

**E) – 21 ONERI STRAORDINARI**

La voce risulta pari a € migl. 2.250 (1.528 nel 2013) ed è composta da una sopravvenienza passiva per note di riduzione contributiva emesse nel 2014 ma relative al 2013 ed anni precedenti per un importo di € migl. 549 ed € migl. 201 per sanzioni, assistenza contrattuale e periodico Previdenza Agricola nonché da € migl. 59 per altre sopravvenienze passive e € migl. 1.441 relativi alle minusvalenze derivanti dalle vendite e rimborsi dei titoli iscritti nel comparto immobilizzato.

**IMPOSTE DELL'ESERCIZIO**

La fiscalità della Fondazione viene determinata in base alle disposizioni contenute negli artt. 143-150 e 153-154 del D.P.R. 917- 1986 riguardanti gli Enti non commerciali. I redditi che vengono tassati in base a dichiarazione sono per la gran parte derivanti dalla gestione immobiliare e dalla gestione mutui e prestiti. Per quanto riguarda gli altri proventi le ritenute operano generalmente a titolo di imposta.

| DESCRIZIONE             | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|-------------------------|------------|------------|
| IRES                    | 5.030      | 6.156      |
| IRAP                    | 736        | 1.132      |
| TOTALE IMPOSTE CORRENTI | 5.766      | 7.288      |
| IMPOSTE DIFFERITE       | 0          | -273       |
| TOTALE IMPOSTE          | 5.766      | 7.015      |

76

**NUMERO MEDIO DEI DIPENDENTI**

Il numero medio dei dipendenti della Fondazione nel corso del 2014 a confronto dell'analogo dato per l'esercizio 2013 è stato il seguente:

| DESCRIZIONE | 31/12/2014 | 31/12/2013 |
|-------------|------------|------------|
| DIRIGENTI   | 4          | 4          |
| DIPENDENTI  | 120        | 120        |
| PORTIERI    | 34         | 34         |
| PULITORI    | 2          | 2          |
| TOTALE      | 160        | 160        |

**COMPENSI AD AMMINISTRATORI E SINDACI**

I costi complessivamente sostenuti per il funzionamento degli organi statutari sono stati pari a € migl.782 (712 nel 2013) e comprendono gli emolumenti e le indennità spettanti agli amministratori e ai componenti il Collegio dei revisori dei conti, i gettoni di presenza e i rimborsi spese per le riunioni degli organi collegiali, gli oneri per le riunioni delle Commissioni e le spese di rappresentanza.

Di seguito si espongono i compensi deliberati a favore degli amministratori:

|                                     | Indennità annua (€ migl.) |
|-------------------------------------|---------------------------|
| Presidente                          | 133                       |
| Vicepresidente                      | 33                        |
| Consiglieri                         | 11                        |
| Presidente del Collegio dei Sindaci | 16                        |
| Componenti del Collegio sindacale   | 11                        |

Ai partecipanti alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, delle Commissioni Consiliari e del Collegio Sindacale viene riconosciuto un gettone di presenza di € 207; agli stessi partecipanti vengono rimborsate le spese di trasporto, vitto e alloggio secondo quanto stabilito da specifiche delibere consiliari.

## Rendiconto finanziario

78

| FONDAZIONE E.N.P.A.I.A                                                                                        |                    |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| RENDICONTO FINANZIARIO IN TERMINI DI VARIAZIONI (METODO INDIRETTO)                                            |                    |                     |
| DI CAPITALE CIRCOLANTE NETTO PER L'ESERCIZIO CHIUSO                                                           |                    |                     |
| AL 31 DICEMBRE 2014 ( € )                                                                                     |                    |                     |
|                                                                                                               | 2014               | 2013                |
| <b>FONDI DI FINANZIAMENTO:</b>                                                                                |                    |                     |
| Utile netto di esercizio                                                                                      | 2.123.059          | 9.858.282           |
| Rettifiche in più (meno) relative alle voci che non hanno determinato movimento di capitale circolante netto: |                    |                     |
| Stanziamiento al Fondo Trattamento di Fine Rapporto                                                           |                    |                     |
| Dipendenti aziende agricole                                                                                   | 89.892.483         | 89.518.664          |
| Stanziamiento al Fondo di Previdenza                                                                          |                    |                     |
| Dipendenti aziende agricole                                                                                   | 88.130.442         | 85.885.210          |
| Stanziamiento al Fondo Gestione                                                                               |                    |                     |
| Assicurazione Infortuni                                                                                       | 4.000.000          | 4.000.000           |
| Stanziamiento al Fondo Trattamento di Quiescenza                                                              |                    |                     |
| Dipendenti Consorziati                                                                                        | 10.937.830         | 13.327.066          |
| Stanziamiento al Fondo di Previdenza                                                                          |                    |                     |
| del personale Enpala                                                                                          | 530.000            | 530.000             |
| Stanziamiento al Fondo Rischi Investimenti Immobilizzati                                                      | -                  | 6.000.000           |
| Stanziamiento al Fondo Imposte Differite                                                                      |                    |                     |
| Stanziamiento al Fondo Svalutazione Crediti                                                                   | 2.000.000          | 5.000.000           |
| Stanziamiento al Fondo Oneri e Rischi Vari                                                                    | 500.000            | 500.000             |
| Stanziamiento al Fondo svalutazione titoli Immobilizzati                                                      |                    |                     |
| Quota ammortamento Immobilizzazioni materiali                                                                 | 148.185            | 99.877              |
| Quota ammortamento Immobilizzazioni immateriali                                                               | 202.349            | 254.283             |
| Quota Indennità fine rapporto personale Enpala                                                                | 515.857            | 498.221             |
|                                                                                                               | <b>176.978.195</b> | <b>194.469.583</b>  |
| Valore netto contabile cespiti venduti                                                                        | -                  | 4.649.681           |
| Decremento dei crediti esigibili oltre l'anno successivo                                                      | 10.206.720         | 347.785             |
| Incassi su mutui e prestiti                                                                                   | 53.049             | 35.898              |
| Valore netto contabile Titoli Immobilizzati                                                                   |                    |                     |
| venduti e/o rimborsati                                                                                        | 80.853.888         | 204.510.508         |
| Incremento degli scarti di negoziazione su Titoli                                                             |                    |                     |
|                                                                                                               | <b>267.891.831</b> | <b>404.013.433</b>  |
| <b>IMPIEGHI:</b>                                                                                              |                    |                     |
| Immobilizzazioni materiali - Fabbricati                                                                       | 24.164             | 548.109             |
| Immobilizzazioni materiali - altri beni                                                                       | 298.402            | 278.256             |
| Immobilizzazioni immateriali                                                                                  | 172.381            | 213.042             |
| Investimenti in Immobilizzazioni finanziarie                                                                  | 87.109.000         | 357.318.250         |
| decremento degli scarti di negoziazione su Titoli                                                             | 480.002            | 1.333.499           |
| Utilizzo del Fondo Trattamento di Fine Rapporto                                                               |                    |                     |
| Dipendenti aziende agricole                                                                                   | 49.777.438         | 48.330.585          |
| Utilizzo del Fondo di Previdenza                                                                              |                    |                     |
| Dipendenti aziende agricole                                                                                   | 23.878.035         | 21.770.148          |
| Utilizzo del Fondo Gestione                                                                                   |                    |                     |
| Assicurazione Infortuni                                                                                       | 4.298.382          | 3.507.571           |
| Utilizzo del Fondo Rischi Oneri e Rischi Vari                                                                 | 88.832             | 48.472              |
| Incremento dei crediti esigibili oltre l'anno successivo                                                      |                    |                     |
| Utilizzo del Fondo Investimenti titoli Immobilizzati                                                          | -                  | -                   |
| Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti per mutui e prestiti                                                  | 1.798              | 2.975               |
| Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti verso aziende                                                         | 438                | 130.519             |
| Utilizzo del Fondo Svalutazione crediti verso locatari                                                        | 123.689            | 121.478             |
| Utilizzo del Fondo di Previdenza                                                                              |                    |                     |
| del personale Enpala                                                                                          | 573.411            | 516.914             |
| Decremento del Fondo Imposte differite                                                                        | -                  | 272.683             |
| Pagamento trattamento fine rapporto                                                                           | 427.098            | 425.529             |
|                                                                                                               | <b>147.230.846</b> | <b>432.816.027</b>  |
| <b>AUMENTO (DIMINUZIONE) CAPITALE CIRCOLANTE NETTO</b>                                                        | <b>120.660.988</b> | <b>- 28.802.594</b> |
| <b>DETERMINATO DA:</b>                                                                                        |                    |                     |
| Attività a breve:                                                                                             |                    |                     |
| Casse e banche                                                                                                | 98.465.887         | 18.881.890          |
| Crediti verso aziende                                                                                         | 4.793.583          | 3.475.281 (1)       |
| Crediti tributari                                                                                             | 1.889.222          | 437.979             |

79

|                                                  |                    |                     |
|--------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| Altri crediti                                    | 2.489.855          | - 44.889.206 (1)    |
| Altri Titoli                                     | 6.518.207          | - 6.293.292         |
| Ratei attivi e risconti attivi                   | - 216.282          | - 882.877           |
|                                                  | <u>113.740.492</u> | <u>- 31.470.424</u> |
| Passività a breve:                               | 278.761            | - 441.259           |
| Fornitori                                        | - 120.167          | 1.045.082           |
| Debiti tributari                                 | 94.023             | 41.725              |
| Debiti v. Ist. di previdenza e sicurezza sociale | - 6.181.533        | - 4.117.469         |
| Debiti per prestazioni istituzionali             | - 42.260           | - 151.529           |
| Debiti verso conduttori d'immobili               | - 944.303          | 943.167             |
| Debiti diversi                                   | - 5.015            | 12.452              |
| Ratei e Risconti passivi                         | <u>- 6.920.493</u> | <u>- 2.667.831</u>  |
| AUMENTO (DIMINUZIONE)                            | 120.660.985        | - 28.802.593        |

Nota (1)

Le variazioni degli Altri crediti sono state considerate al lordo della movimentazione del Fondo svalutazione crediti



**Allegati**

**Conto economico analitico  
confrontato col consuntivo 2013  
e con la previsione 2014**

Fondazione E.N.P.A.A.

Bilancio consuntivo 2014

|                                                           | Consuntivo<br>2014 | Consuntivo<br>2013 | Var % Cons<br>2014 vs Cons<br>2013 | Preventivo<br>2014 | Var % Cons. 2014<br>vs Prev. 2014 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| <b>A Valore della produzione</b>                          |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| <b>A1 Proventi e contributi</b>                           | <b>162.083.228</b> | <b>150.210.184</b> | <b>1,25%</b>                       | <b>145.468.000</b> | <b>4,55%</b>                      |
| 051000002 CONTRIBUTI F.DO PREV. GEST. ORD.                | 49.284.590         | 48.528.202         | 1,56%                              | 47.038.000         | 4,78%                             |
| 051000003 CONTRIBUTI TFR GESTIONE ORDINARIA               | 83.323.238         | 82.415.400         | 1,45%                              | 80.142.000         | 5,29%                             |
| 051000004 CONTRIBUTI INFORT. GEST. ORDINARIA              | 13.722.878         | 13.542.888         | 1,33%                              | 13.251.000         | 3,56%                             |
| 051000007 ADDIZIONALE 4%                                  | 5.047.027          | 4.973.515          | 1,48%                              | 4.817.000          | 4,78%                             |
| <i>Proventi e contributi delle gestioni ordinarie</i>     | <i>151.377.733</i> | <i>129.458.005</i> | <i>1,48%</i>                       | <i>125.248.000</i> | <i>4,89%</i>                      |
| 051000005 CONTRIBUTI F.DO QUIESCENZA DIP. CONS.           | 20.705.485         | 20.752.159         | -0,22%                             | 20.210.000         | 2,45%                             |
| <b>A5 Altri ricavi e proventi</b>                         | <b>27.949.618</b>  | <b>27.939.412</b>  | <b>0,04%</b>                       | <b>28.227.733</b>  | <b>-0,98%</b>                     |
| <b>A5+ Proventi della gestione immobiliare</b>            | <b>25.431.634</b>  | <b>25.447.590</b>  | <b>-0,06%</b>                      | <b>24.805.279</b>  | <b>2,53%</b>                      |
| 051000020 CANONI DI LOC. IMM. RESIDENZIALI                | 12.187.414         | 11.911.686         | 2,40%                              | 11.147.279         | 9,42%                             |
| 051000021 REC.ONERI ACCES. IMM. RESIDENZIALI              | 2.143.529          | 1.923.879          | 11,42%                             | 1.700.000          | 28,09%                            |
| 051000022 REC.IMPOSTA DI REGISTRO IMM. RESIDENZIALI       | 135.306            | 140.706            | -3,90%                             | 120.000            | 12,76%                            |
| 051000023 REC.SPESE LEGALI GEST. IMM. RESIDENZIALI        | 163.796            | 73.987             | 121,38%                            | 25.000             | 555,18%                           |
| 051000028 ALTRI RECUP. GEST. IMM. RESIDENZIALI            | 47.391             | 4.475              | 958,35%                            | 3.000              | 1478,70%                          |
| 051000020 CANONI DI LOC. IMM. COMMERCIALI                 | 10.149.854         | 10.781.768         | -5,88%                             | 11.180.000         | -9,05%                            |
| 051000021 REC.ONERI ACCES. IMM. COMMERCIALI               | 473.838            | 504.882            | -6,15%                             | 500.000            | -5,23%                            |
| 051000022 REC.IMPOSTA DI REGISTRO IMM. COMMERCIALI        | 52.220             | 58.823             | -11,23%                            | 80.000             | -12,97%                           |
| 051000023 REC.SPESE LEGALI GEST. IMM. COMMERCIALI         | 10.268             | 4.511              | 127,62%                            | 10.000             | 2,66%                             |
| 051000028 ALTRI RECUP. GEST. IMM. COMMERCIALI             | -                  | 1.373              | -100,00%                           | 80.000             | -100,00%                          |
| 051000029 ALTRI RECUP. GEST. IMM. COMMERCIALI CON IVA     | 58.048             | 41.412             | 40,17%                             |                    |                                   |
| <b>A5+ Ricavi diversi</b>                                 | <b>2.517.984</b>   | <b>2.491.822</b>   | <b>1,05%</b>                       | <b>3.422.454</b>   | <b>-26,43%</b>                    |
| 051000008 SANZIONI AMM.VE GESTIONE ORDINARIA              | 733.004            | 442.751            | 65,56%                             | 600.000            | 22,17%                            |
| 051000024 RECUPERO SPESE PERITI AGRARI                    | 499.789            | 1.132.859          | -55,88%                            | 1.773.780          | -71,82%                           |
| 051000025 RECUPERO SPESE AGROTECNICI                      | 156.015            | 222.888            | -29,94%                            | 280.694            | -40,15%                           |
| 051000031 ADDIZIONALE 4% CONTR. ASS. CONTRATTUALE         | 12.764             | 12.888             | 0,81%                              | 15.000             | -14,91%                           |
| 051000032 RECUPERO PRESTAZIONI GEST. SPECIALE             | 423.164            | 81.895             | 416,72%                            |                    |                                   |
| 051000033 RECUPERO SPESE LEGALI GEST. ORD.                | 90.489             | 50.763             | 78,26%                             | 20.000             | 352,45%                           |
| 051000030 RECUPERI DI SPESE LEGALI DIVERSE                | 3.272              | 155.457            | -97,90%                            | 15.000             | -78,19%                           |
| 051000027 PROVENTI DA ATTIVITA' DI SERVICE AMMINISTRATIVO | 388.768            | 183.930            | 110,28%                            | 488.000            | -20,74%                           |
| 051000030 ALTRI RICAVI                                    | 10.000             |                    |                                    |                    |                                   |
| 051000030 PROVENTI PER PERIODICO P.A.                     | 202.721            | 209.785            | -2,91%                             | 250.000            | -18,91%                           |
| <b>A Totale Valore della produzione</b>                   | <b>180.032.846</b> | <b>178.149.576</b> | <b>1,06%</b>                       | <b>173.685.733</b> | <b>3,85%</b>                      |



