

Altri beni

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Mobili arredi dot. d'ufficio	Macchine ord. d'ufficio	Telefonia
Costo storico	1.703.861	1.802.970	24.084
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.611.483)	(1.502.889)	(23.951)
Residuo al 31/12/2011	92.378	300.081	133
Costo storico	1.703.861	1.802.970	24.084
Acquisizioni dell'esercizio	10.070	121.301	1.469
Decrementi es. prec.			
Ammortamenti esercizi precedenti	(1.611.483)	(1.502.889)	(23.951)
Decrementi amm. Es. prec.			
Ammortamenti 2012	(19.092)	(117.703)	(280)
Residuo al 31/12/2012	83.356	303.679	1.322

Immobilizzazioni in corso e acconti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

Al 31/12/2012 non si registrano immobilizzazioni in corso ed acconti.

Rivalutazioni e svalutazioni effettuate nel corso dell'anno

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 2 e 3-bis, C.c.)

Non sono state effettuate rivalutazioni e svalutazioni nel corso dell'esercizio relativamente alle immobilizzazioni iscritte in bilancio.

Contributi in conto capitale

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2012 la Società non ha richiesto né ha ricevuto alcuna erogazione di contributi in conto capitale.

III. Immobilizzazioni finanziarie

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	155.117.455	154.787.330	330.125

Le immobilizzazioni finanziarie sono così suddivise:

Descrizione	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Titoli	153.839.502	153.425.312	414.190
Mutui e prestiti ai dipendenti	1.277.953	1.362.018	(84.065)
Totale	155.117.455	154.787.330	330.125

Di seguito si riporta la composizione del portafoglio titoli:

TITOLI-OBBLIGAZIONI E ALTRI TITOLI A REDDITO FISSO – QUOTATI

Titolo	Descrizione	Importo	Corso	Val Bilancio
IT0004850589	BOT 13/09/2013	5.000.000,00	98,31800	4.915.900,00
IT0004863319	BOT 14/01/2013	2.000.000,00	99,80700	1.996.140,00
IT0004803273	BOT 14/03/2013	2.000.000,00	98,02718	1.960.543,60
IT0004815814	BOT 14/05/2013	2.000.000,00	97,57637	1.951.527,40
IT0004854888	BOT 14/10/2013	2.000.000,00	98,07500	1.961.500,00
IT0004653108	BTP ITGV 2.250 01-NOV-13 FIX	7.500.000,00	98,08931	7.356.698,25
IT0004448863	BTP ITGV 3.75 15-DEC-13 FIX	1.000.000,00	99,63912	996.391,20
IT0004805070	BTP 01/03/2015 2,50%	9.500.000,00	99,97491	9.497.616,45
IT0004707995	BTP 01/04/2014	11.800.000,00	99,91690	11.790.194,20
IT0004612179	BTP 01/06/2013 2%	8.223.000,00	98,81374	8.125.453,84
IT0004505076	BTP 01/06/2014 3,5%	7.323.000,00	101,08612	7.402.536,57
IT0004568272	BTP 15/04/2015 3,00%	2.000.000,00	99,41634	1.988.326,80
IT0004615917	BTP 15/06/2015 3%	5.000.000,00	99,70078	4.985.039,00
IT0004656275	BTP 3% 01/11/15	2.000.000,00	99,22702	1.984.540,40
IT0004365554	BTP ITGV 4.250 15-APR-13 FIX	2.500.000,00	99,53900	2.488.475,00
IT0004716327	CTZ 30/04/2013	2.000.000,00	94,27642	1.885.528,40
IT0004853807	CTZ 30/09/2014	8.000.000,00	95,12165	7.609.732,00
IT0004518715	CCT 01/07/2016	5.297.000,00	94,93502	5.028.708,01
IT0004404965	CCT 01/09/2015	9.016.000,00	96,14580	8.668.505,33
IT0004716319	CCT EU 15/04/2018	6.000.000,00	98,46583	5.907.949,80
IT0004652175	CCT EU 15/10/2017	4.000.000,00	98,04852	3.921.940,80
IT0004620305	CCT EU 15/12/2015	10.000.000,00	98,48574	9.848.574,00
IT0004321813	CCT ITGV 01-DEC-14 VAR	10.000.000,00	96,60363	9.660.363,00
IT0004101447	CCT ITGV 01-JUL-13 VAR	13.340.000,00	97,28065	12.977.238,71
IT0004224041	CCT ITGV 2.320 01-MAR-14 VAR	11.000.000,00	97,17516	10.689.267,60
IT0004682107	BTP 15/09/2016 2,10% 1/L	1.000.000,00	100,73631	1.007.363,10
XS0284728465	GS 5.210 30-JAN-17 VAR	2.000.000,00	94,25143	1.885.028,60
XS0276891594	MORGAN 29-NOV-13 VAR	2.500.000,00	94,17889	2.354.472,25
XS0449594455	BEI 15/01/2020	3.000.000,00	99,79827	2.993.948,10
	TOTALE	156.999.000,00		153.839.502,41

