

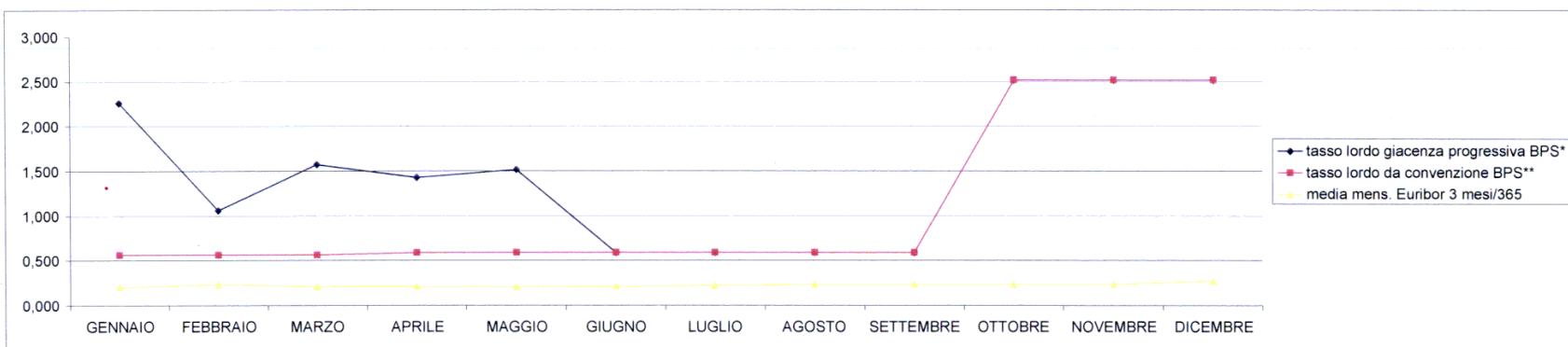
Area	Descrizione	Importo lordo
	WOOD GROUP	2.029,83
	<b>TOTALE GBP</b>	<b>107.779,24</b>
Norvegia	DNB NOR ASA	4.841,93
	<b>TOTALE NOK</b>	<b>4.841,93</b>
Svezia	SANDVIK SWEDBANK AB	9.327,41 11.314,39
	<b>TOTALE SEK</b>	<b>20.641,80</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>		<b>329.230,24</b>

## RENDIMENTO CONTI CORRENTI BANCARI

MESE	tasso lordo giacenza progressiva BPS*	tasso lordo da convenzione BPS**	media mens. Euribor 3 mesi/365
GENNAIO	2,259	0,566	0,20
FEBBRAIO	1,060	0,566	0,23
MARZO	1,576	0,566	0,21
APRILE	1,429	0,586	0,21
MAGGIO	1,519	0,586	0,20
GIUGNO	0,586	0,586	0,21
LUGLIO	0,587	0,587	0,22
AGOSTO	0,587	0,587	0,23
SETTEMBRE	0,587	0,587	0,23
OTTOBRE	2,516	2,516	0,23
NOVEMBRE	2,516	2,516	0,23
DICEMBRE	2,516	2,516	0,27