|                                                          | Consuntivo<br>2014 | Consuntivo<br>2013 | Var % Cons.<br>2014 vs Cons.<br>2013 | Preventivo<br>2014 | Var % Cons. 2014<br>vs Prev. 2014 |
|----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| <b>B Costi della produzione</b>                          |                    |                    |                                      |                    |                                   |
| <b>B6 ** Materie Prime, sussidiarie, di consumo</b>      | 207.983            | 194.760            | 6,78%                                | 215.000            | -3,25%                            |
| 41000010 BENI DI CONSUMO SEDE                            | 53.519             | 50.647             | 5,67%                                | 55.000             | -2,69%                            |
| 41000011 CANCELLERIA E VARIE DI ECONOMATO                | 128.719            | 128.694            | -1,54%                               | 130.000            | -2,52%                            |
| 41000012 VESTIARIO PERSONALE                             | 27.748             | 15.419             | 79,95%                               | 30.000             | -7,51%                            |
| <b>B7 ** Per Servizi</b>                                 | 108.659.421        | 106.705.680        | 1,83%                                | 108.763.647        | 1,79%                             |
| <b>B7-A * Prestazioni Istituzionali</b>                  | 103.687.919        | 101.798.730        | 1,86%                                | 109.815.014        | 2,85%                             |
| 41000030 TFR DIPENDENTI CONSORZIALI                      | 9.393.868          | 7.935.481          | 18,38%                               | 9.360.000          | 0,36%                             |
| 41000031 PENSIONI DIPENDENTI CONSORZIALI                 | 4.401.568          | 4.342.585          | 1,36%                                | 4.750.000          | -7,34%                            |
| 41000033 ACC.TO F.DO TFR IMP.AGRICOLI                    | 89.892.483         | 89.518.684         | 0,42%                                | 88.705.014         | 3,68%                             |
| <b>B7-B * Utenze varie</b>                               | 411.950            | 392.662            | 4,91%                                | 431.200            | -4,46%                            |
| 41000050 SPESE POSTALI SEDE                              | 90.022             | 105.092            | -14,34%                              | 100.000            | -9,98%                            |
| 41000051 SPESE TELEFONICHE SEDE ED INTERNET              | 129.903            | 123.827            | 5,08%                                | 130.000            | -0,07%                            |
| 41000052 SPESE PER UTENZE IDRICHE SEDE                   | 19.404             | 19.678             | -1,38%                               | 20.000             | -2,98%                            |
| 41000053 SPESE ENERGIA ELETTRICA SEDE                    | 142.080            | 135.109            | 5,16%                                | 150.000            | -5,28%                            |
| 41000060 CONDIZ. E RISC. LOCALI SEDE                     | 30.541             | 9.178              | 232,76%                              | 31.200             | -2,11%                            |
| <b>B7-C * Servizi per il personale dipendente</b>        | 179.915            | 164.659            | 9,13%                                | 286.000            | -37,87%                           |
| 41000093 SPESE FORMAZIONE PERSONALE                      | 7.320              | 3.480              | 110,34%                              | 30.000             | -75,60%                           |
| 41000202 RIMBORSI SPESE MISSIONI PERSONALE               | 14.895             | 4.929              | 198,13%                              | 20.000             | -26,53%                           |
| 41000203 ASS. VITTO SOST.MENS                            | 157.900            | 156.450            | 0,93%                                | 218.000            | -27,57%                           |
| <b>B7-D * Servizi diversi</b>                            | 1.732.634          | 1.766.122          | -2,05%                               | 2.341.933          | -26,01%                           |
| 41000091 SPESE DI VIGILANZA                              | 128.571            | 149.974            | -14,27%                              | 170.000            | -24,37%                           |
| 41000092 SPESE FUNZIONAMENTO COMMISSIONI E COMITATI      |                    |                    |                                      | 0                  |                                   |
| 41000094 SPESE PER ACC. SANITARI E MEDICO LEGALI         | 38.852             | 30.222             | 21,84%                               | 44.000             | -16,25%                           |
| 41000096 ELAB.ELETTRONICHE,MECCANOGRAFICHE               | 463.915            | 468.198            | -0,88%                               | 600.000            | -46,23%                           |
| 41000097 SPESE PER SERVIZI INFORMATIVI                   | 49.312             | 42.524             | 15,96%                               | 50.000             | -1,38%                            |
| 41000098 SPESE INIZ. CULTURALI                           |                    |                    |                                      | 0                  |                                   |
| 41000098 SPESE RAPPRESENTANZA                            | 13.036             | 29.225             | -55,39%                              | 30.000             | -58,55%                           |
| 41000099 SPESE PER CONVEGNI E CONGRESSI                  | 17.212             | 14.657             | 17,35%                               | 20.000             | -13,94%                           |
| 41000071 PREMI DI ASSICURAZIONE SEDE                     | 83.934             | 94.267             | -10,98%                              | 85.000             | -1,25%                            |
| 41000073 SPESE VARIE DI AMMINISTRAZIONE                  | 88.003             | 79.149             | 11,19%                               | 100.000            | -12,00%                           |
| 41000076 FORNITURA DI LAVORO TEMPORANEO                  | 28.704             | 25.603             | 12,11%                               | 30.000             | -4,32%                            |
| 41000080 SPESE PULIZIE LOCALI SEDE                       | 299.399            | 245.646            | 21,88%                               | 300.000            | -0,20%                            |
| 41000082 MANUT. MOLEGG. ESERC. AUTOVEICOLI               | 43.849             | 39.740             | 10,34%                               | 75.000             | -41,53%                           |
| 41000083 MANUT. MOBILI E MACC.UFFICIO                    | 83.089             | 89.074             | -34,35%                              | 130.000            | -51,49%                           |
| 41000084 MANUT. RIPARAZIONE LOCALI UFFICIO               | 150.499            | 140.787            | 8,90%                                | 150.833            | -0,29%                            |
| 41000088 SPESE PER PROTEZIONE DATI PERSONALI             | 15.969             | 13.456             | 18,62%                               | 17.000             | -5,95%                            |
| 41000522 SERVIZI BANCARI DIV. DA ONERI FINANZIARI        | 91.787             | 104.484            | -12,15%                              | 100.000            | -8,21%                            |
| C41000088 ELABOR. ELETTR. E MECCANOGR. COMM.LE           | 138.703            | 175.088            | -20,78%                              | 140.000            | -0,93%                            |
| C41000098 SPESE DIVERSE ATTIVITA' SERVICE AMMINISTRATIVO |                    |                    |                                      |                    |                                   |
| <b>B7-E * Professionisti e lavoratori autonomi</b>       | 1.884.774          | 1.869.557          | -0,26%                               | 2.092.000          | -16,86%                           |
| 41000090 CONSULENZE LEGALI IST.                          | 1.436.050          | 1.184.298          | 21,28%                               | 1.602.000          | -10,36%                           |
| C41000090 CONSULENZE LEGALI COMMERCIALE                  | 51.259             | 33.025             | 55,21%                               | 80.000             | -35,93%                           |
| 41000091 SPESE NOTARILI ISTITUZIONALI                    | 15.311             | 8.023              | 90,84%                               | 18.000             | -14,94%                           |
| C41000091 SPESE NOTARILI COMM.                           |                    |                    |                                      | 11.000             | -100,00%                          |
| 41000092 SPESE PER STUDI RILEV. E PARERI                 | 123.684            | 153.970            | -19,68%                              | 200.000            | -38,17%                           |
| 41000093 BILANCI TECNICI ATTUARIALI                      |                    |                    |                                      | 0                  |                                   |
| 41000094 CONTRATTI A PROGETTO                            | 98.558             | 349.080            | -71,77%                              | 30.000             | 228,53%                           |
| 41000095 CONTR. INPS CONTRATTI A PROGETTO                | 14.455             | 25.758             | -43,88%                              | 4.000              | 261,36%                           |
| 41000096 ALTRE CONSULENZE ISTITUZIONALE                  | 83.685             | 71.268             | 17,43%                               | 100.000            | -16,32%                           |
| C41000097 CONSULENZE PER SERVICE AMMINISTRATIVO          | 41.782             | 44.137             | -5,31%                               | 47.000             | -11,08%                           |
| <b>B7-F * Compensi ed oneri per organi sociali</b>       | 782.029            | 712.130            | 9,82%                                | 805.500            | -2,91%                            |
| 41000310 SPESE COMPENSI ORGANI SOCIALI                   | 398.591            | 423.993            | -5,99%                               | 450.000            | -11,42%                           |
| 41000311 RIMBORSI SPESE GETTONI PRESENZE                 | 122.404            | 86.589             | 41,39%                               | 115.000            | 6,44%                             |
| 41000312 CONTR. INPS ORGANI SOCIALI                      | 48.131             | 36.893             | 30,11%                               | 45.000             | 8,96%                             |
| 41000313 PREMIO INAIL AMMINISTRATORI E CO.CO.CO          | 153                | 165                | -7,27%                               | 500                | -69,40%                           |
| 41000314 RIMB. SPESE GETT. PRESENZE PERITI AGR.          | 151.038            | 105.085            | 43,73%                               | 155.000            | -2,56%                            |
| 41000315 RIMB. SPESE GETTONI PRES. AGROTECNICI           | 81.712             | 59.325             | 4,02%                                | 40.000             | 54,28%                            |
| <b>B8 ** Per godimento di beni di terzi</b>              | 18.204             | 29.699             | -38,71%                              | 22.000             | -17,25%                           |
| 41000075 LEASING                                         | 18.204             | 29.699             | -38,71%                              | 22.000             | -17,25%                           |

