

Fondi o Gestioni	2002	2003	2003	Rend. 2003/ Prev. Defn. 2003		Rend. 2003/Rend. 2002	
	Rendiconto	Previs. Defin.	Rendiconto	Var. Ass.	Var. %	Var. Ass	Var. %
Assicurazione facoltativa invalidità e vecchiaia							
Situazione patrimoniale all'1/1	-23	-23	-23	0	0,0	0	0,0
Intrate	6	15	15	0	0,0	1	...
Uscite	6	14	14	0	0,0	1	...
Risultato d'esercizio	0	1	1	0	0,0	0	...
Situazione patrimoniale al 31/12	-23	-22	-22	0	0,0	0	-4,3
Fondo trattamenti previdenziali vari							
Situazione patrimoniale all'1/1	-84	-89	-89	0	0,0	-5	6,0
Intrate	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Uscite	5	5	4	-1	-20,0	-1	-20,0
Risultato d'esercizio	-5	-5	-4	1	-20,0	1	-20,0
Situazione patrimoniale al 31/12	-89	-94	-93	1	-1,1	-4	4,5
Fest. tutela prev. attività lavoro autonomo							
Situazione patrimoniale all'1/1	11.226	14.635	14.635	0	0,0	3.409	30,4
Intrate	3.474	3.787	3.735	-52	-1,4	261	7,5
Uscite	65	68	126	58	85,3	61	93,8
Risultato d'esercizio	3.409	3.719	3.609	-110	-3,0	200	5,9
Situazione patrimoniale al 31/12	14.635	18.354	18.244	-110	-0,6	3.609	24,7
Gestione trattamento disoccup. ai frontalieri							
Situazione patrimoniale all'1/1	264	297	297	0	0,0	33	12,5
Intrate	51	52	54	2	3,8	3	5,9
Uscite	18	18	22	4	22,2	4	22,2
Risultato d'esercizio	33	34	32	-2	-5,9	-1	-3,0
Situazione patrimoniale al 31/12	297	331	329	-2	-0,6	32	10,8

Fondi o Gestioni	2002	2003	2003	Rend. 2003/ Prev. Def. 2003		Rend. 2003/Rend. 2002	
	Rendiconto	Previs. Def. Def.	Rendiconto	Var. Ass.	Var. %	Var. Ass	Var. %
Interventi assist. e sostegno gest. previd.li							
Situazione patrimoniale all'1/1	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Entrate	64	67	67	0	0,0	3	4,7
Uscite	64	67	67	0	0,0	3	4,7
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Situazione patrimoniale al 31/12	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Gestione speciale spedizionieri doganali							
Situazione patrimoniale all'1/1	13	13	13	0	0,0	0	0,0
Entrate	43	24	25	1	4,2	-18	-41,9
Uscite	43	24	25	1	4,2	-18	-41,9
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Situazione patrimoniale al 31/12	13	13	13	0	0,0	0	0,0
Gestione invalidi civili							
Situazione patrimoniale all'1/1	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Entrate	11	12	12	0	0,0	1	9,1
Uscite	11	12	12	0	0,0	1	9,1
Risultato d'esercizio	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Situazione patrimoniale al 31/12	0	0	0	0	0,0	0	0,0
Fondo solidarietà personale credito							
Situazione patrimoniale all'1/1	102	175	175	0	0,0	73	71,6
Entrate	182	336	378	42	12,5	196	...
Uscite	109	277	314	37	13,4	205	...
Risultato d'esercizio	73	59	64	5	8,5	-9	-12,3
Situazione patrimoniale al 31/12	175	234	239	5	2,1	64	36,6

