## Prospetto di dettaglio n. 15

# DEBITI E RATEI PASSIVI DISTINTI PER SCADENZA E NATURA

*(in migliaia di euro)*

| | 31.12.2004 | | 31.12.2003 | |
|---|---|---|---|---|
| | Importi scadenti | | Importi scadenti | |
| | Entro esercizio successivo | Totale | Entro esercizio successivo | Totale |
| **Debiti finanziari a breve** | | | | |
| Debiti verso banche | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti per acconti | 36.445 | 36.445 | 48.694 | 48.694 |
| | **36.445** | **36.445** | **48.694** | **48.694** |
| **Debiti commerciali** | | | | |
| Debiti verso fornitori | 98.143 | 98.143 | 78.980 | 78.980 |
| Debiti verso imprese controllate | 1.426 | 1.426 | 2.252 | 2.252 |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | 0 | | 0 |
| Debiti verso controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **99.569** | **99.569** | **81.232** | **81.232** |
| **Debiti vari** | | | | |
| Debiti tributari | 21.138 | 21.138 | 21.994 | 21.994 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 3.554 | 3.554 | 2.717 | 2.717 |
| Altri debiti: | | 0 | 0 | 0 |
| -verso personale | 5.743 | 5.743 | 7.623 | 7.623 |
| -diversi | 28.205 | 28.205 | 36.955 | 36.955 |
| | **58.640** | **58.640** | **69.289** | **69.289** |
| **Totale debiti** | **194.654** | **194.654** | **199.215** | **199.215** |
| **Ratei passivi** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Totale** | **194.654** | **194.654** | **199.215** | **199.215** |

## Prospetto di dettaglio n. 16

# DEBITI E RATEI PASSIVI ASSISTITI O NON DA GARANZIE REALI SU BENI SOCIALI

*(in migliaia di euro)*

| | 31.12.2004 | | | 31.12.2003 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Con garanzia reale su beni sociali | Senza garanzia reale | Totale | Con garanzia reale su beni sociali | Senza garanzia reale | Totale |
| **Debiti** | | | | | | |
| Obbligazioni | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Obbligazioni convertibili | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso banche | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso altri finanziatori | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Acconti | 0 | 36.445 | 36.445 | 0 | 48.694 | 48.694 |
| Debiti verso fornitori | 0 | 98.143 | 98.143 | 0 | 78.980 | 78.980 |
| Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti verso imprese controllate | 0 | 1.426 | 1.426 | 0 | 2.252 | 2.252 |
| Debiti verso imprese collegate | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Debiti verso controllanti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Debiti tributari | 0 | 21.138 | 21.138 | 0 | 21.994 | 21.994 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 0 | 3.554 | 3.554 | 0 | 2.717 | 2.717 |
| Altri debiti: | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| -verso personale | 0 | 5.743 | 5.743 | 0 | 7.623 | 7.623 |
| -diversi | 0 | 28.205 | 28.205 | 0 | 36.955 | 36.955 |
| | **0** | **194.654** | **194.654** | **0** | **199.215** | **199.215** |
| **Ratei passivi** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Prospetto di dettaglio n. 17

# ALTRI CONTI D'ORDINE

*(in migliaia di euro)*

| | 31.12.2004 | 31.12.2003 |
|---|---|---|
| **Altri:** | | |
| **impegni su contratti di fornitura** | | |
| - su contratti di fornitura GdF | 7.652 | 0 |
| **Beni di terzi in comodato, deposito** | | |
| **a custodia o per altri motivi** | | |
| - Beni di cui art. 17 Convenzione | 0 | 3.896 |
| di Concessione del 12.04.1992 | **7.652** | **3.896** |
| **Totale altri conti d'ordine** | **7.652** | **3.896** |

