

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE  
DIREZIONE GENERALE

FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO SECOLARE E PER  
I MINISTRI DI CULTO DELLE CONFESIONI RELIGIOSE  
DIVERSE DALLA CATTOLICA

BILANCIO PREVENTIVO  
PER L'ANNO 2007

20

## RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Il bilancio di previsione per l'anno 2007 del Fondo di previdenza per il clero secolare e per i ministri di culto delle confessioni religiose diverse dalla cattolica si riassume in:

- \* 50 mln. di ENTRATE;
- \* 147 mln. di USCITE;
- \* 97 mln. di DISAVANZO ECONOMICO;
- \* 1.520 mln. di DISAVANZO PATRIMONIALE.

L'insieme delle risultanze sopra indicate conseguono a valutazioni previsionali basate su un quadro normativo aggiornato alla data del 31 agosto 2006, delle informazioni residenti nel sistema contabile alla stessa data e del quadro di riferimento macroeconomico "tendenziale" contenuto nel Documento di Programmazione Economico-Finanziaria per gli anni 2007-2011 presentato dal governo nel luglio 2006.

Prima di procedere all'illustrazione delle più significative poste del bilancio di previsione si riportano, nella tabella che segue, in forma aggregata, i dati espressi in migliaia di euro relativi:

- \* ai valori "economici" delle entrate e delle uscite previste per il 2007 raffrontati con i corrispondenti dati ipotizzati per il 2006 ed accertati per il 2005;
- \* alla situazione patrimoniale accertata per l'anno 2005 e presunta per il 2006 e 2007.

## SINTESI SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
	2005	1 ^nota var.ne 2006	AGGIORNATO 2006	2007
	(in migliaia di euro)			
<b>DEFICIT PATRIMONIALE INIZIO ANNO</b>	-1.268.183	*	-1.339.064	-1.422.350
<b>ENTRATE:</b>				
Contributi ordinari.....	29.589	29.338	28.634	28.529
Quote di partecipazione degli iscritti.....	193	224	223	256
Redditi e Proventi patrimoniali.....	67	47	82	82
Poste correttive e compensative di uscite.....	20.003	21.221	20.347	20.840
Entrate non classificabili in altre voci.....	43	16	18	18
Canone d'uso netto immobili strumentali.....	2	1	1	1
Variazioni patrimoniali straordinarie.....	6.384	0	2.227	0
Prelievi da riserve tecniche e fondi.....	14	75	103	14
<b>TOTALE DELLE ENTRATE.....</b>	<b>56.295</b>	<b>50.922</b>	<b>51.635</b>	<b>49.740</b>
<b>USCITE:</b>				
Spese per prestazioni istituzionali.....	90.654	88.611	90.210	92.902
Trasferimenti passivi.....	153	160	158	151
Spese di amministrazione.....	1.179	1.264	1.239	1.291
Oneri per il trasferimento allo Stato	0	0	42	25
Oneri finanziari.....	34.998	43.609	43.195	52.522
Contributo conto interessi agli inquilini.....	15	12	17	12
Oneri tributari.....	47	43	44	44
Poste correttive e compensative di entrate.....	26	11	13	12
Uscite non classificabili in altre voci.....	3	3	3	3
Variazioni patrimoniali straordinarie.....	14	0	0	0
Svalutazione e deprezzamenti.....	87	0	0	0
<b>TOTALE DELLE USCITE.....</b>	<b>127.176</b>	<b>133.713</b>	<b>134.921</b>	<b>146.962</b>
<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO:</b>				
<b>Disavanzo di esercizio.....</b>	<b>-70.881</b>	<b>-82.791</b>	<b>-83.286</b>	<b>-97.222</b>
<b>DEFICIT PATRIMONIALE.....</b>	<b>-1.339.064</b>	<b>-1.421.855</b>	<b>-1.422.350</b>	<b>-1.519.571</b>

\* Il patrimonio all'inizio dell'anno risulta rideterminato in base ai dati del consuntivo 2005.

**CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI** - Il gettito contributivo è stato previsto pari a 28,529 mln. con un decremento di 105 mgl. rispetto alla valutazione effettuata per l'aggiornamento al bilancio dell'esercizio precedente.

La stima del gettito è stata effettuata ipotizzando un contributo capitaro annuo per il 2007 di 1.494 euro (a fronte dei 1.466 del 2006) ed un numero di iscritti obbligatori pari a 19.100 unità nel 2007(19.535 nel 2006).

**QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI** - Indicate in 256 mgl. attengono ai versamenti effettuati da 175 contribuenti che si presume proseguano volontariamente i pagamenti al Fondo.

**POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE** - Valutate in 20,840 mln. sono costituite:

- per 20,040 mln. dalle trattenute ai pensionati del Fondo, titolari di altra pensione a carico dell'assicurazione generale obbligatoria o di altri trattamenti di previdenza sostitutivi di quest'ultima o che ne comportino l'esclusione o l'esonero, ai sensi dell'art. 18 della legge 22 dicembre 1973, n. 903;
- per 0,800 mln., dal recupero di prestazioni da effettuare in occasione delle riliquidazioni dei trattamenti pensionistici.

**VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE** - Nel predisporre il preventivo 2007 non sono state ipotizzate variazioni patrimoniali; in occasione dell'aggiornamento al bilancio del 2006 è stato previsto un importo di 2,227 mln., derivante quasi interamente dalla cessione di alcuni immobili strumentali dell'Istituto al F.I.P. e al Patrimonio Uno, con conseguente attribuzione di una quota del plusvalore realizzato al Fondo.

**SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI** – L'onere è stato stimato in 93 mln. e riguarda unicamente le rate di pensione a carico del Fondo.

L'importo, analizzato nell'allegato 2, è al netto della quota posta a carico della Gestione degli interventi assistenziali di sostegno alle gestioni previdenziali (8 mln.) e presenta un incremento, rispetto al preventivo aggiornato 2006, di 3 mln., da attribuire essenzialmente alla perequazione automatica, pur in presenza di una lieve diminuzione del numero di pensioni in pagamento.

