

B).6) Materiali di consumo

Nella voce **Materiali di consumo**, 165 migliaia di euro, sono indicati i costi per l'acquisizione di quei beni destinati ad essere utilizzati da Inarcassa immediatamente e comunque entro l'anno: le spese per carburante e lubrificanti (8 migliaia di euro) ed i costi per materiale di cancelleria (157 migliaia di euro).

B).7) Costi per servizio**B).7).a) Prestazioni istituzionali**

Dettaglio oneri per prestazioni istituzionali:

Tabella n. 30 -Prestazioni istituzionali

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
ONERE PENSIONI	289.960	268.521	21.439
TRATTAMENTI INTEGRATIVI	613	653	-40
TOTALE ONERI PRESTAZIONI CORRENTI	290.573	269.174	21.399
PENSIONI ARRETRATE	11.086	9.151	1.935
RECUPERO PENSIONI EROGATE	-910	-742	-168
TOTALE NETTO ONERI PREVIDENZIALI	300.749	277.583	23.166
ALTRE PRESTAZIONI			
- INDENNITA' DI MATERNITA'	15.097	13.800	1.297
- RIMBORSI AGLI ISCRITTI	208	608	-400
- RICONGIUNZIONI PASSIVE	757	874	-117
- SUSSIDI AGLI ISCRITTI	197	210	-13
- PROMOZIONE E SVILUPPO DELLA PROFESSIONE	595	600	-5
- CONTRIBUTI ASSISTENZIALI AGLI ISCRITTI	0	1.257	-1.257
- ASSISTENZA SANITARIA ISCRITTI E PENSIONATI	8.582	7.494	1.088
TOTALE	326.185	302.426	23.759

Valori in migliaia di euro

L'onere per **indennità di maternità** (15.097 migliaia di euro) si riferisce a n. 2.404 prestazioni erogate di importo medio di 6.280 euro.

I **rimborsi agli iscritti** (208 migliaia di euro) hanno subito una drastica riduzione in conseguenza alla modifica dell'art. 40 dello Statuto.

Gli oneri per **l'assistenza sanitaria** (8.582 migliaia di euro) si riferiscono alla quota del premio pagata nell'anno per la polizza stipulata a favore della totalità degli iscritti e pensionati.

B).7).b) Servizi diversi

L'aggregato Servizi diversi accoglie i costi per l'acquisizione di servizi di varia natura, necessari per l'esercizio dell'attività istituzionale e per l'attività strumentale di Inarcassa.

Tabella n. 31 - Servizi diversi

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
ORGANI STATUTARI	4.668	5.165	-497
MANUTENZIONE E GESTIONE IMMOBILI	8.614	8.355	259
MANUTENZIONE E GESTIONE SEDE	781	818	-37
MANUTENZIONI HARDWARE	103	119	-16
SERVIZI INFORMATICI	302	340	-38
INSERZIONI E PUBBLICITA'	72	91	-19
LAVORI TIPOGRAFICI	119	133	-14
ALTRI COSTI E SPESE	32	59	-27
ATTIVITA' INTERINALI E COLLABORAZIONI	2	13	-11
CALL CENTER C/O BANCA POPOLARE DI SONDRIO	1.064	1.061	3
POSTALI E TELEFONICHE	2.221	2.605	-384
ALLESTIMENTO MAV E DICHIARAZIONI	582	549	33
PRESTAZIONI DI TERZI	1.359	1.556	-197
sub totale	19.919	20.864	-945
SPESE ELETTORALI	1.891	5	1.886
TOTALE	21.810	20.869	941

Valori in migliaia di euro

La voce **organi statutari**, che ha subito un decremento di 497 migliaia di euro grazie al minor numero di giornate di riunione del C.N.D., ricomprende gli emolumenti e le indennità spettanti agli amministratori e ai componenti il Collegio dei revisori dei conti, i gettoni di presenza e i rimborsi spese per le riunioni degli organi collegiali, gli oneri per le riunioni dei Comitati ristretti e delle Commissioni. L'importo non tiene conto delle spese anticipate da Inarcassa, il cui trattamento contabile è stato illustrato nel commento alla voce C).II.5).e) – Crediti diversi.