\*Tasso lordo medio in base alla giacenza fino al 30 maggio 2013

\*\* L'11/10/2013 è entrata in vigore la nuova convenzione

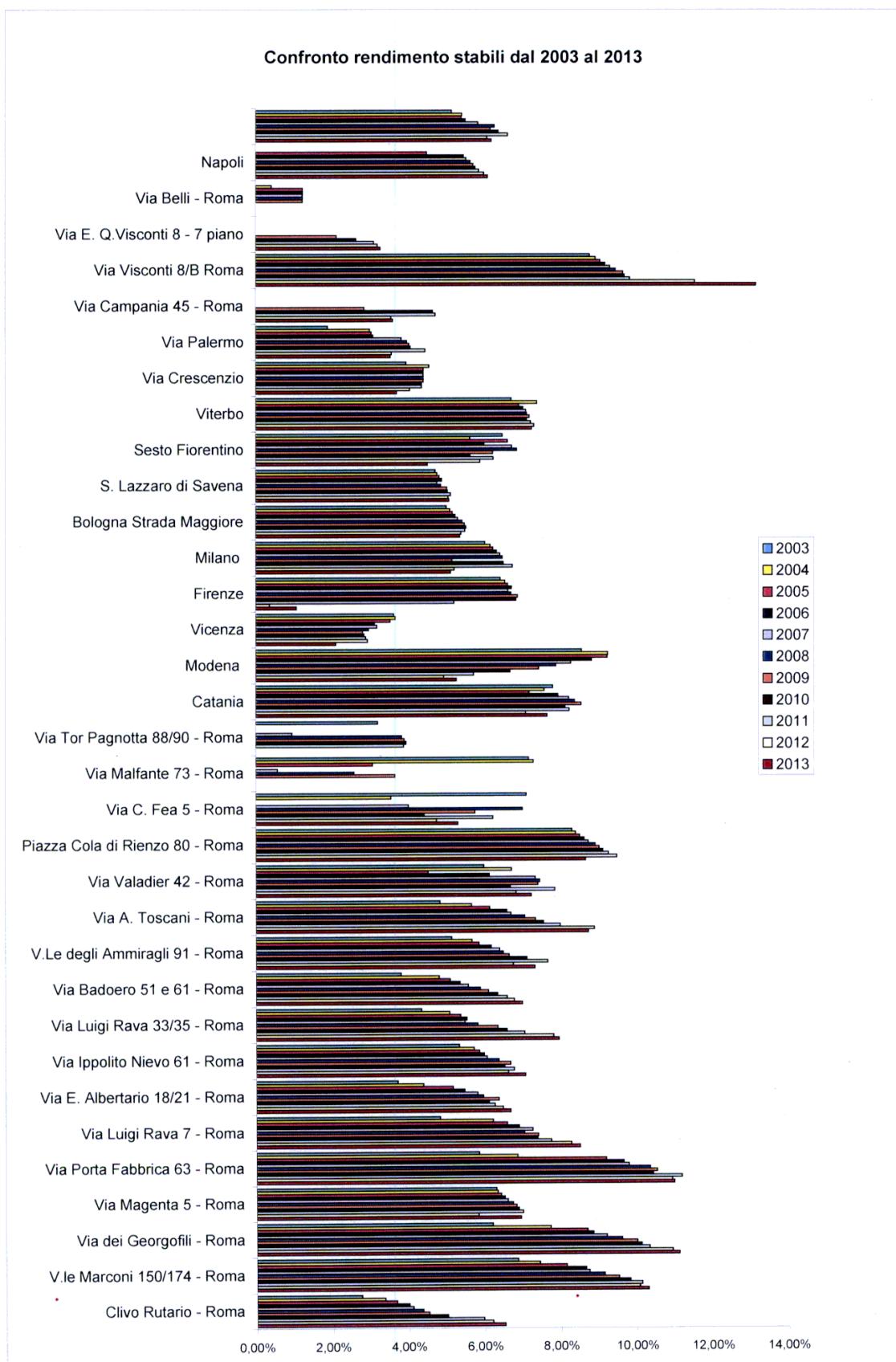


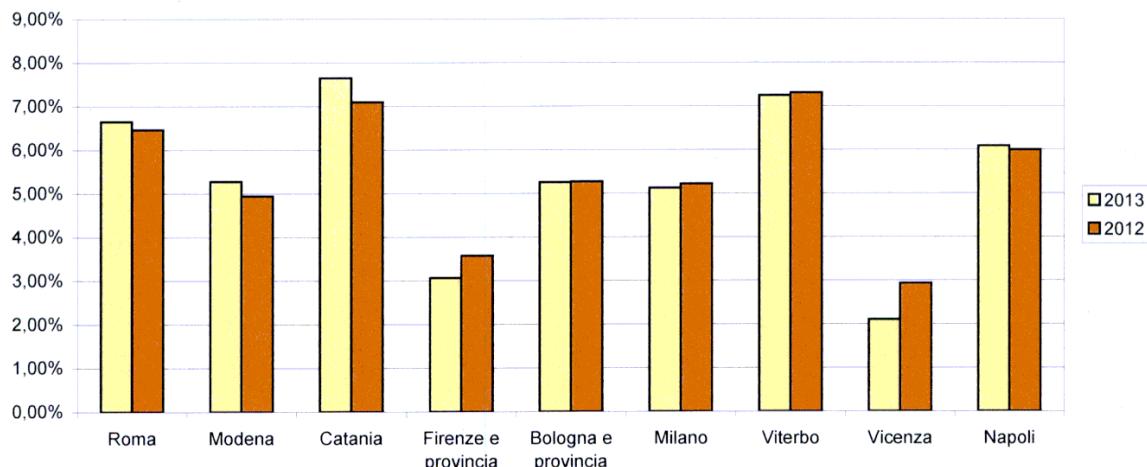
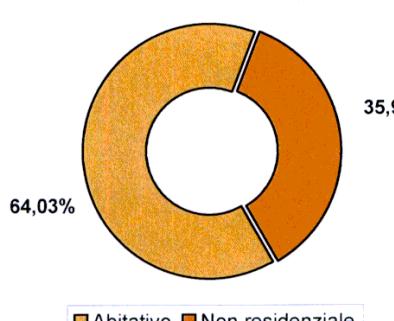
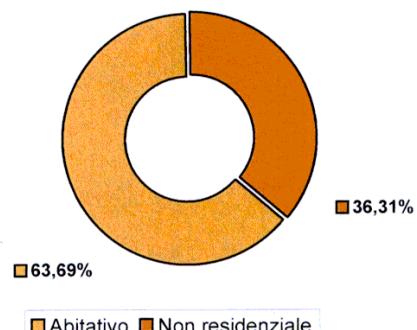
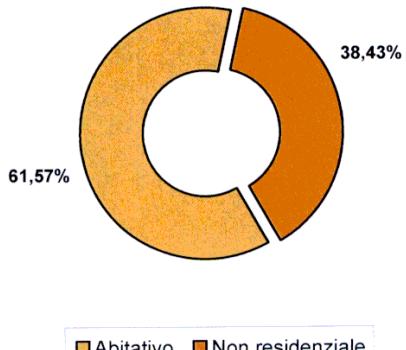
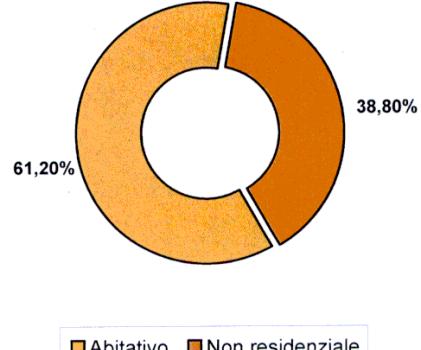
Calcolo del rendimento degli immobili locati al 31-12-2013

Descrizione Immobili	Canoni 2013	Valore cespiti al 31/12/2013	Rend. % 2013	Canoni 2012	Valore cespiti al 31/12/2012	Rend. % 2012	Canoni 2011	Valore cespiti al 31/12/2011	Rend. % 2011	Canoni 2010	Valore cespiti al 31/12/2010	Rend. % 2010
Clivo Rutario - Roma	479.275,08	7.344.601,51	6,53%	454.638,76	7.330.516,74	6,20%	437.248,14	7.329.761,70	5,97%	367.457,29	7.329.761,70	5,01%
V.le Marconi 150/174 - Roma	981.593,01	9.341.409,10	10,29%	940.159,31	9.341.409,10	10,06%	948.595,64	9.341.409,10	10,13%	916.921,72	9.341.409,10	9,82%
Via dei Georgofili - Roma	2.261.638,42	20.354.974,82	11,11%	2.226.302,40	20.354.974,82	10,94%	2.101.228,99	20.354.974,82	10,32%	2.059.831,83	20.354.974,82	10,12%
Via Magenta 5 - Roma	767.119,70	11.042.675,69	6,95%	644.120,96	11.042.675,69	5,83%	773.151,79	11.042.675,69	7,00%	760.912,54	11.042.675,69	6,89%
Via Porta Fabbrica 63 - Roma	385.869,97	3.513.660,23	10,98%	383.872,95	3.513.586,72	10,93%	373.645,53	3.342.491,20	11,18%	348.445,06	3.342.491,20	10,42%
Via Luigi Rava 7 - Roma	549.932,30	6.468.255,40	8,50%	535.365,92	6.468.255,40	8,28%	501.280,45	6.468.255,40	7,75%	477.753,47	6.468.255,40	7,39%
Via E. Alberto 18/21 - Roma	808.606,70	12.101.252,31	6,68%	784.999,99	12.101.252,31	6,49%	759.196,72	12.101.252,32	6,27%	740.280,98	12.096.880,08	6,12%
Via Ippolito Nievo 61 - Roma	1.416.203,15	20.015.034,77	7,08%	1.328.497,69	20.015.034,77	6,63%	1.357.446,01	20.015.034,77	6,78%	1.306.729,67	20.015.034,77	6,53%
Via Luigi Rava 33/35 - Roma	984.342,55	12.488.210,73	7,98%	976.721,61	12.488.210,73	7,82%	881.401,28	12.488.210,73	7,06%	823.316,88	12.488.210,73	6,59%
Via Badoero 51 e 61 - Roma	2.049.016,92	29.295.735,01	6,89%	1.971.071,80	29.047.215,60	6,79%	1.917.556,54	29.047.215,60	6,60%	1.841.887,21	29.043.122,16	6,34%
V.Le degli Armmiragli 91 - Roma	1.878.859,17	25.625.802,41	7,33%	1.733.119,23	25.617.354,41	6,77%	1.950.524,47	25.483.024,36	7,66%	1.812.129,24	25.459.224,39	7,12%
Via A. Toscani - Roma	3.119.881,90	35.702.324,41	8,74%	3.174.895,70	35.702.324,41	8,89%	2.851.247,54	35.683.097,46	7,99%	2.694.080,60	35.663.097,46	7,55%
Via Valadier 42 - Roma	1.234.265,54	17.054.153,42	7,24%	1.166.775,83	17.054.153,42	6,84%	1.286.543,46	16.407.815,80	7,85%	1.070.581,17	16.012.765,84	6,69%
Piazza Cola di Rienzo 80 - Roma	198.000,00	2.284.170,12	8,67%	216.475,28	2.284.170,12	9,48%	211.669,11	2.284.170,12	9,27%	208.153,23	2.284.170,12	9,11%
Via C. Fea 5 - Roma	309.337,00	5.822.834,90	5,31%	276.674,00	5.822.834,90	4,75%	362.927,52	5.822.834,91	6,23%	258.020,43	5.822.834,91	4,43%
Via Tor Pagnotta 88/90 - Roma	0,00	21.046.098,70	0,00%	0,00	20.989.621,94	0,00%	814.736,28	20.961.316,82	3,89%	826.073,80	20.961.316,82	3,95%
Calanà	147.830,82	1.932.454,92	7,65%	137.157,01	1.932.454,92	7,10%	142.846,28	1.735.324,29	8,23%	140.988,03	1.735.324,29	8,12%
Modena	672.105,45	12.745.871,14	5,27%	629.674,94	12.745.871,14	4,94%	728.506,95	12.724.553,14	5,73%	850.490,32	12.724.553,14	6,68%
Vicenza	91.700,14	4.367.249,45	2,10%	128.120,87	4.367.249,45	2,93%	126.183,20	4.367.249,45	2,89%	124.244,22	4.367.249,45	2,84%
Firenze	103.515,00	9.718.264,34	1,07%	35.000,00	9.718.264,34	0,36%	506.555,72	9.718.264,34	5,21%	684.904,42	9.718.264,34	6,84%
Milano	726.000,00	14.183.232,10	5,12%	739.759,05	14.183.232,10	5,22%	956.930,01	14.183.232,10	6,75%	923.102,58	14.183.232,10	6,51%
Bologna Strada Maggiore	868.554,88	16.191.628,13	5,38%	869.538,14	16.116.607,00	5,40%	884.669,73	16.100.383,01	5,49%	888.733,22	16.082.143,01	5,53%
S. Lazzaro di Savena	519.910,08	10.240.969,10	5,08%	518.157,92	10.240.969,10	5,06%	524.281,73	10.240.969,09	5,12%	516.077,07	10.240.969,09	5,04%
Sesto Fiorentino	606.210,80	13.443.183,48	4,51%	792.130,81	13.443.183,48	5,89%	839.121,25	13.443.183,48	6,24%	757.528,80	13.440.768,48	5,64%
Viterbo	361.107,24	4.983.571,94	7,25%	364.088,36	4.983.571,94	7,31%	360.088,66	4.983.571,95	7,23%	354.939,42	4.983.571,95	7,12%
Via Crescenzo - Roma	493.452,12	13.310.137,98	3,71%	538.396,46	13.310.137,98	4,05%	580.531,80	13.310.137,98	4,36%	580.531,80	13.310.137,98	4,36%
Via Palermo - Roma	516.223,10	14.586.808,05	3,54%	518.969,86	14.550.208,05	3,57%	647.872,82	14.550.208,05	4,45%	590.278,02	14.550.208,05	4,06%
Via Campania 45 - Roma	714.799,86	19.858.245,24	3,60%	706.099,31	19.858.245,24	3,56%	936.170,16	19.858.245,24	4,71%	922.679,04	19.858.245,24	4,65%
Via Visconti 8/B Roma - Roma	36.162,00	275.109,84	13,14%	31.737,96	275.109,84	11,54%	27.022,50	275.109,84	9,82%	26.632,32	275.109,84	9,68%
Via E. Q. Visconti 8 - 7 piano	57.065,52	1.745.035,65	3,27%	55.728,00	1.745.035,65	3,19%	54.000,00	1.745.035,65	3,09%	45.955,65	1.745.035,65	2,63%
Via Belli - Roma (1)												
Napoli	5.422,62	89.088,82	6,09%	5.340,74	89.088,82	5,99%	5.218,04	89.088,82	5,86%	5.135,76	89.088,82	5,76%
<b>Totali</b>	<b>23.334.001,04</b>	<b>377.172.043,51</b>	<b>6,19%</b>	<b>22.881.388,84</b>	<b>376.732.819,93</b>	<b>6,07%</b>	<b>24.848.396,32</b>	<b>375.458.096,83</b>	<b>6,82%</b>	<b>23.906.795,59</b>	<b>375.030.126,42</b>	<b>6,37%</b>