## Prospetto di dettaglio n. 18

## RICAVI PER CATEGORIE DI ATTIVITA'

*(in migliaia di euro)*

| | 31.12.2004 | 31.12.2003 |
|---|---|---|
| **Ricavi per vendite** | | |
| - Vendite | 0 | 0 |
| - Vendite a rimborso | 105.624 | 156.880 |
| | **105.624** | **156.880** |
| **Ricavi per prestazioni** | | |
| - Servizi professionali | 245.535 | 208.151 |
| - Servizi a rimborso | | 0 |
| | **245.535** | **208.151** |
| **Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni** | **351.159** | **365.031** |

## RICAVI PER AREE GEOGRAFICHE

*(in migliaia di euro)*

| | 2004 | 2003 |
|---|---|---|
| Italia | 351.159 | 365.031 |
| - Vendite a rimborso | 0 | 0 |
| Estero | 0 | 0 |
| **Totale ricavi delle vendite e delle prestazioni** | **351.159** | **365.031** |

## Prospetto di dettaglio n. 19

# AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

*(in migliaia di euro)*

### AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

| | 2004 | 2003 |
|---|---|---|
| -costi impianto ed ampliamento | 34 | 33 |
| -costi ricerca e sviluppo pubblicità | 0 | 0 |
| -diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0 | 0 |
| -concessioni,licenze,marchi e diritti simili | 7.283 | 4.364 |
| -avviamento | | |
| -altre spese pluriennali | 2.930 | 609 |
| | **10.247** | **5.006** |

### AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

| | 2004 | 2003 |
|---|---|---|
| -terreni e fabbricati civili | 0 | 0 |
| -terreni e fabbricati industriali | 0 | 0 |
| -impianti e macchinari | 20.066 | 12.727 |
| -attrezzatura industriale e commerciale | 78 | 54 |
| -beni gratuitamente devolvibili | 0 | 0 |
| -altri beni | 664 | 421 |
| | **20.808** | **13.202** |

### SVALUTAZIONI DEI CREDITI COMPRESI NELL'ATTIVO CIRCOLANTE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE

| | 2004 | 2003 |
|---|---|---|
| -Accantonamento al fondo svalutazione crediti | 0 | 937 |
| | **0** | **937** |

## Prospetto di dettaglio n. 20

# ACCANTONAMENTI PER RISCHI

***(in migliaia di euro)***

| | 2004 | 2003 |
|---|---|---|
| -Rischi diversi | 14.000 | 7.278 |
| | **14.000** | **7.278** |

## Prospetto di dettaglio n. 21

# INTERESSI E COMMISSIONI AD ALTRI ED ONERI VARI

*(in migliaia di euro)*

| | 2004 | 2003 |
|---|---|---|
| Interessi, premi, ammortamento "scarti" e altri oneri su prestiti obbligazionari | 0 | 0 |
| Interessi e commissioni corrisposti a banche | 85 | 148 |
| Interessi e commissioni corrisposti ad altri finanziatori | 351 | 330 |
| Interessi e commissioni corrisposti a fornitori | 0 | 0 |
| Minusvalenze: | 0 | 0 |
| -partecipazioni | 0 | 0 |
| Oneri di cambio | 0 | 0 |
| Accantonamento al fondo svalutazione crediti per interessi di mora | 0 | 0 |
| Diversi | | 13 |
| | **436** | **491** |

## Prospetto di dettaglio n. 22

## PROVENTI STRAORDINARI

*(in migliaia di euro)*

| | 2004 | 2003 |
|---|---|---|
| **Plusvalenze da alienazioni** | 0 | 0 |
| **Altri** | 937 | 0 |
| | **937** | **0** |

## ONERI STRAORDINARI

*(in migliaia di euro)*

| | 2004 | 2003 |
|---|---|---|
| **Imposte relative ad esercizi precedenti** | 23 | 61 |
| **Altri** | 1.063 | 2.649 |
| | **1.086** | **2.710** |