Fondi o Gestioni	2002	2003	2003	Rend. 2003/ Prev. Defn. 2003		Rend. 2003/Rend. 2002	
	Rendiconto	Previs. Defn.	Rendiconto	Var. Ass.	Var. %	Var. Ass	Var. %
ondo solidarietà personale credito cooperativo							
ituazione patrimoniale all'1/1	10	13	13	0	0,0	3	30,0
trate	6	9	9	0	0,0	3	50,0
scite	3	4	4	0	0,0	1	33,3
isultato d'esercizio	3	5	5	0	0,0	2	66,7
ituazione patrimoniale al 31/12	13	18	18	0	0,0	5	38,5
ondo coper. contrib. periodi non assicurati L. 335/95							
ituazione patrimoniale all'1/1	41	78	78	0	0,0	37	90,2
trate	37	17	18	1	5,9	-19	-51,4
scite	0	0	0	0	0,0	0	0,0
isultato d'esercizio	37	17	18	1	5,9	-19	-51,4
ituazione patrimoniale al 31/12	78	95	96	1	1,1	18	23,1
ondo solid.pers.dip. imprese assic. in liquid.coatta amm/va							
ituazione patrimoniale all'1/1	5	7	7	0	0,0	2	40,0
trate	6	7	6	-1	-14,3	0	0,0
scite	4	5	5	0	0,0	1	25,0
sultato d'esercizio	2	2	1	-1	-50,0	-1	-50,0
ituazione patrimoniale al 31/12	7	9	8	-1	-11,1	1	14,3
ondo solidarietà pers. Monopoli di Stato - ETI SPA							
ituazione patrimoniale all'1/1		0	0	0	0,0	0	0,0
trate		28	23	-5	-17,9	23	...
scite		28	23	-5	-17,9	23	...
sultato d'esercizio		0	0	0	0,0	0	0,0
ituazione patrimoniale al 31/12		0	0	0	0,0	0	0,0

Fondi o Gestioni	2002	2003	2003	Rend. 2003/ Prev. Defini. 2003		Rend. 2003/Rend. 2002	
	Rendiconto	Previs. Defini.	Rendiconto	Var. Ass.	Var. %	Var. Ass	Var. %
TOTALE GENERALE:							
Situazione patrimoniale all'1/1	12.900	16.579	16.579		0,0		28,5
Intrate	188.084	194.512	197.825		1,7		5,2
Uscite	<u>184.892</u>	<u>195.208</u>	<u>197.420</u>		1,1		6,8
Risultato d'esercizio	3.192	-696	405		...		-87,3
Situazione patrimoniale al 31/12	16.092	15.883	16.984		6,9		5,5

**COMPARTO GESTIONI LAVORATORI DIPENDENTI
ONERI PER PRESTAZIONI E GETTITO CONTRIBUTIVO
PER FORMA DI PREVIDENZA RIENTRANTI NEL COMPARTO - ANNO 2003**
(dati di competenza economica in milioni)

ASSICURAZIONI	ONERI PER PRESTAZIONI	GETTITO CONTRIBUTIVO	CONTRIBUTI SU PRESTAZIONI
1. TRATTAMENTI PENSIONISTICI	83.536	71.636	0,9
2. TRATTAMENTI DI FAMIGLIA (1)	2.857	4.670	1,6
3. TRATTAMENTI ORDINARI DI DISOCCUPAZIONE	1.788	3.158	1,8
4. TRATTAMENTI D'INTEGRAZIONE SALARIALE AI DIPENDENTI DA:			
. Aziende industriali (trattamenti ordinari)	223	1.802	8,1
. Aziende edili	141	465	3,3
. Aziende lapidee - settore industria	6	27	4,5
. Aziende lapidee - settore artigianato	1	...	0,0
5. TRATTAMENTO SOSTITUTIVO DELLA RETRIBUZIONE AGLI OPERAI DIPENDENTI DA IMPRESE AGRICOLE	8	35	4,4
6. TRATTAMENTI ECON. DI MALATTIA E MATERNITA'			
. Trattamenti di malattia (2)	1.783	3.121	1,8
. Trattamenti di maternità (3)	1.583	758	0,5
7. TRATTAMENTO DI RICHIAMO ALLE ARMI (4)	...	0	0,0
8. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	320	446	1,4
9. TRATTAMENTO DI RIMPATRIO LAVORATORI EXTRACOMUNITARI	...	0	0,0
TOTALE GENERALE	92.246	86.118	0,9

... Non valutabile o non significativa.

(1) Compresi gli assegni per congedo matrimoniale.

