

TABELLA 33 – ORGANI E ORGANISMI STATUTARI

Voce	Compensi (Gettoni e Indennità)	Rimborsi spese	Totale
PRESIDENTE	150	15	165
CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE (*)	344	119	463
GIUNTA ESECUTIVA	161	8	169
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	231	30	261
COMITATO NAZIONALE DEI DELEGATI	776	844	1.620
COMITATO DI REDAZIONE, COMMISSIONI, COMITATI RISTRETTI	82	125	207
TOTALE (senza I.V.A. e C.A.)	1.744	1.141	2.885
IVA + CPA	431	306	737
TOTALE ORGANI E ORGANISMI STATUTARI	2.175	1.447	3.622

(*) Comprende il compenso annuo del Vicepresidente pari a 105 migliaia di euro.
Valori in 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 radddebitabili 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, ai sensi del D.lgs. 163/2006 (Codice degli Appalti).

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

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 2012 subisce un decremento di 379 migliaia di euro. Tale riduzione è il frutto delle azioni di efficientamento poste in essere dall'associazione nel corso del 2013, tra le quali si richiamano l'introduzione della PEC come canale principale di comunicazione con gli iscritti e la smaterializzazione del Mav. Il dettaglio della voce e delle variazioni intervenute è riportato nella sottostante tabella:

TABELLA 34 – SPESE POSTALI E TELEFONICHE

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
POSTALIZZAZIONE	466	764	-298
TELEFONICHE	259	193	66
SPEDIZIONE M.A.V.	5	152	-147
TOTALE	730	1.109	-379

Valori in migliaia di euro

Per oneri di "postalizzazione" si intendono i costi sostenuti dall'Associazione per l'attivazione dei flussi di comunicazione nei confronti dei professionisti. Nella voce "spedizione M.AV", confluiscono i diritti postali connessi alla spedizione dei soli bollettini.

La voce "prestazioni di terzi" è così composta:

TABELLA 35 – PRESTAZIONI DI TERZI

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
STUDI ATTUARIALI/PREVIDENZIALI/PARERI	217	313	-96
CONSULENZE IMMOBILIARI	4	48	-44
CONSULENZE COMUNICAZIONE	115	71	44
CONTROLLO DEL RISCHIO	121	116	5
ASSISTENZA AMMINISTRATIVA E FISCALE	111	93	18
PATROCINIO LEGALE	721	683	38
REVISIONE E CERTIFICAZIONE BILANCIO	22	40	-18
ACCERTAMENTI SANITARI	246	273	-27
TOTALE	1.557	1.636	-79

Valori in migliaia di euro

La precedente tabella evidenzia il dettaglio delle "Prestazioni di terzi", all'interno delle quali si registra la diminuzione generale delle singole voci, fatta eccezione per gli oneri connessi alle consulenze in materia di comunicazione e al patrocinio legale.

B.8) Per godimento di beni di terzi

In tale voce pari a 649 migliaia di euro sono indicati, tra gli altri, i costi relativi ai canoni di assistenza e di utilizzo software di proprietà di terzi (382 migliaia di euro) ed i costi di noleggio di materiale tecnico (172 migliaia di euro).

B.9) Costi del personale

Il personale in servizio al 31.12.2013, con contratti a tempo indeterminato e determinato, è pari a n. 225 unità così come risulta dallo schema seguente:

TABELLA 36 – ORGANICO

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
PRESIDENZA - DIREZIONE GENERALE	28	26	2
ATTIVITA' ISTITUZIONALE	82	84	-2
DIREZIONE PATRIMONIO	31	28	3
PERSONALE E ORGANIZZAZIONE	50	28	22 (*)
AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO	34	40	-6
SISTEMI INFORMATIVI	-	22	-22 (*)
Totale organico	225	228	-3
Di cui:			
- Dirigenti	7	8	-1
- Quadri	8	7	1
- Personale a tempo indeterminato	201	203	-2
- Personale in maternità	9	9	0
- Tempo determinato sostituzioni di maternità	-	-	0
- Tempo determinato	-	1	-1

(*) organico trasferito dalla direzione DSI alla DPO

Nel corso del 2013 l'organico medio è stato di 226 unità. Il costo del personale, inteso come sommatoria delle componenti ordinarie e straordinarie della retribuzione e dei costi accessori si riduce, rispetto al 2012, di 288 migliaia di euro.