Nel prospetto che segue sono riportati, separatamente per categoria, i dati relativi al numero, all'importo complessivo e medio delle pensioni, previsti alla fine degli anni 2006 e 2007.

**PENSIONI ESISTENTI ALLA FINE DEGLI ANNI 2006 e 2007**

CATEGORIA	NUMERO PENSIONI	IMPORTO ANNUO COMPLESSIVO	IMPORTO ANNUO MEDIO
<b>ANNO 2006</b>			
VECCHIAIA	12.837	89.613.866	6.981
INVALIDITA'	969	6.015.359	6.208
SUPERSTITI	247	1.092.280	4.422
<b>TOTALE...</b>	<b>14.053</b>	<b>96.721.505</b>	<b>6.883</b>
<b>ANNO 2007</b>			
VECCHIAIA	12.947	92.448.974	7.141
INVALIDITA'	921	5.831.500	6.332
SUPERSTITI	257	1.164.471	4.531
<b>TOTALE...</b>	<b>14.125</b>	<b>99.444.945</b>	<b>7.040</b>

**TRASFERIMENTI PASSIVI** - Calcolati in complessivi 151 mgl., sono costituiti da somme da trasferire allo Stato e ad altri enti e vengono analizzati nell'allegato n. 3.

**SPESE DI AMMINISTRAZIONE** - L'importo, stimato in 1,291 mln., è costituito per 1,218 mln. quale quota parte delle spese di amministrazione rilevate complessivamente dall'Istituto ed attribuite alle gestioni in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento di contabilità dell'I.N.P.S. e per 73 mgl. dalle spese connesse alla gestione e alla vendita degli immobili cartolarizzati.

**ONERI PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE.**

Previsti per 25 mgl, rappresentano gli oneri per il trasferimento al bilancio dello Stato derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi alle spese di amministrazione della gestione stessa, determinati in seguito all'applicazione dell'art.22 della legge n.248/2006

**ONERI FINANZIARI** - Quantificati in 53 mln., in aumento di 10 mln. rispetto al preventivo aggiornato 2006, si riferiscono, quasi interamente, agli interessi passivi che si presume matureranno sul conto corrente con l'I.N.P.S., in relazione all'esposizione debitoria del Fondo con applicazione del saggio d'interesse del 3,60%, stabilito con deliberazione n. 305 del 4 ottobre 2006 dal Consiglio di Amministrazione secondo i criteri previsti dall'art.52 del vigente Regolamento di contabilità.

**RISULTATO D'ESERCIZIO** – Per effetto delle valutazioni formulate l'esercizio si chiude con un complesso di entrate pari a 49,740 mln. e di uscite pari a 146,962 mln., con un conseguente disavanzo economico di 97,222 mln..

o o o o o

Nel prospetto che segue sono poste a raffronto le componenti patrimoniali all'inizio ed alla fine dell'anno.

	<i>Situazione patrimoniale</i>		<i>Variazioni</i>
	<b>2007</b>		
	<i>1° gennaio</i>	<i>31 dicembre</i>	
	(migliaia di euro)		
<b><u>ATTIVITA'</u></b>			
-Quota partecipazione acquisizione immobili strumentali	32	30	-1
-Residui attivi	14.221	14.082	-139
-Ratei attivi	5.776	5.793	17
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>20.029</b>	<b>19.906</b>	<b>-123</b>
<b><u>PASSIVITA'</u></b>			
-Debito in c/c verso l'INPS	1.439.805	1.536.913	97.108
-Residui passivi	585	581	-4
-Ratei passivi	587	595	8
-Poste rettificative dell'attivo	1.402	1.388	-14
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>1.442.379</b>	<b>1.539.477</b>	<b>97.098</b>
<b>-DEFICIT PATRIMONIALE</b>	<b>1.422.350</b>	<b>1.519.572</b>	<b>97.222</b>

**DEBITO IN CONTO CORRENTE VERSO L' INPS** – Per effetto dell'andamento della gestione il debito passa da 1.440 mln. a 1.537 mln.

**DEFICIT PATRIMONIALE** – Alla fine dell'anno 2007 il deficit patrimoniale del Fondo risulta di 1.520 mln. con un incremento di 97 mln. rispetto a quello iniziale.

IL DIRETTORE CENTRALE FINANZA,  
CONTABILITA' E BILANCIO  
Giovanni Angelini

IL DIRETTORE GENERALE  
Vittorio Crecco

## BILANCIO PREVENTIVO

**FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO SECOLARE E PER I MINISTRI  
DI CULTO DELLE CONFESIONI RELIGIOSE DIVERSE DALLA CATTOLICA  
STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2007**

	ATTIVITA'	Consistenza		Variazioni
		al 1° gennaio	al 31 dicembre	
1	<b>QUOTA DI PARTECIPAZIONE ALL'ACQUISIZIONE DI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI.....</b>	<b>32.178,00</b>	<b>31.144,37</b>	<b>(1.033,63)</b>
2	<b>RESIDUI ATTIVI</b>	<b>14.220.906,69</b>	<b>14.082.401,94</b>	<b>(138.504,75)</b>
	Crediti contributivi verso gli iscritti.....	13.230.970,11	13.092.465,36	(138.504,75)
	Crediti per prestazioni da recuperare.....	989.936,58	989.936,58	-
3	<b>RATEI ATTIVI</b>			
	Contributi degli iscritti .....	<b>5.776.011,00</b>	<b>5.793.040,55</b>	<b>17.029,55</b>
	<b>TOTALE ATTIVITA' .....</b>	<b>20.029.095,69</b>	<b>19.906.586,86</b>	<b>(122.508,83)</b>
4	<b>DEFICIT PATRIMONIALE .....</b>	<b>1.422.349.329,05</b>	<b>1.519.571.637,06</b>	<b>97.222.308,01</b>
	<b>TOTALE A PAREGGIO .....</b>	<b>1.442.378.424,74</b>	<b>1.539.478.223,92</b>	<b>97.099.799,18</b>

**FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO SECOLARE E PER I MINISTRI  
DI CULTO DELLE CONFESIONI RELIGIOSE DIVERSE DALLA CATTOLICA  
STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2007**

