2.764.013.225	1.638.200.972
	IMMOBILI				
78	Edifici	10.425.330.144	10.425.330.144	---	---
79	Conti pluriennali manutenz. strad.	---	971.534.382	971.534.382	---
80	Mobili, Autoveicoli, e Macchine d'ufficio	---	312.183.878	312.183.878	---
		10.425.330.144	11.709.047.916	1.283.717.772	---
	TOTALE ATTIVITA'	78.984.998.787	83.813.469.988	5.828.471.201	1.851.016.874
	CONTI D' ORDINE				
81	Crediti per recuperi	4.520.252	4.520.252	---	---
82	Crediti per riscatto	96.955	---	---	96.955
	TOTALE CONTI D' ORDINE	4.617.207	4.520.252	---	96.955
	TOTALE GENERALE	78.989.615.994	83.817.990.168	5.828.471.201	1.947.973.829

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/98

Conto	PASSIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1/1	al 31/12	in piu'	in meno
	RESIDUI PASSIVI	2.390.705.676	2.481.938.031	298.824.353	---
	POSTE RETTIFICATIVE DELL' ATTIVO				
03	Fondo Oscillazione Titoli	276.196.500	225.518.020	---	50.676.560
04	Fondo Ammortamento Immobili	2.400.287.000	2.688.714.000	288.507.000	---
05	Fondo Amm.ta autome. mobili e macch. uff.	---	46.815.460	46.815.460	---
		2.676.481.500	2.881.047.480	255.322.460	50.676.560
	TOTALE PASSIVITA'	5.067.187.250	5.562.577.511	546.146.813	50.676.560
	PATRIMONIO NETTO				
06	Riserva Matematica	74.956.975.135	73.837.885.449	---	1.117.091.686
	Risultato economico dell' esercizio	-1.117.091.686	3.685.413.679	4.522.985.365	---
		73.837.883.449	77.243.297.128	4.522.985.365	1.117.091.686
	TOTALE A PAREGGIO	78.984.990.787	82.885.874.639	5.068.652.178	1.167.768.246
	CONTI D' ORDINE				
07	Recuperi c/crediti	4.520.252	4.520.252	---	---
08	Riscatti c/crediti	96.555	---	---	96.555
	TOTALE CONTI D' ORDINE	4.616.807	4.520.252	---	96.555
	TOTALE GENERALE	78.989.607.514	82.810.394.891	5.068.652.178	1.167.864.801

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/90

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO			L. 1.800.437.303
Riscossioni	{ in c/competenza	L. 37.276.067.832	
	{ in c/residui	L. 4.166.846.771	L. 41.443.714.603
			<u>L. 43.252.391.906</u>
Pagamenti	{ in c/competenza	L. 39.490.372.633	
	{ in c/residui	L. 1.452.934.484	L. 40.943.307.117
			<u>L. 2.309.044.789</u>
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL' ESERCIZIO			
Residui attivi	{ degli esercizi precedenti	L. 967.486.205	
	{ dell' esercizio	L. 5.690.029.400	L. 6.617.515.605
			<u>L. 2.481.530.831</u>
Residui passivi	{ degli esercizi precedenti	L. 924.982.443	
	{ dell' esercizio	L. 1.756.627.566	L. 2.681.530.831
			<u>L. 6.249.030.443</u>
AVANZO D' AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' ESERCIZIO			<u>L. 6.249.030.443</u>

**CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE
TELEFONICO STATALE**

ESERCIZIO 1991

RELAZIONE DEL COMITATO AMMINISTRATORE

NOTA ILLUSTRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVOPER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1991

La Segreteria ha compilato, nei termini previsti dall'art. 14 del Regolamento e dalle successive modificazioni, il Bilancio Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 1991 che, sulla scorta della seguente nota illustrativa, viene sottoposto all'esame del Comitato Amministratore.

PARTE PRIMA: ENTRATE

A) Gestione della competenza -

ENTRATE CORRENTI f. 23.159.993.686=

L'accertamento totale delle entrate correnti presenta una variazione complessiva in aumento, rispetto alla previsione, di f. 1.101.325.186= che è la risultante delle differenze verificatesi sui singoli capitoli - dell'entrata e delle quali si chiariscono le cause relative.

TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE - f. 3.008.166=

Cat. 2[^] - Contributi e premi per prestazioni istituzionali - f. 3.008.166=

Cap. 1 - Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949, n. 688 - f. 2.431.261=

Presenta una minore entrata di f. 7.568.739= dovuta al decremento del numero degli iscritti alla Cassa, in attività di servizio.

Cap. 2 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita di cui agli artt. 1, 2 e 3 della Legge del 6.12.1965, n. 1368 - f. 576.905=

Il minore accertamento registrato su tale capitolo, per f. 2.423.095= è dovuto al minor contributo di riscatto dei servizi speciali.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTITITOLO II - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI - £. 13.957.496.810=Cat. 3^ - Trasferimenti attivi correnti - £. 13.957.496.810=Cap. 6 - Contributo di cui all'art. 1 del D.L.C.P.S. 22.1.1947, n. 134 e successive modificazioni - £. 13.957.496.810=

Com'è noto, con la legge 5.5.1976, n. 245 l'aliquota delle soprattasse sulle conversazioni telefoniche interurbane ed internazionali, dovute alla Cassa Integrativa, è stata fissata nella misura del 30%.

L'importo iscritto in Bilancio è il risultato dell'accertamento dei contributi spettanti alla Cassa per il 1991.

TITOLO III - ALTRE ENTRATE - £. 9.199.488.710=Cat. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali - £. 8.155.638.618=Cap. 12 - Affitti di immobili - £. 2.048.228.663=

Il seguente prospetto fornisce il dettaglio del cespite in parola:

1) ROMA - Via Ildebrando Goiran, 1 locato alla Prefettura di Roma	£.	518.445.600
2) ROMA - Via Ildebrando Goiran, 3 locato alla R.A.I.	£.	203.952.000
3) ARESE (MI) - Box	£.	20.381.000
4) ARESE (MI) - Alloggi per il personale telefonico	£.	177.869.070
5) QUARTU S. ELENA (CA) - Alloggi per il personale telefonico	£.	31.422.554
6) ROMA - Via G. Messina, 74 - Alloggi per il personale telefonico	£.	179.969.734
7) PALERMO - Via di Villa Heloise, 24 - Alloggi per il personale telefonico	£.	95.963.699
8) MODUGNO (BA) - Alloggi per il personale telefonico	£.	59.514.217

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

9) TITO SCALO (PZ) - Alloggi per il personale telefonico	£.	15.369.301
10) VOLLA (NA) - Alloggi per il personale telefonico	£.	34.953.976
11) MILANO - Via M. Saponaro, 18 - locato all'Istituto Postelegrafonici	£.	<u>710.387.504</u>
TOTALE	£.	<u>2.048.228.663</u>
		=====

Il maggiore accertamento di f. 195.060.163= è dovuto all'aggiornamento annuale dei canoni di locazione nonchè all'aumento del canone applicato alla palazzina locata alla Prefettura di Roma come previsto dal contratto vigente.

Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso f. 5.897.639.601=

Con apposito prospetto (All. A), vengono indicati gli interessi maturati e la differenza registrata, rispetto alla previsione, per ciascuna specie di titoli di proprietà della Cassa.

La variazione in più di f. 62.639.601= è dovuta principalmente ai maggiori interessi sui titoli indicizzati ed al rinnovo a 3 mesi in B.O.T..

Cap. 14 - Interessi su depositi e conti correnti - f. 209.770.354=

Il cespite in parola è costituito dagli interessi maturati sui conti correnti intestati alla Cassa in essere presso:

- Tesoreria Provinciale Contabilità Speciale 0/13045	£.	9.076.446
- C/C Postale al tasso dell'1,50% sul credito minimo quindicennale	£.	5.286.930
- Cassa di Risparmio di Roma 450/39	£.	<u>195.406.978</u>
TOTALE	£.	<u>209.770.354</u>
		=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cat. 9[^] - Poste correttive e compensative delle spese correnti -

 f. 543.850.092=

Cap. 18 - Recupero e rimborsi diversi - f. 26.404.368=

L'entrata è dovuta in gran parte al recupero delle Ritenute Erariali relative al pagamento di pensioni non dovute a causa decesso titolari nonché le quote di registrazione contratti da recuperare a carico inquilino e somme versate in più da rimborsare.

Cap. 19 - Recuperi per prestazioni istituzionali - f. 78.437.773=

L'entrata è dovuta al recupero di pensioni emesse a favore di titolari poi risultati deceduti.

Cap. 20 - Recuperi a carico inquilino - f. 439.007.951=

L'entrata è dovuta in gran parte al recupero delle spese imputate sui capitoli 16, 17, 25, 26 e 27 relative alle spese condominiali e anticipate dalla Cassa Integrativa per la gestione degli immobili di proprietà.

Cat. 10[^] - Entrate non classificate in altre voci - f. 500.000.000

Cap. 24 - Canone concessione per la vendita e la distribuzione dell'elenco generale telefonico di tutti gli abbonati della Repubblica (Art. 5 D.L.C.P.S. 22.1.1947, n. 134) - f. 500.000.000

L'entrata è ricavata sulla base del contratto in fase di perfezionamento con la Società SEAT.

TITOLO IV - ENTRATE IN CONTO CAPITALE - f. 17.366.271.293=

Registrano una differenza complessiva in meno, rispetto alla previsione di f. 6.255.463.597= che è determinata dal maggiore introito di f. 5.848.271.293= verificatosi sul Cap. 29 per titoli estratti e dalla minore en-

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

trata di £. 12.103.734.890= sul Cap. 30 non essendosi resa necessaria la riscossione dei Buoni Postali Fruttiferi con i quali si sarebbe provveduto al finanziamento dell'acquisto di edifici, previsto nel corrispondente Cap. 46 della spesa.

TITOLO VII - PARTITE DI GIRO - £. 2.869.667.276=Cat. 22^ - Entrate per conto terzi - £. 2.869.667.276=Cap. 36 - Ritenute Erariali - £. 2.839.483.641=

L'accertamento inferiore alle previsioni per un importo di £. 10.516.359= è dovuto alla obiettiva difficoltà di formulare al riguardo una previsione esatta.

Cap. 37 - Trattenute per conto terzi - £. 23.050.001=

La minore entrata di £. 3.949.999= è in relazione a partite debitorie per conto terzi estinte durante l'anno.

Cap. 39 - Ritenute Previdenziali ed Assistenziali - £. 4.133.634=

La differenza rispetto alle previsioni è dovuta ad obiettive difficoltà di formulare al riguardo una previsione esatta.

* * * * *

B) Gestione residui attivi

I dati esposti nel relativo prospetto, completano le risultanze dell'entrata concernente l'Esercizio 1991. Le variazioni dei residui esistenti all'inizio dell'anno sono relativi al Cap. 13 "Interessi e premi su titoli a reddito fisso" in meno per £. 156.862.419= a seguito del riaccertamento degli interessi maturati sulle cedole di alcuni titoli; al Cap. 18 "Recuperi e rimborsi" in meno per £. 1.049.850= a seguito minore accertamento per recupero 50% quota tassa di registrazione contratti di locazione a carico inquilinato.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Al fine di stabilire il totale complessivo delle riscossioni effettuate nell'esercizio in parola nella colonna 19 sono state riportate anche le entrate riscosse riguardanti la gestione della competenza, quali risultano determinate nella colonna n. 8 del relativo prospetto.

Le riscossioni ammontano pertanto a f. 41.685.722.224=.

La colonna n. 21 comprende, oltre ai residui attivi degli esercizi precedenti (1.767.340.967), anche i residui attivi provenienti dalla gestione della competenza 1991 come risultano indicati, analiticamente e complessivamente, nella colonna n. 9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui al 31.12.1991 risulta pertanto determinato in f. 8.170.863.297=.

PARTE SECONDA: S P E S E**A) Gestione della competenza****TITOLO I - SPESE CORRENTI - f. 18.329.786.602=**

Il totale complessivo degli impegni concernenti le spese suddette si discosta dalla previsione per una minore spesa di f. 1.270.154.398= come risulta dalle differenze, rispetto alle previsioni, indicate per ciascun capitolo, nelle colonne n. 11 e n. 12 del prospetto.