In data 18 dicembre 2012 è stata rinnovata l'operazione di "prestito titoli" per nominali € 100 milioni ad un tasso dell' 1,40% annuo con durata annuale e facoltà di recesso, totale o parziale, esercitabile ogni giorno con un preavviso di tre mesi.

Con tale operazione – in conformità con quanto indicato nelle disposizioni di Banca d'Italia del febbraio 2012, contenute nella guida per gli operatori per la realizzazione di operazioni dell'Eurosistema (e in particolare all'articolo 14 del contratto quadro sulle garanzie per operazioni di finanziamento) – viene trasferita, dal prestatore al prestatario, la piena, esclusiva e libera proprietà dei titoli medesimi al solo fine di poter porre in essere operazioni di rifinanziamento con la Banca Centrale Europea, anche tramite la Banca d'Italia. Nel caso in cui durante i termini della operazione venga effettuata qualunque distribuzione di denaro da parte dell'emittente ai detentori dei titoli prestati, il prestatario dovrà pagare al prestatore, alla data di tale distribuzione, una somma nella medesima valuta, e del medesimo importo, dell'ammontare ricevuto dai detentori in connessione a tale distribuzione.

Tale operazione, pertanto, è configurabile come un contratto atipico di mutuo garantito, tramite il quale il mutuante o prestatore consegna al mutuatario o prestatario titoli di credito fungibili dietro pagamento di un compenso; il mutuatario, di contro, si impegna a restituire alla scadenza del contratto titoli della stessa quantità e della stessa specie di quelli ricevuti.

Per effetto di quanto sopra, pertanto, la remunerazione ottenuta dalla Società è ritenuta rappresentativa del rischio di controparte conseguente alla operazione.

Di seguito si riporta l'elenco dei titoli oggetto della suddetta operazione:

Titolo	Descrizione	Importo
IT0004850589	BOT 13/09/2013	5.000.000,00
IT0004854888	BOT 14/10/2013	2.000.000,00
IT0004653108	BTP ITGV 2.250 01-NOV-13 FIX	7.500.000,00
IT0004448863	BTP ITGV 3.75 15-DEC-13 FIX	1.000.000,00
IT0004805070	BTP 01/03/2015 2,50%	7.000.000,00
IT0004707995	BTP 01/04/2014	9.000.000,00
IT0004505076	BTP 01/06/2014 3,5%	7.000.000,00
IT0004568272	BTP 15/04/2015 3,00%	1.000.000,00
IT0004615917	BTP 15/06/2015 3%	2.000.000,00
IT0004656275	BTP 3% 01/11/15	1.000.000,00
IT0004518715	CCT 01/07/2016	3.000.000,00
IT0004404965	CCT 01/09/2015	6.000.000,00
IT0004716319	CCT EU 15/04/2018	6.000.000,00
IT0004652175	CCT EU 15/10/2017	4.000.000,00
IT0004620305	CCT EU 15/12/2015	10.000.000,00
IT0004321813	CCT ITGV 01-DEC-14 VAR	10.000.000,00
IT0004224041	CCT ITGV 2.320 01-MAR-14 VAR	10.000.000,00
IT0004682107	BTP 15/09/2016 2,10% 1/L	1.000.000,00
XS0284728465	GS 5.210 30-JAN-17 VAR	2.000.000,00
XS0276891594	MORGAN 29-NOV-13 VAR	2.500.000,00
XS0449594455	BEI 15/01/2020	3.000.000,00
	Totale	100.000.000,00

Azioni proprie

La Società non possiede azioni proprie in portafoglio e, nel corso del 2012, non ha effettuato alcuna operazione sulle medesime direttamente o per il tramite di società fiduciarie o per interposta persona, essendo le azioni stesse interamente detenute dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

C) ATTIVO CIRCOLANTE**II. Crediti**

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
7.429.719	7.276.280	153.439