(2) Comprese le Indennità ai lavoratori dipendenti donatori di sangue per 44 mln.

(3) Comprese le indennità alle lavoratrici madri per riposi giornalieri - art. 10, legge n. 903/1977 per 125 mln.

(4) Trattamento per il quale è sospeso l'obbligo contributivo.

PAGINA BIANCA

PARTE QUINTA

PAGINA BIANCA

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE

La situazione patrimoniale espone la consistenza delle attività e delle passività dell'Ente al 31 dicembre 2003 e, per differenza, il valore del patrimonio netto.

Per una maggior comprensione dei fenomeni i dati di fine esercizio sono raffrontati con gli analoghi valori al 1° gennaio con evidenza delle variazioni in aumento o in diminuzione derivanti dai movimenti economico-finanziari intervenuti nel corso dell'anno.

La situazione patrimoniale generale, che al 31 dicembre 2002 denunciava un avanzo di 16.092 mln., presenta alla fine dell'esercizio un avanzo di 16.984 mln., con un ulteriore miglioramento di 892 mln..

Le attività nel corso dell'anno sono passate da 94.796 mln. a 106.162 mln., le passività da 78.704 mln. a 89.178 mln.

Sulla consistenza degli elementi patrimoniali attivi e sulle variazioni intervenute in corso d'anno si forniscono di seguito sintetiche delucidazioni.

GESTIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE QUADRO RIASSUNTIVO

(In milioni)

AGGREGATI	2002 Rendiconto	2003 Rendiconto	var. assol.	var. %
1. SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO				
. Disavanzo patrimoniale	-14.369	-12.888	(1) 1.481	-10,3
. Riserve obbligatorie	27.239	29.435	2.196	8,1
. Avanzo patrimoniale Gestione ordinaria ex SCAU	30	32	2	6,7
TOTALE	12.900	16.579	3.679	28,5
2. CONTO ECONOMICO				
. Proventi	188.084	197.825	9.741	5,2
. Oneri	184.892	197.420	12.528	6,8
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	3.192	405	-2.787	-87,3
3. SITUAZIONE PATRIMONIALE NETTA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO				
. Disavanzo patrimoniale	-13.375	-14.717	-1.342	10,0
. Riserve obbligatorie	29.435	31.669	2.234	7,6
. Avanzo patrimoniale Gestione ordinaria ex SCAU	32	32	0	0
TOTALE	16.092	16.984	892	5,5

... Non valutabile o non significativa.

(1) Comprende la situazione patrimoniale dell'ex INPDAl.

SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE

(in milioni)

ATTIVITA'	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	1/1/2003 (*)	31/12/2003	assolute	in %
DISPONIBILITA' LIQUIDE	24.370	26.107	1.737	7,1
RESIDUI ATTIVI	57.423	59.284	1.861	3,2
<i>Crediti ceduti alla S.C.C.I.</i>	23.361	30.762	7.401	31,7
<i>Crediti verso S.C.I.P.</i>	717	1.270	553	77,1
<i>Altri crediti</i>	33.345	27.252	-6.093	-18,3
RATEI ATTIVI	14.825	15.634	809	5,5
CREDITI BANCARI E FINANZIARI	878	3.467	2.589	...
RIMANENZE ATTIVE FINALI	111	126	15	13,5
INVESTIMENTI MOBILIARI	24	24	0	0,0
IMMOBILI	503	502	-1	-0,2
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	886	948	62	7,0
ONERI PER LIQUIDAZIONE IN CAPITALE DELLE PRESTAZIONI PENS. FONDO PREV. IMPIEGATI	34	32	-2	-5,9
ALTRI COSTI PLURIENNALI	0	38	38	100,0
TOTALE ATTIVITA'	99.054	106.162	7.108	7,2
DISAVANZO PATRIMONIALE	12.887	14.717	1.830	14,2
TOTALE A PAREGGIO	111.941	120.879	8.938	8,0

CALCOLO DELL'AVANZO

DISAVANZO PATRIMONIALE	-12.887	-14.717	-1.830	14,2
RISERVE OBBLIGATORIE	29.435	31.669	2.234	7,6
AVANZO ex SCAU	31	32	1	3,2
AVANZO NETTO PATRIMONIALE	16.579	16.984	405	2,4

(*) Comprende la situazione patrimoniale dell'ex INPDAl.

