

# TELEMACO

## Nota integrativa al bilancio al 31 dicembre 2000

### *INFORMAZIONI GENERALI*

TELEMACO è un fondo pensione complementare costituito in conformità alle disposizioni del D.Lgs. n.124 del 21/4/1993 operante in regime di contribuzione definita e capitalizzazione individuale.

Lo scopo del Fondo è quello di garantire agli associati aventi diritto prestazioni complementari al sistema obbligatorio pubblico, al fine di assicurare più elevati livelli di copertura previdenziale.

I destinatari di TELEMACO sono i lavoratori - operai, impiegati e quadri - assunti a tempo indeterminato o con contratto di formazione e lavoro, dipendenti dalle Aziende alle quali si applica il Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro per i dipendenti delle Aziende di Telecomunicazione. Alla data del 31 dicembre 2000, gli iscritti al Fondo sono in numero di 65.203, appartenenti a 19 aziende.

Il fondo ha già stipulato una convenzione per affidare il ruolo di banca depositaria all'Istituto Centrale delle Banche Popolari Italiane, ed una per la gestione amministrativa con la società Servizi Previdenziali s.p.a.

Detti soggetti sono stati scelti a seguito di un bando di gara

### Criteri di valutazione

Le poste patrimoniali del presente bilancio sono iscritte al valore nominale.

Le poste del conto economico sono esposte in bilancio secondo i principi di prudenza e di competenza economica.

In ossequio agli orientamenti emanati dalla Commissione di Vigilanza sui fondi pensione, i contributi non vengono rilevati per competenza: la prima scadenza contributiva, relativa alle contribuzioni maturate a fine 2000, è stata interamente incassata a metà gennaio.

### *COMMENTO ALLE VOCI DI BILANCIO*

### STATO PATRIMONIALE

#### ATTIVITÀ DELLA GESTIONE AMMINISTRATIVA

##### *Cassa e depositi bancari*

##### Banca

La voce espone il saldo esistente sui conti correnti bancari del Fondo pari a lire 57,9 milioni; il decremento rispetto al valore della fine dell'esercizio precedente (lire 189

milioni) riflette le maggiori spese sostenute per l'avvio definitivo dell'operatività del fondo.

#### Cassa contanti

Il fondo cassa evidenzia una consistenza di lire 2 milioni.

#### *Altre attività della gestione amministrativa*

La voce include l'importo degli accrediti da pervenire per competenze maturate sui conti correnti bancari, pari a lire 756.532 al netto della ritenuta fiscale del 27% (lire 308.293 ) e degli oneri di tenuta conto (lire 77.000). Gli interessi bancari dell'esercizio precedente erano pari a lire 1,4 milioni.

### PASSIVITÀ DELLA GESTIONE AMMINISTRATIVA

#### *Altre passività della gestione amministrativa*

La voce "Altre passività della gestione amministrativa" ammonta a lire 178,5 milioni, contro i 190,5 milioni dell'esercizio precedente.

Di seguito si fornisce il dettaglio della composizione di tale voce, motivando altresì le variazioni intercorse rispetto alle consistenze dell'esercizio 1999.

#### Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori, pari a complessive lire 88,8 milioni, sono relativi ad addebiti per personale distaccato da parte della Telecom per lire 80,8 milioni (di cui 44,8 su fatture da ricevere), a servizi amministrativi e di certificazione per Lire 4,5 milioni e da fatture da ricevere per i residui 3,5 milioni.

Nell'esercizio 1999 i debiti verso fornitori erano pari a lire 23,4 milioni.

<b>Debiti verso Fornitori</b>				
	<b>Ragione Sociale</b>	<b>FT.</b>	<b>data ft.</b>	<b>Importo</b>
	Telecom ( nota spese pers.distac)			36.002.219
	Full Rest Italia S.r.L.	2065	11/00	42.240
			<b>Totale</b>	<b>36.044.459</b>
<b>Debiti per fatture da ricevere</b>				
	<b>Ragione Sociale</b>	<b>Motivazione</b>		<b>Importo</b>
	Servizi Previdenziali	Comm.ni Service Amministrativo		3.079.320
	Telecom	Personale distaccato		44.809.601
	Deloitte & Touche	Certificazione volontaria bil'00		1.440.000
	Grafic 82	Spese per cancelleria		582.000
	Full Rest	Ft. N. 2248		126.720
	Full Rest	Ft. N. 2249		975.040
	Unicef	Strenne natalizie		1.823.000
			<b>Totale</b>	<b>52.835.681</b>

#### Debiti verso Erario

I debiti verso l'Erario includono l'importo di lire 5 milioni per il pagamento dell'imposta sostitutiva annuale dovuta dai fondi pensione (pagata con valuta 12 gennaio 2001). Analogo importo, figurava nel bilancio 1999.