All'interno della voce **organi statutari** sono stati iscritti i compensi (indennità e gettoni di presenza) del Collegio dei Revisori per 227 migliaia di euro e quelli degli altri organi statutari di amministrazione per 2.874 migliaia di euro.

Gli **oneri di gestione e manutenzione degli immobili** rappresentano essenzialmente gli oneri di manutenzione, i costi per utenze, quelli per la vigilanza, le spese di portierato ed i premi assicurativi. Dell'onere totale iscritto in bilancio una quota parte viene ripetuta agli inquilini (si veda in proposito la voce A-5 "proventi accessori" del Conto economico).

I costi che per loro natura non sono riaddebitabili agli inquilini rimangono a carico di Inarcassa.

La voce **manutenzione e gestione sede** comprende i costi di manutenzione e di gestione degli immobili ove sono ubicati gli uffici di Inarcassa e di quelli strumentali.

La voce **manutenzione hardware** rappresenta gli oneri connessi al contratto di manutenzione di apparecchiature informatiche di Inarcassa.

La voce **servizi informatici** comprende il costo relativo all'utilizzo di banche dati e all'acquisizione di servizi specifici all'esterno.

La voce **inserzioni e pubblicità** comprende il costo sostenuto per le inserzioni su quotidiani, essenzialmente di natura informativa nei confronti degli iscritti o relative a procedure di gara.

La voce **lavori tipografici** comprende i costi di stampa dei documenti ufficiali di Inarcassa.

Tra **gli altri costi e spese** figurano i costi assicurativi (29 migliaia di euro).

Gli importi iscritti in bilancio per **attività di call center** riguardano i costi sostenuti per l'attività di gestione delle informazioni telefoniche affidata alla Banca Popolare di Sondrio.

La voce **spese postali e telefoniche**, rispetto al 2009 subisce un decremento di 384 migliaia di euro a causa del differimento delle attività massive di accertamento e delle successive notifiche. La voce è così composta:

Tabella n. 32 -Spese postali e telefoniche

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
SPEDIZIONE DICHIARAZIONI	461	397	64
POSTALIZZAZIONE	1.321	1.724	-403
TELEFONICHE	241	295	-54
SPEDIZIONE M.A.V.	198	189	9
TOTALE	2.221	2.605	-384

Valori in migliaia di euro

I costi di **postalizzazione** sono connessi essenzialmente alle attività di comunicazione verso i professionisti.

La voce **spedizione M.AV.** è relativa ai soli oneri postali per la spedizione dei bollettini.

La voce **prestazioni di terzi** è così composta:

Tabella n. 33 - Prestazioni di terzi

Descrizione	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
STUDI ATTUARIALI/PREVIDENZIALI/PARERI	258	185	73
CONSULENZE INFORMATICHE	-	18	-18
CONSULENZE IMMOBILIARI di cui:	16	39	-23
- ANALISI SULL'ASSET IMMOBILIARE	-	23	-23
- STIMA DEL VALORE DEL PATRIMONIO IMM.RE	16	16	-
CONTROLLO DEL RISCHIO	118	118	-
ASSISTENZA AMMINISTRATIVA E FISCALE di cui:	84	60	24
- CONSULENZE FISCALI	43	48	-5
- ALTRE CONSULENZE AMMINISTRATIVE	41	12	29
LEGALI	725	831	-106
REVISIONE E CERTIFICAZIONE BILANCIO	28	28	-
ACCERTAMENTI SANITARI	130	271	-141
ASSISTENZA CERTIFICAZIONE QUALITA'	-	6	-6
TOTALE	1.359	1.556	-197

Valori in migliaia di euro

B.8) Per godimento di beni di terzi

In tale voce pari a 323 migliaia di euro sono indicati, tra gli altri, i costi relativi ai canoni di assistenza e di utilizzo software di proprietà di terzi (156 migliaia di euro) ed i costi di noleggio di materiale tecnico (81 migliaia di euro).