TABELLA 37 – COSTI DEL PERSONALE

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
SALARI E STIPENDI LORDI	9.978	10.059	-81
- Stipendi	7.368	7.387	-19
- Premio di risultato	2.043	2.056	-13
- Straordinario	479	525	-46
- Altre indennità	88	91	-3
ONERI SOCIALI	2.647	2.642	5
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	719	771	-52
ALTRI COSTI E SPESE	745	904	-159
- Formazione	42	73	-31
- Indennità sostitutiva mensa	267	398	-131
- Interventi socio-assistenziali	160	160	0
- previdenza integrativa	132	136	-4
- assistenza sanitaria	104	104	0
- polizza assicurativa RUP	37	32	5
- altri	2	1	1
Totale Costo per il personale	14.088	14.376	-288
ADEGUAMENTO F.DO INTEGR. DI PREV.	15	1.082	-1.067
TOTALE GENERALE	14.103	15.458	-1.355

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, 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.

Decresce, rispetto al 2012, l'onere per l'accantonamento al Fondo di quiescenza. Tale Fondo, istituito con Decreto Interministeriale del 22/2/1971, è stato chiuso a seguito della Legge n.144/99 e attualmente accoglie 3 dipendenti e 70 pensionati. Il valore del fondo, inizialmente determinato sul valore delle retribuzioni in essere al 30 settembre 1999, viene annualmente adeguato sulla base delle risultanze del bilancio tecnico attuariale. La differenza di accantonamento rispetto al precedente esercizio è connessa alla discontinuità del dato 2012, anno nel quale l'adozione di un diverso tasso di attualizzazione (il 3% contro il 4,50% del precedente bilancio tecnico) ha comportato un impatto straordinario a conto economico. Nel 2013 il tasso di attualizzazione è rimasto invariato al 3%.

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

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

TABELLA 38 – AMMORTAMENTI

Voce	Aliquota	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
- Software	20%	901	885	16
Totale Immobilizzazioni Immateriali		901	885	16
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
- Fabbricati a reddito	1%	8.167	8.223	-56
- Fabbricati strumentali	2%	352	352	0
- Impianti	10%	7	7	0
- Automezzi	20%	0	0	0
- Macchine d'ufficio	20%	359	387	-28
- Mobili e arredi	10%	40	43	-3
- Impianti Inventariati	10%	8	9	-1
Totale Immobilizzazioni Materiali		8.933	9.021	-88
TOTALE		9.834	9.906	-72

Valori in migliaia di euro

B).10).d) Svalutazione dei crediti

TABELLA 39 – SVALUTAZIONE DEI CREDITI

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
ACCANTONAMENTO AL FONDO PER:			
- Crediti verso iscritti	27.280	21.437	5.843
- Crediti verso locatari	1.672	338	1.334
- Crediti verso pensionati	177	-	177
TOTALE	29.128	21.775	7.354

Valori in migliaia di euro

In base al valore di presumibile realizzo dei crediti (cfr. tab. 5), sono stati registrati a Conto Economico accantonamenti al fondo svalutazione crediti per complessivi 29.128 migliaia di euro, di

cui 27.280 migliaia di euro per crediti contributivi, 1.672 migliaia di euro per crediti verso locatari e per 177 migliaia di euro per crediti verso pensionati.

B).12) Accantonamenti per rischi

TABELLA 40 – ACCANTONAMENTI PER RISCHI

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
LITI AMMINISTRATIVO-PREVIDENZIALI	2.892	7.344	-4.452
ALTRI ACCANTONAMENTI	1.772	-	1.772
TOTALE	4.664	7.344	-2.680