#### Debiti verso Amministratori e Sindaci

Ammontano complessivamente a lire 79,4 milioni, di cui lire 33,6 milioni per emolumenti dei consiglieri, lire 35,7 per emolumenti del Collegio Sindacale e lire 10,1 milioni per rimborsi spese. Tali importi sono comprensivi delle maggiorazioni fiscali e previdenziali di legge.

#### Debiti diversi

L'importo di lire 5,2 è esclusivamente composto dai rimborsi spese ai Delegati, in corso di regolamento, per la partecipazione alle Assemblee.

#### Risconto per contributi a copertura di oneri amministrativi

Il risconto dei contributi ricevuti a titolo di avviamento nei precedenti esercizi, che presentavano un residuo di lire 162,2 milioni, è stato interamente utilizzato a copertura parziale della spesa d'esercizio.

### ATTIVO NETTO DESTINATO ALLA GESTIONE AMMINISTRATIVA

L'Attivo netto destinato alla gestione amministrativa evidenzia il disavanzo di gestione pari a lire 117,8 milioni.

### CONTO ECONOMICO

#### SALDO DELLA GESTIONE AMMINISTRATIVA

##### *Contributi destinati a copertura degli oneri amministrativi*

Il primo versamento contributivo ha avuto luogo a gennaio 2001.

È stato inoltre utilizzato interamente il risconto dei contributi a copertura di oneri amministrativi in eccedenza dall'esercizio precedente per l'importo di lire 162,2 milioni.

##### *Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi*

La spesa per le attività di gestione amministrativa è stata pari a lire 5,6 milioni, relativa agli oneri per la certificazione volontaria del bilancio per Lire 1,4 milioni e Lire 4,2 milioni per oneri per la gestione amministrativa.

<b>Oneri per Servizi amministrativi acquistati da terzi</b>		
- Oneri per la certificazione volontaria del bilancio	-1.440.000	
- Oneri per la gestione amministrativa	-4.193.400	-5.633.400

##### *Spese generali ed amministrative*

Ammontano complessivamente a lire 189,1 milioni, così composti:

### Emolumenti organi sociali

Compenso ad amministratori e sindaci rispettivamente per lire 33,6 milioni e lire 35,7 milioni.

### Editoria

Le spese sostenute principalmente per la pubblicazione dei bandi relativi all'attribuzione degli incarichi ai vari gestori ammontano a lire 15,4 milioni.

### Spese Promozionali<sup>1</sup>

La predisposizione e la produzione del materiale promozionale (brochure, schede di adesione, schede informative, locandine, manifesti, statuto ecc.) sono state pari a lire 60,4 milioni.

### Spese viaggi e trasferte

I rimborsi relativi ai trasferimenti e viaggi ammontano a lire 17,6 milioni.

### Spese di cancelleria e stampati<sup>1</sup>

Le spese per esigenze di cancelleria e di materiale stampato sono state pari a lire 13,8 milioni.

### Utenze ed altre spese generali<sup>1</sup>

Ammontano a lire 12,6 milioni, composte dalle spese di rappresentanza per lire 5,2 milioni, dalle altre spese generali per lire 5,6 milioni e dalle spese per utenze per lire 1,8 milioni.

La seguente tabella riepiloga gli importi citati:

<b>Spese Generali Amministrative</b>			
Compensi agli amministratori			
- Emolumenti	-32.755.205		
- Oneri contributivi L.335	-849.500	-33.604.705	
Compensi ai sindaci			
- Emolumenti	-35.193.123		
- Oneri contributivi L.335	-509.698	-35.702.821	
Spese peer consulenze amministrative			
- Editoria (pubblicazione bandi)		-15.364.000	
- Spese Utenze		-1.847.000	
- Spese di rappresentanza		-5.156.240	
- Spese cancelleria e stampati		-13.811.800	
- Spese viaggi e trasferte		-17.630.270	
- Spese promozionali		-60.408.000	
- Altre spese generali		-5.614.000	-189.138.836

### *Personale distaccato*

Il costo del personale distaccato da parte della Telecom è pari a lire 80,8 milioni

<sup>1</sup> Includono i costi relativi alla predisposizione del materiale ed alle altre spese sostenute per le elezioni dell'Assemblea dei Delegati.

### *Oneri e proventi diversi*

Ammontano complessivamente a lire 0,6 milioni composti dagli interessi lordi su conti correnti bancari per lire 1,1 milioni, spese e commissioni bancarie per lire 0,2 milioni al netto delle ritenute fiscali su conti correnti bancari per lire 0,3 milioni.

<b>Oneri e proventi Diversi</b>			
Interessi attivi su conti correnti	1.141.825		
ritenute d'acconto su conti correnti	-308.293	833.532	
Spese bancarie		-187.200	646.332

### *Imposta sostitutiva*

L'importo di lire 5 milioni riguarda l'imposta sostitutiva annuale di competenza dell'esercizio, applicata ai sensi di legge in misura ridotta per i primi cinque esercizi.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE