

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	23.715.578	23.435.952	279.626
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	22.965.727	21.111.434	1.854.293
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi	749.851	2.324.518	(1.574.667)
Totale	23.715.578	23.435.952	279.626

I dati esposti sono opportunamente commentati nella Relazione sulla gestione.

I "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" vengono così ripartiti:
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 10, C.c.)

Categoria	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Ricavi e recuperi dalle gestioni separate	22.484.140	20.135.653	2.348.487
Ricavi gestione immobiliare	364.338	648.420	(284.082)
Ricavi da servicing	117.249	327.361	(210.112)
Totale	22.965.727	21.111.434	1.854.293

L'importo dei "Ricavi e recuperi dalle gestioni separate" rappresenta il valore dei recuperi di oneri sostenuti per l'amministrazione delle gestioni stesse nonché di quello dei ricavi relativi a canoni d'uso e all'affitto figurativo della sede.

Nei "Ricavi gestione immobiliare" sono compresi in via principale i fitti degli immobili di proprietà.

Nei "Ricavi da servicing" sono compresi il corrispettivo del service svolto per i commissari liquidatori e i ricavi connessi al rilascio delle certificazioni navali (Bunker Oil, Blue card clc e Athens Convention).

Gli "Altri ricavi e proventi" vengono così ripartiti:

Categoria	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Contributi Inps gestione Dazieri	137.094	224.486	(87.392)
Utilizzo Fondo Dazieri	411.000	501.000	(90.000)
Esubero Fondi Acc.to		1.451.607	(1.451.607)
Recuperi spese legali	59.028	45.937	13.091
Contributo in conto esercizio	58.970	60.737	(1.767)
Recupero personale distaccato	77.459		77.459
Diversi	6.300	40.752	(34.452)
Totale	749.851	2.324.518	(1.574.667)

I contributi in conto esercizio per € 59 mila rappresentano la quota di competenza dell'esercizio dei contributi concessi dal fondo F.B.A. per la realizzazione del piano formativo per "l'aggiornamento delle conoscenze e delle competenze di base, trasversali e specifiche di Consap".

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	26.045.450	27.210.997	(1.165.547)
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	717.979	885.688	(167.709)
Servizi	6.988.944	6.206.301	782.643
Godimento di beni di terzi	126.197	158.190	(31.993)
Costi del personale :	13.866.588	12.701.934	1.164.654
• Salari e stipendi	9.754.025	9.091.700	662.325
• Oneri sociali	2.836.794	2.507.852	328.942
• Trattamento di fine rapporto	673.124	613.472	59.652
• Trattamento quiescenza e simili	411.995	344.873	67.122
• Altri costi del personale	190.650	144.037	46.613
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	106.434	97.338	9.096
Ammortamento immobilizzazioni materiali	576.896	554.123	22.773
Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
Svalutazioni crediti attivo circolante			
Variazione rimanenze materie prime			
Accantonamento per rischi	1.749.371	2.422.333	(672.962)
Altri accantonamenti		2.414.270	(2.414.270)
Oneri diversi di gestione	1.913.041	1.770.820	142.221
Totale	26.045.450	27.210.997	(1.165.547)

Le voci principali sono così composte:

I "Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci", si riferiscono, per € 0,49 mln., a costi correlati alla gestione immobiliare.

I "Costi per Servizi", si riferiscono, in via principale, alle spese di funzionamento della società (€ 6,7 mln.) e ad oneri immobiliari (€ 0,3 mln.).

I "Costi per il personale" comprendono l'intero onere aziendale per il personale dipendente, così come analiticamente indicato nella tabella di cui sopra.

L'"Ammortamento delle immobilizzazioni materiali", si riferisce, in via principale, alla quota di ammortamento dell'anno (€ 0,43 mln. circa) dell'immobile di proprietà adibito a sede della Società.

L'"Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali", riguarda la quota annua per i prodotti software acquisiti.

Oneri diversi di gestione

Comprendono:

- l'IMU sull'intero patrimonio immobiliare (€ 1,05 mln.), la TARSU della sede (€ 0,1 mln.) e la COSAP (€ 0,02 mln.);
- l'Iva indetraibile per pro-rata (€ 0,1 mln.);
- Oneri della gestione dazieri: quota capitale (€ 0,43 mln.) premio fedeltà (€ 0,04 mln.) relativo alle polizze a favore degli ex addetti alle imposte di consumo cosiddetti "ex dazieri";
- Oneri verso la Stanza di Compensazione (€ 0,021 mln.).