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 41 – ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
IMU - IMPOSTA MUNICIPALE SUGLI IMMOBILI	6.952	6.698	254
RIVERSAMENTO ALLO STATO	972	435	537
ALTRE IMPOSTE E TASSE	367	258	109
NOTIZIARIO INARCASSA	48	196	-148
ASSISTENZA COMMERCIALE ALLE LOCAZIONI	88	66	22
RICERCA E SELEZIONE DEL PERSONALE	-	43	-43
ACQUISTO LIBRI , ABBONAMENTI BANCHE DATI E RIVISTE	202	227	-25
COMPENSI PER RECUPERO CREDITI	358	73	285
QUOTE ASSOCIATIVE	31	31	0
TRASPORTI E FACCHINAGGI	39	36	3
ORGANIZZAZIONE E PARTECIPAZIONE CONVEGNI	83	104	-21
ASSISTENZA E TRASCRIZIONE RIUNIONI ORGANI COLLEGIALI	141	178	-37
ALTRI COSTI E SPESE	40	59	-19
TOTALE	9.321	8.404	917

Valori in migliaia di euro

La voce "Oneri diversi di gestione" nel suo complesso cresce di 917 migliaia di euro, pur a fronte delle economie registrate da alcune voci di dettaglio. L'incremento è sostanzialmente connesso ai maggiori oneri per imposte (IMU) e al maggior costo sostenuto per il riversamento allo Stato ex D.L. 95/2012 (c.d. *spending review*) che, nell'anno 2013 ha scontato l'aliquota del 10% contro il 5% dell'anno di prima applicazione. L'effetto congiunto dei fattori precedentemente descritti ha comportato per l'Associazione un incremento di costi di 791 migliaia di euro.

La voce "notiziario Inarcassa", che si riferisce sia al costo per la produzione della rivista che alle spese di spedizione, ha subito una drastica riduzione perché viene stampata e spedita solo agli associati che ne fanno richiesta. Per tutti gli altri è resa disponibile una versione on line sul sito di Inarcassa.

L'ammontare dei "compensi per recupero crediti", è aumentato a causa del graduale riavvio di tale attività nel corso del 2013.

La voce "organizzazione e partecipazione convegni" raccoglie essenzialmente le spese sostenute per l'organizzazione degli incontri "Le Casse tecniche fanno rete" (17 maggio 2013), "Il mestiere del costruire tra arte e passione" (19 settembre 2013) e per la premiazione del concorso "Giovani Spazi" (18 giugno 2013) rivolto a professionisti sotto i 35 anni, e le spese sostenute per la partecipazione al 58° Congresso Nazionale Ordini Ingegneri d'Italia.

La voce "assistenza e trascrizione riunioni organi collegiali" ricomprende le spese sostenute per la registrazione e trascrizione di tutte le riunioni degli organi collegiali. Il decremento di 37 migliaia di euro è riconducibile al minor numero di riunioni e di giornate del Comitato Nazionale dei delegati tenute nel corso del 2013.

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

TABELLA 42 – PROVENTI FINANZIARI

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
C)15-PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	124.876	84.427	40.449
- Dividendi azionari	22.728	24.024	-1.296
- Plusvalenze da alienazione partecipazioni	102.148	60.403	41.745
C)16.a-PROVENTI DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMM.NI	25	26	-1
C)16.b-PROVENTI DA TITOLI ISCRITTI NELLE IMM.NI	26.342	26.128	214
C)16.c-PROVENTI DA TITOLI ISCRITTI NEL CIRCOLANTE	43.215	24.230	18.985
C)16.d-PROVENTI DIVERSI di cui:	188.228	179.487	8.742
- INTERESSI ATTIVI	20.729	16.106	4.623
- Interessi attivi su c/c bancari e postali	8.929	9.218	-289
- Interessi attivi su riscatti e ricongiunzioni	1.762	2.190	-428
- Interessi attivi su sanzioni	9.320	4.524	4.796
- Interessi attivi diversi	718	173	545
- PLUSVALENZE DA ALIENAZIONE TITOLI	64.538	101.741	-37.203
- PROVENTI DA CAMBIO	102.961	61.640	41.321
TOTALE	382.685	314.298	68.387

Valori in migliaia di euro

Nella voce "proventi ed oneri finanziari" sono indicati tutti quei proventi e costi imputabili alla gestione finanziaria di 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. La precedente tabella evidenzia la composizione di dettaglio dei proventi finanziari, per gli anni 2012 e 2013 (cfr. tab.42).

C)15) Nei *"proventi da partecipazioni"* sono stati contabilizzati i dividendi maturati sui titoli azionari, al netto delle imposte di 2.162 migliaia di euro, 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 al netto delle imposte di 4.835 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, al netto delle imposte di 5.032 migliaia di euro.

C)16).d) Nella voce *"proventi diversi"* si distinguono interessi su depositi bancari e postali per 8.929 migliaia di euro, al netto delle imposte di 2.232 migliaia di euro, interessi su riscatti e ricongiunzioni per 1.762 migliaia di euro, interessi attivi diversi per 718 migliaia di euro ed interessi attivi da sanzioni per 9.320 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 gli interessi di mora su locazione per 198 migliaia di euro e gli interessi di mora per ritardato pagamento dei contributi delle società di Ingegneria per 520 migliaia di euro. Le plusvalenze da realizzo titoli del circolante ammontano a 64.538 migliaia di euro al netto delle imposte per *capital gain* di 17.063 migliaia di euro, mentre i proventi da cambio, per 102.961 migliaia di euro, sono connessi alle operazioni a termine per la copertura del rischio da cambio. Per queste ultime si rinvia al paragrafo 3.5 degli Allegati alla Relazione sulla gestione.

C.17) Interessi ed altri oneri finanziari

La voce *"Commissioni bancarie"* espone essenzialmente gli oneri derivanti dalla gestione diretta titoli, quelli connessi al portafogli in gestione e quelli relativi alla Banca depositaria.

Le voci *"Perdite da cambio"* (riportata all'interno dell'aggregato C)17).c) e *"Proventi da cambio"* (riportata all'interno dell'aggregato C)16).d), rappresentano la puntuale contabilizzazione, a fine periodo, del risultato delle operazioni di copertura valutaria poste in essere attraverso la vendita di valuta a termine. Il saldo netto della gestione dei cambi viene illustrato all'interno della Relazione sulla gestione (cfr. par. 3.5).

La tabella che segue riporta il dettaglio della voce *"Interessi ed oneri finanziari"* con separata evidenza degli oneri connessi a interessi passivi, di quelli derivanti da commissioni, delle minusvalenze conseguenti alla vendita di titoli e delle perdite da cambio. In relazione a tali ultime due voci si evidenzia che le corrispondenti poste di segno positivo sono classificate, conformemente ai principi contabili, all'interno della voce *"Proventi finanziari"* (cfr. tab. 43).

TABELLA 43 – INTERESSI ED ONERI FINANZIARI

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
INTERESSI PASSIVI	1.123	1.534	-411
- su restituzione contributi ex art.40	18	22	-4
- su ricongiunzioni passive	1.012	1.408	-397
- su mutui immobiliari	4	17	-13
- su depositi cauzionali	53	53	1
- altri interessi passivi	36	35	1
COMMISSIONI BANCARIE	5.573	4.296	1.278
- negoziazione diretta titoli	673	572	102
- gestione e negoziazione	3.693	2.812	881
- custodia	1.155	889	266
- commissioni bancarie e postali	52	23	29
MINUSVALENZE DA ALIENAZIONE TITOLI	25.902	6.266	19.636
PERDITE DA CAMBIO	45.761	74.845	-29.084
TOTALE	78.359	86.941	-8.582

Valori in migliaia di euro

D).18) RIVALUTAZIONE DEI TITOLI

In tale voce sono presenti, per 17.211 migliaia di euro le rivalutazioni effettuate sui titoli del circolante. Le rivalutazioni rappresentano le riprese di valore che, a fronte del venir meno della causa che ha determinato il minor valore, vengono effettuate, su titoli precedentemente svalutati, nei limiti delle svalutazioni operate.

D).19) SVALUTAZIONE DEI TITOLI

In tale voce sono presenti per 6.867 migliaia di euro le svalutazioni sui titoli immobilizzati e per 138.111 migliaia di euro le svalutazioni sui titoli del circolante. Queste rappresentano la differenza tra il costo d'acquisto dei suddetti strumenti finanziari ed il loro valore di mercato alla data del 31.12.2013. Per le prime si rinvia al commento della voce B).III.3) Altri Titoli.

E).20) PROVENTI STRAORDINARI**TABELLA 44 – PROVENTI STRAORDINARI**

Voce	2013
PLUSVALENZE REALIZZO TITOLI IMMOBILIZZATI	17.887
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	4.652
- riprese di valore da fondi rischi	2.116
- ricavi e rettifiche di costi di esercizi precedenti	2.324
- rimborsi diversi	212
TOTALE	22.539

Valori in migliaia di euro

Nella voce "plusvalenze realizzo titoli immobilizzati" sono presenti le plusvalenze realizzate dalla vendita anticipata di titoli classificati nell'attivo immobilizzato, mentre le minusvalenze sono evidenziate nella successiva tab.46.

E)21) ONERI STRAORDINARI

TABELLA 45 – ONERI STRAORDINARI

Voce	2013
MINUSVALENZE REALIZZO TITOLI IMMOBILIZZATI	404
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	261
- rettifiche di costi patrimonio immobiliare	17
- costi non imputati in esercizi precedenti	244
TOTALE	665

Valori in migliaia di euro

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Una quota dell'imposta (IRES) pari a 8.698 migliaia di euro è derivante dalla gestione immobiliare, il restante, 910 migliaia di euro, da redditi di capitale.

TABELLA 46 – IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Voce	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Variazione 13/12
IRES	9.608	10.927	-1.319
IRAP	477	488	-12
TOTALE	10.085	11.415	-1.331

Valori in migliaia di euro

RENDICONTO FINANZIARIO				
Flussi di cassa				
(valori in migliaia di Euro)				
voce	segno +/-	preventivo 2013	consuntivo 2013	consuntivo 2012
A) DISPONIBILITA' DI CASSA INIZIALI		227.792	281.138	232.134
FONTI DI CASSA				
B) FONTI INTERNE				
1. FONTI DELLA GESTIONE CORRENTE				
entrate contributive	+	1.084.000	1.003.911	822.772
uscite previdenziali	-	(474.129)	(463.113)	(402.750)
<i>a) surplus/fabbisogno della gestione istituzionale</i>		<i>609.871</i>	<i>540.798</i>	<i>420.023</i>
entrate immobiliari	+	37.101	34.045	39.097
uscite gestione immobiliare	-	(9.875)	(8.002)	(9.942)
<i>b) surplus/fabbisogno della gestione immobiliare</i>		<i>27.226</i>	<i>26.043</i>	<i>29.155</i>
entrate finanziarie	+	128.196	113.035	106.201
uscite finanziarie	-	(16.607)	(11.070)	(6.177)
<i>c) surplus/fabbisogno della gestione finanziaria</i>		<i>111.589</i>	<i>101.965</i>	<i>100.024</i>
entrate accessorie	+			
uscite per materiale di consumo	-	(85)	(77)	(91)
uscite per godimento beni di terzi	-	(701)	(863)	(588)
uscite per il personale	-	(14.907)	(13.393)	(14.059)
uscite per servizi	-	(10.074)	(8.055)	(10.241)
uscite diverse di gestione	-	(9.849)	(9.327)	(8.420)
fondo spese impreviste	-	0	-	-
<i>d) fabbisogno della gestione di funzionamento</i>		<i>(35.616)</i>	<i>(31.715)</i>	<i>(33.400)</i>
entrate straordinarie	+	300	121	223
uscite straordinarie	-	-	(80)	(32)
<i>e) surplus/fabbisogno della gestione straordinaria</i>		<i>300</i>	<i>41</i>	<i>191</i>
<i>f) fabbisogno della gestione fiscale</i>		<i>(10.320)</i>	<i>(10.225)</i>	<i>(12.776)</i>
= surplus/fabbisogno di cassa previsto della gestione corrente (a+b+c+d+e)		703.050	626.907	503.217
2. FONTI DELLA GESTIONE INVESTIMENTI				
disinvestimenti immateriali	+	-	-	-
disinvestimenti materiali	+	73.000	3.873	3.873
disinvestimenti finanziari	+	200.150	256.287	200.760
<i>Totale disinvestimenti</i>		<i>273.150</i>	<i>260.160</i>	<i>204.633</i>
TOTALE FONTI INTERNE (1+2)	+	976.200	887.067	707.851
C) FONTI ESTERNE				
1. ACCENSIONE DI FINANZIAMENTI				
depositi cauzionali da terzi	+	150	323	340
2. LIBERALITA' ED ALTRI CONTRIBUTI				
TOTALE FONTI ESTERNE	+	150	323	340
Saldo conti sospesi		-	(1.280)	-
D) TOTALE FONTI DI CASSA (B+C)	+	976.350	886.110	708.191
IMPIEGHI DI CASSA				
E) RIMBORSO DI FINANZIAMENTI				
rimborsamento di mutui	-	479	468	448
pagamento tfr al personale	-	821	465	719
pagamento trattamento di quiescenza	-	590	541	558
restituzione depositi cauzionali a terzi	-	350	93	840
<i>Totale</i>		<i>2.240</i>	<i>1.568</i>	<i>2.565</i>
F) INVESTIMENTI TECNICI E DI STRUTTURA				
immobilizzazioni tecniche	-	2.696	1.123	1.450
manutenzione straordinaria	-	23.546	3.012	6.107
mutui e prestiti al personale	-	1.000	270	160
costituzione depositi cauzionali c/o terzi	-	-	-	-
<i>Totale</i>		<i>27.242</i>	<i>4.405</i>	<i>7.717</i>
G) PIANO DI INVESTIMENTO DELL'ESERCIZIO				
investimenti immobiliari	-	0	-	0
investimenti finanziari	-	951.300	632.237	648.905
H) TOTALE IMPIEGHI DI CASSA (E+F+G)	-	980.782	638.210	659.187
I) SURPLUS/FABBISOGNO DI CASSA DEL PERIODO (D-H)	+/-	(4.432)	247.900	49.003
L) DISPONIBILITA' DI CASSA FINALI (A+D-H)	+/-	223.360	529.038	281.138