B.9) Costi del personale

Il personale in servizio al 31/12/10, con contratti a tempo indeterminato e determinato, è pari a n. 237 unità così come risulta dallo schema seguente:

Tabella n. 34 - Organico

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
PRESIDENZA - DIREZIONE GENERALE	27	28	-1
ATTIVITA' ISTITUZIONALE	83	88	-5
PATRIMONIO IMMOBILIARE	25	25	0
FINANZA	5	6	-1
PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	31	32	-1
AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO	41	39	2
SISTEMI INFORMATIVI	25	25	0
Totale organico	237	243	-6
Di cui:			
- Dirigenti	9	10	-1
- Quadri	6	3	3
- Personale a tempo indeterminato	203	209	-6
- Personale in maternità	13	7	6
- Tempo determinato sostituzioni di maternità	5	4	1
- Tempo determinato	1	10	-9

Nel corso del 2010 l'organico medio è stato di 240 unità.

Tabella n. 35 - Costi del personale

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
SALARI E STIPENDI LORDI	10.333	10.296	37
- Stipendi	7.487	7.498	-11
- Premio di risultato	2.129	2.098	31
- Straordinario	538	555	-17
- Altre indennità	179	145	34
ONERI SOCIALI	2.686	2.780	-94
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	772	753	19
ALTRI COSTI E SPESE	949	1.011	-62
- Formazione	78	90	-12
- Indennità sostitutiva mensa	498	528	-30
- Interventi socio-assistenziali	95	152	-57
- previdenza integrativa	141	142	-1
- assistenza sanitaria	132	98	34
- altri	5	1	4
Totale Costo per il personale	14.740	14.840	-100
ADEGUAMENTO F.DO INTEGR. DI PREV.	321	351	-30
TOTALE GENERALE	15.061	15.191	-130

Valori in migliaia di euro

Nella voce **altri costi e spese** sono indicati gli oneri accessori che, pur riguardando direttamente il personale dipendente, non rappresentano in senso stretto retribuzioni o contributi obbligatori, quali l'attività di addestramento e di formazione, il servizio sostitutivo della mensa aziendale, gli interventi assistenziali, la polizza di previdenza integrativa, quella per l'assistenza sanitaria e i costi per le divise per il personale ausiliario.

B.10).a)-b) Ammortamento delle immobilizzazioni

Si riportano di seguito le aliquote e gli ammortamenti applicati alle singole tipologie di cespiti:

Tabella n. 36 - Ammortamenti

Voce	Aliquota	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
- Software	20%	774	486	288
Totale Immobilizzazioni Immateriali		774	486	288
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
- Fabbricati a reddito	1%	8.130	8.065	65
- Fabbricati strumentali	2%	338	325	13
- Impianti	10%	7	8	-1
- Automezzi	20%	0	0	0
- Macchine d'ufficio	20%	359	374	-15
- Mobili e arredi	10%	37	30	7
- Impianti Inventariati	10%	12	18	-6
Totale Immobilizzazioni Materiali		8.883	8.820	63
TOTALE		9.657	9.306	351

Valori in migliaia di euro

B).10).c) Svalutazione delle immobilizzazioni

Si riportano di seguito le svalutazioni analitiche operate sui fabbricati per perdite durevoli di valore.

Tabella n. 37 - Svalutazione immobili

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
Milano - Corso di Porta Vigentina 52/54	-	9.470	-9.470
Cagliari - Via G. Verdi	499	-	499
Isernia - Corso Garibaldi	1.522	-	1.522
TOTALE	2.021	9.470	-7.449

Valori in migliaia di euro

B).10).d) Svalutazione dei crediti

Tabella n. 38 - Svalutazione crediti

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
ACCANTONAMENTO AL FONDO PER:			
- Crediti verso iscritti	12.561	11.481	1.080
- Crediti verso locatari	831	743	88
- Crediti verso pensionati	-	139	-139
TOTALE	13.392	12.363	1.029

Valori in migliaia di euro

I criteri per la svalutazione dei crediti sono esposti nel commento allo stato patrimoniale alla voce C).II) dell'attivo alla quale si fa rinvio anche per ciò che concerne la movimentazione dell'anno.

B).12) Accantonamenti per rischi

Tabella n. 39 - Accantonamenti per rischi

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
LITI AMMINISTRATIVO-PREVIDENZIALI	101	585	-484
ALTRI ACCANTONAMENTI	3.345	-	3.345
TOTALE	3.446	585	2.861

Valori in migliaia di euro

I criteri per la determinazione degli accantonamenti al fondo rischi sono evidenziati alla voce B)-3) del passivo dello stato patrimoniale.

B.14) Oneri diversi di gestione

Tabella n. 40 - Oneri diversi di gestione

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
ICI - IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	3.040	3.033	7
ALTRE IMPOSTE E TASSE	244	256	-12
COMPENSI ESATTORIE	-	1	-1
NOTIZIARIO INARCASSA	567	560	7
ASSISTENZA COMMERCIALE ALLE LOCAZIONI	89	41	48
RICERCA E SELEZIONE DEL PERSONALE	48	-	48
ACQUISTO LIBRI , ABBONAMENTI E RIVISTE	202	230	-28
COMPENSI PER RECUPERO CREDITI	828	893	-65
QUOTE ASSOCIATIVE	22	7	15
TRASPORTI E FACCHINAGGI	37	30	7
ORGANIZZAZIONE E PARTECIPAZIONE CONVEGNI	17	13	4
ASSISTENZA E TRASCRIZIONE RIUNIONI ORGANI COLLEGIALI	141	197	-56
ALTRI COSTI E SPESE	62	37	25
TOTALE	5.297	5.298	-1

Valori in migliaia di euro

La voce **Notiziario Inarcassa** si riferisce sia al costo per la produzione della rivista che alle spese di spedizione.

I **compensi per recupero crediti** il cui ammontare è determinato sulla base dei crediti affidati e di quelli recuperati, si mantengono sostanzialmente in linea con quelli del precedente esercizio.

La voce **organizzazione e partecipazione convegni** raccoglie essenzialmente le spese sostenute per la partecipazione al Congresso Nazionale Ingegneri di Pescara ed al Congresso Inarsind.

La voce **assistenza e trascrizione riunioni organi collegiali** ricomprende le spese sostenute per la registrazione e trascrizione di tutte le riunioni degli organi collegiali.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Nella voce **proventi ed oneri finanziari** sono indicati tutti quei proventi e costi da imputare alla gestione finanziaria Inarcassa per effetto degli investimenti in titoli, partecipazioni e finanziamenti erogati o ricevuti. La posta accoglie anche gli utili e perdite da alienazione dei titoli classificati nell'attivo circolante.

Nello schema che segue è riportata la composizione dei proventi finanziari, per gli anni 2009 e 2010. Per ciascuna voce è stata evidenziata la variazione intervenuta rispetto al 2009.

Tabella n. 41 - Proventi finanziari

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
C)15)-PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	62.203	34.580	27.623
- Dividendi azionari	16.710	12.505	4.205
- Plusvalenze da alienazione partecipazioni	45.493	22.075	23.418
C)16).a)-PROVENTI DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMM.NI	28	29	-1
C)16).b)-PROVENTI DA TITOLI ISCRITTI NELLE IMM.NI	29.449	33.794	-4.345
C)16).c)-PROVENTI DA TITOLI ISCRITTI NEL CIRCOLANTE	10.917	8.549	2.368
C)16).d)-PROVENTI DIVERSI di cui:	190.906	98.819	92.087
- INTERESSI ATTIVI	6.465	10.362	-3.897
- <i>Interessi attivi su Pronti contro termine</i>	49	261	-212
- <i>Interessi attivi su c/c bancari e postali</i>	1.371	4.237	-2.866
- <i>Interessi attivi su riscatti e ricongiunzioni</i>	1.548	1.460	88
- <i>Interessi attivi su sanzioni</i>	3.039	3.925	-886
- <i>Interessi attivi diversi</i>	457	479	-22
- PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE TITOLI	69.879	33.146	36.733
- PROVENTI DA CAMBIO	114.562	55.311	59.251
TOTALE	293.503	175.771	117.732

Valori in migliaia di euro

C)15) Nei **proventi da partecipazioni** sono stati contabilizzati i dividendi maturati sui titoli azionari, le plusvalenze da alienazione di partecipazioni e i proventi da opzioni.

C)16).a) Nei **proventi da crediti iscritti nelle immobilizzazioni** sono stati riportati interessi su mutui a dipendenti.