|                                                             | Consuntivo<br>2014 | Consuntivo<br>2013 | Var % Cons<br>2014 vs Cons<br>2013 | Preventivo<br>2014 | Var % Cons. 2014<br>vs Prev. 2014 |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| B9 ** Costi per il personale                                | 8.344.569          | 8.172.208          | 2,11%                              | 8.595.500          | -2,93%                            |
| B9-A * Salari e stipendi                                    | 5.801.574          | 5.735.348          | 1,18%                              | 6.164.000          | -5,85%                            |
| 41000200 STIPENDI DIPENDENTI                                | 3.308.103          | 3.094.913          | 6,82%                              | 5.439.000          | -39,21%                           |
| 41000201 RETRIBUZIONI ACCESSORIE DIPENDENTI                 | 1.191.137          | 1.321.260          | -9,85%                             |                    |                                   |
| 41000501 INDENN.MISS.DIPENDENTI                             | 3.073              | 2.139              | 71,72%                             | 1.000              | 267,30%                           |
| 41000502 ACC. 13° DIPEND. IST                               | 299.434            | 282.415            | 6,03%                              |                    |                                   |
| 41000503 ACC.TO FERIE DIP. ATT. ISTITUZ.                    | 346.545            | 324.998            | 6,64%                              |                    |                                   |
| 41000510 STIPENDI PORTIERI                                  | 499.519            | 549.229            | -9,05%                             | 724.000            | -31,01%                           |
| 41000511 RET.ACCESS. PORTIERI                               | 1.259              | 3.809              | -66,95%                            |                    |                                   |
| 41000513 ACC.TO 13° PORT. ATT. ISTITUZ.                     | 83.516             | 84.933             | -1,67%                             |                    |                                   |
| 41000514 ACC.TO FERIE PORT. ATT. ISTITUZ.                   | 58.770             | 58.285             | -2,60%                             |                    |                                   |
| 41000523 ACC.TO R.O.L. ATT. ISTITUZ.                        | 13.718             | 13.397             | 2,40%                              |                    |                                   |
| B9-B * Oneri sociali                                        | 1.840.891          | 1.768.673          | 4,07%                              | 1.844.500          | -0,21%                            |
| 41000207 CTR INPS PORTIERI                                  | 143.781            | 155.561            | -7,57%                             | 202.000            | -28,82%                           |
| 41000208 CTR INPS DIPENDENTI                                | 1.276.064          | 1.205.602          | 5,84%                              | 1.436.500          | -11,17%                           |
| 41000506 CTR INPS ACC.13° DIP                               | 79.852             | 74.981             | 6,52%                              |                    |                                   |
| 41000507 CTR INPS ACC.FER.DIP                               | 91.456             | 85.983             | 6,37%                              |                    |                                   |
| 41000508 PREMIO INAIL MESE                                  | 24.769             | 18.605             | 33,13%                             |                    |                                   |
| 41000509 PREMIO INAIL RETR.DIPENDENTI                       | 2.992              | 2.247              | 33,16%                             | 22.000             | -86,40%                           |
| 41000517 CTR INPS ACC.13° POR                               | 23.125             | 23.283             | -0,68%                             |                    |                                   |
| 41000518 CTR INPS ACC.FER.POR                               | 15.834             | 18.158             | -3,24%                             |                    |                                   |
| 41000519 PREM.INAIL MESE PORT                               | 13.496             | 13.031             | 3,57%                              | 9.000              | 49,99%                            |
| 41000520 PREM.INAIL DIFF.PORT                               | 3.082              | 2.847              | 8,25%                              |                    |                                   |
| 41000524 CONTR. INPS SU ACC. ROL ATTIVITA' ISTITUZIONALE    | 3.778              | 3.701              | 2,08%                              |                    |                                   |
| 41000526 PREVIDENZA COMPLEMENTARE DIPENDENTI                | 162.862            | 166.894            | -2,42%                             | 175.000            | -7,05%                            |
| B9-C * Trattamento di fine rapporto                         | 518.857            | 498.221            | 3,54%                              | 408.000            | 26,44%                            |
| 41000504 ACC.TO TFR DIPENDENTI                              | 449.447            | 428.674            | 4,85%                              | 358.000            | 25,54%                            |
| 41000515 ACC.TO TFR PORTIERI                                | 68.410             | 69.547             | -4,51%                             | 50.000             | 32,82%                            |
| B9-E * Altri costi                                          | 186.347            | 169.966            | 9,64%                              | 180.000            | 3,63%                             |
| 41000525 ACC.TO 13° PENSIONATI                              | 39.013             | 40.498             | -3,67%                             |                    |                                   |
| 41000512 ALTRI COSTI DEL PERSONALE                          | 147.334            | 129.468            | 13,80%                             | 180.000            | -18,15%                           |
| B10 ** Ammortamenti e svalutazioni                          | 2.348.514          | 5.354.140          | -56,14%                            | 483.000            | 386,23%                           |
| B10-A * Ammortamento immobilizzazioni immateriali           | 202.349            | 254.263            | -20,42%                            | 350.000            | -42,18%                           |
| 41000260 AMMORTAMENTO SOFTWARE                              | 202.349            | 254.263            | -20,42%                            | 350.000            | -42,19%                           |
| C41000260 AMMORTAMENTO SOFTWARE IMM. COMMERCIALI            |                    |                    |                                    | 0                  |                                   |
| B10-B * Ammortamento immobilizzazioni materiali             | 148.165            | 99.877             | 46,35%                             | 133.000            | 9,90%                             |
| 41000253 AMMORTAMENTO AUTOMEZZI                             | 2.963              | 3.228              | -8,15%                             | 7.000              | -57,87%                           |
| 41000255 AMM.TO MACC. D'UFF. ELETTRONICHE                   | 128.095            | 80.272             | 57,08%                             | 90.000             | 40,11%                            |
| 41000257 AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI                       | 17.107             | 16.233             | 5,38%                              | 35.000             | -51,12%                           |
| C41000255 AMM.TO MACC. D'UFF. ELETTRONICHE IMM. COMMERCIALI |                    | 148                | -100,00%                           | 1.000              | -100,00%                          |
| B10-D * Svalutazione crediti attivo circolante              | 2.000.000          | 5.000.000          | -60,00%                            | 4.000.000          |                                   |
| 41000262 SVAL.CREDITI GESTIONE ORDINARIA                    |                    | 5.000.000          | -100,00%                           | 2.000.000          |                                   |
| 41000265 SVALUTAZIONE CREDITI GESTIONE IMMOBILI             | 2.000.000          |                    |                                    | 2.000.000          |                                   |
| B12 ** Accantonamenti ai fondi                              | 82.098.272         | 89.242.278         | -8,81%                             | 77.746.275         | 5,60%                             |
| 41000307 ACC.TO F.DO IND. INTEGR.                           | 350.000            | 350.000            | 0,00%                              | 400.000            | -12,50%                           |
| 41000308 ACC.TO F.DO PREV. PERS. ENPAIA                     | 180.000            | 180.000            | 0,00%                              | 180.000            | 0,00%                             |
| 41000300 ACC.TO F.DO ONERI E RISCHI VARI                    | 500.000            | 500.000            | 0,00%                              | 0                  |                                   |
| 41000304 ACC.TO F.DO PREV. IMP.AGRICOLI                     | 86.130.442         | 85.885.210         | 0,37%                              | 81.091.275         | 8,25%                             |
| 41000305 ACC.TO RISERVA GEST. ASS.INFORT.                   | 4.000.000          | 4.000.000          | 0,00%                              | 4.300.000          | -6,98%                            |
| 41000306 ACC.F.DO QUIESC.DIPENDENTI CONSORZIALI             | 10.637.830         | 13.327.066         | -17,83%                            | 9.775.000          | 11,90%                            |
| 41000309 ACC.F.DO RISCHI INVESTIMENTI                       |                    | 5.000.000          | -100,00%                           | 2.000.000          | -100,00%                          |