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5anni	Totale
Verso clienti	2.035.521			2.035.521
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	891.954	31.754		923.708
Verso altri	2.166.918	2.303.572		4.470.490
Arrotondamento				
Totale	5.094.393	2.335.326		7.429.719

I crediti "Verso Clienti" entro 12 mesi al 31/12/2012 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Documentati da fatture principalmente v/ "gestioni separate"	1.866.837
Fatture verso FBA	113.347
Fatture verso inquilini	1.863.678
Svalutazione crediti v/inquilini	(1.808.341)
Totale	2.035.521

I crediti "Verso Clienti" oltre 12 mesi al 31/12/2012 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Documentati da fatture verso Ministero della Difesa	140.443
Fatture da emettere verso Ministero della Difesa	563.326
Svalutazione crediti Ministero della Difesa	(703.769)
Verso inquilini	
Svalutazione crediti v/inquilini	
Totale	0

I "Crediti Tributari" entro 12 mesi al 31/12/2012 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Istanza di rimborso Ires da Irap (c.d. Click Day)	567.623
Credito per Iva	205.084
Acconto d'imposta Irap	119.247
Totale	891.954

I "Crediti Tributari" oltre 12 mesi al 31/12/2012 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti per istanza di rimborso bolli su quietanze	23.227
Crediti per istanza di rimborso per Iva	5.217
Crediti per istanza di rimborso per Invim su vendite	3.310
Totale	31.754

I "Crediti verso Altri" entro 12 mesi, al 31/12/2012 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/"gestioni separate"	1.522.165
Crediti v/impiegati	56.160
Crediti transazione Globo	44.367
Svalutazione crediti transazione Globo	(44.367)
Acconti a fornitori	565.943
Altri	22.650
Totale	2.166.918

La voce "Crediti v/gestioni separate" si riferisce al conguaglio tra le spese effettivamente sostenute nell'esercizio da Consap e quelle versate in acconto dalle "gestioni separate".

I "Crediti verso Altri" oltre 12 mesi, al 31/12/2012 sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Crediti v/amministratori immobili	164.331
Crediti v/compagnie per T.F.R. in polizza	779.459
Crediti v/fondo tesoreria INPS	113.918
Crediti v/B.N.P. Paribas	1.239.179
Altri	6.685
Totale	2.303.572

I "Crediti v/B.N.P. Paribas" si riferiscono all'importo versato dall'Agenzia delle Entrate a B.N.P. Paribas, a seguito della chiusura del contenzioso in merito alla vicenda dei crediti Irpeg 1994 e 1995. Tale ammontare è stato riversato a Consap, in quanto di sua spettanza, nel 2013.

I "Crediti verso compagnie per T.F.R. in polizza" si riferiscono alle quote - ed ai relativi rendimenti - del trattamento di fine rapporto dei dipendenti provenienti dall'INA, impiegate in polizze di assicurazione stipulate con la stessa compagnia.

L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore di presunto realizzo è stato determinato - così come evidenziato nelle precedenti tabelle - mediante apposito fondo svalutazione crediti che ha subito, nel corso dell'esercizio, le seguenti movimentazioni:

Descrizione	F.do svalutazione ex art. 2426 Codice civile	F.do svalutazione ex art. 106 D.P.R. 917/1986	Totale
Saldo al 31/12/2011	2.779.396		2.779.396
Utilizzo nell'esercizio	222.919		222.919
Accantonamento esercizio			
Saldo al 31/12/2012	2.556.477		2.556.477

III. Attività finanziarie

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011		Variazioni
	-	-		-
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
In imprese controllate				
In imprese collegate				
In imprese controllanti				
Altre partecipazioni				
Azioni proprie				
Altri titoli				
Arrotondamento				

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011		Variazioni
	16.614.101	18.484.067		(1.869.966)
Descrizione		31/12/2012		31/12/2011
Depositi bancari		16.606.757		18.480.635
Assegni				
Denaro e altri valori in cassa		7.344		3.432
Arrotondamento				
Totale		16.614.101		18.484.067

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario alla data di chiusura dell'esercizio. I depositi bancari comprendono l'importo di circa € 7,3 mln. riferiti alle somme destinate agli aventi diritto del Fondo c.d. "Rapporti Dormienti", nelle more della produzione della documentazione utile per il rimborso da parte di questi ultimi.

D) RATEI E RISCOINTI

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011		Variazioni
	1.135.208	1.179.941		(44.733)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria.

L'importo riguarda sostanzialmente i ratei attivi, entro i 12 mesi, su titoli a reddito fisso (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.).

PASSIVITÀ

A) PATRIMONIO NETTO

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011		Variazioni
	130.020.957	128.343.583		1.677.374
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Capitale	5.200.000			5.200.000
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione Riserva legale	16.693.760	121.726		16.815.486
Riserve statutarie				
Riserve per azioni proprie in portafoglio				
Altre riserve				
Riserva straordinaria o facoltativa	70.704.039	1.156.392		71.860.431
Versamenti in conto capitale				
Versamenti a copertura perdite				
Varie altre riserve				
Fondo contributi in conto capitale				
Fondi riserve in sospensione di imposta				
Riserve da conferimenti agevolati (legge n. 576/1975)				
Riserva fondi previdenziali integrativi ex d.lgs n. 124/1993	24.879			24.879
Altre	33.286.396			33.286.396
Arrotondamento			2	(2)
Utili (perdite) portati a nuovo				
Utile (perdita) dell'esercizio	2.434.509	2.833.767	2.434.509	2.833.767
Totale	128.343.583	4.111.885	2.434.511	130.020.957

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

	Capitale sociale	Riserva legale	Altre Riserve	Risultato d'esercizio	Totale
All'inizio dell'esercizio precedente	5.200.000	16.606.875	103.189.907	1.737.705	126.734.487
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi				(825.410)	(825.410)
- altre destinazioni				(912.295)	(912.295)
Altre variazioni		86.885	825.410		912.295
Arrotondamento			(3)		(3)
Risultato dell'esercizio precedente				2.434.509	2.434.509
Alla chiusura dell'esercizio precedente	5.200.000	16.693.760	104.015.314	2.434.509	128.343.583
Destinazione del risultato dell'esercizio					
- attribuzione dividendi				(1.156.392)	(1.156.392)
- altre destinazioni				(1.278.117)	(1.278.117)
Altre variazioni		121.726	1.156.392		1.278.117
Arrotondamento			(2)		(2)
Risultato dell'esercizio corrente				2.833.767	2.833.767
Alla chiusura dell'esercizio corrente	5.200.000	16.815.486	105.171.704	2.833.767	130.020.957

Il capitale sociale è così composto
(articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Azioni Ordinarie	10.000.000	0,52
Azioni Privilegiate		
Azioni A Voto limitato		
Azioni Prest. Accessorie		
Azioni Godimento		
Azioni A Favore prestatori di lavoro		
Azioni senza diritto di voto		
ALTRE		
Quote		
Totale	10.000.000	

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	5.200.000				
Riserva di capitale					
- fondo plus. conf. Sosp	11.686	A, B,C	11.686		
Imposta					
Riserva di utili					
- Riserva legale (**)	1.040.000	B			
- Riserva legale (***)	15.775.486	A, B,C	15.775.486		
- Riserva disponibile	33.274.710	A, B,C	33.274.710		
- Riserva straordinaria	71.860.431	A, B,C	71.860.431		
- Riserva speciale					
Ex art. 13 c. 6 Dl 124/93	24.879	A, B,C	24.879		
Utili (perdite) portati a nuovo					
Totale	127.187.192		120.947.192		
Quota non distribuibile (****)			271.523		
Residua quota distribuibile			120.675.669		

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci;

(**) fino ad un quinto del capitale sociale;

(***) quota eccedente un quinto del capitale sociale;

(****) rappresenta la quota non distribuibile destinata a copertura dei costi pluriennali non ancora ammortizzati.

B) FONDI PER RISCHI E ONERI

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

	Saldo al 31/12/2012 107.795.542		Saldo al 31/12/2011 107.733.168	Variazioni 62.374
Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2012
Per imposte, anche differite	1.006.168	77.344	426.016	657.496
- fondo IRES	1.006.168	77.344	426.016	657.496
- fondo IRAP				
Altri:				
-fondo passività potenziali dismissioni immobiliari	21.000.000	1.013.994	13.994	22.000.000
-fondo per ristrutturazione aziendale	7.500.000		505.642	6.994.358
-fondo vertenze legali e contenziosi	7.400.000	735.377	135.377	8.000.000
-fondo interventi manutentivi sul patrimonio immobiliare	12.500.000		272.312	12.227.688
-fondo rischi per attività in affidamento	54.800.000			54.800.000
-fondo Dazieri	3.527.000		411.000	3.116.000
Arrotondamento				
Totale	107.733.168	1.826.715	1.764.341	107.795.542

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio. I decrementi sono relativi a utilizzi dell'esercizio stesso.