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	5.596.807	4.315.986	1.280.821
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	4.418.932	123.576	4.295.356
Da titoli iscritti nell'attivo circolante		4.106.833	(4.106.833)
Proventi diversi dai precedenti	1.196.802	185.244	1.011.558
Totale Proventi	5.615.734	4.325.653	1.290.081
(Interessi e altri oneri finanziari)	(18.927)	(99.667)	80.740
Totale Oneri	(18.927)	(99.667)	80.740
Totale	5.596.807	4.315.986	1.280.821

Nei "Proventi diversi dai precedenti" è compreso, fra l'altro, l'importo di € 1,08 mln., quale remunerazione finanziaria dell'operazione "Prestito Titoli" già precedentemente descritta.

Proventi finanziari

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Interessi su titoli				4.118.495	4.118.495
Altri proventi				1.468.664	1.468.664
Interessi bancari e postali				28.575	28.575
Totale				5.615.734	5.615.734

La voce "Altri proventi" comprende, prevalentemente, i proventi dell'operazione di prestito titoli (€ 1,1 mln. circa) nonché le plusvalenze su rimborso (€ 0,30 mln.).

Interessi e altri oneri finanziari

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 12, C.c.)

Descrizione	Controllanti	Controllate	Collegate	Altre	Totale
Oneri diversi e commissioni bancarie				470	470
Altri oneri				18.457	18.457
Totale				18.927	18.927

La voce "Altri oneri" comprende, prevalentemente, le minusvalenze su rimborso (€ 14 mila).

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Svalutazioni			
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Di partecipazioni			
Di immobilizzazioni finanziarie			
Di titoli iscritti nell'attivo circolante			

Non sono state effettuate rettifiche del portafoglio titoli immobilizzato, in quanto non risultano perdite durevoli di valore al 31 dicembre 2012.

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 13, C.c.)

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	1.808.179	3.752.752	(1.944.573)
Descrizione	31/12/2012	31/12/2011	Variazioni
Plusvalenze da alienazioni	361.627	3.543.423	(3.181.796)
Vari	2.299.810	669.116	1.630.694
Totale proventi	2.661.437	4.212.539	(1.551.102)
Minusvalenze			
Vari	(853.258)	(459.787)	(393.471)
Totale oneri	(853.258)	(459.787)	(393.471)
Totale	1.808.179	3.752.752	(1.944.573)

Tra i proventi straordinari la voce "Vari" accoglie sopravvenienze attive per :

- Definizione contenzioso Agenzia Entrate relativamente ai crediti IRPEG 1994 1995 ceduti a BNP Paribas (€ 1,2 mln.);
- Istanze di rimborso Ires/Irap (€ 0,56 mln.);
- Gestione immobiliare (€ 0,30 mln.);
- Esubero fondo svalutazione crediti (€ 0,027 mln.);
- Altre (€ 0,18 mln.).

Tra gli oneri straordinari la voce "Vari" accoglie sopravvenienze passive per :

- Conguaglio contributi per la gestione del fondo "ex dazieri" (€ 0,20 mln.) relativi ad esercizi precedenti;
- Sopravvenienze passive indeducibili (€ 0,30 mln.);
- Revisioni contabili degli amministratori degli immobili (€ 0,35 mln.).

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
	2.241.347	1.859.184	382.163
Imposte	Saldo al 31/12/2012	Saldo al 31/12/2011	Variazioni
Imposte correnti:	2.590.019	1.854.865	735.154
IRES	2.041.785	1.228.968	812.817
IRAP	548.234	625.897	(77.663)
Imposte sostitutive			

Imposte differite (anticipate)	(348.672)	4.319	(352.991)
IRES	(348.672)	47.420	(396.092)
IRAP		(43.101)	43.101
Totale	2.241.347	1.859.184	382.163

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Dal 2011 l'aliquota base applicata per il calcolo dell'Irap è pari al 4,20% come previsto - per i soggetti che esercitano attività di imprese concessionarie diverse da quelle di costruzione e gestione di autostrade e trafori - dal comma 1 bis dell'art. 16 del Decreto Legislativo 446/1997 così come modificato dal DI 98/2011.

Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma n. 14, C.c. si evidenziano le informazioni richieste sulla fiscalità differita e anticipata.

La voce "Imposte Differite" nel corso del 2012 ha subito le seguenti movimentazioni:

Saldo al 01/01/12 Imposte Differite	1.006.168
Accantonamenti nell'esercizio	77.344
Altre variazioni per rettifiche	
Utilizzazioni dell'esercizio	(426.016)
Saldo al 31/12/12 Imposte Differite	657.496

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla Società
(Rif. art. 2427, primo comma, n. 19, C.c.)