C)16).b) I **proventi da titoli iscritti nelle immobilizzazioni** rappresentano gli interessi netti maturati sui titoli immobilizzati e sono pari a 29.449 migliaia di euro.

C)16).c) I **Proventi da titoli iscritti nel circolante** espongono gli interessi netti maturati sui titoli iscritti nell'attivo circolante gestiti sia direttamente da Inarcassa che mediante terzi gestori per 10.917 migliaia di euro.

C)16).d) Nella voce **Proventi diversi** si distinguono interessi su pronti contro termine per 49 migliaia di euro, interessi su depositi bancari e postali per 1.371 migliaia di euro, interessi su riscatti e ricongiunzioni per 1.548 migliaia di euro, interessi attivi diversi per 457 migliaia di euro ed interessi attivi da sanzioni per 3.039 migliaia di euro. Quest'ultima voce è relativa ai soli interessi da corrispondersi a fronte del ritardato pagamento dei contributi. L'importo delle sanzioni viene esposto nella voce A)5 "proventi accessori". All'interno della voce interessi attivi diversi figurano tra gli altri gli interessi di mora su locazione per 243 migliaia di euro e gli interessi di mora per ritardato pagamento dei contributi delle società di ingegneria per 182 migliaia di euro. Le plusvalenze da realizzo titoli del circolante ammontano a 68.879 migliaia di

euro mentre i proventi da cambio, per 114.562 migliaia di euro, sono connessi alle operazioni a termine per la copertura del rischio da cambio.

C.17) Interessi ed altri oneri finanziari

Tabella n. 42 - Interessi ed oneri finanziari

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
INTERESSI PASSIVI	1.128	1.574	-446
- su restituzione contributi ex art.40	192	407	-215
- su ricongiunzioni passive	837	948	-111
- su mutui immobiliari	23	71	-48
- su depositi cauzionali	33	75	-42
- altri interessi passivi	43	73	-30
COMMISSIONI BANCARIE	3.729	3.137	592
- negoziazione diretta titoli	671	983	-312
- gestione e negoziazione	2.180	1.417	763
- custodia	877	692	185
- commissioni bancarie e postali	1	45	-44
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE TITOLI	8.548	7.191	1.357
PERDITE DA CAMBIO	173.429	44.049	129.380
TOTALE	186.833	55.951	130.882

Valori in migliaia di euro

La voce commissioni bancarie espone essenzialmente gli oneri derivanti dalla gestione diretta titoli, quelli connessi ai portafogli in gestione e quelli relativi alla Banca depositaria.

D).18) RIVALUTAZIONE DEI TITOLI

In tale voce sono presenti, per 30.932 migliaia di euro le rivalutazioni effettuate sui titoli del circolante.

D).19) SVALUTAZIONE DEI TITOLI

In tale voce sono presenti per 5.091 migliaia di euro le svalutazioni sui titoli immobilizzati e per 6.418 migliaia di euro, le svalutazioni effettuate sui titoli compresi nell'attivo circolante. Queste ultime rappresentano la differenza tra il costo d'acquisto dei suddetti strumenti finanziari ed il loro valore di mercato alla data del 31/12/2010.

E).20) PROVENTI STRAORDINARI

Nella voce "plusvalenze realizzo titoli immobilizzati" sono presenti tutte le plusvalenze realizzate dalla vendita anticipata di titoli classificati nell'attivo immobilizzato.

Tabella n. 43 - Proventi straordinari

Voce	2010
PLUSVALENZE REALIZZO TITOLI IMMOBILIZZATI	3.073
PLUSVALENZE REALIZZO IMMOBILI	-
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	422
- rimborso ritenute fiscali su dividendi anni precedenti	62
- ricavi non imputati in esercizi precedenti	65
- rimborsi diversi	295
TOTALE	3.495

Valori in migliaia di euro

E)21) ONERI STRAORDINARI

Tabella n. 44 - Oneri straordinari

Voce	2010
MINUSVALENZE	3.998
- alienazione titoli immobilizzati	3.998
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	495
- rettifiche di costi patrimonio immobiliare	229
- costi non imputati in esercizi precedenti	151
- sopravvenienze da prestazioni istituzionali	115
TOTALE	4.493

Valori in migliaia di euro

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Una quota dell'imposta (IRES) pari a 10.021 migliaia di euro è derivante dalla gestione immobiliare; il restante, 265 migliaia di euro, da redditi di capitale. La differenza pari a 60 migliaia di euro di Ires è connessa all'imposta sostitutiva sui proventi finanziari.