	P A S S I V I T A'	C o n s i s t e n z a		V a r i a z i o n i
		al 1° gennaio	al 31 dicembre	
<b>1</b>	<b>DEBITO IN CONTO CORRENTE VERSO L'INPS</b>	<b>1.439.804.847,25</b>	<b>1.536.913.261,44</b>	<b>97.108.414,19</b>
<b>2</b>	<b>RESIDUI PASSIVI</b>	<b>584.655,55</b>	<b>581.436,55</b>	<b>(3.219,00)</b>
	Debiti verso lo Stato per somme da versare ai sensi dell'art.1 duodecies della legge n. 641/1978 ( ex ONPI).....	3.571,00	3.088,00	(483,00)
	Debiti verso gli IPAS, per contribuzioni.....	67.458,00	64.722,00	(2.736,00)
	Debiti verso beneficiari di prestazioni.....	513.626,55	513.626,55	-
<b>3</b>	<b>RATEI PASSIVI</b>			
	Rate di pensione.....	<b>586.630,00</b>	<b>595.084,00</b>	<b>8.454,00</b>
<b>4</b>	<b>POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO</b>	<b>1.402.291,94</b>	<b>1.388.441,93</b>	<b>(13.850,01)</b>
	Fondo svalutazione crediti per prestazioni da recuperare	79.194,93	79.194,93	-
	Fondo svalutazione crediti contributivi.....	1.323.097,01	1.309.247,00	(13.850,01)
	<b>TOTALE PASSIVITA'.....</b>	<b>1.442.378.424,74</b>	<b>1.539.478.223,92</b>	<b>97.099.799,18</b>

I SINDACI

Giuliano Cazzola

Michele Pisanello-Ludovico Anselmi

Daniela Carla' - Carlo Conte

Giuseppe Miccio - Emanuele Sferra

IL PRESIDENTE

GIAN PAOLO SASSI

**FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO SECOLARE E PER I MINISTRI  
DI CULTO DELLE CONFESIONI RELIGIOSE DIVERSE DALLA CATTOLICA  
BILANCIO PREVENTIVO DELL'ANNO 2007**

	ENTRATE	PREVENTIVO	PREVENTIVO 2006	
		2007	AGGIORNATO	1^nota var.ne
<b>1</b>	<b>CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI (all. n.1 ).....</b>	<b>28.511.494</b>	<b>28.832.722</b>	<b>29.238.200</b>
<b>2</b>	<b>QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI</b> Contributi dei proscutori volontari.....	<b>256.515</b>	<b>223.180</b>	<b>223.845</b>
<b>3</b>	<b>REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b> Interessi postali.....	<b>82.223</b>	<b>82.223</b>	<b>47.418</b>
<b>4</b>	<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DELLE USCITE</b> - Recupero di prestazioni ..... - Trattenute ai pensionati ( art. 18, legge n. 903/1973 ).....	<b>20.839.630</b> 800.000 20.039.630	<b>20.346.550</b> 800.000 19.546.550	<b>21.220.718</b> 800.000 20.420.718
<b>5</b>	<b>ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b> - Ammende, multe e sanzioni civili ..... - Entrate diverse .....	<b>17.787</b> 10.000 7.787	<b>17.787</b> 10.000 7.787	<b>15.886</b> 10.000 5.886
	<b>COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE.....</b>	<b>49.707.649</b>	<b>49.502.462</b>	<b>50.746.067</b>
<b>6</b>	<b>CANONE D'USO NETTO DEGLI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI.....</b>	<b>1.281</b>	<b>1.127</b>	<b>862</b>
<b>7</b>	<b>VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE.....</b> - Plusvalore ed eccedenza fondo amm.to immobili ceduti al FIP e al Patrimonio UNO..... Plus-valore titoli..... - Eccedenza fondo oscillazione titoli..... -Plus valore di immobili alienati.....	<b>0</b> 0 0 0 0 0	<b>2.226.652</b> 0 2.157.020 51.630 14.916 3.086	<b>0</b> 0 0 0 0 0
<b>8</b>	<b>PRELIEVI DA RISERVE TECNICHE E FONDI DI ACCANTONAMENTO VARI</b> -Prelievo dal fondo svalutazione crediti contributivi.....	<b>13.850</b>	<b>102.860</b>	<b>75.305</b>
<b>9</b>	<b>STORNO RATEI PASSIVI INIZIALI</b> - per prestazioni istituzionali (all. n. 2).....	<b>586.630</b>	<b>2.672.575</b>	<b>1.416.395</b>
<b>10</b>	<b>ATTRIBUZIONE RATEI ATTIVI FINALI</b> - per contributi (all. n. 1).....	<b>5.793.041</b>	<b>5.776.011</b>	<b>6.120.000</b>
	<b>COMPONENTI ECONOMICHE.....</b>	<b>6.394.801</b>	<b>10.779.225</b>	<b>7.537.257</b>
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE .....</b>	<b>56.102.450</b>	<b>60.281.686</b>	<b>58.283.324</b>
<b>11</b>	<b>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO.....</b>	<b>97.222.308</b>	<b>83.285.662</b>	<b>82.866.067</b>
	<b>TOTALE A PAREGGIO.....</b>	<b>153.324.758</b>	<b>143.567.348</b>	<b>141.149.391</b>

**FONDO DI PREVIDENZA PER IL CLERO SECOLARE E PER I MINISTRI  
DI CULTO DELLE CONFESIONI RELIGIOSE DIVERSE DALLA CATTOLICA  
BILANCIO PREVENTIVO DELL'ANNO 2007**

