

RENDICONTO FINANZIARIO

PAGINA BIANCA

Rendiconto finanziario

Sulla base del Principio Contabile OIC 10, si allega alla Nota Integrativa, il Rendiconto Finanziario, le cui indicazioni sostituiscono quelle previste nell'OIC 12.

Rispetto al precedente OIC 12 si è provveduto a :

- eliminare la risorsa finanziaria del capitale circolante netto. La risorsa finanziaria presa a riferimento per la redazione del rendiconto è rappresentata dalle disponibilità liquide;
- riformulare le definizioni di gestione reddituale, attività di investimento e attività di finanziamento;
- inserire alcune indicazioni circa l'aggiunta, il raggruppamento e la suddivisione dei flussi finanziari; è stato inoltre, inserito il generale divieto di compensazione tra flussi finanziari;
- introdurre la distinzione tra flussi finanziari derivanti dal capitale proprio o dal capitale di debito nella presentazione del flusso dell'attività di finanziamento;
- specificare, che i flussi finanziari connessi ai derivati di copertura sono presentati nella stessa categoria dei flussi finanziari dell'elemento coperto;
- eliminare alcune alternative contabili previste nel precedente OIC 12 per motivi di comparabilità e semplificazione. Infatti, i dividendi ricevuti e pagati sono presentati distintamente, rispettivamente , nella gestione reddituale e nell'attività di finanziamento e le imposte sul reddito sono presentate distintamente nella gestione reddituale.

Importi in Euro	2014	2013
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale		
Utile (perdita) dell'esercizio	1.182.646.862	1.153.245.906
Imposte sul reddito	25.683.925	24.357.108
Interessi passivi/(interessi attivi)	-191.054.383	-168.812.965
Dividendi)	-88.000.364	-31.673.809
Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-299.157.662	-174.712.605
Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	630.118.378	802.403.635
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamento ai fondi	2.384.040	337.561
Ammortamenti delle immobilizzazioni	5.862.142	1.264.463
Devalutazioni per perdite durevoli di valore	94.862.046	18.778.889
Altre rettifiche per elementi non monetari	46.357.046	-167.731.091
Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	779.583.652	655.053.457
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(incremento) dei crediti vs iscritti	-32.920.430	1.306.578
Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori	1.533.488	-2.272.875
Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi	-33.281.703	-35.414.283
Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi	41.184.742	-2.380.374
Altre variazioni del capitale circolante netto	-16.337.095	2.659.224
Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	739.762.654	618.951.727
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	140.570.144	158.989.547
Spese varie pagate sui conti di gestione	-6.887.789	-3.598.242
Imposte sul reddito pagate)	-21.080.228	-26.355.158
Dividendi incassati	41.037.667	25.113.644
Utilizzo dei fondi)	-2.471.264	-1.952.929
Flusso finanziario dopo le altre rettifiche		
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	890.931.184	771.148.589
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
Immobilizzazioni materiali		
Investimenti)	- 7.701.356	- 15.379.467
Prezzo di realizzo disinvestimenti	104.608.596	270.010.779
Immobilizzazioni immateriali		
Investimenti)	- 423.324	- 93.202
Prezzo di realizzo disinvestimenti		
Immobilizzazioni finanziarie		
Investimenti)	- 228.325.105	- 712.836.779
Prezzo di realizzo disinvestimenti	248.320.301	430.790.000
Attività finanziarie non immobilizzate		
Investimenti)	- 1.343.989.796	- 3.730.038.272
Prezzo di realizzo disinvestimenti	434.472.307	2.082.814.000
Acquisizione o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide		
Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)	- 793.038.377	- 1.674.732.941

Importi in Euro	2014	2013
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi	-	-
Incremento (decremento) debiti a breve verso banche	- 916.951	3.420.202
Accensione finanziamenti	- 9.873.143	- 9.467.864
Rimborso finanziamenti	5.998.564	4.379.033
Mezzi propri	-	-
Aumento di capitale a pagamento	-	-
Cessione (acquisto) di azioni proprie	-	-
Dividendi (e acconti su dividendi) pagati	-	-
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	- 4.791.530	- 1.668.629
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide compresi i conti di gestione del patrimonio mobiliare (A ± B ± C)	93.101.277	- 905.252.981
Disponibilità liquide al 1° gennaio	602.080.508	1.507.333.489
Disponibilità liquide al 31 dicembre	695.181.785	602.080.508

PAGINA BIANCA

*CONTI ECONOMICI
DEI FONDI DI PREVIDENZA*

PAGINA BIANCA

FONDO DI PREVIDENZA GENERALE QUOTA "A"**ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2014**