Data la specializzazione delle spese non sembra necessario fornire per ogni capitolo particolari chiarimenti. Si ritiene opportuno far sottolineare che le risultanze mettono in evidenza una gestione che ha rispettato quanto indicato nel Bilancio di Previsione.

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE - f. 20.824.021.584=

La differenza di f. 5.256.440.806= tra spese previste e impegnate è dovuta alla minore spesa sul Cap. 46 per non aver potuto acquistare immobili ed alla maggiore spesa sul Cap. 58 per accresciuti investimenti in titoli di stato.

La spesa relativa al Cap. 58 di f. 19.597.146.770= così indicata nel sottostante prospetto:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- B.O.T. scadenze varie	£.	16.611.929.625
- Capitalizzazione Interessi Buoni Postali Fruttiferi	£.	<u>2.985.217.145</u>
TOTALE	£.	19.597.146.770
		=====

Ovviamente le dette operazioni di incremento del patrimonio mobiliare, come quelle di smobilizzo (di cui al Cap. 30 dell'entrata) trovano adeguata rilevazione nello stato patrimoniale.

L'importo iscritto sul Cap. 58 in parola, com'è noto, corrisponde alle eccedenze di bilancio, costituite dalla somma destinata per il 1991 alla copertura della Riserva Matematica, da investire in titoli a termine di Regolamento, nonché della disponibilità di fondi corrispondenti al valore nominale dei titoli in scadenza durante lo stesso anno.

TITOLO IV - PARTITE DI GIRO - £. 2.869.667.276=

Cat. 21^ Spese per conto terzi - £. 2.869.667.276=

I Capitoli 65, 66, 67, 68 e 69 concernenti tali partite sono antitetici ai Capitoli 36, 37, 38, 39 e 40 compresi nel Titolo VII dell'Entrata.

Al riguardo si richiamano, pertanto, i chiarimenti già forniti in merito alle predette corrispondenti voci.

* * * * *

Il Bilancio pareggia con un avanzo finanziario di £. 1.372.456.793= che può essere ricollegato al risultato economico tenendo conto della differenza tra le entrate e le spese in conto capitale e tra i componenti attivi e passivi che non danno luogo a movimenti finanziari (parte II del Consuntivo Economico).

Nel caso in esame si avrà:

Avanzo finanziario		+ £.	1.372.456.793	
Entrate in conto capitale	£.	17.370.110.279		
Spese in conto capitale	£.	<u>20.824.021.584</u>	+ £.	3.453.911.305

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Parte seconda c/economico

Entrate	£.	224.144.393	
Spese	£.	<u>607.203.899</u>	- £. <u>383.059.516</u>
Risultato economico			+ £. 4.447.147.578
			=====

B) Gestione dei residui passivi

I dati esposti nel prospetto in parola completano le risultanze della spesa concernente l'Esercizio 1991.

Si sono avute variazioni in meno nei capitoli sottoelencati per un totale di £. 8.674.124=:

- Cap. 4 - <u>Indennità e rimborsi spese di trasporto per missioni Organi dell'Ente</u>	£.	247.737
- Cap. 5 - <u>Compensi per lavoro straordinario ed indennità di carica</u>	£.	127.680
- Cap. 6 - <u>Indennità e rimborso spese trasporto per missioni personale addetto</u>	£.	24.498
- Cap. 11 - <u>Manutenzione, riparazione e noleggio mobili e macchine d'ufficio</u>	£.	1.031.135
- Cap. 12 - <u>Acquisto di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni</u>	£.	92.000
- Cap. 14 - <u>Manutenzione noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto</u>	£.	222.309
- Cap. 15 - <u>Servizi bancari</u>	£.	800
- Cap. 20 - <u>Spese postelegrafoniche, trasporti e varie</u>	£.	879.470
- Cap. 22 - <u>Manutenzione, noleggio ed esercizio di sistemi informativi (Software, manutenzione e moduli continui)</u>	£.	250.000
- Cap. 32 - <u>Assegni Integrativi</u>	£.	85.912
- Cap. 33 - <u>Indennità di buonuscita</u>	£.	1.374.185
- Cap. 38 - <u>Imposte, tasse e tributi vari</u>	£.	2.099.700
- Cap. 52 - <u>Acquisto di mobili e macchine d'ufficio</u>	£.	* 2.239.498

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Nella colonna n. 19 sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti effettuati nell'esercizio, sia in conto competenze che in conto residui, che ammontano complessivamente a f. 42.175.837.013=.

Confrontando tale importo con il Totale Generale delle Entrate (f. 41.685.722.224=) indicato nel prospetto riguardante la gestione dei residui attivi, si determina un disavanzo di cassa di f. 490.114.789= che corrisponde alla differenza verificatasi nelle disponibilità liquide, quale risulta evidenziata dallo stato patrimoniale.

La colonna n. 21 oltre ai residui passivi degli esercizi precedenti rimasti da pagare (f. 468.676.578=), comprende anche i residui provenienti dalla gestione della competenza 1991, come risultano indicati analiticamente e complessivamente nella colonna n. 9 del relativo prospetto.

Il totale dei residui passivi al 31.12.1991 risulta così determinato in f. 2.520.495.156=.

Consuntivo economico per l'Esercizio 1991

E' composto nella parte 1^ dalle risultanze del consuntivo riguardante le entrate e le spese finanziarie di parte corrente, destinate per categoria e, nella parte 2^ da componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Per le entrate e le spese correnti vale quanto già detto in precedenza; si forniscono qui di seguito, i chiarimenti per le voci che figurano nella parte 2^.

ENTRATED) Variazioni patrimoniali straordinarie - f. 224.144.393=Sopravvenienze attive - f.215.470.269=Cap. 13 - Interessi e premi su titoli areddito fisso

f. 7.875.000

Cap. 52 - Acquisto mobili e macchined'ufficio

f. 207.595.269

=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Insussistenze passive - f. 8.674.124=

Sono connesse alle seguenti variazioni apportate ai residui:

- Cap. 4 - <u>Indennità e rimborsi spese di trasporto</u>		
<u>per missioni Organi dell'Ente</u>	£.	247.737
- Cap. 5 - <u>Compensi per lavoro straordinario</u>		
<u>ed indennità di carica</u>	£.	127.680
- Cap. 6 - <u>Indennità e rimborso spese trasporto</u>		
<u>per missioni personale addetto</u>	£.	24.498
- Cap. 11 - <u>Manutenzione, riparazione e noleggio</u>		
<u>mobili e macchine d'ufficio</u>	£.	1.031.135
- Cap. 12 - <u>Acquisto di libri, riviste, giornali</u>		
<u>ed altre pubblicazioni</u>	£.	92.000
- Cap. 14 - <u>Manutenzione noleggio ed esercizio</u>		
<u>di mezzi di trasporto</u>	£.	222.309
- Cap. 20 - <u>Spese postelegrafoniche, trasporti</u>		
<u>e varie</u>	£.	879.470
- Cap. 22 - <u>Manutenzione, noleggio ed esercizio</u>		
<u>di sistemi informativi (Software,</u>		
<u>manutenzione e moduli continui)</u>	£.	250.000
- Cap. 32 - <u>Assegni Integrativi</u>	£.	85.912
- Cap. 33 - <u>Indennità di buonuscita</u>	£.	1.374.185
- Cap. 38 - <u>Imposte, tasse e tributi vari</u>	£.	2.099.700
- Cap. 52 - <u>Acquisto di mobili e macchine</u>		
<u>d'ufficio</u>	£.	2.239.498

SPESE

D) Ammortamento e deperimenti - £. 442.465.680=

Immobili - £. 208.507.000=

Mobili, automezzi e macchine d'ufficio - £. 233.958.680=

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

L'importo è determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa e del 15% sul valore d'acquisto di mobili, automezzi e macchine d'ufficio.

Nello stato patrimoniale, può rilevarsi il corrispondente incremento nei fondi ammortamenti ed il relativo ammontare.

H) Variazioni patrimoniali straordinarie - £. 164.738.219=

Insussistenze attive - £. 164.737.419=

Tale importo corrisponde ai minori accertamenti certificati sui:

- Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	£. 163.687.569
- Cap. 18 - Recuperi e rimborsi diversi	<u>£. 1.049.850</u>
TOTALE	£. 164.737.419
	=====

Sopravvenienze passive - £. 800=

- Cap. 15 - Servizi bancari	£. 800
	=====

Stato patrimoniale

ATTIVITA'

- Disponibilità liquide - £. 1.818.930.000=

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa vengono indicati nelle rispettive consistenze iniziali e finali.

Il decremento complessivo di £. 490.114.789=, corrisponde al disavanzo di cassa quale risulta dalla differenza tra le riscossioni e i pagamenti effettuati nell'Esercizio 1991 (cfr. colonna 19 della gestione di cassa - spese -).

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- Residui attivi - f. 8.170.863.297=

Sono analiticamente elencati nella colonna n. 21 dell'Entrata.

- Investimenti mobiliari - f. 64.601.811.075=

Presentano complessivamente un aumento di f. 2.223.869.157= che è il risultato delle seguenti variazioni:

- In aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

- B.O.T. a varie scadenze	f. 16.611.929.625	
- Capit.ne interessi B.P.F.	<u>f. 2.985.217.145</u>	+ f. 19.597.146.770

- In diminuzione - per rimborsi:

- Obb.ni SACF B.N.L. 14%	f. 106.000.000	
- " " " 17%	f. 105.000.000	
- " " " 15,50%	f. 31.000.000	
- " 00.PP. 5,50%	f. 19.000.000	
- B.O.T. a varie scadenze	<u>f. 17.112.277.613</u>	- <u>f. 17.373.277.613</u>
		+ f. 2.223.869.157
		=====

Per effetto delle suddette variazioni, la situazione dei titoli in portafoglio, al 31 dicembre 1991 è la seguente:

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Specie	Capitale impegnato	Fondo oscill.	Capitale nominale
Buoni Postali Fruttiferi	L. 40.300.056.375	L. ---	L. 40.300.056.375
B.O.T. varie scadenze	L. 10.264.754.700	L. ---	L. 10.264.754.700
Obbl. SACF BNL 15,50%	L. 118.317.600	L. 1.682.400	L. 120.000.000
Obbl. SACF BNL 14% indic.	L. 558.195.000	L. 2.805.000	L. 561.000.000
Obbl. SACF BNL 17% indic.	L. 718.095.000	L. 16.905.000	L. 735.000.000
C.C.T. 11,15% 1986/96	L. 1.492.500.000	L. 7.500.000	L. 1.500.000.000
C.C.T. 14,30% 1985/92	L. 3.037.387.500	L. 7.612.500	L. 3.045.000.000
C.C.T. 10,85% 1986/96	L. 1.485.000.000	L. 15.000.000	L. 1.500.000.000
C.C.T. 13,80% 1985/95	L. 4.387.500.000	L. 112.500.000	L. 4.500.000.000
C.C.T. 14,40% 1985/95	L. 1.950.000.000	L. 50.000.000	L. 2.000.000.000
Obbl. OO.PP. 5,50%	L. 71.493.200	L. 4.506.800	L. 76.000.000
TOTALE	L. 64.383.299.375	L. 218.511.700	L. 64.601.811.075

- IMMOBILI- Edifici - L. 10.425.330.144=

Il patrimonio immobiliare dell'Ente, al 31/12/1991, risulta, con riferimento al valore di acquisto, così costituito:

1) - Edificio di Milano - Via Saponaro, 2	L. 1.130.000.000
2) - Complesso Imm.re Roma - Via Goiran, 1/3	L. 736.500.000
3) - Complesso Imm.re Milano - Arese	L. 2.811.200.024
4) - Palazzina in Quartu S. Elena - Cagliari	L. 393.548.880
5) - Palazzina in Roma - Via G. Messina, 74	L. 2.121.870.330
6) - Edificio Corpo B1 Palermo	L. 934.591.850
7) - Edificio in Modugno - Bari	L. 889.433.975
8) - Edificio in Tito Scalo - Potenza	L. 385.715.675
9) - Edificio in Volla - Napoli	L. 1.012.469.410

TOTALE

L. 10.425.330.144
=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTI D'ORDINE

- Crediti per recuperi - f. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie accese a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui riscossione, rateizzata, avverrà negli esercizi futuri.

PASSIVITA'

- Residui passivi - f. 2.520.495.156=

Trovano analitica rilevazione nella colonna n. 9 della "gestione della competenza" e nella colonna n. 15 della "gestione dei residui passivi".

- Poste rettificative dell'attivo - f. 3.316.506.840=

- Fondo oscillazione titoli - f. 218.511.700=

E' una posta rettificativa del valore dei titoli che, all'attivo, sono registrati al valore nominale, mentre, in effetti sono stati, quasi sempre, acquistati ad un prezzo inferiore.

Ciò premesso si fa presente che la diminuzione di f. 7.006.320= è il risultato delle variazioni in diminuzione corrispondenti alle plusvalenze realizzate sulle obbligazioni rimborsate alla pari.

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso - .

Nel prospetto seguente viene riportato il dettaglio della variazione di cui si è fatto cenno:

Situazione al 31.12.1991+.. f. 225.518.020

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIDiminuzione per rimborsi

Obbl.ni SACF BNL 14%	£.	530.000		
Obbl.ni SACF BNL 17%	£.	2.415.000		
Obbl.ni BNL SACF 15,50%	£.	434.620		
Obbl.ni OO.PP. 5,50%	£.	1.126.700		
CCT. 7,85%	£.	<u>2.500.000</u>	-	£. <u>7.006.320</u>

Situazione al 31.12.1991..... f. 218.511.700

=====

Per quanto riguarda la situazione analitica del fondo in parola , alla chiusura dell'esercizio; si richiamano i dati contenuti nel prospetto relativo agli "investimenti mobiliari" riportato nella pag. n.13 della presente nota.

- Fondo ammortamento immobili - f. 2.817.211.000=

- Fondo ammortamento mobili, automezzi e macchine d'ufficio - f. 280.774.140=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel bilancio-tipo per gli Enti pubblici adottato dalla Cassa.

L'accertamento annuale viene determinato applicando l'aliquota del 2% , al riguardo prevista, sul valore degli immobili e del 15% sul valore d'acquisto di mobili, automezzi e macchine d'ufficio.

Il fondo ammortamento mobili, automezzi e macchine d'ufficio oltre a prevedere il 15% sul valore di acquisto è stato incrementato di f. 207.595.269= così che, essendo avvenuta l'imputazione di detta somma sulle spese correnti, il costo diviene interamente ammortizzato negli stessi esercizi in cui è avvenuto l'acquisto.

- Patrimonio netto - f. 81.690.444.706=

- Riserva matematica - f. 77.243.297.128=

La differenza tra le attività e le passività evidenzia l'importo delle somme costituenti la copertura della riserva matematica.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

L'avanzo economico dell'esercizio 1991 di f. 4.447.147.578= fa sì che, detta riserva matematica passa da f. 77.243.297.128= a f. 81.690.444.706=.

- Conto d'ordine

- Recuperi conto crediti - f. 4.520.252=

Il predetto conto è antitetico a quello che figura tra le attività e presenta, pertanto, lo stesso saldo. Si richiamano a riguardo i chiarimenti, già forniti sulla rispettiva consistenza.

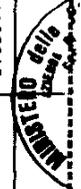
XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CAP. 13 - INTERESSI E PREMI SU TITOLI A REDDITO FISSO - ESERCIZIO 1991 - ALL. A

Specie	Previdati	Risorse	Residui Attivi	Totale	Variazioni
B.O.T. sc. 15/1/1991	42.075.000	6.860.000	----	6.860.000	- 35.215.000 (a)
B.O.T. sc. 15/1/1991	81.516.937	6.681.717	----	6.681.717	- 74.835.220 (a)
B.O.T. sc. 29/3/1991	153.856.375	74.392.094	----	74.392.094	- 79.464.281 (a)
B.O.T. sc. 15/10/1991	475.449.000	375.148.800	----	375.148.800	- 100.300.200 (a)
B.O.T. sc. 15/7/1991	----	82.444.500	----	82.444.500	+ 82.444.500
B.O.T. sc. 15/10/1991	----	28.354.575	----	28.354.575	+ 28.354.575
Obbl. O.P.P. 5,50%	5.225.000	2.310.000	2.080.000	4.400.000	- 825.000 (b)
Obbl. SACF B.N.L. 14%	93.380.000	65.975.000	19.635.000	85.610.000	- 7.770.000 (b)
Obbl. SACF B.N.L. 17%	142.800.000	68.425.000	62.475.000	130.900.000	- 11.900.000 (b)
Obbl. SACF B.N.L. 15,50%	23.405.000	10.075.000	9.300.000	19.375.000	- 4.030.000 (b)
B.P.F.	2.985.217.145	2.985.217.145	----	2.985.217.145	----
C.C.T. 85/92 14,30% ced. 1/2	435.435.000	30.957.500	399.148.750	430.106.250	- 5.328.750 (c)
C.C.T. 85/95 13,80% ced. 1/3	317.400.000	45.041.600	264.500.000	309.541.600	- 7.858.400 (c)
C.C.T. 85/95 13,80% ced. 1/4	303.600.000	63.525.000	227.700.000	291.225.000	- 12.375.000 (c)
C.C.T. 85/95 14,40% ced. 1/5	288.000.000	77.333.500	192.000.000	269.333.500	- 18.666.500 (c)
C.C.T. 86/96 11,15% ced. 1/7	167.250.000	88.125.000	83.625.000	171.750.000	+ 4.500.000 (c)
C.C.T. 86/96 10,85% ced. 1/11	162.750.000	152.500.000	27.125.000	179.625.000	+ 16.875.000 (c)
C.C.T. 84/91 7,85% ced. 1/1-1/7	78.500.000	56.500.000	----	56.500.000	- 22.000.000 (c)
PER NUOVI INVESTIMENTI	5.755.859.457	4.219.866.431	1.287.598.750	5.507.465.181	- 248.394.276
B.O.T. sc. 15/1/1992			156.779.920	156.779.920	+ 156.779.920 (d)
B.O.T. sc. 15/5/1992			78.705.740	78.705.740	+ 78.705.740 (d)
B.O.T. sc. 15/12/1992			10.656.440	10.656.440	+ 10.656.440 (d)
UTILI PER RIMBORSO	5.755.859.457	4.219.866.431	1.533.740.850	5.753.607.281	- 2.252.176
UTILI PER RIMBORSO		7.006.320	----	7.006.320	+ 7.006.320
ABBONDEMENTO	5.755.859.457	4.226.872.751	1.533.740.850	5.760.613.601	+ 4.754.144
ABBONDEMENTO	5.835.000.000			5.760.613.601	- 74.386.399

LEGENDA:

- a) In relazione al prezzo d'asta o per rimborsi anticipati
- b) Per rimborsi obbligazioni estrate
- c) Per tassi d'interesse indicizzati
- d) In relazione ad acquisti non previsti



RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI



CASSA INTEGRATIVA PREVIDENZA PERSONALE TELEFONICO STATALE

(Legge 10 febbraio 1953, n. 79)

Sede. 00144 ROMA - Viale Europa, 175 - Min. P.T. - Tel. 54 601
00144 ROMA - Via Cina. 413

N

Roma, li

19

Risposta al N

del

Allegati

OGGETTO

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

AL RENDICONTO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 1991

DELLA CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

On.le Sig. Ministro,

Il Comitato Amministratore della Cassa Integrativa di Previdenza per il personale Telefonico Statale, nell'adunanza n.77 ha accolto i risultati del rendiconto dell'Esercizio Finanziario 1991, compilato dalla Segreteria, a norma dell'art. 14 del Regolamento approvato con D.P.R. 18 luglio 1949, n. 688 modificato dal D.P.R. 28 agosto 1965, n. 1098.

CONTO FINANZIARIO

Il Conto Finanziario chiuso il 31 dicembre 1990 espone le seguenti risul-
tanze complessive:

	<u>Somme previste</u>	<u>Somme accertate</u>
Entrate	48.567.403.390	43.395.932.255
Spesa	<u>48.567.403.390</u>	<u>42.023.475.462</u>
Avanzo Finanziario.	= = = =	1.372.456.793
		=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Lo scarto di £. 5.171.471.135= nelle Entrate rispetto alle previsioni iniziali è il risultato dei seguenti accertamenti finali:

a) Maggiori Entrate

Cap. 6 - Contributi di cui all'art. 1 del D.L.C.P.C. 22.1.1947, n. 134 e successive modificazioni	£.	659.996.810
Cap. 12 - Affitti di immobili	£.	195.060.163
Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso	£.	62.639.601
Cap. 14 - Interessi attivi su depositi e c/c	£.	59.770.354
Cap. 18 - Recuperi e rimborsi diversi	£.	16.404.368
Cap. 19 - Recuperi per prestazioni istituzionali	£.	28.437.773
Cap. 20 - Recuperi a carico inquilinato	£.	89.007.951
Cap. 29 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	£.	<u>5.848.271.293</u>
Totale	£.	6.959.588.313
		=====

b) Minori Entrate

Cap. 1 - Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949, n. 688	£.	7.568.739
Cap. 2 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita di cui agli artt. 1, 2 e 3 della legge 6.12.1965, n. 1368	£.	2.423.095
Cap. 30 - Riscossioni di Buoni Postali Fruttiferi	£.	12.103.734.890
Cap. 36 - Ritenute Erariali	£.	10.516.359
Cap. 37 - Trattenuate per conto di terzi	£.	3.949.999
Cap. 38 - Reintegro fondo economato e piccole spese	£.	2.000.000 ./.

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 39 - Ritenute previdenziali e assisenziali

	f. <u>866.366</u>
Totale	f. 12.131.059.448
	=====

RIEPILOGO

<u>Minori Entrate</u>	f. 12.131.059.448
<u>Maggiori Entrate</u>	f. <u>6.959.588.313</u>
Totale	f. 5.171.471.135
	=====

Si espongono, in sintesi, i motivi che hanno determinato le suesposte variazioni:

Cap. 1 Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949, n. 688

La variazione diminutiva di f. 7.568.739= è in relazione al decremento del numero del personale in attività di servizio.

Cap. 2 - Contributi di riscatto ai fini della buonuscita di cui agli artt. 1, 2 e 3 della Legge del 6.12.1965, n. 1368

La variazione in diminuzione di f. 4.423.095= è dovuta a minori contributi di riscatto per servizi di commutazione del personale iscritto alla Cassa.

Cap. 6 - Contributi di cui all'art. 1 del D.L.C.P.S. 22.1.1947, n. 134 e successive modificazioni

La maggiore entrata di f. 659.996.810= è conseguenza dell'accertamento definitivo del contributo spettante alla Cassa.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 12 - Affitti di immobili

L'entrata accertata in più di f. 195.060.163= è dovuta all'aggiornamento annuale dei canoni di locazione degli immobili di proprietà della Cassa e al canone di alloggi affittati nell'anno 1991.

Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso

Nel capitolo in esame è stata accertata una variazione in aumento rispetto alle previsioni di f. 62.639.601=. Tale maggiore introito è dovuto a maggiori interessi lucrati sui titoli indicizzati e su rinnovo e acquisto di B.O.T. trimestrali e semestrali.

Cap. 14 - Interessi attivi su depositi e conti correnti

L'aumento di f. 59.770.354= nel capitolo in esame proviene dalle maggiori giacenze di somme sulla Contabilità Speciale, sul c/c Titoli 450/39 e sul c/c postale n. 29402005.

Cap. 18 - Recuperi e rimborsi diversi

Il maggior introito sul capitolo in esame di f. 16.404.348= è dovuto per la maggior parte al recupero di ritenute erariali effettuate su somme pagate e non dovute a titolari di pensioni (deceduti), nonché di somme introitate e da rimborsare agli aventi diritto.

Cap. 19 - Recuperi per prestazioni istituzionali

Il maggior introito di f. 28.437.773= è dovuto ad assegni integrativi dovuti e non riscossi dai beneficiari causa decessi.