1) Nel corso del 2010 la porzione concessa in comodato all'Adepp è stata spostata su una porzione di stabile non di proprietà della cassa ma da questa condotto in locazione passiva; l'importo versato dall'AdEPP, pari a 3.600,00, non ha subito modifiche ma non viene inserito nello schema in quanto non è reddito prodotto da immobili di proprietà.

Stabili	Rendimento percentuale per stabile												
	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001
Clivo Rutario - Roma	6,53%	6,20%	5,97%	5,01%	4,52%	4,37%	4,11%	4,01%	3,68%	3,37%	2,76%	2,70%	2,34%
V.le Marconi 150/174 - Roma	10,29%	10,06%	10,13%	9,82%	9,52%	9,14%	8,74%	8,65%	8,14%	7,44%	6,87%	6,17%	6,23%
Via dei Georgofili - Roma	11,11%	10,94%	10,32%	10,12%	10,00%	9,61%	9,20%	8,85%	8,70%	7,72%	6,20%	5,40%	4,96%
Via Magenta 5 - Roma	6,95%	5,83%	7,00%	6,89%	6,83%	6,74%	6,61%	6,52%	6,43%	6,34%	6,30%	6,26%	6,04%
Via Porta Fabblica 63 - Roma	10,98%	10,93%	11,18%	10,42%	10,53%	10,35%	9,79%	9,65%	9,19%	6,86%	5,85%	4,53%	4,15%
Via Luigi Rava 7 - Roma	8,50%	8,28%	7,75%	7,39%	7,41%	7,04%	7,28%	6,90%	6,59%	6,22%	4,83%	4,18%	3,64%
Via E. Albertario 18/21 - Roma	6,68%	6,49%	6,27%	6,12%	6,38%	5,96%	5,82%	5,48%	5,18%	4,40%	3,72%	3,29%	2,90%
Via Ippoliti Nievo 61 - Roma	7,08%	6,63%	6,78%	6,53%	6,68%	6,38%	6,07%	5,99%	5,87%	5,72%	5,34%	5,09%	4,79%
Via Luigi Rava 33/35 - Roma	7,96%	7,82%	7,06%	6,59%	6,36%	5,82%	5,48%	5,54%	5,38%	5,09%	4,35%	3,70%	3,24%
Via Badoero 51 e 61 - Roma	6,99%	6,79%	6,60%	6,34%	6,11%	5,89%	5,58%	5,36%	5,10%	4,81%	3,81%	3,21%	2,84%
V.le degli Ammiragli 91 - Roma	7,33%	6,77%	7,66%	7,12%	6,65%	6,50%	6,40%	6,18%	5,86%	5,68%	5,14%	4,38%	3,82%
Via A. Toscani - Roma	8,74%	8,89%	7,99%	7,55%	7,35%	7,06%	6,70%	6,60%	6,14%	5,66%	4,84%	4,08%	3,69%
Via Valadier 42 - Roma	7,24%	6,84%	7,85%	6,69%	7,41%	7,46%	7,34%	6,13%	4,52%	6,71%	5,99%	5,07%	5,10%
Piazza Cola di Rienzo 80 - Roma	8,67%	9,48%	9,27%	9,11%	9,02%	8,92%	8,73%	8,62%	8,50%	8,40%	8,30%	7,96%	7,25%
Via C. Fea 5 - Roma	5,31%	4,75%	6,23%	4,43%	5,76%	7,01%	4,01%	0,00%	0,00%	3,55%	7,10%	7,11%	7,12%
Via Malfante 73 - Roma	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,65%	2,58%	0,57%	0,00%	3,06%	7,29%	7,17%	7,05%	6,91%
Via Tor Pagnotta 88/90 - Roma	0,00%	0,00%	3,89%	3,95%	3,90%	3,83%	0,95%	0,00%	0,00%	0,00%	3,20%	6,27%	6,18%
Catania	7,65%	7,10%	8,23%	8,12%	8,55%	8,37%	8,22%	7,94%	7,18%	7,58%	7,80%	7,22%	6,44%
Modena	5,27%	4,94%	5,73%	6,68%	7,43%	7,88%	8,28%	8,82%	9,23%	9,25%	8,56%	8,05%	7,79%
Vicenza	2,10%	2,93%	2,89%	2,84%	2,81%	2,96%	3,18%	3,12%	3,53%	3,66%	3,63%	3,54%	3,48%
Firenze	1,07%	0,36%	5,21%	6,84%	6,88%	6,71%	6,63%	6,72%	6,53%	6,55%	6,43%	6,30%	6,18%
Milano	5,12%	5,22%	6,75%	6,51%	5,16%	6,48%	6,42%	6,33%	6,24%	6,16%	6,02%	5,06%	4,74%
Bologna Strada Maggiore	5,36%	5,40%	5,49%	5,53%	5,49%	5,43%	5,31%	5,24%	5,17%	5,10%	5,01%	4,92%	4,82%
S. Lazzaro di Savena	5,08%	5,06%	5,12%	5,04%	5,02%	4,86%	4,76%	4,89%	4,82%	4,76%	4,71%	4,67%	4,62%
Sesto Fiorentino	4,51%	5,89%	6,24%	5,64%	6,23%	6,86%	6,73%	6,01%	6,62%	5,63%	6,48%	5,86%	6,38%
Viterbo	7,25%	7,31%	7,23%	7,12%	7,18%	7,12%	7,10%	7,02%	6,92%	7,38%	6,72%	6,61%	6,59%
Via Crescenzio	3,71%	4,05%	4,36%	4,36%	4,40%	4,40%	4,40%	4,40%	4,40%	4,55%	3,95%		
Via Palermo	3,54%	3,57%	4,45%	4,06%	4,02%	3,97%	3,83%	3,08%	3,03%	2,99%	1,89%		
Via Campania 45 - Roma	3,60%	3,56%	4,71%	4,65%	2,84%								
Via Visconti 8/B Roma	13,14%	11,54%	9,82%	9,68%	9,65%	9,45%	9,30%	9,17%	9,04%	8,92%	8,77%		
Via E. Q Visconti 8 - 7 piano	3,27%	3,19%	3,09%	2,63%	2,11%								
Via Belli - Roma	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,22%	1,22%	1,22%	1,22%	1,22%	0,41%			
Napoli	6,09%	5,99%	5,86%	5,76%	5,71%	5,63%	5,52%	5,46%	4,49%				
	6,19%	6,07%	6,62%	6,37%	6,16%	6,27%	5,84%	5,51%	5,40%	5,42%	5,14%	5,03%	4,78%

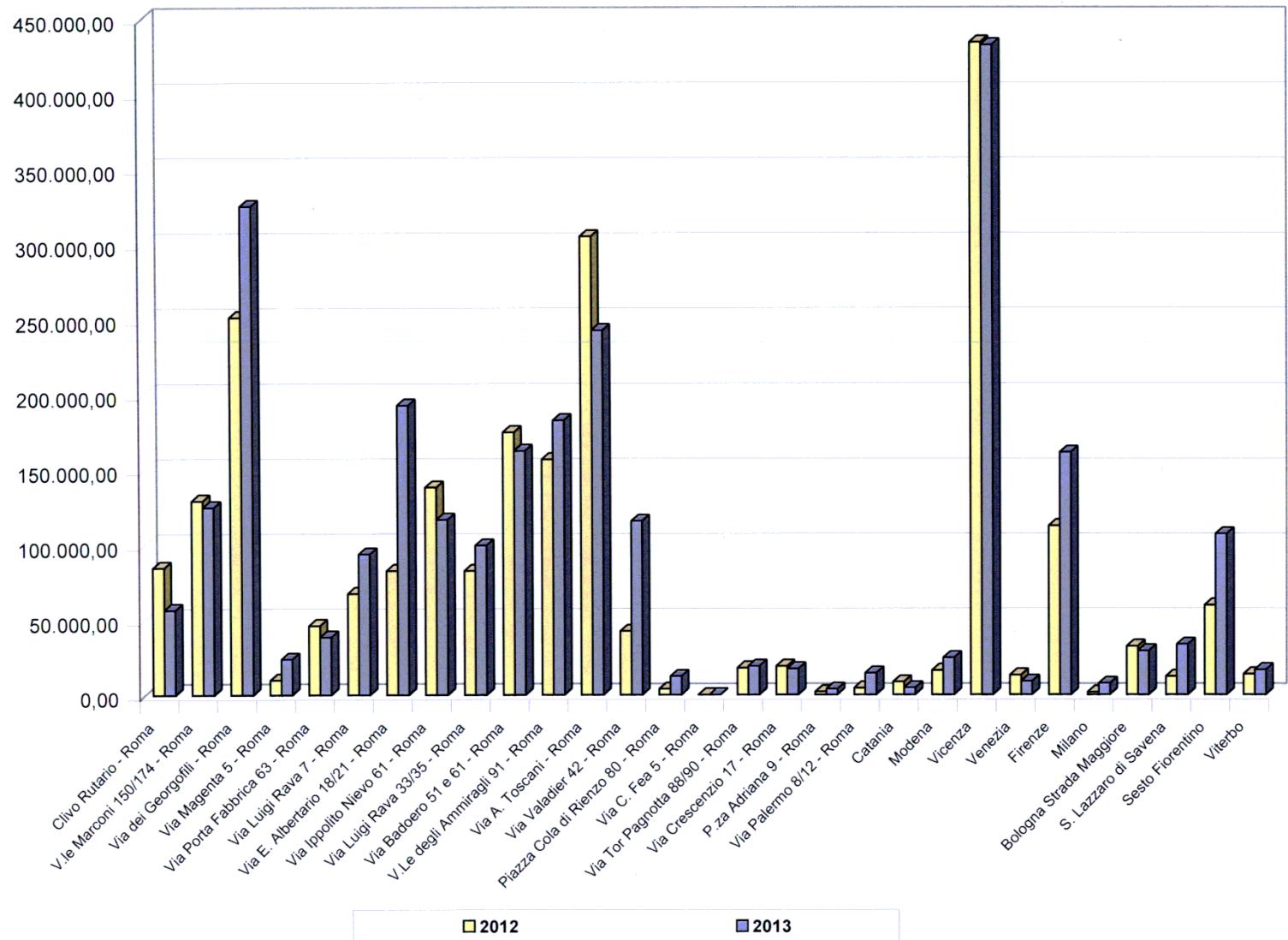


**Ripartizione rendimento per dislocazione geografica****Ripartizione rendimento 2013 per destinazione d'uso****Ripartizione rendimento 2012 per destinazione d'uso****Ripartizione canoni locazione 2013 per destinazione d'uso****Ripartizione canoni locazione 2012 per destinazione d'uso**