	U S C I T E	PREVENTIVO	PREVENTIVO 2006	
		2007	AGGIORNATO	1 ^nota di var.ne
1	SPese PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI (all.n.2).....	92.893.513	92.295.865	88.843.610
2	TRASFERIMENTI PASSIVI (all.n.3).....	151.146	157.553	160.705
3	<b>ONERI FINANZIARI</b>			
	- Interessi passivi su prestazioni arretrate.....	1.000	1.000	1.000
4	<b>POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE</b>			
	- Rimborso di contributi .....	12.000	12.500	10.500
5	<b>USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>			
	- Uscite diverse.....	3.376	3.376	2.576
	<b>COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE.....</b>	<b>93.061.035</b>	<b>92.470.294</b>	<b>89.018.391</b>
6	SPese DI AMMINISTRAZIONE .....	1.217.975	1.171.062	1.213.566
7	SPese DI AMMINISTRAZIONE PER LA GESTIONE DEGLI IMMOBILI CARTOLARIZZATI.....	73.419	67.679	50.116
8	ONERE PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE	24.570	42.504	
9	INTERESSI PASSIVI SUL CONTO CORRENTE CON L'I.N.P.S.....	52.521.223	43.193.585	43.607.881
10	CONTRIBUTO CONTO INTERESSI AGLI INQUILINI.....	11.647	17.471	11.636
11	ONERI TRIBUTARI.....	43.794	43.794	43.250
12	<b>STORNO RATEI ATTIVI INIZIALI</b>			
	-per contributi (all.n.1).....	5.776.011	5.974.330	6.020.213
13	<b>ATTRIBUZIONE RATEI PASSIVI FINALI</b>			
	-per rate di pensione (all. n.2).....	595.084	586.630	1.184.338
	<b>COMPONENTI ECONOMICHE .....</b>	<b>60.263.723</b>	<b>51.097.055</b>	<b>52.131.000</b>
	<b>TOTALE DELLE USCITE .....</b>	<b>153.324.758</b>	<b>143.567.348</b>	<b>141.149.391</b>

## ALLEGATI

## CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2007				Preventivo 2006	
	da accertare nel 2006 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2005 (2)	piu':rateo al 31 dicembre 2006 (3)	Totale (dato economico) (1 - 2 + 3) (4)	aggiornato (dato economico) (5)	1^nota di var.ne (dato economico) (6)
Contributi ordinari.....	28.511.494	5.776.011	5.793.041	28.528.524	28.634.403	29.337.987
<b>TOTALE.....</b>	<b>28.511.494</b>	<b>5.776.011</b>	<b>5.793.041</b>	<b>28.528.524</b>	<b>28.634.403</b>	<b>29.337.987</b>

## SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2007				PREVENTIVO 2006	
	da impegnare nel 2007 (1)	meno: rateo al 31 dicembre 2006 (2)	piu':rateo al 31 dicembre 2007 (3)	T o t a l e (dato economico) ( 1 - 2 + 3 ) (4)	aggiornato (dato economico) (5)	1 ^nota di var.ne (dato economico) (6)
Rate di pensione.....	101.528.262	586.630	595.084	101.536.716	98.710.298	97.081.211
<b>meno:</b>						
- contributo dello Stato di cui all'art.art.21 L.903/1973 e successive modificazioni.....	7.021.353			7.021.353	6.883.679	6.876.911
- contributo dello Stato ai sensi dell'art.11 D.L. n.791 convertito nella L.54 del 1982.....	1.032.914			1.032.914	1.032.914	1.032.914
- maggiorazione delle pensioni superiori al trattamento minimo art.1 L.140/1985 e art.1 L.544/1988.....	125.435			125.435	123.096	119.228
- aumento maggiorazioni sociali art.38 L. 488/2001.....	134.664			134.664	132.153	110.577
- miglioramenti pensionistici di cui all'art.11, 5° comma L.537/1993.....	315.365			315.365	323.407	323.408
- somme aggiuntive al trattamento minimo art.70 L.388/2000.....	5.018			5.018	5.129	6.620
<b>TOTALE.....</b>	<b>92.893.513</b>	<b>586.630</b>	<b>595.084</b>	<b>92.901.967</b>	<b>90.209.920</b>	<b>88.611.553</b>

## TRASFERIMENTI PASSIVI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO	PREVENTIVO 2006	
	2007	aggiornato	1^ nota di variazione
<b>ALLO STATO:</b>			
Ministero del tesoro - art.1 duodecies della legge n.641/1978 (già contribuzione destinata all'ONPI).....	<b>85.914</b>	<b>89.546</b>	<b>91.934</b>
<b>AD ALTRI ENTI:</b>			
-IPAS, per contribuzione.....	64.722	67.458	68.850
-Istituto italiano di medicina sociale, per contribuzione.....	510	549	461
<b>TOTALE ALTRI ENTI</b>	<b>65.232</b>	<b>68.007</b>	<b>69.311</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>151.146</b>	<b>157.553</b>	<b>161.245</b>

ISTITUTO NAZIONALE DELLA PREVIDENZA SOCIALE  
DIREZIONE GENERALE

ASSICURAZIONE FACOLTATIVA PER L'INVALIDITA' E LA VECCHIAIA

BILANCIO PREVENTIVO  
PER L'ANNO 2007

21

## RELAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Il bilancio di previsione dell'anno 2007 della Gestione per le assicurazioni facoltative si riassume in:

- ♣ 973 mgl di ENTRATE
- ♣ 2,330 mln di USCITE
- ♣ 1,357 mln di DISAVANZO ECONOMICO
- ♣ 14,807 mln di DISAVANZO PATRIMONIALE.

L'insieme delle risultanze sopra indicate conseguono a valutazioni previsionali basate su un quadro normativo aggiornato alla data del 31 agosto 2006, delle informazioni residenti nel sistema contabile alla stessa data e del quadro di riferimento macroeconomico "tendenziale" contenuto nel Documento di programmazione Economico-Finanziaria per gli anni 2007-2011 presentato dal governo nel luglio 2006.

Prima di procedere all'illustrazione delle più significative poste del bilancio di previsione si riportano nella tabella che segue, in forma aggregata, i dati relativi:

- ai valori "economici" delle entrate e delle uscite previste per il 2007 raffrontati con i corrispondenti dati ipotizzati per il 2006 ed accertati per il 2005;
- alla situazione patrimoniale netta accertata per il 2005 e presunta per il 2006 ed il 2007.