|                                                           | Consuntivo<br>2014 | Consuntivo<br>2013 | Var % Cons<br>2014 vs Cons<br>2013 | Preventivo<br>2014 | Var % Cons. 2014<br>vs Prev. 2014 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| B14 <sup>m</sup> Oneri diversi di gestione                | 13.016.127         | 14.603.806         | -10,87%                            | 13.991.337         | 4,38%                             |
| B14-A <sup>2</sup> Oneri per gestione immobili da reddito | 5.573.601          | 5.857.980          | -4,85%                             | 5.826.495          | 0,54%                             |
| 41000065 CONSUL. AMM.VE IMM. RESIDENZIALI                 | 31.539             | 26.771             | 17,81%                             | 68.550             | -52,81%                           |
| 41000072 SPESE DI AMM.NE IMMOB. RESIDENZIALI              | 117.989            | 169.844            | -30,45%                            | 125.387            | -5,90%                            |
| 41000077 UTEN. VARIE IMM. RESIDENZIALI                    | 1.180.576          | 999.924            | 18,07%                             | 1.250.000          | -5,55%                            |
| 41000081 SPESE PART. CONDOM. E CONSORZI RESIDENZIALI      | 48.484             | 25.925             | 79,30%                             | 50.000             | -7,03%                            |
| 41000085 MANUTENZIONE ORD. IMMOBILI E IMP. RESID.         | 2.849.421          | 3.164.216          | -9,95%                             | 2.849.451          | 0,00%                             |
| C41000065 CONS. AMM.VE IMM. COMMERCIALI                   | 15.237             | 66.104             | -76,95%                            | 65.000             | -76,56%                           |
| C41000072 SPESE DI AMM.NE IMMOB. COMM. LI                 | 97.689             | 141.323            | -30,88%                            | 122.718            | -20,40%                           |
| C41000077 UTENZE VARIE IMM. COMMERCIALI                   | 250.461            | 161.222            | 55,35%                             | 300.000            | -16,51%                           |
| C41000081 SPESE COND. E CONS. IMM. COMMERCIALI            | 77.700             | 85.856             | -9,50%                             | 90.000             | -13,67%                           |
| C41000085 MANUT. ORD. IMM. E IMP. IMM. COMMERCIALI        | 906.506            | 1.016.895          | -10,88%                            | 907.389            | -0,10%                            |
| B14-B <sup>2</sup> Spese pubblicazione periodico          | 249.145            | 243.995            | 2,11%                              | 250.000            | -0,34%                            |
| C41000321 SPESE PUBBLICAZIONE P.A.                        | 249.145            | 243.995            | 2,11%                              | 250.000            | -0,34%                            |
| B14-C <sup>2</sup> Altri oneri di gestione                | 47.453             | 850.809            | -94,42%                            | 1.514.842          | -96,87%                           |
| 41000013 LIBRI PERIODICI E PUBBLICAZIONI                  | 12.884             | 18.076             | -28,72%                            | 30.000             | -57,05%                           |
| 41000020 ONERI GESTIONE SEPARATA PERITI AGRARI            | -                  | 709.956            | -100,00%                           | 1.303.500          | -100,00%                          |
| 41000021 ONERI GESTIONE SEPARATA AGROTECNICI              | -                  | 89.728             | -100,00%                           | 145.342            | -100,00%                          |
| 41000070 SPESE ADESIONE ASSOC. NI E ORG. NI               | 34.569             | 33.049             | 4,60%                              | 35.000             | -1,23%                            |
| 41000332 ONERI VARI                                       | -                  | -                  | -                                  | 1.000              | -100,00%                          |
| B14-D <sup>2</sup> Oneri tributari                        | 7.145.928          | 7.851.022          | -8,60%                             | 6.400.000          | 11,88%                            |
| 41000341 IMPOSTE E TASSE SEDE                             | 809.700            | 421.655            | 44,60%                             | 815.000            | -0,66%                            |
| 41000342 IMPOSTE E TASSE IMMOBILI REDDITO                 | 33.051             | 25.007             | 32,17%                             | 30.000             | 10,17%                            |
| 41000343 IMPOSTE DI REGISTRO CONTRATTI LOCAZIONE          | 345.805            | 372.610            | -7,25%                             | 400.000            | -13,60%                           |
| 41000344 IMPOSTE SU PROVENTI FINANZIARI                   | 732.554            | 1.663.464          | -55,96%                            | 200.000            | 266,28%                           |
| 41000345 IMU (I.C.I.) RESIDENZIALE                        | 2.901.160          | 2.900.194          | 0,03%                              | 2.900.000          | 0,04%                             |
| 41000350 TASI RESIDENZIALE                                | 181.104            | -                  | -                                  | -                  | -                                 |
| C41000345 IMU (I.C.I.) COMMERCIALE                        | 2.198.633          | 2.230.601          | -1,43%                             | 2.200.000          | -0,06%                            |
| C41000350 TASI COMMERCIALE                                | 138.428            | -                  | -                                  | -                  | -                                 |
| 41000348 INTERESSI E SANZIONI FISCALI                     | 505                | 0                  | -                                  | 5.000              | -89,90%                           |
| 41000346 IMPOSTA DI BOLLO                                 | 5.188              | 37.491             | -86,16%                            | 50.000             | -89,62%                           |
| B Totale Costi della produzione                           | 214.693.090        | 224.301.969        | -4,28%                             | 211.807.769        | 1,38%                             |

