

Spese riscaldamento (Cap. 10411)	12.799	12.131
Onorari e compensi (Cap. 10412)	27.000	23.996
Spese di trasporto (Cap. 10413)	716	589
Spese assicurazione (Cap. 10414)	2.980	2.900
Spese acqua (Cap. 10415)	1.102	661
Spese di vigilanza (Cap. 10416)	4.806	5.515
Manutenzione impianti (Cap. 10418)	20.661	7.148
Spese bancarie (Cap. 10702)	126	862
Spese controllo interno (Cap. 11005)	23.650	7.655
Spese indennità (Cap. 10501)	70.174.890	95.732.268
Spese anticipazioni (Cap. 10502)	12.259.500	12.539.646
Spese sovvenzioni (Cap. 10503)	15.101.797	14.136.872
Totale Costi per servizi	97.800.362	122.607.550

L'incremento si riferisce quasi esclusivamente al capitolo 10501 relativo alle indennità di fine rapporto che nel corso del 2009 hanno subito un aumento consistente. Le altre voci di spesa sono in linea con lo scorso anno, ad eccezione delle spese di pulizia che sono aumentate a causa dell'inserimento nel capitolo delle spese per servizi di giardinaggio e le spese di manutenzione che hanno subito una forte riduzione.

8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI

Costi per godimento beni di terzi	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro	Euro
	2.472	2.460

I costi per godimento beni di terzi si riferiscono alle uscite per noleggio macchinari registrate sul capitolo 10417.

9) PER IL PERSONALE

Costi per il personale	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro	Euro
	498.016	451.652

Le spese per il personale sono così distinte:

Costi per il personale		
Descrizione	Saldi 2008	Saldi 2009
	Euro	Euro
Oneri del personale (Cap. 10201)	56.427	56.428
Oneri previdenziali (Cap. 10202)	96.590	50.224
Fondo Unico di Amministrazione (Cap. 10203)	345.000	345.000
Totale Costi per il personale	498.016	451.652

Il capitolo Oneri del personale si riferisce alle competenze accessorie corrisposte al personale comandato presso il Fondo, impiegato nei seguenti settori:

SETTORI	3^ AREA F4	3^ AREA F3	3^ AREA F2	3^ AREA F1	2^ AREA F4	2^ AREA F3	2^ AREA F2	2^ AREA F1	TOTALI
Affari Generali	1	1			1	2	1	1	7
Liquidazione pratiche		2	1	1		5	1		10
Controllo							1	1	2
Contabilità	1	1	1		1				4
CED	1			1		1			3
Totale	3	4	2	2	2	8	3	2	26

L'organico complessivamente ha subito un decremento di tre unità rispetto all'anno precedente.

10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamenti	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro	Euro
	196.548	189.420

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono così dettagliati:

Ammortamenti		
Descrizione	Saldi 2008	Saldi 2009
	Euro	Euro
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	22.363	18.225
Ammortamento immobilizzazioni materiali	174.185	171.195
Totale Ammortamenti	196.548	189.420

Le quote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali sono state calcolate in modo sistematico, utilizzando il metodo a quote costanti in funzione di piani di ammortamento che tengono conto del costo storico, delle aliquote fiscali e della residua possibilità di utilizzo dei beni.

I piani di ammortamento non hanno subito modifiche rispetto allo scorso esercizio non essendo intervenuti cambiamenti tali da richiedere una variazione delle stime effettuate nella determinazione della residua utilizzazione.

Come già evidenziato, dall'esercizio 2003, gli ammortamenti sono stati calcolati sugli incrementi dell'esercizio e non più sull'intero importo, come in precedenza.

13) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI

Accantonamento fondo riserva (Art. 5 Regolamento)	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro 6.535.918	Euro 8.170.843

Tale accantonamento, come meglio descritto nelle variazioni del patrimonio netto, rappresenta l'incremento subito dalla Riserva ex art. 5 del Regolamento del Fondo.

14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Oneri di gestione	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro 89.573	Euro 31.673

La voce accoglie i costi di natura residuale relativi alla gestione caratteristica del Fondo che non trovano allocazione nelle precedenti voci di conto economico.

I costi dettagliati nella successiva tabella si riferiscono alle spese amministrative, imposte, tasse e tributi, spese per liti e arbitraggi e ad altri costi generali.