## SINTESI DELLA SITUAZIONE ECONOMICO PATRIMONIALE

DESCRIZIONE	CONSUNTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO	PREVENTIVO
	2005	2006	AGGIORNATO 2006	2007
		(in migliaia di euro)		
1 DISAVANZO PATRIMONIALE ALL'INIZIO DELL'ANNO.....	-23.421 *	-14.912	-14.912	-13.450
2 ENTRATE:				
Quote di partecipazione degli iscritti .....	60	41	61	61
Poste correttive e compensative di uscite .....	684	60	60	60
Entrate non classificabili in altre voci .....	23	4	5	5
Redditi e Proventi Patrimoniali.....	533	467	588	603
Canone d'uso immobili strumentali adibiti ad ufficio.....	1	1	1	1
Variazioni patrimoniali straordinarie .....	10488	0	4.302	0
Prelievi da fondi e riserve tecniche.....	156	232	236	243
Recupero contributi in conto interessi agli inquilini.....	(...)	0	0	0
Prelievo dal Fondo svalut. crediti per prestazioni da recuperare...	4	0	0	0
<b>TOTALE DELLE ENTRATE...</b>	<b>11.949</b>	<b>805</b>	<b>5.253</b>	<b>973</b>
3 USCITE:				
Spese per prestazioni istituzionali.....	757	651	681	671
Oneri finanziari .....	482	687	342	394
Poste correttive e compensative di entrate .....	(...)	1	(...)	(...)
Uscite non classificabili in altre voci .....	2	2	2	2
Spese di amministrazione .....	742	840	851	896
Oneri per trasferimento allo Stato.....	0	0	29	17
Contributo conto interessi agli inquilini.....	35	26	40	27
Oneri tributari.....	13	14	9	28
Assegnazioni a fondi e riserve tecniche .....	1.409	233	1.837	295
<b>TOTALE DELLE USCITE ...</b>	<b>3.440</b>	<b>2.454</b>	<b>3.791</b>	<b>2.330</b>
4 RISULTATO DI ESERCIZIO				
Avanzo (+) Disavanzo (-).....	<b>8.509</b>	<b>-1.649</b>	<b>1.462</b>	<b>-1.357</b>
5 DISAVANZO PATRIMONIALE ALLA FINE DELL'ANNO.....	-14.912	-16.561	-13.450	-14.807

\* Il patrimonio all'inizio dell'anno risulta rideterminato in base ai dati del consuntivo 2005.

**QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI** - Il gettito contributivo è stato valutato in 61 mgl; un valore che testimonia come ormai questo tipo di assicurazione riscuota uno scarso consenso presso le potenziali categorie interessate.

**POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE** - Riguardano unicamente i recuperi di prestazioni che si prevede di effettuare a seguito di ricostituzioni e sono state stimate in 60 mgl.

**REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI** - La previsione di 603 mgl si riferisce alla remunerazione delle disponibilità finanziarie della gestione facchini e ausiliari del traffico e della gestione giocatori di calcio.

Le disponibilità finanziarie sono state utilizzate dall'Istituto per investimenti in Tesoreria, conti correnti bancari, mutui al personale, impieghi mobiliari e immobiliari e per anticipazioni alle gestioni deficitarie al tasso del 3,60 per cento, come stabilito dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 305 del 4 ottobre 2006 secondo i criteri previsti dall'art. 52 del vigente Regolamento di contabilità.

**VARIAZIONI PATRIMONIALI STRAORDINARIE** – Per il preventivo 2007 non è stata prevista alcuna voce di entrata relativa al plusvalore derivante dalla cessione degli immobili.

L'importo di 4,302 mnl, previsto nell'aggiornamento al bilancio 2006, è derivato dall'attribuzione alla Gestione di una quota del plusvalore realizzato dalla cessione di alcuni immobili strumentali dell'Istituto al F.I.P. e a Patrimonio Uno.

**PRELIEVI DA FONDI E RISERVE TECNICHE** - La voce in esame attiene ai prelievi dal Fondo di copertura delle pensioni in essere, al fine di adeguarne l'ammontare ai valori capitali delle pensioni in pagamento alla fine dell'anno 2007 ed è stata valutata in 243 mgl.

**SPESE PER PRESTAZIONI** - Sono state stimate in 671 mgl e si riferiscono esclusivamente agli oneri pensionistici, come analizzato nell'allegato n.1.

Le pensioni delle assicurazioni in esame fruiranno altresì di un importo a carico della "Gestione degli interventi assistenziali di sostegno alle gestioni previdenziali", valutato per il 2007 in 4 mln.

Al fine di fornire una completa informazione, nei prospetti appresso riportati sono indicati il numero e l'importo presunti delle pensioni in essere alla fine degli anni 2006 e 2007, stimati sulla base della dinamica delle variazioni desumibili dalle relative serie storiche.

## NUMERO E IMPORTI DELLE PENSIONI ESISTENTI ALLA FINE DEGLI ANNI 2006 e 2007

CATEGORIA	NUMERO	IMPORTO ANNUO		IMPORTO MEDIO
		A carico del FONDO	Nel COMPLESSO	
<b>ISCRIZIONI ORDINARIE:</b>				
2006 ( ) Vecchiaia .....	8.707	472.943	3.858.953	443
( ) Invalidità .....	1.907	13.521	177.782	93
<b>Complesso .....</b>	<b>10.614</b>	<b>486.464</b>	<b>4.036.735</b>	380
2007 ( ) Vecchiaia .....	7.887	465.443	3.753.953	476
( ) Invalidità .....	1.597	11.351	175.612	110
<b>Complesso .....</b>	<b>9.484</b>	<b>476.794</b>	<b>3.929.565</b>	414
<b>FACCHINI:</b>				
2006 ( ) Vecchiaia .....	18	11.976	39.479	2.193
( ) Invalidità.....	0	0	0	
( ) Superstiti.....	5	229	837	167
<b>Complesso .....</b>	<b>23</b>	<b>12.205</b>	<b>40.316</b>	1.753
2007 ( ) Vecchiaia .....	18	11.976	39.479	2.193
( ) Invalidità.....	0	0	0	
( ) Superstiti.....	5	229	837	167
<b>Complesso .....</b>	<b>23</b>	<b>12.205</b>	<b>40.316</b>	1.753
<b>GIOCATORI DI CALCIO:</b>				
2006 ( ) Vecchiaia .....	60	133.430	133.430	2.224
( ) Invalidità.....	1	235	235	235
( ) Superstiti.....	10	15.312	15.312	1.531
<b>Complesso .....</b>	<b>71</b>	<b>148.977</b>	<b>148.977</b>	2.098
2007 ( ) Vecchiaia .....	60	133.430	133.430	2.224
( ) Invalidità.....	1	235	235	235
( ) Superstiti.....	10	15.312	15.312	1.531
<b>Complesso .....</b>	<b>71</b>	<b>148.977</b>	<b>148.977</b>	2.098