Cap. 20 - Recuperi a carico inquilinato

Il maggior introito di f. 89.007.951= è dovuto a somme richieste agli inquilini per maggiori spese condominiali.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 29 - Realizzi di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati

Il maggior introito di f. 5.848.271.293= è in relazione alla realizzazione e al successivo investimento di titoli di durata inferiore all'anno.

Cap. 30 - Riscossioni di Buoni Postali Fruttiferi

Non essendo intervenuta alcuna delibera d'acquisto, non è stato necessario operare il disinvestimento dell'importo preventivato dei predetti buoni, che ha così determinato la differenza in meno di f. 12.103.734.890= nel capitolo in oggetto.

Cap. 36 - Ritenute Erariali

Il minor importo di f. 10.516.359= è in connessione al minor volume di IRPEF accertato a fine esercizio.

Cap. 37 - Trattenute per conto di terzi

Il minor introito di f. 3.949.999= verificatosi nel capitolo in esame rientra nel ricorrente divario tra la previsione e l'accertamento del cespite in parola.

Cap. 39 - Ritenute previdenziali e assistenziali

Il minor introito di f. 866.366= è dovuto a obiettive difficoltà di formulare al riguardo una precisa previsione.

a) Minori Uscite

Cap. 1 - Indennità di carica e gettoni
di presenza Presidente e Vice

Presidente f. 560.000

Cap. 2 - Indennità di carica e gettoni
di presenza ai componenti

Comitato Amministratore f. 9.681.000

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 4 - Indennità e rimborsi spese di trasporto per missioni Organi dell'Ente	£.	12.297.546
Cap. 5 - Compensi per lavoro straordinario e indennità di carica	£.	9.364
Cap. 6 - Indennità e rimborso spese trasporto per missioni personale addetto	£.	42.250.223
Cap. 11 - Manutenzione, riparazione e noleggio mobili e macchine d'ufficio	£.	14.880.620
Cap. 12 - Acquisti di libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	£.	1.391.200
Cap. 13 - Acquisto di materiale di consumo e inserzioni su stampa	£.	12.501.205
Cap. 14 - Manutenzione, noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	£.	3.795.917
Cap. 15 - Servizi bancari (pagamento pensioni e custodia titoli)	£.	1.353.596
Cap. 16 - Spese di pulizia, vigilanza, disinfett., giardinaggio e portierato	£.	44.758.330
Cap. 17 - Manutenzione, risanamento, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	£.	313.234.185
Cap. 18 - Premi di assicurazione	£.	7.864.099
Cap. 19 - Onorari e compensi per speciali incarichi	£.	74.375.000
Cap. 20 - Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	£.	67.372.466
Cap. 21 - Spese legali e per contratti	£.	9.565.450
Cap. 22 - Manutenzione, noleggio ed esercizio di sistemi informativi (Software, manutenzione e Moduli continui)	£.	19.474.500

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Cap. 23 - Partecipazione a corsi di aggiornamento, seminari e convegni studio	£.	5.000.000
Cap. 24 - Spese di rappresentanza e causali	£.	4.683.710
Cap. 25 - Esercizio impianti di riscaldamento immobili di proprietà	£.	60.000.000
Cap. 26 - Somministrazioni idriche ed elettriche agli immobili di proprietà	£.	41.022.303
Cap. 27 - Spese condominiali di immobili parzialmente di proprietà	£.	11.924.915
Cap. 28 - Compensi per l'amministrazione delegata degli immobili di proprietà	£.	20.000.000
Cap. 32 - Assegni Integrativi	£.	310.907.356
Cap. 33 - Indennità di buonuscita	£.	18.936.030
Cap. 34 - Sussidi straordinari	£.	3.000.000
Cap. 38 - Imposte, tasse e tributi vari	£.	26.129.758
Cap. 39 - Restituzione e rimborsi	£.	3.185.625
Cap. 43 - Fondo di riserva	£.	130.000.000
Cap. 46 - Acquisto edifici	£.	12.103.734.890
Cap. 47 - Manutenzione straordinaria, ricostruzioni, ripristini e trasformazione di immobili	£.	828.370.461
Cap. 52 - Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	£.	26.683.283
Cap. 54 - Acquisti di impianti tecnologici, attrezzature macchinari e relativa manutenzione straordinaria	£.	148.071.442
Cap. 65 - Ritenute Erariali	£.	10.516.359
Cap. 66 - Trattenute a favore di terzi	£.	3.949.999
Cap. 67 - Anticipazioni al cassiere per la gestione del fondo economato e piccole spese	£.	2.000.000
Cap. 68 - Ritenute assistenziali e previdenziali	£.	<u>866.366</u>
TOTALE	£.	<u>14.394.347.198</u>
		=====

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIb) Maggiori uscite

Cap. 58 - Acquisto titoli emessi o garantiti	
dallo Stato e assimilati	£. 7.850.419.270
TOTALE	£. 7.850.419.270

RIEPILOGO

<u>Minori Uscite</u>	£.14.394.347.198
<u>Maggiori Uscite</u>	£. 7.850.419.270
TOTALE	£. 6.543.627.928
	=====

GESTIONE DI RESIDUI

I dati esposti nei prospetti dei residui attivi e passivi completano le risultanze complessive rispettivamente dell'Entrata e dell'Uscita.

La variazione in meno dei residui attivi per complessive £. 156.862.419= riguardano:

Il Cap. 13 nel quale si è provveduto al riaccertamento in meno di £. 155.812.569= per effetto indicizzazione cedole di alcuni titoli, nonché il Cap. 18 nel quale si è avuta una variazione in meno per £. 1.049.850= dovuta a minore recupero quota tassa registrazione contratti a carico inquilino.

Le variazioni dei residui passivi per complessive £. 8.673.324= riguardano:

Il Cap. 4 per variazioni in meno per complessive £. 247.737= dovute a minore spesa di missioni effettuate dagli Organi dell'Ente nel 1989.

Il Cap. 5 per variazioni in meno per complessive £. 127.680= dovuta a minore spesa per compenso lavoro straordinario personale addetto nell'anno 1986.

Il Cap. 6 per variazioni in meno per complessive £. 24.498= dovute a minore spesa di missione e di trasporti sopportati dal personale addetto nell'anno 1989.

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il Cap. 11 per variazioni in meno per complessive f. 1.031.135= dovute a minore spesa per la manutenzione, riparazione di macchine d'ufficio per gli anni 1988/89/90.

Il Cap. 12 per variazioni in meno per complessive f. 92.000= dovute a mancato acquisto di libri e pubblicazioni di natura fiscale nell'anno 1989.

Il Cap. 14 per variazioni in meno per complessive f. 222.309= dovute a minore spesa pagate per riparazione auto effettuata nell'anno 1989.

Il Cap. 15 per variazioni in più per complessive f. 800= ad arrotondamenti per spesa dovuta per servizi bancari nell'anno 1990.

Il Cap. 20 per variazioni in meno per complessive f. 879.470= dovute a minore spesa per affrancatura corrispondenza.

Il Cap. 22 per variazioni in meno per complessive f. 250.000= dovute a minori spese sopportate per la manutenzione del Software (procedura delle pensioni).

Il Cap. 32 per variazioni in meno per complessive f. 85.912= dovute a minori spese pagate nel 1988.

Il Cap. 33 per variazioni in meno per complessive f. 1.374.185= dovute a minori indennità di buonuscita pagate negli esercizi precedenti.

Il Cap. 38 per variazioni in meno per complessive f. 2.099.700= dovute a minori spese sopportate per registrazione contratti di locazione nell'anno 1990.

Il Cap. 52 per variazioni in meno per complessive f. 2.239.498= dovute a mancato acquisto di mobili per ufficio negli anni 1988/89/90.

Nella colonna 14 del prospetto relativo alla gestione dei residui passivi, sono stati riportati i dati relativi ai pagamenti eseguiti nell'esercizio in conto residui (f. 2.204.180.129) che sommati a quelli in conto competenza della colonna 8 (f. 39.971.656.884) ammontano complessivamente a f. 42.175.837.013=.

Considerato che il totale delle riscossioni ammonta a f. 41.685.722.224= (di cui f. 36.992.409.925 in c/competenza e f. 4.693.312.299 in c/residui), risulta un disavanzo di cassa di f. 490.114.789=, che corrisponde alla differenza verificatasi nelle "disponibilità liquide" come risulta evidenziato nello stato patrimoniale.

Il totale dei residui passivi al 31.12.1991 ammonta complessivamente a f. 2.520.495.156= per i quali il Collegio si riserva di vigilare per la loro sollecita eliminazione.

CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico raccoglie le risultanze del Conto Finanziario riguardante le entrate e le spese di parte corrente e le componenti che non danno luogo a movimenti finanziari.

Delle entrate e spese correnti sono stati dati i chiarimenti necessari; dei componenti che non danno luogo a movimenti finanziari si precisa quanto segue:

ENTRATED) Variazione patrimoniali straordinarie:

Sopravvenienze Attive - f. 215.470.269

Insussistenze Passive f. 8.674.124

Le Sopravvenienze Attive sono connesse alle variazioni apportate ai Residui Attivi Cap. 13 mentre le Insussistenze Passive riguardano economie verificate.

SPESED) Ammortamenti e deperimenti:

Immobili - f. 208.507.000=

Mobili e macchine d'ufficio - f. 233.958.680=

L'importo è stato determinato applicando la corrispondente aliquota del 2% sul valore degli edifici di proprietà della Cassa e del 15% sul valore d'acquisto di mobili, automezzi e macchine d'ufficio.

G) Variazioni patrimoniali straordinarie:

Insussistenze attive - f. 164.738.219=

La somma è inerente, come già segnalato, alle variazioni apportate sui Capp. 13 e 18 dei Residui Attivi .

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Il Consuntivo Economico in esame pareggia mettendo in evidenza un risultato di f. 4.447.147.578=.

Il risultato predetto trova la necessaria concordanza con il corrispondente incremento del patrimonio netto risultante dallo stato patrimoniale.

STATO PATRIMONIALEATTIVITA'Disponibilità liquide

I saldi dei conti correnti intestati alla Cassa, indicati nello stato patrimoniale, ammontavano all'inizio dell'esercizio 1991 a f. 2.309.044.789= mentre al termine dell'esercizio stesso ammontano a f. 1.818.930.000= con una differenza in meno di f. 490.114.789= che corrisponde al disavanzo di Cassa.

Residui Attivi - f. 8.170.863.297=

Per quanto concerne i residui si rinvia a quanto già precedentemente esposto.

Investimenti mobiliari - f. 64.601.811.075=

Presentano, complessivamente, un aumento di f. 2.223.869.157= che è il risultato delle seguenti variazioni

- In aumento - per acquisto titoli e capitalizzazione interessi:

- | | |
|-----------------------------|---|
| - B.O.T. a varie scadenze | f. 16.611.929.625 |
| - Capit.ne interessi B.P.F. | <u>f. 2.985.217.145</u> + f. 19.597.146.770 |

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI- In diminuzione - per rimborsi:

- Obbl.ni SACF BNL 14%	£.	106.000.000	
- " " " 17%	£.	105.000.000	
- " " " 15,50	£.	31.000.000	
- " OO.PP. 5,50%	£.	19.000.000	
- B.O.T. a varie scadenze	£.	<u>17.112.277.613</u>	- £. <u>17.373.277.613</u>
			- £. 2.223.869.157
			=====

ImmobiliEdifici - £. 10.425.330.144=Costo pluriennale di manutenzione straordinaria - £. 2.143.163.841=Mobili, automezzi e macchine d'ufficio - £. 367.348.345=Conti d'OrdineCrediti per recuperi - £. 4.520.252=

Registrano la consistenza delle partite debitorie a carico dei pensionati per somme indebitamente percepite la cui estinzione, rateizzata, si realizzerà negli esercizi futuri.

PASSIVITA'Residui Passivi - £. 2.520.495.156=

Trovano analitica rilevazione nella colonna n. 9 della "gestione della competenza" e nella colonna n. 15 della "gestione dei residui passivi".

Poste rettificative dell'attivo

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTIFondo oscillazione titoli - f. 218.511.700=

E' una posta rettificativa del valore dei titoli i quali, all'attivo sono stati registrati al valore nominale, mentre, in effetti, sono stati acquistati ad un prezzo inferiore.