Costi per oneri di gestione		
Descrizione	Saldi 2008	Saldi 2009
	Euro	Euro
Spese diverse (Cap. 10601)	35.603	17.144
Altre imposte e tasse (Cap. 10801)	21.498	6.529
Oneri prov. legislativi (Cap. 11002)	32.472	8.000
Totale Costi per oneri di gestione	89.573	31.673

Sul capitolo 10601 confluiscono le uscite non altrove classificabili. Il capitolo 10801 accoglie le uscite per tasse e imposte di natura diversa da quelle dell'esercizio (IRAP e IRES). Il capitolo 11002 accoglie le somme da versare all'Erario per i tagli di spesa previsti dalle normative in vigore.

C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro	Euro
	38.788.859	49.514.254

I proventi finanziari sono rappresentati, oltre che dagli interessi calcolati sulle anticipazioni corrisposte agli iscritti, dai rendimenti maturati sugli investimenti e sui depositi, al netto delle relative ritenute erariali.

Altri proventi finanziari		
Descrizione	Saldi 2008	Saldi 2009
	Euro	Euro
Interessi su titoli (Cap. 20801)	36.798.259	46.655.222
Ritenute int. su titoli (Cap. 10904)	(1.589.204)	(1.425.477)
Interessi su depositi (Cap. 20802)	1.792.672	985.122
Ritenute int. depositi (Cap. 10903)	(404.909)	(71.617)
Interessi art. 6 (Cap. 21002)	2.192.041	3.746.523
Dietimi a terzi (Cap. 10905)	-	(375.519)
Totale altri proventi finanziari	38.788.859	49.514.254

Come già evidenziato, i rendimenti dei titoli e delle gestioni hanno registrato un buon andamento nonostante la difficile situazione dei mercati finanziari negli ultimi due anni.

E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi e oneri straordinari	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro	Euro
	(6.137.850)	2.436.695

La sezione accoglie tutte le poste di natura straordinaria rilevate nell'esercizio come le plusvalenze, minusvalenze, sopravvenienze attive e passive derivanti da fatti per i quali la fonte del provento o dell'onere è estranea alla gestione ordinaria del Fondo, nonché le sopravvenienze attive e passive derivanti dalla gestione dei residui.

20) PROVENTI STRAORDINARI

Sopravvenienze Attive	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro	Euro
	3.816.567	2.436.695

Il saldo esposto in bilancio è così composto:

Sopravvenienze attive		
Descrizione	Saldi 2008	Saldi 2009
	Euro	Euro
Plusvalenza per vendita titoli	-	2.436.695
Insussistenze per cancellazione residui passivi	3.816.567	-
Totale Sopravvenienze Attive	3.816.567	2.436.695

L'importo delle plusvalenze su titoli scaturiscono dalla vendita dei titoli Credit Swiss e Duemme SGR avvenuta nel corso dell'esercizio. La differenza tra il valore di carico dei titoli ed il valore di realizzo ha fatto emergere una plusvalenza rispettivamente di euro 1,8 milioni e 636.695 euro.

21) ONERI STRAORDINARI

Sopravvenienze Passive	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro	Euro
	9.954.417	-

Tale voce accoglie costi di natura straordinaria relativi ad oneri che esulano dall'attività ordinaria svolta dal Fondo:

Sopravvenienze passive		
Descrizione	Saldi 2008	Saldi 2009
	Euro	Euro
Oneri straordinari (Cap. 11003)	420	-
Insussistenza di attivo per cancellazione residui attivi	9.953.997	-
Totale Sopravvenienze Passive	9.954.417	-

Nel corso del 2009 non sono state rilevate perdite o sopravvenienze passive.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Imposte dell'esercizio	Saldo 2008	Saldo 2009
	Euro	Euro
	1.170.069	398.008

La voce si riferisce all'IRAP di competenza dell'esercizio per euro 22.692 e all'IRES per euro 375.316, calcolata sul reddito derivante dagli interessi ex art. 6, determinati sulle anticipazioni corrisposte agli iscritti per il trattamento di fine rapporto.