**ONERI FINANZIARI** - Stimati in 394 mgl, si riferiscono principalmente agli interessi passivi che s'ipotizza matureranno sul c/c intrattenuto con l'INPS, determinati applicando il saggio del 3,60 per cento fissato dal Consiglio di Amministrazione, con deliberazione n. 305 del 4 ottobre 2006, secondo i criteri previsti dall'art. 52 del vigente Regolamento di contabilità.

**SPESE DI AMMINISTRAZIONE** – Previste complessivamente in 896 mgl, risultano così suddivise:

- 729 mgl di quota parte delle spese di amministrazione dell'istituto attribuite alla Gestione in base ai criteri previsti dall'art. 57 del Regolamento di contabilità;
- 167 mgl di spese connesse con la gestione e la vendita degli immobili cartolarizzati.

**ONERI PER IL TRASFERIMENTO ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZIONE** – Previsti per 17 mgl, rappresentano gli oneri per il trasferimento al bilancio dello Stato delle economie derivanti dalla riduzione degli stanziamenti relativi alle spese di amministrazione della gestione stessa, determinati in seguito all'applicazione dell'art.22 della legge n.248/2006.

**ASSEGNAZIONE A FONDI E RISERVE TECNICHE** - Quantificata in 295 mgl riguarda l'assegnazione al Fondo di riserva per le pensioni da liquidare al fine di pareggiare il risultato di esercizio dei Giocatori di calcio.

**RISULTATO DI ESERCIZIO** - L'esercizio 2007 chiude con un disavanzo di 1,357 mln risultante dalla compensazione tra il disavanzo da imputare all'assicurazione ordinaria per 1,370 mln e il risultato positivo conseguito dalla Gestione dei facchini e ausiliari del traffico consistente in 13 mgl.

Al fine di evidenziare le variazioni delle principali componenti dello stato patrimoniale, nel prospetto della pagina successiva, si riportano gli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio e alla fine del 2007.

DESCRIZIONE	Situazione patrimoniale 2007		Variazioni
	al 1° gennaio	al 31 dicembre	
<b>ATTIVITA'</b>	(in migliaia di euro)		
Credito in c/c con l'INPS.....	2	0	-2
Quota di partecipazione agli investimenti patrimoniali unitari.....	24.815	25.018	203
Quota di partecipazione immobili strumentali adibiti ad uffici.....	20	19	-1
Residui attivi.....	774	774	0
Crediti bancari e finanziari.....	(..)	(..)	(..)
Totale delle attività.....	25.611	25.811	200
<b>PASSIVITA'</b>			
Debito in c/c con l'INPS.....	11.815	13.321	1.506
Residui passivi.....	246	246	0
Rimanenze passive dell'esercizio.....	26.918	26.969	51
Poste rettificative dell'attivo.....	82	82	0
Totale delle passività.....	39.061	40.618	1.557
<b>DEFICIT PATRIMONIALE.....</b>	<b>13.450</b>	<b>14.807</b>	<b>1.357</b>

Circa le principali voci dello stato patrimoniale si segnala quanto segue:

**DEBITO IN CONTO CORRENTE VERSO L'INPS** – Previsto in 13,321 mln, riguarda interamente la Gestione ordinaria e presenta un incremento di 1,506 mln rispetto alla posta di inizio anno.

**RIMANENZE PASSIVE DELL'ESERCIZIO** – Valutate in 26,969 mln, riguardano per 23,428 mln il fondo di riserva delle pensioni da liquidare e per 3,541 mln il fondo di copertura delle pensioni.

**DEFICIT PATRIMONIALE** - A seguito delle previsioni formulate, si registra un risultato negativo di 1,357 mln che fa aumentare il disavanzo patrimoniale da 13,450 mln a 14,807 mln.

IL DIRETTORE CENTRALE FINANZA,  
CONTABILITA' E BILANCIO  
Giovanni Angelini

IL DIRETTORE GENERALE  
Vittorio Crecco

## BILANCIO PREVENTIVO

## ASSICURAZIONI FACOLTATIVE PER L'INVALIDITA' E LA VECCHIAIA

## STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2007

ATTIVITA'	CONSISTENZA		VARIAZIONI
	1° gennaio 2007	31 dicembre 2007	
<b>1 CREDITO IN CONTO CORRENTE VERSO L'INPS .....</b>	<b>2.299</b>	<b>0</b>	<b>-2.299</b>
Facchini e ausiliari del traffico.....	225	0	-225
Giocatori di calcio.....	2.074	0	-2.074
<b>2 QUOTA DI PARTECIP. AGLI INVESTIM. PATRIM. UNITARI:</b>	<b>24.814.556</b>	<b>25.017.851</b>	<b>203.295</b>
Facchini e ausiliari del traffico.....	727.583	718.695	-8.888
Giocatori di calcio.....	24.086.973	24.299.156	212.183
<b>3 QUOTE DI PARTECIPAZIONE ALL' ACQUISIZIONE DI IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI:</b>	<b>19.254</b>	<b>18.635</b>	<b>-619</b>
Iscrizioni ordinarie.....	16.955	16.410	-545
Facchini e ausiliari del traffico.....	224	217	-7
Giocatori di calcio.....	2.075	2.008	-67
<b>4 RESIDUI ATTIVI:</b>			
<b>Crediti diversi per rate di pens. e altre prest. da recuperare</b>	<b>774.363</b>	<b>774.363</b>	<b>0</b>
Iscrizioni ordinarie.....	747.808	747.808	0
Facchini e ausiliari del traffico.....	5.569	5.569	0
Giocatori di calcio.....	20.986	20.986	0
<b>5 CREDITI BANCARI E FINANZIARI:</b>			
<b>Crediti vari:</b>	<b>288</b>	<b>288</b>	<b>0</b>
Iscrizioni ordinarie.....	232	232	0
Facchini e ausiliari del traffico.....	5	5	0
Giocatori di calcio.....	51	51	0
<b>TOTALE DELLE ATTIVITA':</b>	<b>25.610.760</b>	<b>25.811.137</b>	<b>200.377</b>
Iscrizioni ordinarie.....	764.995	764.450	-545
Facchini e ausiliari del traffico.....	733.606	724.486	-9.120
Giocatori di calcio.....	24.112.159	24.322.201	210.042
<b>6 DEFICIT PATRIMONIALE :</b>	<b>13.450.617</b>	<b>14.807.346</b>	<b>1.356.729</b>
Iscrizioni ordinarie.....	13.406.177	14.775.876	1.369.699
Facchini e ausiliari del traffico.....	44.440	31.470	-12.970
<b>TOTALI A PAREGGIO:</b>			
Iscrizioni ordinarie.....	14.171.172	15.540.326	1.369.154
Facchini e ausiliari del traffico.....	778.046	755.956	-22.090
Giocatori di calcio.....	24.112.159	24.322.201	210.042
<b>TOTALE .....</b>	<b>39.061.377</b>	<b>40.618.483</b>	<b>1.557.106</b>