**Prospetto di dettaglio n. 23**

## IMPOSTE ANTICIPATE E DIFFERITE

*(in migliaia di euro)*

| *Differenze temporanee per le quali sono state stanziate imposte ANTICIPATE nel bilancio* | DIFFERENZE TEMPORANEE CUMULATE AL 31/12/2003 | | | DIFFERENZE TEMPORANEE ANNULLATE NELL'ESERCIZIO 2004 | | | DIFFERENZE TEMPORANEE SORTE NELL'ESERCIZIO 2004 | | | DIFFERENZE TEMPORANEE CUMULATE AL 31/12/2004 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | imponibile | aliquota | imposta | imponibile | aliquota | imposta | imponibile | aliquota | imposta | imponibile | aliquota | imposta |
| Spese relative a più esercizi | 211.932 | 37,25% | 78.945 | 105.476 | 37,25% | 39.290 | 102.833 | 37,25% | 38.305 | 209.289 | 37,25% | 77.960 |
| Spese di manutenzione eccedenti i limiti | | 37,25% | - | | 37,25% | - | 743.113 | 37,25% | 276.810 | 743.113 | 37,25% | 276.810 |
| Emolumenti amministratori non corrisposti nell'esercizio | 7.620 | 33,00% | 2.515 | 6.935 | 33,00% | 2.289 | 31.375 | 33,00% | 10.354 | 32.060 | 33,00% | 10.580 |
| Accantonamenti diversi e non rilevanti ai fini IRAP | 5.429.528 | 33,00% | 1.791.744 | 1.060.000 | 33,00% | 349.800 | 14.750.000 | 33,00% | 4.867.500 | 19.119.528 | 33,00% | 6.309.444 |
| Accantonamenti a fondi rischi e oneri di cui all'art. 107, co. 4 | 8.740.029 | 37,25% | 3.255.661 | 4.075.176 | 37,25% | 1.518.003 | 535.364 | 37,25% | 199.423 | 5.200.217 | 37,25% | 1.937.081 |
| Svalutazione delle partecipazioni | 442.213 | 33,00% | 145.930 | 125.141 | 33,00% | 41.297 | | 33,00% | - | 317.072 | 33,00% | 104.634 |
| Ammortamento imm.ni immateriali eccedenti limite deducibile | | 37,25% | - | | 37,25% | - | 265.814 | 37,25% | 99.016 | 265.814 | 37,25% | 99.016 |
| Ammortamento imm.ni materiali eccedenti limite deducibile | 4.541.159 | 37,25% | 1.691.582 | 614.949 | 37,25% | 229.069 | 6.315.766 | 37,25% | 2.352.623 | 10.241.976 | 37,25% | 3.815.136 |
| **Totale differenze temporanee** | **19.372.481** | | **6.966.376** | **5.987.677** | | **2.179.746** | **22.744.265** | | **7.844.030** | **36.129.069** | | **12.630.660** |

**IMPOSTE DIFFERITE CONTABILIZZATE IN BILANCIO**

| *Differenze temporanee per le quali sono state stanziate imposte DIFFERITE nel bilancio* | DIFFERENZE TEMPORANEE CUMULATE AL 31/12/2003 | | | DIFFERENZE TEMPORANEE ANNULLATE NELL'ESERCIZIO 2004 | | | DIFFERENZE TEMPORANEE SORTE NELL'ESERCIZIO 2004 | | | DIFFERENZE TEMPORANEE CUMULATE AL 31/12/2004 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | imponibile | aliquota | imposta | imponibile | aliquota | imposta | imponibile | aliquota | imposta | imponibile | aliquota | imposta |
| Disinquinamento fiscale fondo svalutazione crediti | | | - | - | | - | 936.914 | 33,00% | 309.182 | 936.914 | 33,00% | 309.182 |
| **Totale differenze temporanee** | - | | - | - | | - | **936.914** | | **309.182** | **936.914** | | **309.182** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| **saldo imp. anticipate** | **6.966.376** | **saldo imp. anticipate** | **12.630.660** |
| **cred. imp. anticipate** | **6.966.376** | **cred. imp. anticipate** | **12.630.660** |
| **saldo in bilancio** | **6.966.376** | **saldo in bilancio** | **12.630.660** |
| **SALDO 2002-2003** | **3.841.539** | **SALDO 2003-2004** | **5.664.284** |
| **fondo imp. differite** | | **fondo imp. differite** | **309.182** |
| **SALDO 2002-2003** | - | **SALDO 2003-2004** | **309.182** |