SITUAZIONE PATRIMONIALE GENERALE

(in milioni)

PASSIVITA'	CONSISTENZA AL		VARIAZIONI	
	01/01/2003 (*)	31/12/2003	assolute	in %
RESIDUI PASSIVI:	53.851	59.014	5.163	9,6
DEBITO VERSO LA TESORERIA	29.424	32.414	2.990	10,2
DEBITO VI STATO PER ANTICIPAZIONI EX ART. 35 LEGGE N. 448/98	9.535	10.715	1.180	12,4
ANTICIPAZIONE EX FONDO FF.SS. S.p.A.	1.442	0	-1.442	-100,0
ALTRI RESIDUI PASSIVI	13.450	15.885	2.435	18,1
RATEI PASSIVI	4.609	4.590	-19	-0,4
DEBITI BANCARI E FINANZIARI	287	404	117	40,8
RIMANENZE PASSIVE FINALI	3.317	3.860	543	16,4
FONDI DI ACCANTONAMENTO	5.513	5.160	-353	-6,4
POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO	14.896	16.149	1.253	8,4
FONDO PER LA DEFINIZIONE DEI RAPPORTI CON L'INAIL	1	1	0	0,0
TOTALE PASSIVITA'	82.474	89.178	6.704	8,1
PATRIMONIO NETTO:				
RISERVE OBBLIGATORIE	29.436	31.669	2.233	7,6
AVANZO PATRIMONIALE GESTIONE ORDINARIA ex SCAU	31	32	1	3,2
TOTALE A PAREGGIO	111.941	120.879	8.938	8,0

(*) Comprende la situazione patrimoniale dell'ex INPDAl.

... Non valutabile o non significativa.

ATTIVITA'**DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Sono pari a 26.107 mln. così ripartite:

- 24.516 mln. di depositi presso la Tesoreria;
- 462 mln. di depositi nei conti correnti postali;
- 977 mln. di depositi nei conto correnti bancari;
- 152 mln. di altre disponibilità liquide.

I depositi presso la Tesoreria, le disponibilità sui conti correnti bancari e le altre disponibilità liquide evidenziano, rispettivamente, un aumento di 2.082 mln., di 4 mln e di 61 mln mentre i conti correnti postali evidenziano una diminuzione di 410 mln.

RESIDUI ATTIVI

Risultano pari a 59.284 mln. con un incremento di 1.861 mln. rispetto alla consistenza iniziale di 57.423 mln.

Le partite che li compongono si riferiscono per:

- 30.762 mln. ai crediti ceduti alla S.C.C.I. S.p.A. che presentano un incremento complessivo di 7.401 mln.;
- 1.270 mln. al credito verso la S.C.I.P. per cessione degli immobili che presentano un incremento di 553 mln.;
- 27.252 mln. agli altri residui attivi con un decremento di 6.093 mln..

Nel prospetto che segue si riporta l'analisi dei residui attivi all'inizio e alla fine dell'anno.

Si precisa che l'importo di 59.284 mln. tiene conto dell'operazione di eliminazione dei residui che è stata effettuata per partite creditorie per le quali si sono verificate obiettive situazioni di irrecuperabilità, ovvero condizioni di insussistenza del credito, come specificato nel documento n. 651 sottoposto all'esame degli Organi deliberanti.

I residui eliminati riguardano tra l'altro: crediti contributivi verso le aziende per 321 mln., crediti Gestione Artigiani per 154 mln. e Gestione Commercianti per 218 mln., prestazioni da recuperare 47 mln e per altri crediti 3 mln..