Il Presidente

(dott.ssa Concetta Zezza)

Concetta Zezza

Allegato 15
(previsto dall'art.45 comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2009

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		48.925.811,00
Riscossioni	in c/competenza	626.892.118,30
	in c/residui	48.842.253,16
		675.734.371,46
Pagamenti	in c/competenza	611.755.490,90
	in c/residui	15.306.328,46
		-627.061.819,36
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		97.598.363,10
Residui attivi	degli esercizi precedenti	69.843.701,97
	residui dell'esercizio	39.711.270,86
		109.554.972,83
Residui passivi	degli esercizi precedenti	3.788.621,27
	residui dell'esercizio	14.145.755,51
		-17.934.376,78
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		189.218.959,15
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2009 risulta così prevista:		189.218.959,15
Parte vincolata		
al trattamento di fine rapporto		138.000.000,00
ai Fondi per rischi ed oneri (*)		15.000.000,00
al Fondo ripristino investimenti		10.000.000,00
per i seguenti altri vincoli		11.854.447,40
prelev. art.6 D.L. 669/96 conv. L. 30/96		11.854.447,40
Totale parte vincolata		174.854.447,40
Parte disponibile		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2009		
Totale parte disponibile		14.364.511,75
Totale Risultato di amministrazione		189.218.959,15

STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31/12/2009

Residui attivi	Capitoli	Importo 31.12.2009	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2001	2000	1999
	10101	5.974.753	881.374	-	-	-	-	-	1.495.905	-	3.597.474
	10102	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	10103	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	10104	2.436.981	-	-	-	-	-	-	-	2.436.981	-
	20801	100.790.413	38.477.072	18.114.386	13.788.098	18.208.254	10.256.133	1.946.470	-	-	-
	20802	352.562	352.562	-	-	-	-	-	-	-	-
	42204	264	264	-	-	-	-	-	-	-	-
	Totale	109.554.973	39.711.271	18.114.386	13.788.098	18.208.254	10.256.133	1.946.470	1.495.905	2.436.981	3.597.474

Residui passivi	Capitoli	Importo 31.12.2009	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001
	10101	1.350	1.350	-	-	-	-	-	-	-	-
	10103	540	540	-	-	-	-	-	-	-	-
	10201	1.421	1.421	-	-	-	-	-	-	-	-
	10202	1.334	1.334	-	-	-	-	-	-	-	-
	10203	545.944	345.000	200.944	-	-	-	-	-	-	-
	10402	111	111	-	-	-	-	-	-	-	-
	10405	6.804	6.804	-	-	-	-	-	-	-	-
	10406	23	-	23	-	-	-	-	-	-	-
	10407	2.977	2.977	-	-	-	-	-	-	-	-
	10408	1.812	1.812	-	-	-	-	-	-	-	-
	10409	868	868	-	-	-	-	-	-	-	-
	10410	2.437	2.437	-	-	-	-	-	-	-	-
	10411	2.133	2.133	-	-	-	-	-	-	-	-
	10412	3.472	3.472	-	-	-	-	-	-	-	-
	10413	1.877	-	-	-	-	1.277	600	-	-	-
	10417	731	731	-	-	-	-	-	-	-	-
	10418	10.341	2.072	-	-	8.269	-	-	-	-	-
	10501	7.951.007	7.951.007	-	-	-	-	-	-	-	-
	10502	1.449.940	1.449.940	-	-	-	-	-	-	-	-
	10503	1.317.424	1.317.424	-	-	-	-	-	-	-	-
	10802	1.438	1.438	-	-	-	-	-	-	-	-
	10903	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	10904	4.030.594	697.579	121.246	1.547.125	1.664.644	-	-	-	-	-
	11005	7.001	5.250	-	1.751	-	-	-	-	-	-
	21102	3.414	3.414	-	-	-	-	-	-	-	-
	21202	5.376	5.376	-	-	-	-	-	-	-	-
	21206	10.800	10.800	-	-	-	-	-	-	-	-
	21207	4.800	3.360	-	1.440	-	-	-	-	-	-
	42101	2.225.885	2.225.885	-	-	-	-	-	-	-	-
	42102	504	504	-	-	-	-	-	-	-	-
	42104	342.017	100.716	38.140	60.205	26.411	17.216	13.959	80.628	2.917	1.827
	totale	17.934.376	14.145.756	360.353	1.610.521	1.699.324	18.493	14.559	80.628	2.917	1.827