**Prospetto di dettaglio n. 24**

**Riconciliazione tra onere fiscale teorico e onere effettivo per IRES**

*(in migliaia di euro)*

| | Ammontare | Esercizio precedente | Ammontare | Esercizio corrente |
|---|---|---|---|---|
| Risultato ante imposte | | 46.653 | | 25.980 |
| **Aliquota ordinaria applicabile** | | **34%** | | **33%** |
| *Effetto delle variazioni in aumento (diminuzione) rispetto all'aliquota ordinaria* | | | | |
| - Costi indeducibili | 3.824 | 2,79% | 2.104 | 2,67% |
| - Altre differenze permanenti | 586 | 0,43% | 447 | 0,57% |
| - Differenze permanenti in diminuzione | | 0,00% | | 0,00% |
| **Aliquota effettiva** | | **37,21%** | | **36,24%** |

# BILANCIO CONSOLIDATO

PAGINA BIANCA

Signori Azionisti,

il bilancio consolidato che viene sottoposto alla Vostra approvazione comprende i dati dell'esercizio 2004 della SOGEI - Società Generale d'Informatica S.p.A. e della SOGEI – Servizi innovativi e tecnologici S.p.A., in via breve, SOGEI I.T., interamente posseduta dalla prima.

Il bilancio consolidato si è chiuso con un risultato d'esercizio pari a KEuro 11.926, dopo avere effettuato ammortamenti ed accantonamenti per KEuro 47.312.

Il valore della produzione netta è risultato pari a KEuro 351.320, il valore aggiunto è stato di KEuro 166.895. Il risultato operativo ammonta a KEuro 26.525, mentre il risultato prima dei componenti straordinari e delle imposte è di KEuro 27.217. Il patrimonio netto consolidato ammonta a KEuro 105.039. A fine esercizio l'organico del Gruppo era di 1.550 dipendenti.

Nell'esercizio 2004 la SOGEI, oltre a proseguire nelle attività derivanti dall'attuazione del contratto di servizi quadro, è stata impegnata su due progetti relativi a tematiche di particolare attualità e di rilevante portata per il Paese, quali il monitoraggio della spesa sanitaria e la gestione dei giochi pubblici.

Nell'ambito del primo progetto la Società ha provveduto alla predisposizione delle infrastrutture tecnologiche ed organizzative necessarie, allo sviluppo del software e delle applicazioni telematiche sulle piattaforme innovative "internet like" e sull'utilizzo di "sistemi open" e di linguaggi avanzati tipo Java, all'allineamento delle banche dati sanitarie delle ASL e delle Regioni con le informazioni anagrafiche

dei Comuni e dell'Anagrafe Tributaria, alla produzione di oltre 1.000.000 di tessere sanitarie in un periodo estremamente contenuto di tempo.

In particolare è stata avviata, a partire da luglio 2004, una sperimentazione del sistema nella Regione Abruzzo, estesa negli ultimi mesi dell'anno alla Regione Umbria, al fine di verificare i flussi procedurali progettati, valutare gli impatti con i sistemi informativi locali già operanti, controllare le prestazioni del sistema nel suo complesso e le connessioni telematiche, in particolare con i Comuni e le ASL. La sperimentazione è stata affiancata da una campagna informativa rivolta ai cittadini, ai medici, ai farmacisti ed a tutti i soggetti coinvolti, di cui la SOGEI ha curato l'ideazione e realizzazione del piano di comunicazione.