Tabella n. 45 - Imposte dell'esercizio

Voce	Consuntivo 2010	Consuntivo 2009	Variazione 10/09
IRES	10.346	10.352	-6
IRAP	519	494	25
TOTALE	10.865	10.846	19

Valori in migliaia di euro

RENDICONTO FINANZIARIO

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO				
Rendiconto delle fonti e degli impieghi				
(valori in migliaia di euro)				
Voce	segno +/-	previsioni 2010	consuntivo 2010	consuntivo 2009
FONDI DI FINANZIAMENTO				
A) FONTI INTERNE				
1. FONTI DELLA GESTIONE CORRENTE				
avanzo (disavanzo) economico	+	494.457	443.873	634.359
ammortamenti	+	10.146	9.657	9.306
accantonamento T.F.R.	+	-	772	753
accantonamento fondo quiescenza	+	325	321	351
accantonamenti a fondi spese e rischi	+	16.440	17.838	10.769
svalutazioni (rivalutazioni)	+/-	-	(17.402)	(127.744)
= <i>avanzo (disavanzo) corrente</i>		521.368	455.059	527.794
2. FONTI DELLA GESTIONE INVESTIMENTI				
disinvestimenti:	+			
immateriali	+	-	-	-
materiali	+	15.000	146	837
finanziari	+	500.000	140.044	281.537
<i>Totale fonti della gestione investimenti</i>		515.000	140.190	282.374
TOTALE FONTI INTERNE (1+2)	+	1.036.368	595.249	810.168
B) FONTI ESTERNE				
1. ACCENSIONE DI FINANZIAMENTI				
depositi cauzionali da terzi	+	130	653	830
accensione di mutui passivi	+	170	-	-
2. LIBERALITA' ED ALTRI CONTRIBUTI				
	+	-	-	-
<i>TOTALE FONTI ESTERNE (1+2)</i>		300	653	830
C) TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (A+B)	+	1.036.668	595.902	810.998
D) IMPIEGO RISORSE FINANZIARIE				
Rimborso mutui	-	412	412	395
Utilizzo F.do TFR personale	-	590	731	847
Utilizzo F.do Quiescenza personale	-	581	577	578
Utilizzo altri Fondi	-	-	266	7.995
restituzione depositi cauzionali a terzi	-	100	91	911
<i>Totale</i>		1.683	2.077	10.725
E) INVESTIMENTI TECNICI E DI STRUTTURA				
immobilizzazioni tecniche	-	3.958	1.994	1.595
manutenzione straordinaria immobili	-	22.800	6.000	8.224
mutui e prestiti al personale	-	200	87	134
costituzione depositi cauzionali c/o terzi	-			
<i>Totale</i>		26.958	8.081	9.953
F) INVESTIMENTI IMMOBILIZZATI				
investimenti immobiliari	-	90.000	-	435
investimenti finanziari	-	418.027	330.399	421.700
attività finanziarie in scadenza	-	500.000	255.345	368.185
<i>Totale</i>		1.008.027	585.744	790.320
G) TOTALE IMPIEGHI (D+E+F)	-	1.036.668	595.902	810.998
E) DIFFERENZA TRA FONTI E IMPEGHI (C-G)	-/+	-	-	-