**Suddivisione per stabile delle spese di gestione immobiliare**

Descrizione Immobili	Manutenzione ordinaria		Compensi gestori immobili		Altre spese		Riparazione straordinaria		Oneri carico Cassa per sifflanza		Spese portierato		TOTALI PER STABILE		Variazione %
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012	
<b>Totali per costo</b>	<b>1.190.629,37</b>	<b>960.686,97</b>	<b>54.347,46</b>	<b>54.111,22</b>	<b>340.328,86</b>	<b>288.133,07</b>	<b>228.989,97</b>	<b>161.386,98</b>	<b>342.134,10</b>	<b>336.863,01</b>	<b>730.810,78</b>	<b>742.011,14</b>	<b>2.887.240,54</b>	<b>2.543.192,39</b>	<b>13,53%</b>
<b>Immobili da reddito</b>	<b>1.033.148,90</b>	<b>831.887,53</b>	<b>50.541,06</b>	<b>50.336,02</b>	<b>310.446,55</b>	<b>266.217,59</b>	<b>228.989,97</b>	<b>130.906,66</b>	<b>342.102,86</b>	<b>332.082,34</b>	<b>701.064,33</b>	<b>711.996,11</b>	<b>2.666.293,67</b>	<b>2.323.426,25</b>	<b>14,76%</b>
Clivo Rutario - Roma	27.898,01	55.071,23			2.927,06	3.335,90			1.753,95	2.272,80	23.985,47	24.127,75	56.564,49	84.807,68	-33,30%
V.le Marconi 150/174 - Roma	46.923,95	48.525,71			7.155,18	2.824,68	2.000,86		6.426,63	10.637,14	62.321,76	67.315,62	124.828,39	129.303,15	-3,46%
Via dei Georgofili - Roma	177.214,22	98.445,57			15.898,29	24.264,75			19.264,35	16.568,75	112.744,29	111.951,92	328.121,15	251.230,99	29,41%
Via Magenta 5 - Roma	23.451,79	9.787,77			258,00	-	-	-	0,04	60,81			23.709,75	9.848,58	140,74%
Via Porta Fabblica 63 - Roma	8.283,28	16.871,71			1.158,68	1.913,50			2.598,53	1.757,46	26.411,72	25.619,23	38.452,21	46.161,90	-16,70%
Via Luigi Rava 7 - Roma	46.266,08	35.571,45			18.442,04	3.805,47			4.004,06	4.357,96	24.917,06	23.688,68	93.629,24	87.423,56	38,87%
Via E. Albertario 18/21 - Roma	22.799,21	33.778,89			6.049,92	4.386,02	122.331,04		9.591,54	12.544,58	31.911,79	32.026,93	192.683,50	82.734,42	132,89%
Via Ippolito Nievo 61 - Roma	49.603,48	49.727,31			6.597,04	20.995,53	2.010,08	4.510,00	15.984,52	19.426,35	42.415,44	43.531,00	116.610,56	138.190,19	-15,62%
Via Luigi Rava 33/35 - Roma	48.797,98	38.608,51			6.306,58	3.560,94	-	-	6.527,43	2.418,01	37.834,65	38.018,41	99.466,64	82.606,67	20,41%
Via Badoero 51 e 61 - Roma	89.124,84	91.442,39			10.055,90	4.881,82	3.161,97	12.518,84	7.484,55	11.935,37	52.606,77	54.029,51	162.434,03	174.807,93	-7,08%
V.le Nais/Ammiragli - Roma	70.844,40	39.959,05			13.687,54	20.228,66	2.413,55	-	20.724,45	21.348,53	75.080,65	75.243,83	182.750,59	156.780,07	16,56%
Via A. Toscani - Roma	100.363,40	107.011,50			14.947,27	9.524,52	-	63.603,32	2.511,33	2.052,58	124.648,74	122.730,47	242.470,74	304.922,49	-20,48%
Via Valadier 42 - Roma	9.058,26	5.024,61			16.050,22	2.727,26	53.545,72	-	12.798,34	10.227,45	24.211,84	24.432,72	115.674,18	42.412,04	172,74%
Piazza Cola di Rienzo 80 - Roma	-	-			-	3.873,00	12.295,00	-	-	-	-	-	12.295,00	3.873,00	217,45%
Via C. Fea 5 - Roma	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Via Tor Pagnotta 88/90 - Roma	8.422,00	-			12.597,50	17.838,38	-	-	-	-	-	-	19.019,50	17.838,38	6,62%
Via Crescenzio 17 - Roma	6.505,69	2.118,27			-	363,00	10.642,07	16.528,74	-	-	-	-	17.147,76	19.010,01	-9,80%
P.zza Adriana 9 - Roma	-	-			-	-	3.704,68	1.920,82	-	-	-	-	3.704,68	1.920,82	92,87%
Via Palermo 8/12 - Roma	11.763,31	2.541,00			933,44	1.070,85	-	-	1.057,99	904,56	-	-	14.354,74	4.516,41	217,84%
Via Campania - Roma	3.698,60	8.470,00			851,30	-	-	-	-	-	-	-	4.547,60	8.470,00	-46,31%
Via E. Q. Visconti 8/b - Roma	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Via E. Q. Visconti 8 - 7 piano - Roma	-	1.517,46			290,40	-	-	-	-	-	-	-	290,40	1.517,46	-80,86%
Catania	18.886,00	2.464,00	4.440,80	4.404,40	423,50	-	-	7.709,43	826,05	1.647,96	-	-	24.556,35	16.225,79	51,34%
Modena	125.086,58	134.996,60	27.799,20	27.684,82	34.940,69	27.052,84	16.885,00	7.260,00	167.197,65	176.366,09	60.200,58	60.564,23	432.109,70	433.934,58	-0,42%
Vicenza	2.195,78	7.089,39	4.440,80	4.404,40	163,35	-	-	-	2.066,84	1.548,60	-	-	8.866,75	13.040,39	-32,01%
Firenze	31.098,80	-	2.489,33	2.516,80	127.775,13	109.819,71	-	-	-	-	-	-	161.363,26	112.436,51	43,52%
Milano	-	-	1.268,80	1.258,40	6.215,01	381,88	-	-	-	-	-	-	7.483,81	1.640,28	356,25%
Bologna Strada Maggiore	24.126,88	19.534,89	2.537,60	2.516,80	639,21	1.449,54	-	-	0,05	0,05	1.773,77	8.714,81	29.077,41	32.215,99	-9,74%
S. Lazzaro di Savena	24.936,42	6.152,49	5.075,20	5.033,60	3.431,42	968,00	-	-	-	-	-	-	33.443,04	12.154,09	175,16%
Sesto Fiorentino	41.265,15	4.111,73	2.489,33	2.516,80	2.651,88	236,24	-	16.855,51	60.684,74	36.009,39	-	-	107.091,10	59.729,67	79,29%
Viterbo	16.546,80	13.068,00	-	-	605,00	-	-	-	-	-	-	-	16.546,80	13.673,00	21,02%
<b>Immobili strumentali</b>	<b>157.480,47</b>	<b>128.799,44</b>	<b>3.806,40</b>	<b>3.775,20</b>	<b>12.003,84</b>	<b>2.721,87</b>	-	<b>30.480,32</b>	-	-	<b>29.746,45</b>	<b>30.015,03</b>	<b>203.037,15</b>	<b>195.791,86</b>	<b>3,70%</b>
Via Belli - sede Roma	21.889,72	12.217,39	-	-	594,32	-	-	-	-	-	-	-	21.889,72	12.811,71	70,86%
Quirinio Visconti - sede Roma	119.344,08	98.766,36	-	-	10.642,00	1.548,85	-	30.480,32	-	-	-	-	129.986,08	130.795,53	-0,62%
Venezia	-	-	-	-	1.294,74	578,70	-	-	-	-	-	-	1.294,74	576,70	123,73%
Collesalvetti	16.246,67	17.815,69	3.806,40	3.775,20	67,10	-	-	-	-	-	29.746,45	30.015,03	49.886,62	51.605,92	-3,37%
<b>Spese non ripartite</b>					<b>17.878,47</b>	<b>19.193,61</b>			<b>31,24</b>	<b>4.780,67</b>			<b>17.909,71</b>	<b>23.974,28</b>	<b>-25,30%</b>