Per quanto riguarda il settore dei giochi, che ha notevoli riflessi di natura sociale, la SOGEI si è impegnata nel realizzare soluzioni tecnologiche avanzate volte a garantire all'Amministrazione Autonoma dei Monopoli di Stato la possibilità di svolgere il controllo e la gestione dei giochi pubblici, assicurando nel contempo garanzia, sicurezza e trasparenza agli utenti. In tale ambito, in particolare, la SOGEI ha portato a compimento la progettazione ed attualmente gestisce il sistema di controllo degli apparecchi da intrattenimento con vincite in denaro, noti anche come "new slot".

Nella linea del trasferimento ad altre Pubbliche Amministrazioni delle esperienze maturate nell'ambito del sistema informativo della fiscalità si collocano le attività svolte per la Ragioneria generale dello Stato ai

fini dell'attuazione del progetto di Disaster Recovery e per il Dipartimento per l'innovazione e le tecnologie della Presidenza del Consiglio dei Ministri, nell'ambito delle politiche di diffusione dei personal computer ai giovani ed alle famiglie.

Per quanto riguarda la SOGEI I.T. il 2004 rappresenta il primo esercizio che evidenza un risultato positivo.

SOGEI I.T. è stata impegnata sostanzialmente in attività commissionatele dalla SOGEI, nell'ambito della attività di supporto e assistenza svolte dalla SOGEI stessa per il sistema informativo della fiscalità, per il sistema del monitoraggio della spesa sanitaria, nonché per le attività di conduzione d'esercizio dei sistemi della SOGEI. La Società, inoltre, ha proseguito sino al 30 novembre 2004 le attività previste dal contratto stipulato con ETI per la conduzione, esercizio e sviluppo del sistema informativo dell'Ente, così come concordato nell'accordo transattivo sottoscritto dalle parti nel corso del 2004; ha altresì stipulato i contratti di gestione delle Tasse Automobilistiche con le regioni Veneto, Umbria e Molise La Società, infine, ha fornito all'Agenzia delle Entrate, il prodotto software "Cruscotto delle Entrate Tributarie", relativamente alle annualità 2000 e 2001 per alcune regioni, dimostrando quindi l'impegno della Società a perseguire la propria mission sul mercato della fiscalità locale.

*RICERCA E SVILUPPO*

Nel corso dell'esercizio 2004 la SOGEI ha continuato a svolgere una intensa attività di ricerca e sviluppo, orientata al riallineamento tecnologico, che ha interessato progetti già avviati nel corso del 2003.

In particolare, la SOGEI ha approfondito le tematiche concernenti il workflow document management, i servizi multimediali, le nuove tecnologie di topografia e cartografia satellitare, i data warehouse, la Business Intelligence, l'osservatorio tecnologico, telefonia su Internet protocol e WEB/Internet.

Con riferimento alla SOGEI I.T. si fa presente che nell'esercizio 2004 le attività di ricerca e sviluppo sono state sospese, poiché si è ritenuto opportuno indirizzare l'impiego delle risorse professionali disponibili verso attività redditizie, necessarie per conseguire l'auspicato obiettivo di risanamento economico della Società, nell'attesa di ottenere le partnership necessarie per affermare la presenza della Società sul mercato della fiscalità locale. Le attività di ricerca e sviluppo saranno comunque riprese nel corso del 2005, al fine di predisporre le soluzioni tecnologiche più vantaggiose per l'area della fiscalità locale a supporto di Regioni, Comuni e altri Enti.

*FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO*

In data 3 gennaio 2005 la Procura regionale del Lazio della Corte di conti ha invitato la SOGEI a fornire le proprie deduzioni in merito a un asserito danno erariale che sarebbe stato causato, dalla Società e da 142 Istituti di credito, per l'inosservanza delle disposizioni ministeriali sulla riscossione della tassa di concessione governativa sulla partita IVA per l'anno 1997. In data 2 febbraio 2005 la SOGEI ha trasmesso le controdeduzioni, facendo presente l'inesistenza dei presupposti per un'imputazione di responsabilità erariale. La SOGEI, tenuto conto del