La diminuzione di f. 7.006.320= è il risultato delle plusvalenze realizzate sui titoli rimborsati alla pari durante l'anno (differenza tra acquisti e rimborsi).

Queste ultime variazioni costituiscono ovviamente un utile che viene introitato sul Cap. 13 - Interessi e premi su titoli a reddito fisso.

Fondo ammortamento immobili - f. 2.817.211.000=

E' stato costituito in ottemperanza ai criteri contenuti nel Bilancio -tipo per gli Enti Pubblici adottato dalla Cassa.

L'importo è pari agli accantonamenti stabiliti applicando l'aliquota del 2% prevista al riguardo, sul valore degli immobili.

Fondo ammortamento mobili, automezzi e macchine d'ufficio- f. 280.774.140=

L'importo è pari al 15% del valore dei mobili, automezzi e macchine d'ufficio.

PATRIMONIO NETTO - f. 81.690.444.706=Riserva matematica - f. 77.243.297.128=

La differenza tra le Attività e le Passività evidenzia l'importo della somma costituente la copertura della riserva matematica.

L'avanzo economico di f. 4.447.147.578= porta la riserva matematica a f. 81.690.444.706=.

Risultato Economico dell'Esercizio - f. 4.447.147.578=CONTI D'ORDINERecupero Conto Crediti - f. 4.520.252=

Il predetto conto è antitetico a quello che figura tra le attività e presenta, pertanto, lo stesso saldo.

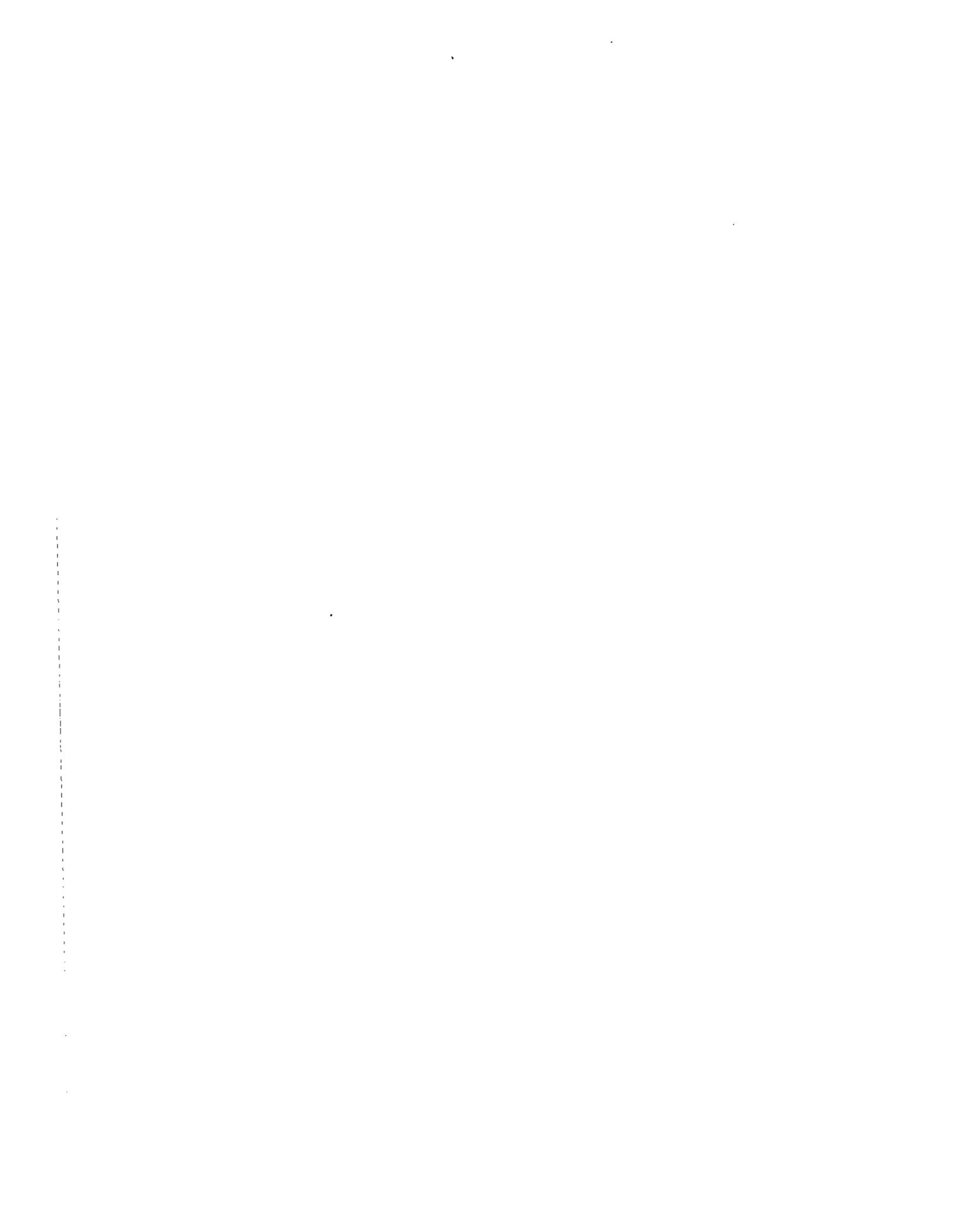
Il servizio di Tesoreria è stato svolto dalla Cassa di Risparmio di Roma Agenzia n. 42, nonchè a mezzo del servizio dei conti correnti postali.

Le verifiche eseguite nel corso dell'Esercizio Finanziario da parte dei Revisori dei Conti ne hanno accertato la regolarità.

Il Collegio ha provveduto, altresì, a campione, al riscontro amministrativo-contabile in corso di gestione nonchè in fase di chiusura, all'accertamento delle concordanze di dati contenuti nel Bilancio Consuntivo 1991 con quelli risultanti dalle scritture tenute dall'Ente.

Premesso quanto innanzi illustrato, il Collegio dei Revisori è pertanto unanime nel proporre alla S.V. On.le l'approvazione a norma dell'art. 14 del D.P.R. 18.7.1949, n. 688 del Rendiconto della Cassa Integrativa di Previdenza per il Personale Telefonico Statale per l'Esercizio 1991.

BILANCIO CONSUNTIVO



XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 A) ENTRATE

CAPITOLO		Gestione di competenza													
		Previsioni				Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni					
		iniziali	In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)	Variazioni	Riscosse	Prima da riscuotere (10 - 8)	Totale accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12				
010201	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE CATEGORIA 2 Contributi e premi per le prestazioni istituzionali														
1	1	Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949, n. 648.	10.000.000	---	---	10.000.000	---	2.431.261	2.431.261	2.431.261	---	---	---	7.568.739	
010202	2	Contributi di riscatto ai fini della bonuscita di cui agli artt. 1, 2 e 3 della legge 6.12.1965, n. 1348	3.000.000	---	---	3.000.000	576.905	---	576.905	---	---	---	---	2.423.095	
		TOTALE CATEGORIA 2	13.000.000	---	---	13.000.000	576.905	2.431.261	2.431.261	3.008.166	---	---	---	9.991.834	
		TOTALE TITOLO I	13.000.000	---	---	13.000.000	576.905	2.431.261	2.431.261	3.008.166	---	---	---	9.991.834	
020301	TITOLO II ENTRATE RIVOLTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI CATEGORIA 3 Trasferimenti attivi correnti														
6	6	Contributi di cui all'art. 1 del R.L. 22.1.1947, n. 134 e successive modificazioni. (Cap. 172 Bilancio Spesa ASST)	13.297.500.000	---	---	13.297.500.000	10.893.046.620	3.064.430.190	13.957.496.810	13.957.496.810	659.996.810	---	---	---	
		TOTALE CATEGORIA 3	13.297.500.000	---	---	13.297.500.000	10.893.046.620	3.064.430.190	13.957.496.810	13.957.496.810	659.996.810	---	---	---	
		TOTALE TITOLO II	13.297.500.000	---	---	13.297.500.000	10.893.046.620	3.064.430.190	13.957.496.810	13.957.496.810	659.996.810	---	---	---	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PENSIONI PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 BILANCIO FINANZIARIO ANNO 1991
 A) ENTRATE

M	Denominazione	Sezione di competenza											Differenze rispetto alle previsioni				
		PREVISIONI				SOMME ACCETTATE				1a +			1a -				
		Initiali	VARIABILI		Definitive	Escese	Restate da riscuotere	Totale accettato	(10 - 7)	(10 - 8)	(10 - 9)	(10 - 7)		(17 - 10)			
4	5	6	7	8	9	10	11	12									
031001	24) Canone concessione per la vendita e distribuzione dell'energia elettrica con le telefonate di tutti gli abbonati della Repubblica (art. 3 del DLGS 22.1.47 n.34)	---	---	---	500.000.000	---	---	500.000.000	---	500.000.000	---	---	---	---	---	---	---
031002	25) Entrate eventuali	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 10	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	TOTALE TITOLO III	8.748.168.500	---	---	8.748.168.500	3.862.828.065	3.236.640.845	9.199.488.710	457.320.210	---	---	---	---	---	---	---	---
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	22.058.668.500	---	---	22.058.668.500	16.756.471.570	6.403.522.096	23.159.993.666	1.111.317.000	---	---	---	---	---	---	---	---
041101	TITOLO IV ENTRATE IN CONTO CAPITALE	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	CATEGORIA 11 Alienazione di immobili e diritti reali	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
041101	27) Alienazione di mobili, macchine d'ufficio e automezzi	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 11	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
	CATEGORIA 13 Realizzi di valori mobiliari	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
041301	28) Realizzi di titoli emessi e garantiti dallo Stato ed assimilati	1.518.000.000	---	---	11.518.000.000	17.366.271.293	---	17.366.271.293	---	---	17.366.271.293	---	5.848.271.293	---	---	---	---
041302	30) Riscossioni di buoni postali-fruttiferi	12.103.734.890	---	---	12.103.734.890	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	12.103.734.890	---
	TOTALE CATEGORIA 13	23.621.734.890	---	---	23.621.734.890	17.366.271.293	---	17.366.271.293	---	---	17.366.271.293	---	5.848.271.293	---	---	---	---
	TOTALE TITOLO IV	23.621.734.890	---	---	23.621.734.890	17.366.271.293	---	17.366.271.293	---	---	17.366.271.293	---	5.848.271.293	---	---	---	---

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1993

A) ENTRATE

CAPITOLO		Gestione di competenza											
		M. Denominazione	PREVISIONI				Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni		
			Initiali	In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Risate da riscuotere (10 - 8)	Totale accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		TITOLO VII											
		PARTITE DI GIRO											
		CATEGORIA 22											
		Entrate per conto terzi											
072201	36	Ritenute erariali	2.850.000.000	---	---	2.850.000.000	2.839.483.641	---	2.839.483.641	---	10.516.359		
072202	37	Trattamenti per conto di terzi	27.000.000	---	---	27.000.000	23.049.767	234	23.049.767	---	3.949.999		
072203	38	Risparmio fondo economato e piccole spese	5.000.000	---	---	5.000.000	3.000.000	---	3.000.000	---	2.000.000		
072204	39	Ritenute previdenziali e assicurazioni	5.000.000	---	---	5.000.000	4.133.634	---	4.133.634	---	866.366		
072205	40	Perdite in sospeso	p.n.	---	---	p.n.	---	---	p.n.	---	---		
		TOTALE CATEGORIA 22	2.887.000.000	---	---	2.887.000.000	2.869.667.042	234	2.869.667.042	---	17.332.724		
		TOTALE TITOLO VII	2.887.000.000	---	---	2.887.000.000	2.869.667.042	234	2.869.667.042	---	17.332.724		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 A) ENTRATE