Nel fondo per imposte sono iscritte le passività per imposte differite relative a differenze temporanee tassabili, per una descrizione delle quali si rinvia al relativo paragrafo della presente nota integrativa.

Nella voce "Altri" fondi, al 31/12/2012, sono inseriti (articolo 2427, primo comma, n. 7, C.c.):

- il fondo vertenze legali e contenziosi, pari a € 8,0 mln., costituito a copertura del rischio di dover corrispondere in futuro indennizzi (comprensivi di spese legali e processuali) a seguito di soccombenza, giudiziale o stragiudiziale, su vertenze in essere - anche tributarie - nonché a fronte degli oneri connessi ad eventuali transazioni future. Nel corso dell'esercizio il fondo è stato utilizzato per € 0,14 mln.; la determinazione della congruità del fondo, a fine esercizio, ha richiesto una variazione in aumento di € 0,74 mln.;
- il fondo ristrutturazione aziendale, pari a € 7,0 mln., costituito per far fronte a tutti i costi conseguenti al processo di riorganizzazione della società (anche di natura tecnica), ai

- probabili oneri futuri di qualsiasi natura connessi all'esodo di personale, ai costi per la formazione e l'aggiornamento del personale anche in funzione dell'acquisizione di nuove funzioni nonché alle spese per l'attività di promozione all'utenza. Nel corso dell'esercizio si è provveduto ad un utilizzo di € 0,51 mln.;
- il fondo passività potenziali dismissioni immobiliari, pari a € 22 mln., costituito per far fronte a probabili eventi futuri relativi a perdite parziali dei valori dell'attivo inerenti il patrimonio immobiliare. In particolare, si è tenuta in debita considerazione l'ipotesi di un'eventuale cessione in blocco del patrimonio, conseguente anche a provvedimenti normativi o a Direttive dell'azionista. La valutazione è stata effettuata sulla miglior stima possibile tra i limiti massimi e minimi del campo di variabilità dei valori determinati e tiene conto delle valutazioni della Commissione consultiva immobiliare (composta in maggioranza da qualificati esperti esterni). L'utilizzo dell'esercizio è relativo alla copertura di minusvalenze immobiliari, inserite nel fondo in quanto realizzate al di sotto dei valori di bilancio; la determinazione della congruità del fondo, a fine esercizio, ha richiesto una variazione in aumento di € 1,0 mln.;
 - il fondo interventi manutentivi sul patrimonio immobiliare ed oneri condominiali, pari a € 12,2 mln., costituito al fine di coprire i futuri costi di manutenzione e di conservazione relativi anche ad adeguamenti e certificazioni previsti da disposizioni di legge o resi necessari su quella parte di patrimonio particolarmente deteriorato, nonché per far fronte a conguagli di oneri condominiali non ancora definiti e relativi ad anni precedenti. Nel corso dell'esercizio il fondo è stato utilizzato per € 0,27 mln.;
 - il fondo rischi per attività in affidamento, pari a € 54,8 mln., costituito a fronte di tutti i rischi comunque connessi alla gestione delle attività svolte in relazione all'oggetto sociale, compresi quelli relativi a modifiche del contesto;
 - il "fondo Dazieri", già riserva Dazieri, pari a € 3,1 mln., è determinato come differenza tra il valore attuale medio dell'esborso futuro per prestazioni riferito alle teste in assicurazione ed il valore attuale medio dei futuri contributi versati dall'Inps.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
1.666.083	1.684.297	(18.214)

La variazione è così costituita.

Saldo Iniziale TFR	1.684.297
Accantonamenti nell'esercizio	622.989
Altre variazioni in aumento	50.135
Utilizzazioni dell'esercizio	(688.430)
Altre variazioni in diminuzione	(6.088)
Credito v/Tesoreria inps per rivalutazioni	3.180
Saldo Finale TFR	1.666.083

L'accantonamento al fondo rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2012 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

D) DEBITI

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
20.236.491	25.012.890	(4.776.399)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Obbligazioni				
Obbligazioni convertibili				
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche	14			14
Debiti verso altri finanziatori	603			603
Acconti	1.088.206			1.088.206
Debiti verso fornitori	1.327.320			1.327.320
Debiti costituiti da titoli di credito				
Debiti verso imprese controllate				
Debiti verso imprese collegate				
Debiti verso controllanti				
Debiti tributari	1.411.139			1.411.139
Debiti verso istituti di previdenza	506.112			506.112
Altri debiti	9.092.726	6.810.371		15.903.097
Arrotondamento				
Totale	13.426.120	6.810.371		20.236.491

La voce "Acconti" accoglie gli anticipi ricevuti da clienti/acquirenti con o senza funzione di caparra, per operazioni di cessione del patrimonio immobiliare.