|                                                                                    | Consuntivo<br>2014 | Consuntivo<br>2013 | Var % Cons<br>2014 vs Cons<br>2013 | Preventivo<br>2014 | Var % Cons. 2014<br>vs Prev. 2014 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| <b>C Proventi ed oneri finanziari</b>                                              |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| <b>C15 Proventi da partecipazione</b>                                              | <b>1.256.514</b>   | <b>3.293.185</b>   | <b>-61,85%</b>                     | <b>541.000</b>     | <b>132,28%</b>                    |
| 71001003 PLUSVALENZE TITOLI GPM BPSO                                               | 1.235.987          | 1.010.028          | 22,37%                             | 410.000            | 201,48%                           |
| 71001008 DIVIDENDI SU TITOLI AZIONARI GPM BPSO                                     | 20.527             | 67.913             | -69,77%                            | 81.000             | -74,68%                           |
| 71001019 DIVIDENDI SU TITOLI CO FIDEURAM                                           |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| 71001020 PLUSVALENZE SU TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE                                   |                    | 2.195.878          | -100,00%                           |                    |                                   |
| 71001022 DIVIDENDI SU AZIONI GPM                                                   |                    | 19.378             | -100,00%                           | 50.000             | -100,00%                          |
| <b>C16 Altri proventi finanziari</b>                                               | <b>42.146.186</b>  | <b>42.044.452</b>  | <b>0,24%</b>                       | <b>44.591.494</b>  | <b>-5,48%</b>                     |
| <b>C16-A Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>                            | <b>679.802</b>     | <b>934.516</b>     | <b>-27,26%</b>                     | <b>896.106</b>     | <b>-23,53%</b>                    |
| 71002000 INTERESSI E PROVENTI MUTUI GARIPOTEC.                                     | 39.024             | 58.789             | -33,62%                            | 90.000             | -56,64%                           |
| 71002003 INTERESSI E PROVENTI PRESTITI                                             | -                  | -                  |                                    | 0                  |                                   |
| 71002005 INTERESSI SU POLIZZE ASSICURATIVE                                         | 640.778            | 875.727            | -26,83%                            | 800.100            | -19,91%                           |
| <b>C16-B Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non sono partecipazioni</b> | <b>36.468.729</b>  | <b>35.644.587</b>  | <b>2,37%</b>                       | <b>41.759.394</b>  | <b>-12,82%</b>                    |
| 71001009 INTERESSI SU TITOLI DI STATO                                              | 19.249.343         | 18.912.127         | 1,78%                              | 23.258.051         | -17,24%                           |
| 71001001 INTERESSI SU OBBLIGAZIONI                                                 | 18.357.698         | 15.631.753         | 4,84%                              | 17.651.343         | -7,33%                            |
| 71001002 INTERESSI SU TITOLI SCARTI DI NEGOZIAZIONE                                | 803.048            | 1.048.060          | -23,38%                            | 650.000            | 23,55%                            |
| 71001015 INTERESSI ATTIVI TIT. GPM BPSO                                            | 76.840             | 52.647             | 49,37%                             | 200.000            | -60,88%                           |
| <b>C16-D Proventi diversi dai precedenti</b>                                       | <b>4.977.665</b>   | <b>5.465.349</b>   | <b>-9,82%</b>                      | <b>1.942.000</b>   | <b>156,32%</b>                    |
| 71001013 PROVENTI DA PRESTITO TITOLI                                               | -                  | 492.291            | -100,00%                           |                    |                                   |
| 71001016 PROVENTI TIME DEPOSIT                                                     | -                  | 341.802            | -100,00%                           |                    |                                   |
| 71001004 PROVENTI DA PRONTI CONTRO TERMINE                                         |                    |                    |                                    | 0                  |                                   |
| 71001021 PLUSVALENZE TITOLI GPM ALETTI                                             | 1.779.380          | 887.199            | 100,56%                            | 350.000            | 408,39%                           |
| 71002002 INTERESSI DI MORA PRESTITI                                                | 1.408              | 12.040             | -88,31%                            | 5.000              | -71,84%                           |
| 71002004 INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI                                        | 1.974.440          | 2.843.798          | -30,57%                            | 820.000            | 218,48%                           |
| 71002008 INT. DI MORA CANONI LOCATIVI IMM. RESID.                                  | 39.978             | 63.636             | -37,18%                            | 45.000             | -11,18%                           |
| 71002007 INTERESSI MORA CTR GEST.SPEC.                                             | 179.282            | 48.103             | 272,70%                            |                    |                                   |
| 71001023 PROVENTI FONDO KAPPA                                                      | 180.728            | 15.649             | 927,08%                            |                    |                                   |
| 71002010 INTERESSI DI MORA SU MUTUI                                                | 8.434              | 0                  |                                    | 40.000             | -78,92%                           |
| 71002018 INTERESSI SU TITOLI GPM ALETTI                                            | 802.227            | 711.938            | 12,68%                             | 782.000            | 2,59%                             |
| C71002008 INT. DI MORA CANONI LOCATIVI IMM. COMM.LI                                | 31.788             | 48.893             | -34,98%                            | 100.000            | -68,21%                           |
| <b>C17 Interessi ed altri oneri finanziari</b>                                     | <b>15.583</b>      | <b>1.792.952</b>   | <b>-99,13%</b>                     | <b>368.000</b>     | <b>-95,77%</b>                    |
| 41000074 SPESE E COMMISSIONI BANCARIE                                              | 98.925             | 63.939             | 54,72%                             | 83.000             | 19,16%                            |
| 71000000 INTER. PASS. DEP. CAUZ. IMM. RESID.                                       | 59.558             | 60.487             | -1,54%                             | 40.000             | 48,90%                            |
| 72000100 INTERESSI ATTIVI SU CARTENPAIA                                            | 4.949              | 5.978              | -17,21%                            | 0                  |                                   |
| 71000005 MINUSVALENZE TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE                                     | 0                  | 1.533.772          | -100,00%                           |                    |                                   |
| 71000011 MINUSVALENZE SU TITOLI GPM ALETTI                                         | 14.659             | 100.974            | -85,49%                            | 120.000            | -87,78%                           |
| 72000153 MINUSVALENZE TITOLI GPM BPSO                                              | 60.423             | 880                | 6766,25%                           | 100.000            | -39,58%                           |
| 72000157 PROV.FINANZ.CRED. PER CASSE PRIVATIZZ.                                    | 248.099            |                    |                                    |                    |                                   |
| C71000000 INTER. PASS. DEP. CAUZ. IMM.COMM.LI                                      | 35.066             | 38.878             | -9,81%                             | 25.000             | 40,28%                            |
| <b>C Totale proventi ed oneri finanziari</b>                                       | <b>43.387.127</b>  | <b>43.544.695</b>  | <b>-0,36%</b>                      | <b>44.764.494</b>  | <b>-3,08%</b>                     |