PRESTAZIONI: Parte Passiva		CONTRIBUTI: Parte Attiva	
Pensioni	235.699.098,07	Contributi quota base	404.553.871,89
Prestazioni assistenziali	5.632.605,86		
Indennità per maternità	17.547.626,42	Trasferimenti da altri Enti per ricongiunzioni	7.949.023,27
Rimborso di contributi	51.459,17	Contributi per maternità	15.384.773,72
Trasferimenti ad altri Enti per ricongiunzioni ed interessi		Contributi di riscatto di allineamento	828.641,82
Recupero di prestazioni	-941.665,22		
Totale prestazioni	257.989.124,30	Totale contributi	428.716.310,70
Oneri di amministrazione e gestione	172.386.445,81	Proventi vari	199.332.535,94
Totale gestione corrente	430.375.570,11	Totale gestione corrente	628.048.846,64
Uscite straordinarie	3.436.197,35	Entrate straordinarie	1.909.747,38
TOTALE USCITE	433.811.767,46		
AVANZO ECONOMICO	196.146.826,56		
TOTALE A PAREGGIO	629.958.594,02	TOTALE ENTRATE	629.958.594,02

FONDO DELLA LIBERA PROFESSIONE QUOTA "B" DEL FONDO GENERALE**ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2014**

PRESTAZIONI: Parte Passiva		CONTRIBUTI: Parte Attiva	
Pensioni	82.263.371,07	Contributi commisurati al reddito	397.811.901,18
Prestazioni assistenziali	1.808.775,07	Contributi di riscatto	20.457.742,09
Rimborso di contributi	7.736,77	Contributi su compensi Amministratori Enti locali	131.355,59
Trasferimenti ad altri Enti per ricongiunzioni ed interessi			
Recupero di prestazioni	-160.015,74		
Totale prestazioni	83.919.867,17	Totale contributi	418.400.998,86
Oneri di amministrazione e gestione	258.419.003,48	Proventi vari	325.905.036,62
Totale gestione corrente	342.338.870,65	Totale gestione corrente	744.306.035,48
Uscite straordinarie	3.683.390,23	Entrate straordinarie	17.145.859,45
TOTALE USCITE	346.022.260,88		
AVANZO ECONOMICO	415.429.634,05		
TOTALE A PAREGGIO	761.451.894,93	TOTALE ENTRATE	761.451.894,93

FONDO DI PREVIDENZA MEDICI DI MEDICINA GENERALE**ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2014**

PRESTAZIONI: Parte Passiva		CONTRIBUTI: Parte Attiva	
Pensioni	737.198.907,09	Contributi ordinari	1.029.253.434,70
Liquidazioni in capitale	22.959.015,34	Contributi di riscatto	51.574.114,75
Trasferimenti ad altri Enti per ricongiunzioni	5.938.903,01	Trasferimenti da altri Enti per ricongiunzioni	22.848.778,05
Assegni di malattia	16.736.074,54		
Recupero di prestazioni	-3.384.674,39		
Totale prestazioni	779.448.225,59	Totale contributi	1.103.676.327,50
Oneri di amministrazione e gestione	387.199.801,83	Proventi vari	525.077.034,70
Totale gestione corrente	1.166.648.027,42	Totale gestione corrente	1.628.753.362,20
Uscite straordinarie	7.473.331,27	Entrate straordinarie	11.521.851,24
TOTALE USCITE	1.174.121.358,69		
AVANZO ECONOMICO	466.153.854,75		
TOTALE A PAREGGIO	1.640.275.213,44	TOTALE ENTRATE	1.640.275.213,44

FONDO DI PREVIDENZA MEDICI SPECIALISTI AMBULATORIALI**ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2014**

PRESTAZIONI: Parte Passiva		CONTRIBUTI: Parte Attiva	
Pensioni	194.754.784,34	Contributi ordinari	268.016.868,61
Liquidazioni in capitale	4.014.055,67	Contributi di riscatto	12.046.717,52
Trasferimenti ad altri Enti per ricongiunzioni	4.158.933,98	Trasferimenti da altri Enti per ricongiunzioni	11.645.667,30
Assegni di malattia	1.214.532,81	Contributi dei medici transitati alla dipendenza	
Recupero di prestazioni	-792.336,52		
Totale prestazioni	203.349.970,28	Totale contributi	291.709.253,43
Oneri di amministrazione e gestione	124.624.557,62	Proventi vari	169.423.700,76
Totale gestione corrente	327.974.527,90	Totale gestione corrente	461.132.954,19
Uscite straordinarie	5.069.063,47	Entrate straordinarie	928.612,77
TOTALE USCITE	333.043.591,37		
AVANZO ECONOMICO	129.017.975,59		
TOTALE A PAREGGIO	462.061.566,96	TOTALE ENTRATE	462.061.566,96

FONDO DI PREVIDENZA SPECIALISTI ESTERNI**ANALISI DEL RISULTATO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2014**

PRESTAZIONI: Parte Passiva		CONTRIBUTI: Parte Attiva	
Pensioni	41.796.758,96	Contributi ordinari	11.505.877,89
Liquidazioni in capitale	2.442.664,54	Contributi di riscatto	431.887,33
Trasferimenti ad altri Enti per ricongiunzioni	817.980,71	Trasferimenti da altri Enti per ricongiunzioni	2.086.404,21
Assegni di malattia	64.657,45	Contributi da Società accreditate con il SSN (ex L. 243/04)	6.139.270,61
Recupero di prestazioni	-147.933,24		
Totale prestazioni	44.974.128,42	Totale contributi	20.163.440,04
Oneri di amministrazione e gestione	7.265.760,06	Proventi vari	8.724.520,97
Totale gestione corrente	52.239.888,48	Totale gestione corrente	28.887.961,01
Uscite straordinarie	1.095.259,51	Entrate straordinarie	345.756,04
		TOTALE ENTRATE	29.233.717,05
		DISAVANZO ECONOMICO	24.101.430,94
TOTALE USCITE	53.335.147,99	TOTALE A PAREGGIO	53.335.147,99

PAGINA BIANCA

*PATRIMONIO IMMOBILIARE
DELL'ENTE*

Valori di Bilancio al 31 dicembre 2014)

N°	DESCRIZIONE IMMOBILE	Anno di acquisto	Prezzo di acquisto
A) Fabbricati ad uso della Fondazione			
1	ROMA - Via Greppi, 85/Via Mengarini - Magazzino	85	299.545,00
2	Roma - Piazza Vittorio Emanuele II, 78	13	155.400.788,34
Totale A)			155.700.333,34
B) Fabbricati ad uso terzi			
1	ROMA - Via Torino, 38 - Uffici *	64	464.811,21
2	ROMA - Via Torino, 40 - Uffici *	77	885.723,58
3	ROMA - Via Emilio de' Cavalieri, 12 - intt. 2-3-7	56-57	26.132,72
4	ROMA - Via Crescenzo del Monte, 26 - Sc. A e Via F. Chiappini	58	101.225,55
5	ROMA - Via Flaminia, 53 - Via degli Scialoja, 3	58	387.342,67
6	ROMA - Via del Melone, 16/20	60	154.937,07
7	ROMA - Via Caio Lelio, 28	59	80.050,82
8	ROMA - Via Giuseppe Perrucchetti, 14	59	61.974,83
9	ROMA - P.za Cola di Rienzo, 80/a	59-61	63.524,20
10	ROMA - Via Stalilio Ottato, 9/25	60	226.208,12
11	ROMA - Via Rosa Guarnieri Carducci, 9	61	180.759,91
12	ROMA - Via degli Estensi, 91/93 e residua area ...	61	31.260,10
13	ROMA - Via Ugo de' Carolis, 93	61	180.759,91
14	ROMA - Via Luigi Corti, 13	61	48.288,72
15	ROMA - Via Portuense (Villa Flora) n. 6 pal. e area edificanda	62	224.147,46
16	ROMA - Via Tiburtina, 612	62	377.013,54
17	ROMA - Via Attilio Friggeri, 131	62	192.638,42
18	ROMA - Via Rosa Guarnieri Carducci, 13	62	258.228,45
19	ROMA - Via Attilio Friggeri, 172	62	242.734,74
20	ROMA - Via Raimondi Garibaldi, 77 e 93	63	384.760,39
21	ROMA - Via Licinio Murena, 12/Viale dei Consoli, 11	63	556.337,70
22	ROMA - Via Carlo Fadda, 23 e 25	63	266.491,76
23	ROMA - Via Francesco Grimaldi, 64	63	323.818,48
24	ROMA - Via G. de' Leva, 37 - Via Cessati Spiriti, 4	64	418.330,09
25	ROMA - Via Luigi Corti, 7	59	41.316,55
26	ROMA - Via Marco Celio Rufo, 12	65	550.026,60
27	ROMA - Via Nocera Umbra, 62 - Via Fonti del Clitunno, 25	67	748.862,50
28	ROMA - Via San Romano, 15	67	410.583,23
29	ROMA - Via G. Ricci Curbastro, 29	68	431.241,51
30	ROMA - Autorimessa Via R.R. Garibaldi, 99/A	69	103.291,38
31	ROMA - Via Pienza, 4/299	72	3.253.678,46
32	ROMA - Via Suvereto, 10/30 - Via Gualterio, 116/122	72	1.910.890,53
33	ROMA - Via Vaglia, 38 - Via Montaione, 33/41	73	2.051.883,26
34	ROMA - Via Vaglia, 25/37/65 - Via Cinigiano, 8/32	73	2.205.270,96
35	ROMA - Piazza Vinci, 44/49 - Supermercato	78	531.950,61
36	ROMA - Via delle Vigne, 80	79	2.117.473,29
37	ROMA - Via Bosco degli Arvali, 131/169	79	1.755.953,46
38	ROMA - Via Cina, 40	83	11.362.051,78
39	ROMA - Via Grotte di Gregna, 121/137/153	84	9.812.681,08
40	ROMA - Via Eudo Giulioli, 3/35	84	16.526.620,77
41	ROMA - Via Canton, 49	84	4.699.757,78
42	ROMA - Via Fosso del Torrino, 45	84	3.847.603,90
43	ROMA - Via Libero Leonardi, 120	85	11.103.823,33
44	ROMA - Via Pescosolido, 16-18-26-140-154-168-180-192	85	12.394.965,58
45	ROMA - Via Carlo Spegazzini, 73 - Via G.A. Cortuso, 40	85	9.967.618,15
46	ROMA - Via G.Bucco, 12/40 - Via P.Gennari, 81	86	5.939.254,34
47	ROMA - Via Luigi Gadola, 20	86	6.972.168,14