Ripartizione per stabile dei costi di gestione - confronto 2012-2013



QF

**Applicazione dell'art. 8 comma 3 del Decreto  
Legge n° 95 del 2012 convertito in legge  
135/2012 come da delibera del CDA del 4/10/2012**

**APPLICAZIONE DELL'ART. 8 COMMA 3 DEL DECRETO LEGGE N° 95/2012 CONVERTITO IN  
LEGGE 135/2012 COME DA DELIBERA CDA DEL 4/10/2012**

**COSTI INTERMEDI**

Descrizione	PREVENTIVO ASSESTATO 2013	Consuntivo 2013	Scost. % Cons '13 vs Prev Ass '13
<b>COMP. PROF.LI E LAV. AUTONOMO</b>	<b>1.621.500,00</b>	<b>1.555.622,31</b>	<b>-4,06%</b>
Consulenze tecniche ed amministrative	1.121.500,00	945.693,17	-15,68%
Altre consulenze	500.000,00	609.929,14	21,99%
<b>PERSONALE</b>	<b>280.000,00</b>	<b>225.753,57</b>	<b>-19,37%</b>
Emolumenti e salari (ind. missione)	60.000,00	40.863,00	-31,90%
Altri oneri (rimb. dipendenti e formazione)	220.000,00	184.890,57	-15,96%
<b>MATERIALI SUSSIDIARI E DI CONSUMO</b>	<b>154.000,00</b>	<b>134.232,48</b>	<b>-12,84%</b>
Forniture per uffici	140.000,00	127.343,55	-9,04%
Acquisti diversi	14.000,00	6.888,93	-50,79%
<b>UTENZE VARIE</b>	<b>1.534.400,00</b>	<b>1.238.983,68</b>	<b>-19,25%</b>
Energia elettrica	300.000,00	314.135,94	4,71%
Spese telefoniche e postali	1.202.000,00	896.470,31	-25,42%
Altre utenze	32.400,00	28.377,43	-12,42%
<b>SERVIZI VARI</b>	<b>2.756.200,00</b>	<b>2.334.432,03</b>	<b>-15,30%</b>
Servizi informatici	407.200,00	378.552,92	-7,04%
Servizi pubblicitari	100.000,00	101.470,60	1,47%
Prestazioni di terzi	283.000,00	266.413,13	-5,86%
Spese di rappresentanza	50.000,00	23.919,34	-52,16%
Spese rapporti con gli Ordini	90.000,00	18.171,78	-79,81%
Spese bancarie (non mobiliari)	1.000.000,00	963.544,32	-3,65%
Trasporti e spedizioni	20.000,00	13.499,83	-32,50%
Noleggi	148.000,00	126.426,14	-14,58%
Altre prestazioni di servizi	658.000,00	442.433,97	-32,76%
<b>AFFITTI PASSIVI</b>	<b>115.000,00</b>	<b>112.558,68</b>	<b>-2,12%</b>
Affitti passivi	115.000,00	112.558,68	-2,12%
<b>ALTRI COSTI</b>	<b>1.206.300,00</b>	<b>1.056.390,33</b>	<b>-12,43%</b>
Pulizie uffici	180.000,00	170.057,94	-5,52%
Canoni di manutenzione	500.000,00	465.630,08	-6,87%
Libri, giornali e riviste	43.000,00	36.341,21	-15,49%
Altri costi	483.300,00	384.361,10	-20,47%
Congressi e elezioni Comitato	210.000,00	77.619,12	-63,04%
Stampa e pubblicazioni	48.000,00	39.458,14	-17,80%
Adattamenti locali ufficio	115.000,00	157.480,47	36,94%
Altro	110.300,00	109.803,37	-0,45%
<b>TOTALE GENERALE COSTI</b>	<b>7.667.400,00</b>	<b>6.657.973,08</b>	<b>-13,17%</b>



## **Rendiconto finanziario**

**PAGINA BIANCA**

## PREMESSA

Cassa Forense, in attesa di condividere un modello di esposizione del Rendiconto Finanziario che sia compatibile con i principi contabili dell’OIC e con le richieste del MEF, per avviare i lavori e predisporre una base di comparazione per l’anno 2014 (esercizio in cui il Rendiconto finanziario in termini di liquidità sarà reso obbligatorio in forza del Decreto Legislativo del 31.05.2011 n°91 art.16 comma 3 e successiva Circolare 35 del MEF del 22.08.2013) condividendo i principi di ispirazione del Rendiconto Finanziario redatto ai sensi dell’OIC 10 (la cui fase di consultazione si è conclusa il 28.02.2014) ha provato facoltativamente a fornire l’informazioni finanziarie optando per lo schema “reddituale diretto”.