(*) gli importi tra parentesi sono negativi

RENDICONTO FINANZIARIO				
Rendiconto delle fonti e degli impieghi				
(valori in migliaia di euro)				
Voce	segno +/-	previsioni 2013	consuntivo 2013	consuntivo 2012
FONTI DI FINANZIAMENTO				
A) FONTI INTERNE				
1. FONTI DELLA GESTIONE CORRENTE				
avanzo (disavanzo) economico	+	702.315	786.685	745.894
ammortamenti	+	10.213	9.835	9.906
accantonamento T.F.R.	+	-	-	771
accantonamento fondo quiescenza	+	304	15	1.082
accantonamenti a fondi spese e rischi	+	14.650	31.676	34.781
svalutazioni (rivalutazioni)	+/-	(20.000)	(127.767)	16.932
= <i>avanzo (disavanzo) corrente</i>		707.482	700.444	809.366
2. FONTI DELLA GESTIONE INVESTIMENTI				
disinvestimenti:	+			
immateriali	+	-		
materiali	+	73.000	224	8.579
finanziari	+	200.000	658.918	348.457
<i>Totale fonti della gestione investimenti</i>		273.000	659.142	357.036
TOTALE FONTI INTERNE (1+2)	+	980.482	1.359.586	1.166.402
B) FONTI ESTERNE				
1. ACCENSIONE DI FINANZIAMENTI				
depositi cauzionali da terzi	+	150	327	340
accensione di mutui passivi	+	150	-	-
2. LIBERALITA' ED ALTRI CONTRIBUTI				
	+	-	-	-
<i>TOTALE FONTI ESTERNE (1+2)</i>		300	327	340
C) TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO (A+B)	+	980.782	1.359.913	1.166.742
D) IMPIEGO RISORSE FINANZIARIE				
Rimborso mutui	-	479	468	448
Utilizzo F.do TFR personale	-	821	82	1.013
Utilizzo F.do Quiescenza personale	-	590	584	584
Utilizzo altri Fondi	-	-	1.111	4.003
restituzione depositi cauzionali a terzi	-	350	208	840
<i>Totale</i>		2.240	2.453	6.888
E) INVESTIMENTI TECNICI E DI STRUTTURA				
immobilizzazioni tecniche	-	2.696	478	2.205
manutenzione straordinaria immobili	-	23.546	4.489	11.470
mutui e prestiti al personale	-	1.000	184	133
costituzione depositi cauzionali c/o terzi	-	-		
<i>Totale</i>		27.242	5.151	13.808
F) INVESTIMENTI IMMOBILIZZATI				
investimenti immobiliari	-	-	-	-
investimenti finanziari	-	678.300	516.921	416.591
attività finanziarie in scadenza	-	273.000	835.388	729.455
<i>Totale</i>		951.300	1.352.309	1.146.046
G) TOTALE IMPIEGHI (D+E+F)	-	980.782	1.359.913	1.166.742
E) DIFFERENZA TRA FONTI E IMPEGHI (C-G)	-/+	-	-	-