RESIDUI ATTIVI

(in milioni)

AGGREGATI	1/1/2003 (1)	31/12/2003	var. assol.	var. %
1. RESIDUI DA ENTRATE CORRENTI				
1.1. Contributi dei datori di lavoro e degli iscritti				
. aziende a conguaglio - saldi attivi DM.	14.803	15.891	1.088	7,3
. datori di lavoro agricolo dipendente	2.830	3.048	218	7,7
. coltivatori diretti, coloni e mezzadri	1.005	1.026	21	2,1
. artigiani	4.296	4.625	329	7,7
. esercenti attività commerciali	4.150	4.407	257	6,2
. iscritti al Fondo clero	12	13	1	8,3
Totale parziale	27.096	29.010	1.914	7,1
. datori di lavoro domestico	9	9	0	0,0
. contributi provenienti tramite casse marittime	22	27	5	22,7
. valori capitali leggi n. 336/70 e n. 824/71	35	29	-6	-17,1
. valori capitali Fondo telefonici	2.604	2.403	-201	-7,7
. aziende concorso oneri prepensionamento	83	80	-3	-3,6
. aziende concorso oneri mobilità	55	75	20	36,4
. contributi SSN Regioni e Province autonome	1.596	1.575	-21	-1,3
. contributi SSN liberi professionisti	57	57	0	0,0
. contributi diversi	103	99	-4	-3,9
Totale	31.660	33.364	1.704	5,4
1.2. Trasferimenti da parte dello Stato				
. trasferimenti di bilancio	13.999	15.317	1.318	9,4
. trasferimenti da gestioni fuori bilancio	0	1	1	...
Totale	13.999	15.318	1.319	9,4
1.3. Trasferimenti da parte di altri Enti				
. trasferimenti dalle Regioni	413	465	52	12,6
. trasferimenti da altri enti settore pubblico	2.982	3.237	255	8,6
Totale	3.395	3.702	307	9,0
1.4. Altre entrate correnti				
. vendita di beni e di servizi	29	82	53	...
. redditi e proventi patrimoniali	83	90	7	8,4
. recupero di prestazioni	1.945	2.691	746	38,4
. sanzioni civili, amministrative, ecc.	1.148	1.297	149	13,0
. altre entrate correnti	123	130	7	5,7
Totale	3.328	4.290	962	28,9
Totale residui da entrate correnti	52.382	56.674	4.292	8,2
2. RESIDUI ENTRATE PER MOVIMENTO DI CAPITALI	3.817	1.282	-2.535	-66,4
3. RESIDUI DA ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.224	1.328	104	8,5
TOTALE GENERALE	57.423	59.284	1.861	3,2

(1) Comprende i residui dell'ex INPDAL.

I crediti contributivi sono passati da 31.660 mln. a 33.364 mln con un incremento di 1.704 dato, principalmente, da contributi dei datori di lavoro e dagli iscritti (procedura DM) per 1.088 mln., da contributi da datori di lavoro agricolo dipendente per 218 mln, da contributi Artigiani per 329 mln., da contributi da esercenti attività commerciali per 257 mln..

I crediti verso lo Stato per trasferimenti da bilancio sono passati da 13.999 mln. a 15.318 mln. con un incremento di 1.319 mln.

I crediti per trasferimenti da parte delle Regioni sono passati da 413 mln. a 465 mln. (+52 mln.) e si riferiscono a contributi che l'Istituto annualmente accerta, dovuti dalle Regioni a statuto ordinario per la copertura assicurativa degli apprendisti dipendenti da imprese artigiane (art. 16 della legge n. 845/1978).

I trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico allargato sono passati da 3.395 mln. a 3.702 mln. e risentono dell'introito dei valori capitali per la copertura dei trattamenti pensionistici già erogati dai fondi integrativi di previdenza esistenti presso gli Enti disciolti, del rimborso del Fondo Gestione degli istituti contrattuali lavoratori portuali per gli oneri derivanti dalla erogazione dei trattamenti di integrazione salariale e dei pensionamenti anticipati e del contributo di solidarietà a carico di altri enti, ex. art. 25 della legge n. 41/1986.

RATEI ATTIVI

Sono iscritti per 15.634 mln. e presentano un incremento di 809 mln. rispetto alla consistenza iniziale (14.825 mln.).

Sono costituiti quasi interamente da contributi delle Gestioni amministrate, economicamente pertinenti all'esercizio 2003 il cui accertamento, in competenza finanziaria, avverrà nell'anno 2004.