La scelta di aderire all’OIC 10, per quanto ancora non definitivo nell’iter approvativo, è legata al fatto che essendo la pubblicazione del Rendiconto Finanziario per il 2013 ancora una “facoltà” i principi ispiratori del nuovo testo di redazione sono maggiormente afferenti alle necessità della Cassa, visto che la risorsa finanziaria presa a riferimento per la redazione del rendiconto stesso è rappresentata dalle “disponibilità liquide”.

Per una maggiore intelligenza del documento si fa presente che il rendiconto è diviso in tre aree:

- gestione reddituale (comprende principalmente i flussi finanziari che derivano dai costi e ricavi dell’area istituzionale, dall’acquisizione di beni e servizi, dalle spese sostenute per la sede, dalla gestione economica del patrimonio e dalle imposte);
- attività di investimento (evidenzia le movimentazioni finanziarie attinenti le voci dell’attivo e del passivo inerente sia le immobilizzazioni che il circolante);
- attività di finanziamento (tipicamente rileva i flussi che derivano dall’ottenimento e restituzione di disponibilità liquide sotto forma di capitale di rischio o di debito ma che nel caso dell’Ente sono stati movimentati solo ed esclusivamente per la piccola quota dei depositi cauzionali in essere degli inquilini).

Si precisa che in questa fase si è preferito non valorizzare nella sezione reddituale tutti gli elementi di natura non monetaria come le poste contabili che non hanno richiesto esborso/incasso di disponibilità liquide (quali a titolo di esempio tutti gli accantonamenti ai fondi ammortamenti, ai fondi rischi ed oneri, ai fondi svalutazione ecc.) per la natura particolare dell’Ente essendo una fondazione di diritto privato.

Si precisa che i valori che sono stati presi a riferimento sono in linea con il rendiconto trimestrale di Cassa che viene ancora formulato ai sensi dell’art.14 comma 9 Legge 196/2009 Legge di cui si riporta stralcio *“Gli enti previdenziali privatizzati, omissis, che inviano i flussi trimestrali di cassa e non sono ancora assoggettati alla rilevazione SIOPE continuano a trasmettere al Dipartimento della Ragioneria generale dello*

*Stato i dati trimestrali della gestione di cassa dei loro bilanci entro il 20 dei mesi di gennaio, aprile, luglio e ottobre del trimestre di riferimento secondo lo schema tipo dei prospetti determinato con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze.”.*

La Cassa in ogni caso si riserva di tarare meglio la rappresentazione nel 2014 alla luce degli sviluppi sulla materia.

**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**in termini di liquidità metodo diretto dei flussi di cassa**

A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo diretto)		segno +/-	2013
Incassi per Contributi dovuti dagli Avvocati		+	1.419.693.921,02
Incassi per canoni e indennità di occupazione		+	21.446.704,65
Altri incassi		+	1.001.145,86
Pagamenti per prestazioni previdenziali ed assistenziali agli Avvocati		-	554.069.597,17
Pagamenti a fornitori per acquisti		-	9.274.515,25
Pagamenti a fornitori per servizi		-	4.279.815,78
Pagamenti al personale		-	19.573.228,61
Imposte pagate sul reddito		-	239.179.453,54
Interessi diversi pagati		-	39.889,64
Interessi diversi incassati		+	95.722.422,79
Dividendi incassati		+	21.712.535,73
Minusvalore su titoli pagato		-	136.023,20
Plusvalore su titoli incassato		+	33.025.137,17
Altri proventi mobiliari		+	16.038.431,95
<b>Flusso finanziario dalla gestione reddituale (A)</b>			<b>782.087.775,98</b>
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
<i>Immobilizzazioni materiali</i> (Investimenti)		-	898.818,97
<i>Immobilizzazioni immateriali</i> (Investimenti)		-	212.818,86
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i> (Investimenti)		-	283.391.223,74
Prezzo di realizzo disinvestimenti		+	15.783.976,92
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i> (Investimenti)		-	1.139.000.933,14
Prezzo di realizzo disinvestimenti		+	644.243.835,82
Erogazione prestiti ai dipendenti		-	428.215,10
Rimborso prestiti ai dipendenti		+	536.336,25
<b>Flusso finanziario dall'attività di investimento (B)</b>			<b>763.367.860,82</b>
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
<i>Mezzi di terzi</i>			
Incremento debiti a breve verso banche			
Accensione finanziamenti			
Rimborso finanziamenti			
operazioni di uscita di depositi cauzionali dagli inquilini		-	758.379,89
operazioni di entrata depositi cauzionali dagli inquilini		+	254.772,56
<i>Mezzi propri</i>			
Aumento di capitale a pagamento			
Cessione(acquisto) di azioni proprie			
Dividendi (e conti su dividendi) pagati			
<b>Flusso finanziario dall'attività di finanziamento (C)</b>			<b>503.607,33</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>			<b>18.216.307,83</b>
Disponibilità liquide al 1 gennaio 2013			512.979.323,44
Disponibilità liquide al 31 dicembre 2013			531.195.631,27

Riconciliazione bancaria	43.195.280,67	
C/c post. 2686604 *	180.525,15	31/12/2012 * saldo da EC 243.288,29 - saldo contabile 62.763,14 = 180.525,15
	159.497,99	31/12/2013 * saldo da EC 303.950,84 contabile 144.452,85 = 159.497,99
BNP Paribas 800825502 gest.OICR **	25.000.000,00	31/12/2013 ** saldo da EC 25.001.009,25 saldo contabile 1.009,25 = 25.000.000,00
	18.216.307,83	Delta Disponibilità

**PAGINA BIANCA**