N.	CAPITOLO	Denominazione	Gestione di competenza											
			Previsioni				Somme accertate				Differenze rispetto alle previsioni			
			Iniziali	In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10 - 8)	Totale accertamenti (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
		Preselezione dei titoli												
		TITOLO I												
		ENTRATE CONTRIBUTIVE	13.000.000	---	---	13.000.000	576.905	2.431.261	3.008.166	---	9.991.834			
		TITOLO II												
		ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	13.297.500.000	---	---	13.297.500.000	10.893.046.620	3.064.430.190	13.957.496.810	659.996.810	---			
		TITOLO III												
		ALTRE ENTRATE	8.748.168.500	---	---	8.748.168.500	5.862.828.045	3.336.660.645	9.199.488.710	451.320.210	---			
		TITOLO IV												
		ENTRATE IN CONTO CAPITALE	23.621.734.890	---	---	23.621.734.890	17.366.271.293	---	17.366.271.293	5.048.271.293	12.103.734.890			
		TITOLO VII												
		PARTITE DI GIRO	2.887.000.000	---	---	2.887.000.000	2.869.667.042	234	2.869.667.276	---	17.332.724			
		TOTALE DELLE ENTRATE	48.567.403.390	---	---	48.567.403.390	36.992.409.925	6.403.522.330	43.395.932.255	6.959.588.313	12.131.059.448			
		DISAVANZO FINANZIARIO												
		TOTALE A PARERE	48.567.403.390	---	---	48.567.403.390	36.992.409.925	6.403.522.330	43.395.932.255	6.959.588.313	12.131.059.448			

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 B) SPESE

M.	Denominazione	Settore di competenza														
		Previsioni				Somme impegnate				Differenze rispetto alle previsioni						
		Iniziali	In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Trasferite da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)						
4	5	6	7	8	9	10	11	12								
1	2	3														
	TITOLO I															
	SPESE CORRENTI															
	CATEGORIA 1															
	Spese per gli Organi dell'Ente															
010101	1) Indennità di carica e gettoni di presenza Presidente e Vice-Presidente															
				26.960.000	---	---	26.960.000	24.320.000	2.050.000	26.400.000	---	---	560.000			
010102	2) Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Comitato Amministratore															
				83.041.000	---	---	83.041.000	67.680.000	5.680.000	73.360.000	---	---	9.681.000			
010103	3) Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Collegio Revisori															
				29.440.000	---	---	29.440.000	27.400.000	2.040.000	29.440.000	---	---	---			
010104	4) Indennità e rimborsi spese di trasporto per missioni per gli Organi dell'Ente															
				50.000.000	---	---	50.000.000	35.702.672	1.999.782	37.702.454	---	---	12.297.546			
				189.441.000	---	---	189.441.000	155.102.672	11.799.782	166.902.454	---	---	22.538.546			
	TOTALE CATEGORIA 1															
	CATEGORIA 2															
	Oneri per il personale addetto															
010201	5) Compensi per lavoro straordinario ed indennità di carica															
				330.000.000	---	---	330.000.000	306.789.974	23.200.662	329.990.636	---	---	9.364			
010202	6) Indennità e rimborso spese trasporto per missioni personale addetto															
				55.000.000	---	---	55.000.000	12.303.095	446.682	12.749.777	---	---	42.250.223			

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 B) SPESE

N	Denominazione	Gestione di competenza											
		Previsioni						Somme impegnate			Differenze rispetto alle previsioni		
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Imposte da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	11	12	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
010203	7 (OPMI assistenziali a carico dell'Ente (ex art. 31 Legge 29.2.86 n. 41) e succ. mod.)	45.000.000	---	---	45.000.000	42.583.420	2.416.580		45.000.000	---	---		
	TOTALE CATEGORIA 2	430.000.000	---	---	430.000.000	361.676.489	26.063.924		367.740.413		42.259.587		
	CATEGORIA 4 Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi												
010401	11 Manutenzione, riparazione e noleggio mobili e macchine d'ufficio	20.000.000	---	---	20.000.000	1.007.930	4.111.450		5.119.380	---	14.880.420		
010402	12 Acquisti di libri, riviste, giornali, ed altre pubblicazioni	2.500.000	---	---	2.500.000	1.108.800	---		1.108.800	---	1.391.200		
010403	13 Acquisto di materiale di consumo e inserzioni su stampa	35.000.000	20.000.000	---	55.000.000	29.883.314	12.615.481		42.498.795	---	12.501.205		
010404	14 Manutenzione noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	13.000.000	---	---	13.000.000	9.204.063	---		9.204.063	---	3.795.917		
010405	15 Servizi bancari (pagamento pensioni e custodia titoli)	2.000.000	---	---	2.000.000	373.500	272.904		646.404	---	1.353.596		
010406	16 Spese di Polizia vigilanza disinfezioni, guardiagnone portierati	150.000.000	---	---	150.000.000	87.687.868	17.553.702		105.241.670	---	44.758.330		
010407	17 Manutenzione, risarcimento, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	350.000.000	---	---	350.000.000	28.609.870	8.155.925		36.765.815	---	313.234.185		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
B) SPESE

N	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										Differenze rispetto alle previsioni	
		PREVISIONI					SOGGE IMPEGNATE					In + (10 - 7)	In - (7 - 10)
		Iniziali (4)	VARIAZIONI		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate (8)	Trasferite da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)			
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (6 - 7)									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
010408	18	Prezzi di assicurazione	15.000.000	---	---	15.000.000	6.383.400	752.501	7.135.901	---	7.884.099		
010409	19	Onorari e compensi per specialisti incaricati	100.000.000	---	---	100.000.000	25.625.000	---	25.625.000	---	74.375.000		
010410	20	Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	85.000.000	---	---	85.000.000	17.627.534	---	17.627.534	---	67.372.466		
010411	21	Spese legali e per contratti	20.000.000	---	---	20.000.000	10.434.550	---	10.434.550	---	9.545.450		
010412	22	Mantenimento, noleggio ed esercizio di sistemi informativi (Software, manutenzione e moduli contigui)	250.000.000	---	---	250.000.000	174.595.500	55.930.000	230.525.500	---	19.474.500		
010413	23	Partecipazione a corsi di aggiornamento, seminari e convegni studio	5.000.000	---	---	5.000.000	---	---	---	---	5.000.000		
010414	24	Spese di rappresentanza	5.000.000	---	---	5.000.000	316.290	---	316.290	---	4.683.710		
010415	25	Esercizio impianti di riscaldamento immobili di proprietà	100.000.000	---	---	100.000.000	7.015.050	32.984.950	40.000.000	---	60.000.000		
010416	26	Somministrazioni idriche e elettriche agli immobili di proprietà	80.000.000	---	---	80.000.000	25.407.785	13.569.912	38.977.697	---	41.022.303		
010417	27	Spese condominiali di immobili parzialmente di proprietà	350.000.000	---	---	350.000.000	218.904.521	119.170.544	338.075.065	---	11.924.915		
010418	28	Compensi per l'amministrazione delegata degli immobili di proprietà	20.000.000	---	---	20.000.000	---	---	---	---	20.000.000		
TOTALE CATEGORIA 4			1.602.500.000	20.000.000	---	1.622.500.000	644.185.035	265.117.469	909.302.504	---	713.197.496		

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTERATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 BILANCIO FINANZIARIO ANNO 1991
 SPESE

M	Denominazione	Gestione di competenza										Differenze rispetto alle previsioni	
		Previsioni			Somme impegnate								
		Iniziali	In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)	Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Passate da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	(10 - 7)	(7 - 10)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	CATEGORIA 5 Prestati ai iscritti, ai sensi del D.LGS 22/1/47 n.34 e del Reg. 4995 con DPR 18/7/49, n. 88												
010501	32 Assegni integrativi	15 763 000 000	300 000 000	---	16 063 000 000	15 752 092 644	---	15 752 092 644	---	---	310 907 356		
010502	33 Indennità buonsicuro	300 000 000	50 000 000	---	350 000 000	331 063 970	---	331 063 970	---	---	18 936 030		
010503	34 Sussidi straordinari	5 000 000	---	---	5 000 000	2 000 000	---	2 000 000	---	---	3 000 000		
	TOTALE CATEGORIA 5	16 068 000 000	350 000 000	---	16 418 000 000	16 085 156 614	---	16 085 156 614	---	---	332 843 386		
	CATEGORIA 8 Oneri tributari												
010801	38 Imposte, tasse e tributi vari	800 000 000	---	---	800 000 000	703 028 337	---	703 028 337	70 841 905	---	26 195 758		
	TOTALE CATEGORIA 8	800 000 000	---	---	800 000 000	703 028 337	---	703 028 337	70 841 905	---	26 195 758		
	CATEGORIA 9 Poste correnti e compensative di entrate correnti												
010901	39 Restituzione e rimborsi	10 000 000	---	---	10 000 000	2 550 315	---	2 550 315	4 264 040	---	3 185 625		
	TOTALE CATEGORIA 9	10 000 000	---	---	10 000 000	2 550 315	---	2 550 315	4 264 040	---	3 185 625		
	CATEGORIA 10 Spese non classificabili in altre voci												

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 D) SPESE

N	Denominazione	Gestione di competenza												
		PREVISIONI				SOMME IMDEGNATE			Differenze rispetto alle previsioni					
		iniziali	In aumento (7-4)	In diminuzione (4-7)	definitive (4+5-6)	pagate	rimaste da pagare (10-8)	totale impegni (8+9)	In + (10-7)	In - (7-10)				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
011001	43 Fondo di riserva	500.000.000	---	370.000.000	130.000.000	---	---	---	---	---	---	---	130.000.000	
	TOTALE CATEGORIA 10	500.000.000	---	370.000.000	130.000.000	---	---	---	---	---	---	---	130.000.000	
	TOTALE TITOLO I	19.599.941.000	370.000.000	370.000.000	19.599.941.000	17.951.699.662	378.087.140	18.329.786.602	---	---	---	---	1.270.154.398	
	TOTALE SPESE CORRENTI	19.599.941.000	370.000.000	370.000.000	19.599.941.000	17.951.699.662	378.087.140	18.329.786.602	---	---	---	---	1.270.154.398	
	TITOLO II													
	SPESE IN CONTO CAPITALE													
	CATEGORIA 11													
	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari													
021101	46 Acquisto edifici	12.103.734.890	---	---	12.103.734.890	---	---	---	---	---	---	---	12.103.734.890	
021102	47 Manutenzione straordinaria, ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	2.000.000.000	---	---	2.000.000.000	31.785.328	1.139.044.211	1.171.629.539	---	---	---	---	808.370.461	
021103	48 Spese per ricostruzioni in corso	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	P.B.	
	TOTALE CATEGORIA 11	14.103.734.890	---	---	14.103.734.890	31.785.328	1.139.044.211	1.171.629.539	---	---	---	---	12.932.105.351	
	CATEGORIA 12													
	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche													
021201	52 Acquisti di mobili e macchine d'ufficio	80.000.000	---	---	80.000.000	34.633.717	18.683.000	53.316.717	---	---	---	---	26.483.283	
021202	53 Acquisti di automobili	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
021203	54 Acquisti di impianti tecnologici, attrezzature macchinari e relative manutenzione straordinaria	150.000.000	---	---	150.000.000	1.928.558	---	1.928.558	---	---	---	---	148.071.442	
	TOTALE CATEGORIA 12	230.000.000	---	---	230.000.000	36.562.275	18.683.000	55.245.275	---	---	---	---	174.754.725	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 B) SPESE

CAPITOLO		Gestione di competenza											
N.	Denominazione	Previsioni				Somme impegnate				Differenze rispetto alle previsioni			
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4 + 5 + 6)	Pagate	Rimaste da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In + (10 - 7)	In - (7 - 10)	11	12	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)									
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
	CATEGORIA 13												
	Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari												
021301	58 Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato e assicurati	11.746.727.500	---	---	11.746.727.500	19.597.146.770	---	19.597.146.770	7.850.419.270	---			
	TOTALE CATEGORIA 13	11.746.727.500	---	---	11.746.727.500	19.597.146.770	---	19.597.146.770	7.850.419.270	---			
	TOTALE TITOLO II	26.080.462.390	---	---	26.080.462.390	19.645.494.373	1.138.527.211	20.824.021.544	7.850.419.270	13.104.860.976			
	TITOLO IV												
	PARTITE DI GIRO												
	CATEGORIA 21												
	Spese per conto terzi												
042101	45 Attenute erariali	2.850.000.000	---	---	2.850.000.000	2.326.773.641	512.710.000	2.839.483.641	---	10.516.339			
042102	46 Trattenute a favore di terzi	27.000.000	---	---	27.000.000	20.843.285	2.206.716	23.050.000	---	3.949.999			
042103	47 Anticipazioni al cassiere per la gestione del fondo economico e piccole spese	5.000.000	---	---	5.000.000	3.000.000	---	3.000.000	---	2.000.000			
042104	48 Attenute assistenziali e previsioni	5.000.000	---	---	5.000.000	3.846.123	287.511	4.133.634	---	846.364			
042105	49 Partite in sospeso	p. b.	---	---	p. b.	---	---	---	---	---			
	TOTALE CATEGORIA 21	2.887.000.000	---	---	2.887.000.000	2.354.463.049	515.204.227	2.869.667.276	---	17.332.724			
	TOTALE TITOLO IV	2.887.000.000	---	---	2.887.000.000	2.354.463.049	515.204.227	2.869.667.276	---	17.332.724			