PAGINA BIANCA

ALLEGATI

Allegato N° 1

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
Voci/sottovoci	Situazione al 31.12.2012	Variazioni dell'esercizio			Situazione al 31.12.2013		
	Valori netti di Bilancio	Acquisizioni	Giroconti	Alienazioni	Costo	Totale Amm.ti	Valori netti di Bilancio
Diritti di utilizzazione software di proprietà	1.006	270	-	-	1.276	533	743
Diritti di utilizzazione software in concessione	625	146	-	-	771	368	404
Totali	1.631	416	-	-	2.047	901	1.147

(Valori in migliaia di euro)

Allegato N°2

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI												
Voci sottovoci	Situazione al 31.12.2012			Variazioni dell'esercizio					Situazione al 31.12.2013			
	Valori lordi di Bilancio	Totale amm.ti	Valori netti di Bilancio	Acquisiz.	Decrementi	Amm.ti	Rival.ni Sval.ni Dism.ni	Totale variazioni	Valori lordi di Bilancio	Totale amm.ti	Valori netti di Bilancio	
Terreni e fabbricati	834.307	132.430	701.877		-	8.519	-	8.519	834.307	140.949	693.358	
Impianti, attrezz. e macchinari	994	969	23	-	-	8	-	8	994	976	16	
Altri beni:	5.587	3.603	1.986	62	224	407	436	- 133	5.425	3.574	1.852	
- Automezzi	38	38	-	-	-	-	-	-	38	38	-	
- Mobili	1.676	810	866		224	40	8	- 256	1.452	842	611	
- Macchine d'ufficio	3.751	2.676	1.076	59	-	359	428	128	3.810	2.607	1.203	
- Attrezzature mobili	121	79	42	3	-	8	-	5	124	87	37	
Immobilizzaz. in corso e accanti:	17.252	-	17.252	4.489	-	-	-	4.489	21.741	-	21.741	
- Manutenzioni immobili in corso	17.252	-	17.252	4.489	-	-	-	4.489	21.741	-	21.741	
- Caparre acquisto immobili	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Totali	858.141	137.003	721.138	4.551	224	8.933	436	- 4.171	862.468	145.500	716.966	

(Valori in migliaia di euro)

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 295

Allegato n° 3

(Valori in migliaia di euro)