|                                                               | Consuntivo<br>2014 | Consuntivo<br>2013 | Var % Cons<br>2014 vs Cons<br>2013 | Preventivo<br>2014 | Var % Cons. 2014<br>vs Prev. 2014 |
|---------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| <b>D Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>         |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| D18 Rivalutazioni                                             | -                  | 1.000.415          |                                    |                    |                                   |
| D18-C Rival. di Titoli iscr. all'att. circ. non partecip.     | -                  | 1.000.415          |                                    |                    |                                   |
| 71001005 RIVALUTAZIONE TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE               | -                  | 1.000.415          |                                    |                    |                                   |
| 71001018 RIVALUTAZIONE TITOLI IMMOBILIZZATI                   |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| D19 Svalutazioni                                              | 759.559            | 231.367            | 228,29%                            |                    |                                   |
| D19-B Sval. di immob. finanz. che non sono partecip.          | 0                  | 0                  |                                    |                    |                                   |
| 71000021 SVAL. TITOLI IMMOBILIZZATI                           |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| D19-C Sval. Titoli iscr. all'att. circ. non partecip.         | 759.559            | 231.367            | 228,29%                            | 0                  |                                   |
| 71000022 SVAL. TITOLI ATTIVO CIRCOLANTE                       | 759.559            | 231.367            | 228,29%                            | 0                  |                                   |
| <b>D Totale delle rettifiche di valore</b>                    | -759.559           | 768.048            | -198,77%                           | 0                  |                                   |
| <b>E Proventi ed oneri straordinari</b>                       |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| E20 Proventi                                                  | 654.376            | 17.880.698         | -96,34%                            | 0                  |                                   |
| E20-A                                                         |                    |                    |                                    | 0                  |                                   |
| 72001000 PLUSV. DA ALIEN. IMMOBILI RESIDENZIALI               |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| 72001007 PLUSVALENZE SU TITOLI IMMOBILIZZATI                  | 654.376            | 13.830.359         | -95,27%                            | 0                  |                                   |
| C72001000 PLUSV. DA ALIEN. IMMOBILI COMM.LI                   | -                  | 4.050.339          | -100,00%                           |                    |                                   |
| E20-C Sopravvenienze diverse                                  | 1.517.938          | 2.357.962          | -35,63%                            | 1.008.200          | 50,88%                            |
| 72001002 SOPRAVVENIENZE ATTIVE                                | 102.302            | 364.087            | -71,90%                            | 500.000            | -79,54%                           |
| 72001004 SOPR.ATT.REC.PREST.INFORT.DA ASS.NI                  | 175.255            | 261.842            | -33,02%                            | 30.000             | 484,18%                           |
| 72001005 SOPR.ATT.RIS.DANNI IMMOB.DA ASS.NI                   | 4.244              | 18.555             | -77,13%                            | 40.000             | -89,39%                           |
| 72001006 SOPRAVVENIENZE ATTIVE TESORERIA                      | -                  | 140.399            | -100,00%                           | 25.000             | -100,00%                          |
| 72001008 CONTRIBUTI TFR GEST. ORD. ANNI PRECEDEN              | 580.659            | 734.898            | -23,72%                            | 150.000            | -100,00%                          |
| 72001009 CONTRIBUTI FONDO PREV. GEST. ORD. ANNI PREC.         | 481.927            | 595.613            | -19,09%                            | 100.000            | 381,93%                           |
| 72001010 CONTRIBUTI INFORTUNI GEST. ORD. ANNI PREC.           | 138.848            | 174.220            | -20,30%                            | 150.000            | -7,43%                            |
| 72001011 ADDIZIONALE 4% ANNI PRECEDENTI                       | 47.258             | 60.193             | -21,49%                            | 11.200             | 321,85%                           |
| 72001013 CONTR. ASSISTENZA CONTRATTUALE ANNI PREC.            | 4.397              | 4.872              | -9,75%                             |                    |                                   |
| C72001014 PROVENTI PERIODICI P.A. ANNI PRECEDENTI             | 3.047              | 3.415              | -10,78%                            |                    |                                   |
| E20 Totale proventi straordinari                              | 2.172.314          | 20.238.690         | -89,27%                            | 1.008.200          | 115,89%                           |
| E21 Oneri                                                     |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| E21-A Minusvalenze da alienazioni                             | 1.441.461          | 147.440            | 877,88%                            | 0                  |                                   |
| 72000159 MINUSVALENZE SU TITOLI IMMOBILIZZATI                 | 1.441.461          | 147.440            | 877,88%                            | 0                  |                                   |
| E21-C Sopravvenienze passive diverse                          | 898.425            | 1.380.845          | -41,45%                            | 504.800            | 80,18%                            |
| 72000152 SOPRAVVENIENZE PASSIVE                               | 58.842             | 751.473            | -92,17%                            | 200.000            | -70,58%                           |
| 72000158 RIMBORSO CONTR. GEST. CONS. BON. ANNI PRECED.        | 134                |                    |                                    |                    |                                   |
| 72000160 RETT. CONTRIBUTI TFR GEST. ORD. ANNI PRECEDENTI      | 164.452            | 244.803            | -32,82%                            | 60.000             | 174,09%                           |
| 72000161 RETT. CONTRIBUTI FONDO PREV. GEST. ORD. ANNI PRECED. | 278.273            | 174.867            | 58,13%                             | 50.000             | 456,55%                           |
| 72000162 RETT. CONTRIBUTI INFORTUNI GEST. ORD. ANNI PRECED.   | 85.392             | 80.003             | 6,74%                              | 10.000             | 753,92%                           |
| 72000163 RETT. ADDIZIONALE 4% ANNI PRECEDENTI                 | 19.904             | 20.488             | -2,85%                             | 4.800              | 314,67%                           |
| 72000164 RETT. SANZIONI AMM.VE GEST. ORD. ANNI PRECED.        | 144.914            | 78.172             | 85,38%                             | 140.000            | 3,51%                             |
| 72000165 RETT. CONTR. ASSISTENZA CONTRATTUALE ANNI PRECED.    | 33.828             | 17.358             | 94,88%                             | 20.000             | 69,14%                            |
| C72000166 RETT. PROVENTI PERIODICI P.A. ANNI PRECEDENTI       | 22.686             | 13.681             | 65,82%                             | 29.000             | 13,43%                            |
| E21 Totale oneri straordinari                                 | 2.249.886          | 1.528.285          | 47,22%                             |                    |                                   |
| <b>E Totale Oneri e Proventi straordinari</b>                 | -77.572            | 18.710.395         | -100,41%                           | 501.400            | -115,47%                          |



|                                           | Consuntivo<br>2014 | Consuntivo<br>2013 | Var % Cons<br>2014 vs Cons<br>2013 | Preventivo<br>2014 | Var % Cons. 2014<br>vs Prev. 2014 |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------------------------|
| Risultato prima delle imposte             | 7.889.752          | 16.871.745         | -53,24%                            | 7.143.868          | 10,44%                            |
| 22 Imposte sul reddito d'esercizio        |                    |                    |                                    |                    |                                   |
| 82000000 IRES                             | -5.030.714         | -6.156.139         | -16,28%                            | 5.106.000          | -1,47%                            |
| 82000001 I.R.A.P.                         | -735.969           | -1.132.007         | -34,99%                            | 945.000            | -22,12%                           |
| 82000003 IMPOSTE DIFFERITE                | 0                  | 272.683            | -100,00%                           |                    |                                   |
| 22 Totale imposte sul reddito d'esercizio | -5.766.683         | 7.015.463          | -17,80%                            | 6.051.000          | -4,70%                            |
| 3 Risultato netto                         | 2.123.069          | 9.856.282          | -78,46%                            | 1.092.868          | 94,27%                            |

## FONDAZIONE ENPAI BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2014

CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA  
ENTRATE

| LIVELLO | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO                                              | TOTALE ENTRATE |
|---------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|
| I       | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perquativa          |                |
| II      | Contributi sociali e premi                                                |                |
| III     | Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori | 129.404.155    |
| I       | Entrate Extratributarie                                                   |                |
| II      | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni    |                |
| III     | Vendita di servizi                                                        |                |
| III     | Proventi derivanti dalla gestione dei beni                                | 26.564.470     |
| II      | Interessi attivi                                                          |                |
| III     | Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine          | 44.866.836     |
| I       | Entrate da riduzione di attività finanziarie                              |                |
| II      | Alienazione di attività finanziarie                                       |                |
| III     | Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine                | 80.653.866     |
| II      | Riscossione crediti di medio-lungo termine                                |                |
| III     | Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da Famiglie  | 259.769        |
| II      | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie                       |                |
| III     | Riduzione di altre attività finanziarie verso imprese                     | 10.000.000     |
| I       | Entrate per conto terzi e partite di giro                                 |                |
| II      | Entrate per partite di giro                                               |                |
| III     | Ritenute su redditi da lavoro dipendente                                  | 16.725.270     |
| III     | Ritenute su redditi da lavoro autonomo                                    | 203.335        |
|         | TOTALE GENERALE ENTRATE                                                   | 308.677.701    |

## FONDAZIONE ENPAIA BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2014

## CONTO CONSUNTIVO IN TERMINI DI CASSA

## USCITE

| LIVELLO | DESCRIZIONE CODICE ECONOMICO                                | Classificazione per missioni-programmi-COFOG                                                                                                                                                         |                           | TOTALE SPESE |
|---------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------|
|         |                                                             | Articolazione secondo la struttura per missioni, programmi e gruppi COFOG secondo criteri individuati nel DPCM adottato ai sensi dell'articolo 11, comma 1, lett. A) del D.lgs. 31 maggio 2011, n.91 | Prestazioni previdenziali |              |
| I       | Spese correnti                                              |                                                                                                                                                                                                      |                           |              |
| II      | Redditi da lavoro dipendente                                |                                                                                                                                                                                                      |                           |              |
| III     | Retrocessioni lorde                                         | 5.840.680                                                                                                                                                                                            |                           | 5.840.680    |
| III     | Contributi sociali a carico dell'ente                       | 1.988.035                                                                                                                                                                                            |                           | 1.988.035    |
| II      | Imposte e tasse a carico dell'ente                          |                                                                                                                                                                                                      |                           | -            |
| III     | Imposte, tasse a carico dell'ente                           | 15.689.020                                                                                                                                                                                           |                           | 15.689.020   |
| II      | Acquisto di beni servizi                                    |                                                                                                                                                                                                      |                           | -            |
| III     | Acquisto di beni non sanitari                               | 6.890.742                                                                                                                                                                                            |                           | 6.890.742    |
| III     | Acquisto di servizi non sanitari                            | 1.016.675                                                                                                                                                                                            |                           | 1.016.675    |
| II      | Trasferimenti correnti                                      |                                                                                                                                                                                                      |                           | -            |
| III     | Trasferimenti correnti a Famiglie                           | 92.320.698                                                                                                                                                                                           |                           | 92.320.698   |
| II      | Altre spese correnti                                        |                                                                                                                                                                                                      |                           | -            |
| III     | Versamenti IVA a debito                                     | 1.933.412                                                                                                                                                                                            |                           | 1.933.412    |
| I       | Spese in conto capitale                                     |                                                                                                                                                                                                      |                           | -            |
| II      | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni              |                                                                                                                                                                                                      |                           | -            |
| III     | Beni materiali                                              | 322.566                                                                                                                                                                                              |                           | 322.566      |
| III     | Beni immateriali                                            | 172.381                                                                                                                                                                                              |                           | 172.381      |
| I       | Spese per incremento attività finanziarie                   |                                                                                                                                                                                                      |                           | -            |
| II      | Acquisizione di attività finanziarie                        |                                                                                                                                                                                                      |                           |              |
| III     | Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine | 67.109.000                                                                                                                                                                                           |                           | 67.109.000   |
| II      | Uscite per partite di giro                                  |                                                                                                                                                                                                      |                           |              |
| III     | Versamenti per ritenute su redditi da lavoro dipendente     | 16.725.270                                                                                                                                                                                           |                           |              |
| III     | Versamenti per ritenute su redditi da lavoro autonomo       | 203.335                                                                                                                                                                                              |                           |              |
|         | TOTALE GENERALE USCITE                                      | 210.211.814                                                                                                                                                                                          |                           | 210.211.814  |