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1997

B) SPESE

CAPITOLO		Gestione di competenza										
		PREVISIONI				Somme impegnate				Differenze rispetto alle previsioni		
M.	Denominazione	Iniziali	VARIAZIONI		Definitive (4 + 5 - 6)	Pagate	Riavute da pagare (10 - 8)	Totale impegni (8 + 9)	In +		In -	
			In aumento (7 - 4)	In diminuzione (4 - 7)					(10 - 7)	(7 - 10)		
1	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
	Riepilogo dei Titoli											
	TITOLO I											
	SPESE CORRENTI	19.599.941.000	370.000.000	370.000.000	19.599.941.000	17.951.699.462	378.087.140	18.329.786.602	---	---	1.270.154.398	
	TITOLO II											
	SPESE IN CONTO CAPITALE	26.080.462.390	---	---	26.080.462.390	19.665.494.373	1.158.527.211	20.824.021.584	7.850.419.270	---	13.106.860.076	
	TITOLO IV											
	PARTITE DI GIRO	2.887.000.000	---	---	2.887.000.000	2.354.463.049	515.204.227	2.869.667.276	---	---	17.332.724	
	TOTALE DELLE SPESE	48.567.403.390	370.000.000	370.000.000	48.567.403.390	39.971.656.884	2.051.818.578	42.023.475.462	7.850.419.270	---	14.394.347.198	
	AVANZO FINANZIARIO	---	---	---	---	---	---	1.372.456.793	---	---	---	
	TOTALE A PAGAMENTO	48.567.403.390	370.000.000	370.000.000	48.567.403.390	39.971.656.884	2.051.818.578	43.395.932.255	7.850.419.270	---	14.394.347.198	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 ENTITE

CAPITOLO	Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Risconti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	Previsioni	Riscossioni (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni			
N.	denominazione	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
010201	TITOLO I ENTITE CONTRIBUTIVE CATEGORIA 2 Contributi e premi per le prestazioni istituzionali										
	1 Contributi a carico del personale telefonico statale di cui agli artt. 2 e 28 del D.P.R. 18.7.1949, n. 588.	17.625.129	17.625.129	---	17.625.129	---	25.000.000	17.625.129	-7.374.871	2.431.261	
010202	2 Contributi di riscatto ai fini della mobilità di cui agli artt. 1, 2 e 3 della legge 6.12.1965, n. 1348	---	---	---	---	---	3.000.000	576.905	-2.423.095	---	
	TOTALE CATEGORIA 2	17.625.129	17.625.129	---	17.625.129	---	28.000.000	18.202.034	-9.797.966	2.431.261	
	TOTALE TITOLO I	17.625.129	17.625.129	---	17.625.129	---	28.000.000	18.202.034	-9.797.966	2.431.261	
020301	TITOLO II ENTITE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI CATEGORIA 3 Trasferimenti attivi correnti										
	6 Contributi di cui all'art. 1 del BICPS 22.1.1947, n. 134 e successive modificazioni. (Cap. 173 Bilancio Spesa ASST)	2.516.502.260	2.516.502.260	---	2.516.502.260	---	13.180.000.000	13.409.568.080	+229.568.080	3.064.430.190	
	TOTALE CATEGORIA 3	2.516.502.260	2.516.502.260	---	2.516.502.260	---	13.180.000.000	13.409.568.080	+229.568.080	3.064.430.190	
	TOTALE TITOLO II	2.516.502.260	2.516.502.260	---	2.516.502.260	---	13.180.000.000	13.409.568.080	+229.568.080	3.064.430.190	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
ENTRATE

M	CAPITOLO	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui al termine dell'esercizio (19 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio (13)	Riscossi (14)	Risolti da riscuotere (15 - 14)	Totale (14 + 15)	variazioni (+ o -)	Previsioni (18)	Riscossioni (19 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni (20)		
031001	24 Canone concessione per la vendita e distribuzione dell'Elenco Dir. le telefonici di tutti gli abbonati della Repubblica. (art. 3 del R.D.P.S. 22.1.47 n.134)	430.000.000	---	430.000.000	430.000.000	---	740.000.000	---	-740.000.000	930.000.000	
031002	25 Entrate eventuali	2.944.595	---	2.944.595	2.944.595	---	p. s.	---	---	2.944.595	
	TOTALE CATEGORIA 10	432.944.595	---	432.944.595	432.944.595	---	740.000.000	---	-740.000.000	932.944.595	
	TOTALE TITOLO III	4.061.290.496	2.159.184.910	1.745.243.167	3.924.428.077	154.862.419	9.071.590.000	8.022.012.975	-1.049.487.025	5.101.903.052	
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.615.417.885	4.693.372.299	1.765.243.167	6.458.555.446	154.862.419	22.279.500.000	21.449.783.089	-829.716.111	6.168.745.263	
	TITOLO IV										
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
	CATEGORIA 11										
	Alienazioni di immobili e diritti reali										
041101	27 Alienazione di mobili, sacchine d'ufficio e automezzi	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
	TOTALE CATEGORIA 11	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
	CATEGORIA 13										
	Realizzati di valori mobiliari										
041301	29 Realizzati di titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	---	---	---	---	---	11.518.000.000	17.366.271.293	+5.848.271.293	---	
041302	30 Riscossioni di buoni postali fruttiferi	---	---	---	---	---	12.103.734.890	---	-12.103.734.890	---	
	TOTALE CATEGORIA 13	---	---	---	---	---	23.621.734.890	17.366.271.293	-6.255.463.597	---	
	TOTALE TITOLO IV	---	---	---	---	---	23.621.734.890	17.366.271.293	-6.255.463.597	---	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PENSIONI PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 ENTRATE

CAPITOLO	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
	K. Denominazione	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Riasetti da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Riscossioni (18 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	CATEGORIA 22									
	Entrate per conto terzi									
072201	36 Ritenute erariali	2.097.800	---	2.097.800	2.097.800	---	2.850.000.000	2.839.483.641	-10.516.359	2.097.800
072202	37 Trattenute per conto di terzi	---	---	---	---	---	27.000.000	23.049.747	-3.950.253	234
072203	38 Ritenute per conto di terzi	---	---	---	---	---	5.000.000	3.000.000	-2.000.000	---
072204	39 Ritenute per conto di terzi	---	---	---	---	---	5.000.000	4.133.634	-866.366	---
072205	40 Partite in sospeso	---	---	---	---	---	p.a.	---	---	---
	TOTALE CATEGORIA 22	2.097.800	---	2.097.800	2.097.800	---	2.887.000.000	2.869.667.042	-17.332.958	2.098.034
	TOTALE TITOLO VII	2.097.800	---	2.097.800	2.097.800	---	2.887.000.000	2.869.667.042	-17.332.958	2.098.034

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 ENTRATE

CAPITOLO	Gestione dei residui attivi					Gestione di cassa				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)	
	Residui all'inizio dell'esercizio (13)	Riscossi (14)	Risparzi da riscuotere (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni (18)	Riscossioni (18 + 14)	differenze rispetto alle previsioni (19 - 18)	20		
H											21
Previdenza dei Titoli											
TITOLO I											
ENTRATE CONTRIBUTIVE	17.625.129	17.625.129	---	17.625.129	---	28.000.000	18.202.034	-9.797.966			2.431.261
TITOLO II											
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	2.516.502.260	2.516.502.260	---	2.516.502.260	---	13.180.000.000	13.409.568.880	+229.568.880			3.064.430.190
TITOLO III											
ALTRE ENTRATE	4.081.290.496	2.159.184.910	1.765.243.167	3.924.428.077	156.862.419	9.071.500.000	8.022.012.975	-1.049.487.025			5.101.903.812
TITOLO IV											
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	---	---	---	---	---	23.621.734.890	17.366.271.293	-6.255.463.597			---
TITOLO VII											
PARTITE DI GIRO	2.097.800	---	2.097.800	2.097.800	---	2.887.000.000	2.869.667.042	-17.332.958			2.098.034
TOTALE DELLE ENTRATE	6.617.515.685	4.693.312.299	1.767.340.967	6.460.653.266	-156.862.419	48.788.234.890	41.685.722.224	-7.102.512.666			8.170.863.297
DISAVANZO DI CASSA							490.114.789				
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
TOTALE A PAREGGIO	6.617.515.685	4.693.312.299	1.767.340.967	6.460.653.266	-156.862.419	48.788.234.890	42.175.837.013	-7.102.512.666			8.170.863.297

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PENSIONE PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
SPESE

CAPITOLLO	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 13)
	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Finanziati da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni (+ o -)	Previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni	20	
N.	Denominazione	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	CATEGORIA 1									
	Spese per gli Organi dell'Ente									
010101	1 Indennità di carica e gettoni di presenza Presidente e Vice-Presidente	---	---	---	---	---	26.960.000	24.320.000	-2.640.000	2.080.000
010102	2 Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Comitato Amministratore	---	---	---	---	---	83.041.000	67.680.000	-15.361.000	5.680.000
010103	3 Indennità di carica e gettoni di presenza ai componenti Collegio Revisori	---	---	---	---	---	29.440.000	27.600.000	-2.040.000	2.040.000
010104	4 Indennità e rimborsi spese di trasporto per missioni per gli Organi dell'Ente	5.256.577	5.008.840	---	5.008.840	-247.737	50.000.000	40.711.512	-9.288.488	1.999.782
	TOTALE CATEGORIA 1	5.256.577	5.008.840	---	5.008.840	-247.737	189.441.000	160.111.512	-29.329.488	11.799.782
	CATEGORIA 2									
	Oneri per il personale addetto									
010201	5 Compensi per lavoro straordinario ed indennità di carica	33.282.000	33.154.320	---	33.154.320	-127.680	330.000.000	339.944.294	+9.944.294	23.200.662
010202	6 Indennità e rimborso spese trasporto per missioni personale addetto	244.234	219.736	---	219.736	-24.498	55.000.000	12.322.831	-42.477.169	446.682

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
SPESE

n.	Denominazione	Gestione dei residui passivi					Gestione - c.a.s.a.				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Esattati da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
010203	7 Oneri assistenziali a carico dell'Ente (ex art. 31 legge 29.2.86 n.41 e succ. mod.)	7.450.434	6.406.825	1.043.609	7.450.434	---	45.000.000	48.990.245	+3.990.245	3.460.189	
	TOTALE CATEGORIA 2	40.976.668	39.780.881	1.043.609	40.824.490	-152.178	430.000.000	401.457.370	-28.542.630	27.107.533	
	CATEGORIA 4										
	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi										
010401	11 Manutenzione, riparazione e noleggio mobili e macchine d'ufficio	2.459.135	1.428.000	---	1.428.000	-1.031.135	20.000.000	2.435.930	-17.564.070	4.171.450	
010402	12 Acquisto di libri, riviste, giornali, de altre pubblicazioni	252.000	160.000	---	160.000	-92.000	2.500.000	1.268.800	-1.231.200	---	
010403	13 Acquisto di materiale di consumo e inserzioni su stampa	13.930.589	13.930.589	---	13.930.589	---	35.000.000	43.813.903	+8.813.903	12.615.481	
010404	14 Manutenzione noleggio ed esercizio di mezzi di trasporto	370.229	147.920	---	147.920	-222.309	13.000.000	9.352.003	-3.647.997	---	
010405	15 Servizi beccari (pagamento pensioni e custodia titoli)	148.000	148.800	---	148.800	+800	2.000.000	522.300	-1.477.700	272.904	
010406	16 Spese di polizia vigilanza disinfezioni, giardinaggio portierato	27.124.931	17.945.554	9.179.377	27.124.931	---	150.000.000	105.633.442	-44.366.558	26.733.159	
010407	17 Manutenzione, risanamento, riparazione e adattamento di locali e relativi impianti	19.793.304	18.747.639	1.045.665	19.793.304	---	350.000.000	47.357.529	-302.642.671	9.201.590	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 SPESE

N.	Denominazione	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Finanziati da pagare (10 - 14)	Totali (14 + 15)	Variazioni (+ o -)	Previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni		
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
010408	18 Premi di assicurazione	---	---	---	---	---	15.000.000	6.383.400	-8.616.600	752.501	
010409	19 Onorari e compensi per speciali incarichi	---	---	---	---	---	100.000.000	25.625.000	-74.375.000	---	
010410	20 Spese postelegrafoniche, trasporti e varie	879.470	---	---	---	-879.470	85.000.000	17.627.534	-67.372.466	---	
010411	21 Spese legali e per contratti	60.000	---	60.000	60.000	---	20.000.000	10.434.550	-9.565.450	60.000	
010412	22 Manutenzione, noleggio ed esercizio di sistemi informativi (Software, manutenzione e moduli continui)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
010413	23 Partecipazione a corsi di aggiornamento, seminari e convegni studio	51.420.000	51.170.000	---	51.170.000	-250.000	250.000.000	223.765.500	-24.234.500	55.930.000	
010414	24 Spese di rappresentanza	---	---	---	---	---	5.000.000	---	-5.000.000	---	
010415	25 Esercizio impianti di riscaldamento immobili di proprietà	---	---	---	---	---	5.000.000	316.290	-4.683.710	---	
010416	26 Somministrazioni idriche e elettriche agli immobili di proprietà	48.665.865	32.515.147	16.150.718	48.665.865	---	100.000.000	39.530.197	-60.469.803	49.135.668	
010417	27 Spese condominiali di immobili parziali di proprietà	28.757.132	20.775.176	7.981.956	28.757.132	---	80.000.000	46.182.961	-33.817.039	21.551.868	
010418	28 Compensi per l'amministrazione delegata degli immobili di proprietà	95.832.342	76.918.839	18.913.503	95.832.342	---	350.000.000	293.823.340	-54.176.640	138.084.067	
		6.431.490	6.431.490	---	6.431.490	---	20.000.000	6.431.490	-13.568.510	---	
	TOTALE CATEGORIA 4	296.124.487	240.319.154	53.331.219	293.650.373	-2.474.114	1.602.500.000	884.504.189	-717.995.811	318.448.988	

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PENSIONE PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 SPESE

CAPITOLO	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa			Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da pagare (16 - 14)	totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	Previsioni	Pagamenti (8 + 14)	Differenze rispetto alle previsioni	
N	13	14	15	16	17	18	19	20	21
042105 69 Partite in sospeso	---	---	---	---	---	p.n.	---	---	---
TOTALE CATEGORIA 21	497.293.411	493.081.691	4.211.720	497.293.411	---	2.087.000.000	2.847.544.740	- 39.455.260	519.415.947
TOTALE TITOLO IV	497.293.411	493.081.691	4.211.720	497.293.411	---	2.087.000.000	2.847.544.740	- 39.455.260	519.415.947

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE
 RENDICONTO FINANZIARIO ANNO 1991
 SPESE

N.	CAPITOLO	Gestione dei residui passivi					Gestione di cassa				Totale dei residui al termine dell'esercizio (9 + 15)
		Residui all'inizio dell'esercizio (13)	Pagati (14)	Rimasti da pagare (16 - 14)	Totali (14 + 15)	variazioni (+ o -)	Previsioni (18)	Pagamenti (19 + 14)	Riferenze rispetto alle previsioni	20	
		13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Intitolo dei Titoli										
	TITOLO I										
	SPESA CORRENTE	424.837.552	341.079.788	77.323.918	418.403.706	-6.433.826	19.599.941.000	18.292.779.250	-1.307.161.750	455.411.058	
	TITOLO II										
	SPESA IN CONTO CAPITALE	1.759.399.008	1.370.018.650	387.140.940	1.757.159.590	-2.238.498	26.080.462.390	21.035.513.023	-5.044.949.367	1.545.668.151	
	TITOLO IV										
	PARTITE DI GIRO	497.293.411	493.081.691	4.211.720	497.293.411	---	2.067.000.000	2.047.544.740	-39.455.260	519.415.947	
	TOTALE BELLE SPESE	2.681.530.031	2.204.180.129	468.676.578	2.672.856.707	-8.673.324	48.567.403.390	42.175.837.013	-6.391.566.377	2.520.495.156	
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	---	---	---	---	---	---	---	---	5.650.348.141	
	AVANZO DI CASSA	---	---	---	---	---	---	---	---	---	
	TOTALE A PARERE	6.617.515.665	2.204.180.129	468.676.578	2.672.856.707	-8.673.324	48.567.403.390	42.175.837.013	-4.391.566.377	8.170.863.297	

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

CONTO ECONOMICO DELL' ESERCIZIO 1991

Parte Prima

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		TITOLO I SPESE CORRENTI	
Cat. 2-Contributi e premi per le prestazioni istituzionali	L. 3 000.166	Cat. 1-Spese per gli Organi dell'Ente	L. 166 902 454
TITOLO II ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI		Cat. 2-Oneri per il Personale addetto	L. 387.740 413
Cat. 3-Trasferimenti attivi correnti	L. 13 957 496.810	Cat. 4-Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	L. 909.302.504
TITOLO III ALTRE ENTRATE		Cat. 5-Prestazioni istit. ai sensi del DLCP5 22/1/47, n.134 e del Reg. appr con DPR 18/7/49, n.88	L. 16 085 156.614
Cat. 8-Redditi e proventi patrimoniali	L. 8.155.638.618	Cat. 8-Oneri tributari	L. 773.870 242
Cat. 9-Poste correttive e compensative di spese correnti	L. 543.850.092	Cat. 9-Poste correttive e compensative di entrate correnti	L. 6.814 375
Cat. 10-Entrate non classificabili in altre voci	L. 500.000.000	Cat. 10-Spese non classificabili in altre voci	L. ---
TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 23 159 993.686	TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 18 329.786.602

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

D) Variazioni patrimoniali straordinarie:

-Sopravvenienze attive	L.	215.470.269
-Insussistenze passive	L.	8.674.124

TOTALE PARTE SECONDA (2)	L.	<u>224.144.393</u>
--------------------------	----	--------------------

TOTALE GENERALE (1 + 2)	L.	<u>23.384.138.079</u>
---------------------------	----	-----------------------

DISAVANZO ECONOMICO	L.	<u> </u>
---------------------	----	-----------------------------

TOTALE A PAREGGIO	L.	<u><u>23.384.138.079</u></u>
-------------------	----	------------------------------

D) - Ammortamenti e deperimenti:

-Immobili	L.	208.507.000
-Automezzi, mobili macch/ufficio	L.	233.958.680

H) - Variazioni patrimoniali straordinarie:

-Sopravvenienza passiva	L.	800
-Insussistenza attiva	L.	164.737.419

TOTALE PARTE SECONDA (2)	L.	<u>607.203.899</u>
--------------------------	----	--------------------

TOTALE GENERALE (1 + 2)	L.	<u>18.936.990.501</u>
---------------------------	----	-----------------------

AVANZO ECONOMICO da destinare a riserva matema- tica ai sensi dell' Art.13 del D. P. R. 18/7/49 n.688	L.	<u>4.447.147.578</u>
--	----	----------------------

TOTALE A PAREGGIO	L.	<u><u>23.384.138.079</u></u>
-------------------	----	------------------------------

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/91

Conto	ATTIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1/1	al 31/12	in piu'	in meno
	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
70	Tes. Prov. le c/c n. 13045	2.171.903.286	1.509.170.080	---	662.733.206
71	c/c postale n. 29402005	134.907.683	302.550.756	167.643.073	---
72	C.R.R. c/c n. 450/39	2.233.820	7.209.164	4.975.344	---
		2.309.044.789	1.818.930.000	172.618.417	662.733.206
	RESIDUI ATTIVI	6.617.515.685	8.170.863.297	1.553.347.612	---
	INVESTIMENTI MOBILIARI				
75	B.O.T. - C.C.T.	23.310.102.688	22.809.754.700	---	500.347.988
76	Buoni Postali Fruttiferi	37.314.839.230	40.300.056.375	2.985.217.145	---
77	Obbligazioni	1.753.000.000	1.492.000.000	---	261.000.000
		62.377.941.918	64.601.811.075	2.985.217.145	761.347.988
	IMMOBILI				
78	Edifici	10.425.330.144	10.425.330.144	---	---
79	Costi pluriennali manutenz. straordinaria	971.534.302	2.143.163.841	1.171.629.539	---
80	Mobili, Automezzi e Macchine d'ufficio	312.103.070	367.348.345	55.245.275	---
		11.708.967.516	12.935.842.330	1.226.874.814	---
	TOTALE ATTIVITA'	83.013.469.908	87.527.446.702	5.938.057.988	1.424.081.194
	CONTI D' ORDINE				
81	Crediti per recuperi	4.520.252	4.520.252	---	---
82	Crediti per riscatto	---	---	---	---
	TOTALE CONTI D' ORDINE	4.520.252	4.520.252	---	---
	TOTALE GENERALE	83.017.990.160	87.531.966.954	5.938.057.988	1.424.081.194

XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/91

Conto	PASSIVITA'	Consistenze		Differenze	
		al 1/1	al 31/12	in piu'	in meno
	RESIDUI PASSIVI	2.681.530.031	2.520.495.156	---	161.336.523
	POSTE RETTIFICATIVE DELL' ATTIVO				
83	Fondo oscillazione titoli	225.518.020	218.511.700	---	7.006.320
84	Fondo ammortamento immobili	2.608.714.000	2.817.221.000	208.507.000	---
85	F.do ann.to mobili, automezzi, macch. uff	46.815.460	280.774.140	233.958.680	---
		2.881.047.480	3.316.506.840	442.465.680	7.006.320
	TOTALE PASSIVITA'	5.562.577.511	5.837.001.996	442.465.680	168.342.843
	PATRIMONIO NETTO				
86	Riserva Matematica	73.837.883.449	77.243.297.128	3.405.413.679	---
87	Risultato economico dell' esercizio	3.405.413.679	4.447.147.578	1.041.736.899	---
		77.243.297.128	81.690.444.706	4.447.150.578	---
	TOTALE A PAREGGIO	82.805.874.639	87.527.446.702	4.889.616.258	168.342.843
	CONTI D' ORDINE				
88	Recuperi c/crediti	4.520.252	4.520.252	---	---
89	Riscatti c/crediti	---	---	---	---
	TOTALE CONTI D' ORDINE	4.520.252	4.520.252	---	---
	TOTALE GENERALE	82.810.394.891	87.531.966.954	4.889.616.258	168.342.843

 XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CASSA INTEGRATIVA DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE TELEFONICO STATALE

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/91

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO			L. 2.309.044.789
Riscossioni	{ in c/competenza	L. 36.992.409.925	
	{ in c/residui	L. 4.693.312.299	L. 41.685.722.224
			<u>L. 43.994.767.013</u>
Pagamenti	{ in c/competenza	L. 39.971.656.884	
	{ in c/residui	L. 2.204.180.129	L. 42.175.837.013
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL' ESERCIZIO			L. 1.818.930.000
Residui attivi	{ degli esercizi precedenti	L. 1.767.340.967	
	{ dell' esercizio	L. 6.403.522.330	L. 8.170.863.297
Residui passivi	{ degli esercizi precedenti	L. 468.676.578	
	{ dell' esercizio	L. 2.051.818.578	L. 2.520.495.156
AVANZO D' AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' ESERCIZIO			<u><u>L. 7.469.298.141</u></u>