RENDICONTO FINANZIARIO

Flussi di cassa

(valori in migliaia di Euro)

voce	segno +/-	preventivo 2010	consuntivo 2010	consuntivo 2009
A) DISPONIBILITA' DI CASSA INIZIALI		125.263	173.984	178.168
FONTI DI CASSA				
B) FONTI INTERNE				
1. FONTI DELLA GESTIONE CORRENTE				
entrate contributive	+	755.170	715.697	664.890
uscite previdenziali	-	(318.602)	(326.580)	(310.228)
<i>a) surplus/fabbisogno della gestione istituzionale</i>		<i>436.568</i>	<i>389.117</i>	<i>354.662</i>
entrate immobiliari	+	43.987	42.158	41.788
uscite gestione immobiliare	-	(9.518)	(7.510)	(10.020)
<i>b) surplus/fabbisogno della gestione immobiliare</i>		<i>34.469</i>	<i>34.648</i>	<i>31.768</i>
entrate finanziarie	+	15.392	12.814	12.697
uscite finanziarie	-	(6.656)	(3.582)	(2.426)
<i>c) surplus/fabbisogno della gestione finanziaria</i>		<i>8.736</i>	<i>9.232</i>	<i>10.270</i>
entrate accessorie	+			
uscite per materiale di consumo	-	(174)	(81)	(126)
uscite per godimento beni di terzi	-	(585)	(278)	(382)
uscite per il personale	-	(16.133)	(14.066)	(13.831)
uscite per servizi	-	(14.954)	(11.921)	(12.205)
uscite diverse di gestione	-	(7.249)	(4.740)	(5.027)
fondo spese impreviste	-	(11.814)	-	-
<i>d) fabbisogno della gestione di funzionamento</i>		<i>(50.909)</i>	<i>(31.087)</i>	<i>(31.572)</i>
entrate straordinarie	+	4.800	24	1.150
uscite straordinarie	-	-	(223)	(69)
<i>e) surplus/fabbisogno della gestione straordinaria</i>		<i>4.800</i>	<i>(199)</i>	<i>1.081</i>
<i>f) fabbisogno della gestione fiscale</i>		<i>(12.100)</i>	<i>(10.977)</i>	<i>(9.838)</i>
= surplus/fabbisogno di cassa previsto della gestione corrente (a+b+c+d+e)		421.565	390.735	356.371
2. FONTI DELLA GESTIONE INVESTIMENTI				
disinvestimenti immateriali	+	-	-	-
disinvestimenti materiali	+	15.000	-	900
disinvestimenti finanziari	+	500.000	526.340	313.562
<i>Totale disinvestimenti</i>	<i>+</i>	<i>515.000</i>	<i>526.340</i>	<i>314.462</i>
TOTALE FONTI INTERNE (1+2)	+	936.565	917.075	670.833
C) FONTI ESTERNE				
1. ACCENSIONE DI FINANZIAMENTI				
depositi cauzionali da terzi	+	130	5	19
2. LIBERALITA' ED ALTRI CONTRIBUTI				
TOTALE FONTI ESTERNE	+	130	5	19
Saldo conti sospesi		-	(68.660)	(157.917)
D) TOTALE FONTI DI CASSA (B+C)	+	936.695	848.420	512.935
IMPIEGHI DI CASSA				
E) RIMBORSO DI FINANZIAMENTI				
rimborso di mutui	-	412	412	395
pagamento tfr al personale	-	590	439	557
pagamento trattamento di quiescenza	-	581	565	578
restituzione depositi cauzionali a terzi	-	100	62	69
<i>Totale</i>		<i>1.683</i>	<i>1.478</i>	<i>1.599</i>
F) INVESTIMENTI TECNICI E DI STRUTTURA				
immobilizzazioni tecniche	-	3.958	1.204	1.442
manutenzione straordinaria	-	22.800	8.361	5.290
mutui e prestiti al personale	-	200	87	135
costituzione depositi cauzionali c/o terzi	-	-	-	-
<i>Totale</i>		<i>26.958</i>	<i>9.652</i>	<i>6.866</i>
G) PIANO DI INVESTIMENTO DELL'ESERCIZIO				
investimenti immobiliari	-	-	-	371
investimenti finanziari	-	946.027	880.315	508.283
H) TOTALE IMPIEGHI DI CASSA (E+F+G)	-	974.668	891.444	517.119
I) SURPLUS/FABBISOGNO DI CASSA DEL PERIODO (D-H)	+/-	(37.973)	(43.024)	(4.184)
L) DISPONIBILITA' DI CASSA FINALI (A+D-H)	+/-	87.290	130.960	173.984

(*) gli importi tra parentesi sono negativi