La Società non ha emesso strumenti finanziari.

RENDICONTO FINANZIARIO	2012	2011
	(in migliaia di euro)	(in migliaia di euro)
Fonti di finanziamento		
<i>Aumento/diminuzione di liquidità generato dalla gestione reddituale</i>		
Utile (Perdita) d'esercizio	2.834	2.435
<i>Rettifiche per partite che non hanno effetto sulla liquidità</i>		
Ammortamento dell'esercizio	683	651
<i>Incremento netto fondi</i>		
Fondo imposte	(349)	4
Fondo svalutazione crediti	(223)	(575)
Fondo TFR	(18)	(9)
Fondo oneri futuri	411	233
<i>Incremento dei crediti/debiti e attività/passività</i>		
Altri crediti/debiti e attività/passività diverse	(4.655)	17.753
<i>Realizzo di investimenti</i>		
Mutui e prestiti	84	96
Immobili	1.329	3.930
<i>Assunzioni di debiti a lungo termine</i>		
Mutui e prestito	0	0
TOTALE FONTI	96	24.518
	2012	2011
	(in migliaia di euro)	(in migliaia di euro)
Impieghi di liquidità		
<i>Investimenti</i>		
Titoli a reddito fisso	414	9.547
Distribuzione utili	1.156	825
<i>Mobili, impianti e costi pluriennali</i>	396	241
<i>Incremento disponibilità liquide</i>	(1.870)	13.905
TOTALE IMPIEGHI	96	24.518
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	16.614	18.484
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	18.484	4.579
Incremento/decremento disponibilità liquide	(1.870)	13.905

Informazioni relative ai compensi spettanti al revisore

In ottemperanza a quanto previsto dall'art. 2427, primo comma, n. 16-bis del Codice civile si riporta il corrispettivo riconosciuto, per l'esercizio 2012, alla società Deloitte & Touche SpA per l'incarico di revisione legale dei conti annuali, pari a € 45.300.

Altre informazioni

Ai sensi di legge si evidenziano i compensi complessivi spettanti agli amministratori e ai membri del Collegio sindacale (articolo 2427, primo comma, n. 16, C.c.).

Qualifica	Compenso
Amministratori	761.535
Collegio sindacale	56.719

Ai sensi dell'art. 2427, primo comma, n. 22-bis C.c. si informa che le operazioni poste in essere dalla Società rientrano nella normale attività di gestione e sono state concluse a normali condizioni di mercato.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Attestazione del Bilancio Esercizio 2012

PAGINA BIANCA

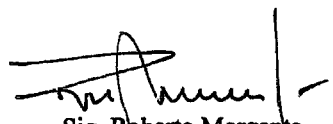
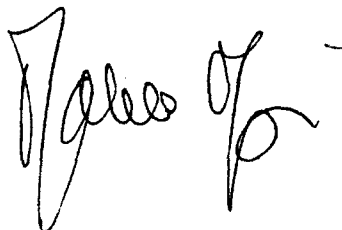
Consap S.p.A.

Attestazione del bilancio di esercizio ai sensi dell'art. 81-ter del Regolamento Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche e integrazioni.

1. I sottoscritti Prof. Mauro Masi e Sig. Roberto Morgante, rispettivamente Amministratore Delegato e Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Consap Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici S.p.A., tenuto anche conto di quanto previsto dall'art.154-bis, commi 3 e 4 del decreto legislativo n.58 del 24 febbraio 1998, attestano:
 - l'adeguatezza in relazione alle caratteristiche dell'impresa e
 - l'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio nel corso dell'esercizio 2012.
2. Al riguardo, si fa presente che – in ottemperanza a quanto previsto dalla Legge 262/2005 – nel corso dell'esercizio, in coerenza con i mutamenti organizzativi nel frattempo intervenuti, sono state aggiornate alcune procedure precedentemente emanate. Si precisa, che continua l'attività di verifica mirata all'eventuale predisposizione di nuove procedure.
3. Si attesta, inoltre, che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2012:
 - a) corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
 - b) redatto in conformità allo schema previsto dal D.Lgs n. 127 del 9 aprile 1991 e successive modificazioni ed integrazioni, è stato predisposto, ove applicabile per la fattispecie della Società, seguendo tale normativa ed i principi contabili del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e del Consiglio Nazionale dei Ragionieri, modificati dall'O.I.C. in relazione alla riforma del diritto societario, a quanto consta, ed è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società.

Roma, 26 marzo 2013

Prof. Mauro Masi
(Amministratore Delegato)



Sig. Roberto Morgante
(Dirigente preposto alla
redazione dei documenti
contabili societari)