	PASSIVITA'	CONSISTENZA		VARIAZIONI
		1° gennaio 2007	31 dicembre 2007	
<b>1</b>	<b>DEBITO IN CONTO CORRENTE VERSO L'INPS .....</b>	<b>11.814.949</b>	<b>13.320.697</b>	<b>1.505.748</b>
	iscrizioni ordinarie.....			
<b>2</b>	<b>RESIDUI PASSIVI:</b>			
	<b>Debito verso i pensionati:</b>	<b>246.295</b>	<b>246.295</b>	<b>0</b>
	Iscrizioni ordinarie .....	239.730	239.730	0
	Facchini e ausiliari del traffico .....	1.622	1.622	0
	Giocatori di calcio.....	4.943	4.943	0
<b>3</b>	<b>POSTE CORRETTIVE DELL'ATTIVO:</b>			
	<b>Fondo svalutazione crediti per rate di pensione e altre prestazioni da recuperare:</b>			
	Iscrizioni ordinarie.....	<b>82.259</b>	<b>82.259</b>	<b>0</b>
<b>4</b>	<b>RIMANENZE PASSIVE DI ESERCIZIO:</b>	<b>26.917.874</b>	<b>26.969.232</b>	<b>51.358</b>
	<b>Fondo di riserva per le pensioni da liquidare</b>			
	Facchini e ausiliari del traffico .....	447.749	447.749	0
	Giocatori di calcio.....	22.685.402	22.980.237	294.835
	<b>Fondo di copertura delle pensioni</b>			
	Iscrizioni ordinarie.....	2.034.234	1.897.640	-136.594
	Facchini e ausiliari del traffico .....	328.675	306.585	-22.090
	Giocatori di calcio.....	1.421.814	1.337.021	-84.793
	<b>TOTALE DELLE PASSIVITA':</b>	<b>39.061.377</b>	<b>40.618.483</b>	<b>1.557.106</b>
	Iscrizioni ordinarie.....	14.171.172	15.540.326	1.369.154
	Facchini e ausiliari del traffico .....	778.046	755.956	-22.090
	Giocatori di calcio.....	24.112.159	24.322.201	210.042
	<b>TOTALE .....</b>	<b>39.061.377</b>	<b>40.618.483</b>	<b>1.557.106</b>

I SINDACI  
 GIULIANO CAZZOLA  
 MICHELE PISANELLO - LUDOVICO ANSELMINI  
 DANIELA CARLA' - CARLO CONTE  
 GIUSEPPE MICCIO - EMANUELE SFERRA

IL PRESIDENTE  
 GIAN PAOLO SASSI

## ASSICURAZIONI FACOLTATIVE PER L'INVALIDITA' E LA VECCHIAIA

## BILANCIO PREVENTIVO PER L'ANNO 2007

E N T R A T E	PREVENTIVO 2007				PREVENTIVO 2006	
	Iscrizioni ordinarie e rendite vitalizie	Facchini e ausiliari del traffico	Giocatori di calcio	TOTALE	AGGIORNATO	1^ NOTA DI VAR.NE
<b>1 QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI:</b>						
- Contributi .....	60.000	790	0	60.790	60.790	40.790
<b>2 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE:</b>						
- Recupero di prestazioni.....	54.000	2.800	3.200	60.000	60.000	60.000
<b>3 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI:</b>						
- Varie .....	4.128	93	1.061	5.282	5.282	3.972
<b>A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE .....</b>	<b>118.128</b>	<b>3.683</b>	<b>4.261</b>	<b>126.072</b>	<b>126.072</b>	<b>104.762</b>
<b>4 CANONE D'USO NETTO IMMOBILI STRUMENTALI ADIBITI AD UFFICI.....</b>	<b>9</b>	<b>83</b>	<b>675</b>	<b>766</b>	<b>674</b>	<b>585</b>
<b>5 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI .....</b>	<b>0</b>	<b>17.166</b>	<b>585.580</b>	<b>602.746</b>	<b>588.007</b>	<b>466.914</b>
<b>7 VARIAZIONI PATRIM. STRAORDINARIE:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.301.976</b>	<b>0</b>
- Plusvalore ed ecced. f.do amm.to immob. ceduti al FIP e Patrimonio Unc	0	0	0	0	4.135.347	0
- Plusvalore immobili alienati.....	0	0	0	0	7.260	0
- Plusvalore titoli.....	0	0	0	0	123.647	0
- Eccedenza fondo oscillazione titoli.....	0	0	0	0	35.722	0
<b>8 PRELIEVI DA FONDI E RISERVE TECNICHE:</b>	<b>136.594</b>	<b>22.090</b>	<b>84.793</b>	<b>243.477</b>	<b>236.279</b>	<b>232.145</b>
- Prelievo dal fondo di riserva pens. da liquidare .....	0	0	0	0	0	0
- Prelievo dal fondo di copertura delle pensioni.....	136.594	22.090	84.793	243.477	236.279	232.145
<b>B - COMPONENTI ECONOMICHE.....</b>	<b>136.603</b>	<b>39.339</b>	<b>671.048</b>	<b>846.989</b>	<b>5.126.937</b>	<b>699.644</b>
<b>TOTALE ENTRATE (A+B) .....</b>	<b>254.731</b>	<b>43.021</b>	<b>675.309</b>	<b>973.061</b>	<b>5.253.009</b>	<b>804.406</b>
<b>9 DISAVANZO ECONOMICO DI ESERCIZIO.....</b>	<b>1.369.699</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.369.699</b>	<b>0</b>	<b>1.661.566</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO .....</b>	<b>1.624.430</b>	<b>43.021</b>	<b>675.309</b>	<b>2.342.760</b>	<b>5.253.009</b>	<b>2.465.972</b>