DETTAGLIO DELLE PROPRIETA' IMMOBILIARI									
Elementi descrittivi		Situazione al 31.12.2012					Situazione al 31.12.2013		
Immobili	Località	Anno di acquisto	Costo di acquisizione	Valore lordo di bilancio	F. amm.to	Valore netto di bilancio	Valore lordo di bilancio	F. amm.to	Valore netto di bilancio
Via Salaria	Roma	1963	1.055	16.483	7.140	9.343	16.483	7.469	9.013
Via Rubicone	(*) Roma	1964	308	5.076	1.118	3.959	5.076	1.168	3.908
Via Gherardi	(*) Roma	1964	954	19.485	4.442	15.042	19.485	4.637	14.847
Via G. Frua	(*) Milano	1966	1.178	14.891	3.554	11.337	14.891	3.703	11.188
Via Cavriglia	(*) Roma	1969	1.075	16.932	4.001	12.932	16.932	4.170	12.762
Via G. Valmarana	(*) Roma	1975	864	6.030	1.470	4.560	6.030	1.530	4.500
Via del Calice	(*) Roma	1975	1.486	11.998	2.581	9.417	11.998	2.701	9.297
Via S. D'Amico	(*) Roma	1976	2.010	9.397	2.202	7.195	9.397	2.296	7.101
Via Aurelia	(*) Roma	1978	1.692	2.694	863	1.831	2.694	890	1.804
Via Ravà	Roma	1979	5.727	7.485	2.355	5.130	7.485	2.429	5.056
Via B. Castiglione	Roma	1983	13.160	14.960	4.181	10.780	14.960	4.330	10.630
Via Machiavelli	Roma	1983	2.961	3.068	912	2.155	3.068	943	2.125
Via Di Torre Gaia 7	(*) Roma	1984	2.203	4.060	1.025	3.036	4.060	1.065	2.995
Via della Magliana	(*) Roma	1984	2.395	7.434	1.756	5.678	7.434	1.830	5.603
Via C. G. Viola	(*) Roma	1985	8.349	12.044	2.941	9.103	12.044	3.061	8.983
Via G. Cesare	(*) Novara	1986	3.275	5.578	1.287	4.291	5.578	1.343	4.236
Via R. Fucini	(*) Milano	1986	6.399	6.554	1.763	4.791	6.554	1.829	4.726
Via Di Torre Gaia 9	(*) Roma	1987	1.583	1.676	428	1.248	1.676	444	1.232
Via Barberia	Bologna	1987	5.331	6.378	1.406	4.973	6.378	1.470	4.909
Via Frigia	Milano	1987	6.886	7.573	1.860	5.713	7.573	1.936	5.637
Corso Trieste	(*) Bari	1988	5.813	6.366	1.520	4.846	6.366	1.584	4.782
Via Orzinuovi	Brescia	1989	9.225	9.496	2.259	7.238	9.496	2.354	7.143
Via Cà Rosa	(*) Mestre	1989	3.288	3.366	802	2.564	3.366	836	2.530
Via Cassanese	Segrate (MI)	1989	11.431	11.507	2.756	8.751	11.507	2.871	8.636
Via Torino - C	Cernusco (MI)	1990	6.361	6.485	1.471	5.014	6.485	1.536	4.949
Via Torino - A-B	Cernusco (MI)	1991	14.632	14.886	3.252	11.635	14.886	3.400	11.486
Via Marsala	Gallarate (VA)	1992	7.197	7.451	1.523	5.928	7.451	1.598	5.853
Via T. Aspetti	(*) Padova	1992	12.891	10.715	2.644	8.071	10.715	2.751	7.964
Loc. Pantano	Monterot. (RM)	1993	860	1.096	353	743	1.096	375	721
Via Colleoni - Sirio	Agrate B. (MI)	1993	24.651	24.940	4.956	19.984	24.940	5.205	19.734
Via Vecchia Ferriera	(*) Vicenza	1993	14.395	7.817	2.630	5.187	7.817	2.708	5.109
Via Giusti	(*) Roma	1993	1.713	1.750	349	1.401	1.750	367	1.384
Via Colleoni - Taurus	Agrate B. (MI)	1993	23.989	24.099	4.813	19.286	24.099	5.054	19.045
Via Della Vittoria	Udine	1993	6.190	6.228	1.242	4.987	6.228	1.304	4.924
Lungarno Corsini	Firenze	1994	9.338	9.813	1.822	7.990	9.813	1.920	7.892
Via Ospedaliccchio	(*) Taranto	1996	6.817	7.062	1.179	5.882	7.062	1.250	5.812
Via Serra	Genova	1996	8.607	9.358	1.568	7.790	9.358	1.662	7.696
Via dei Mulini	(*) Benevento	1996	10.053	10.237	1.734	8.503	10.237	1.837	8.400
Via Crescenzo	Roma	1996	5.470	5.866	959	4.907	5.866	1.018	4.848
Via Carlo Felice	(*) Sassari	1997	4.769	4.769	715	4.054	4.769	763	4.006
Via Prato della Fiera	Treviso	1997	1.844	940	140	799	940	150	790
Piazza Umberto I°	Trapani	1997	1.844	1.844	277	1.567	1.844	295	1.549
Totali a riportare			260.268	365.886	86.248	279.639	365.886	90.083	275.804