I "Debiti verso fornitori" sono esigibili entro 12 mesi e sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Documentati da fatture	293.793
Fatture da ricevere	1.033.527
Altro	
Totale	1.327.320

La voce "Fatture da ricevere" si riferisce sostanzialmente a fatture di fornitori non ancora ricevute alla chiusura dell'esercizio.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate, essendo le passività per imposte probabili ma incerte nell'ammontare o nella data di sopravvenienza, ovvero per imposte differite, iscritte nella voce B.2 del passivo (fondo imposte).

I "Debiti tributari" sono esclusivamente esigibili entro 12 mesi e sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti Irpef ex addetti imposte di consumo	45.506
Debiti verso l'erario per ritenute operate alla fonte	41
Debiti per ritenute su redditi di lavoro autonomo	23.514
Debiti per ritenute su emolumenti da terzi	35.300
Imposta sostitutiva d.l. 93/2008	934
Su indennità di rapporto per cessazione rapporto di lavoro	14.926
Acconto irpef trattenuta sostituto d'imposta	329
Addizionale regionale irpef caaf lav. dipendenti	3
Imposta sostitutiva ex addetti imposte di consumo	39.569
Imposta sostitutiva rivalutazione T.F.R.	(375)
Debiti su retribuzioni, pensioni, trasferite dei dipendenti	404.652
Addizionale Regionale dei dipendenti	482
Addizionale Comunale dei dipendenti	181
Debito per Ires da Modello Unico	846.079
Interessi su cong. Caf Irpef lav. dipendenti	(3)
Addizionale comunale Irpef Caf lav. dipendenti	1
Totale	1.411.139

I "Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza", sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Contributi a carico dell'azienda e dei dipendenti (INPS)	503.151
Contributi a carico dell'azienda e dei dipendenti (INPDAP)	473
Altri contributi	2.488
Totale	506.112

La voce "Altri debiti", esigibili entro 12 mesi, sono così costituiti:

Descrizione	Importo
Debiti verso amministratori o sindaci	396.069
Accantonamento per rinnovi contrattuali in corso	186.000
Debiti per riscatti sinistri (Stanza Compensazione)	761.918
Provvisgioni amministratori locali	4.390
Debiti verso impiegati per ferie non godute	351.229
Debiti vs beneficiari del fondo "Rapporti Dormienti"	7.339.530
Debiti diversi	53.590
Totale	9.092.726

La voce "Altri debiti" esigibili oltre 12 mesi è specificata nella seguente tabella:

Descrizione	Importo
Anticipazioni versate dall'INPS	4.909.464
Debiti immobiliari in sospeso	676.338
Debito liquidazione La Secura	753.035
Debito liquidazione Globo	196.708
Debito liquidazione Mediterranea	27.500
Partite sospesi dazieri	55.073
Debiti verso amministratori immobili	36.788
Debiti diversi	155.465
Totale	6.810.371

La voce "Anticipazioni versate dall'INPS" si riferisce al residuo delle anticipazioni corrisposte dall'INPS per la liquidazione del TFR a favore degli ex addetti alle imposte di consumo.

La voce "Debiti immobiliari in sospeso" si riferisce a partite in corso di definizione, con gli inquilini a seguito delle vendite immobiliari, nonché, con gli amministratori locali, a seguito della cessazione del rapporto contrattuale.

E) RATEI E RISCONTI

Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
25.350	18.720	6.630

La voce si riferisce prevalentemente a risconti passivi dovuti a contributi per la formazione di competenza del 2013.

Al 31/12/2012 non sussistono ratei e risconti riferibili ad esercizi oltre il prossimo.

CONTI D'ORDINE

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 9, C.c.)

Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Fideiussioni ricevute Stanza di compensazione	361.599.700	359.538.915	2.060.785
Altre fideiussioni ricevute	122.281	42.600	79.681
Fidejussioni prestate	1.549	117.133	(115.584)

La specifica delle garanzie presentate e ricevute sarà riportata sul Libro degli Inventari.