U S C I T E	PREVENTIVO 2007				PREVENTIVO 2006	
	Iscrizioni ordinarie e rendite vitalizie	Facchini e ausiliari del traffico	Giocatori di calcio	TOTALE	AGGIORNATO	1^ NOTA DI VAR.NE
<b>1 SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI:</b>						
- Rate di pensione (all.n.1) .....	509.951	12.205	148.977	671.133	680.763	650.505
<b>2 ONERI FINANZIARI:</b>						
- Interessi passivi su prestazioni arretrate.....	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000
<b>3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE:</b>						
- Rimborso contributi agli assicurati.....	300	0	0	300	300	600
<b>4 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI:</b>	1.790	40	460	2.290	2.290	1.738
- Uscite varie.....	1.790	40	460	2.290	2.290	1.738
<b>A - COMPONENTI FINANZIARIE DI PARTE CORRENTE .....</b>	<b>516.041</b>	<b>12.245</b>	<b>149.437</b>	<b>677.723</b>	<b>687.353</b>	<b>656.843</b>
<b>5 SPESE DI AMMINISTRAZIONE .....</b>	<b>567.832</b>	<b>12.947</b>	<b>148.423</b>	<b>729.202</b>	<b>696.734</b>	<b>726.150</b>
<b>6 SPESE CONNESSE CON LE OPERAZIONI DI CARTOLARIZZAZIONE DEGLI IMMOBILI DA REDDITO.....</b>	<b>129.799</b>	<b>2.959</b>	<b>33.927</b>	<b>166.685</b>	<b>153.652</b>	<b>113.780</b>
<b>7 ONERE PER IL TRASFERIM. ALLO STATO DELLE ECONOMIE DERIVANTI DALLA RIDUZIONE DELLE SPESE DI AMMINISTRAZ.</b>	<b>13.241</b>	<b>302</b>	<b>3.461</b>	<b>17.004</b>	<b>29.416</b>	<b>0</b>
<b>8 INTERESSI PASSIVI SUL C/C CON L'INPS .....</b>	<b>390.032</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>390.032</b>	<b>338.332</b>	<b>683.185</b>
<b>9 CONTRIBUTO CONTO INTERESSI AGLI INQUILINI .....</b>	<b>5.380</b>	<b>794</b>	<b>20.269</b>	<b>26.443</b>	<b>39.664</b>	<b>26.418</b>
<b>10 ONERI TRIBUTARI.....</b>	<b>2.106</b>	<b>804</b>	<b>24.957</b>	<b>27.867</b>	<b>9.474</b>	<b>14.475</b>
<b>11 ASSEGNAZIONI A FONDI E RISERVE TECNICHE:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>294.835</b>	<b>294.835</b>	<b>1.836.856</b>	<b>232.822</b>
- al fondo di riserva pensioni da liquidare .....	0	0	294.835	294.835	1.836.856	232.822
<b>B - COMPONENTI ECONOMICHE.....</b>	<b>1.108.389</b>	<b>17.806</b>	<b>525.872</b>	<b>1.652.067</b>	<b>3.104.129</b>	<b>1.796.830</b>
<b>TOTALE DELLE USCITE (A+B).....</b>	<b>1.624.430</b>	<b>30.051</b>	<b>675.309</b>	<b>2.329.790</b>	<b>3.791.482</b>	<b>2.453.673</b>
<b>12 AVANZO ECONOMICO DI ESERCIZIO.....</b>	<b>0</b>	<b>12.970</b>	<b>0</b>	<b>12.970</b>	<b>1.461.527</b>	<b>12.299</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO .....</b>	<b>1.624.430</b>	<b>43.021</b>	<b>675.309</b>	<b>2.342.760</b>	<b>5.253.009</b>	<b>2.465.972</b>

## ALLEGATI

## SPESE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI

DESCRIZIONE	PREVENTIVO 2007	PREVENTIVO 2006	
		aggiornato	1^ nota di variazione
<b>Rate di pensione:</b>	<b>4.308.983</b>	<b>4.587.488</b>	<b>8.408.499</b>
-Iscrizioni ordinarie .....	4.122.802	4.401.307	8.255.437
-Facchini e ausiliari del traffico .....	37.204	37.204	34.303
-Giocatori di calcio.....	148.977	148.977	118.759
meno:			
<b>maggiori trattamenti pensionistici per rivalutazione contributi art.69 comma 5, L 388/2000:</b>	<b>3.637.850</b>	<b>3.906.725</b>	<b>6.322.383</b>
-Iscrizioni ordinarie .....	3.612.851	3.881.726	6.297.832
-Facchini e ausiliari del traffico .....	24.999	24.999	24.551
<b>Rate di pensione a carico:</b>	<b>671.133</b>	<b>680.763</b>	<b>2.086.116</b>
-Iscrizioni ordinarie .....	509.951	519.581	1.957.605
-Facchini e ausiliari del traffico .....	12.205	12.205	9.752
-Giocatori di calcio.....	148.977	148.977	118.759
<b>PENSIONI A CARICO DEL FONDO.....</b>	<b>671.133</b>	<b>680.763</b>	<b>2.086.116</b>