

Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza Farmacisti
Rendiconto Finanziario 2003

SPESA

Capitolo	Gestione dei Residui 2003						Gestione di Cassa				Totale del Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2003 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
2.14.070.							206.583,00	194.253,05		12.329,95	
2.14.071.							103.291,00			103.291,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309.874,00	194.253,05	0,00	115.620,95	0,00
2.15.000.											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	29.722,80	29.722,80	0,00	29.722,80	0,00	0,00	1.062.126.974,00	1.028.262.250,14	0,00	33.864.723,86	3.120,00
3.17.071.											
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza Farmacisti
Rendiconto Finanziario 2003

SPESA

Capitolo		Gestione della Competenza 2003								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.21.072.	Ritenute erariali su r.l.d. e redditi assimilati	31.500.000,00			31.500.000,00	21.513.502,29	2.874.630,15	24.388.132,44		7.111.867,56
4.21.073.	Ritenute erariali su r.l.a.	565.000,00			565.000,00	425.640,78	28.348,32	453.989,10		111.010,90
4.21.074.	Ritenute previdenziali ed assistenziali	413.000,00			413.000,00	216.932,51	28.512,56	245.445,07		167.554,93
4.21.075.	Trattenute per conto terzi - depositi cauzionali	400.000,00			400.000,00	6.750,00	397.581,51	404.331,51	4.331,51	
4.21.076.	Rimborsi di somme pagate per conto terzi - fondo spese istruttoria mutui ipotecari									
4.21.077.	Partite in conto sospesi	6.100.000,00	7.100.000,00		13.200.000,00	13.265.829,12	1.431.984,22	14.697.813,34	1.497.813,34	
4.21.078.	Maggiorazione trattamento pensionistico ex combattenti art. 6 legge n. 140/1985	150.000,00			150.000,00	126.764,46		126.764,46		23.235,54
4.21.079.	Movimento giro fondi	1.200.000,00			1.200.000,00	78.571,95		78.571,95		1.121.428,05
4.21.080.	Importo aggiuntivo pensioni art. 70 Legge n. 388/2000	150.000,00			150.000,00	90.253,51		90.253,51		59.746,49
4.21.081.	Fiscalizzazione oneri maternità art. 78 D.Lgs. 151/2001	681.723,00			681.723,00	616.337,38		616.337,38		65.385,62
	Totale Categoria XXI	41.159.723,00	7.100.000,00	0,00	48.259.723,00	36.340.582,00	4.761.056,76	41.101.638,76	1.502.144,85	8.660.229,09
	Totale Titolo IV	41.159.723,00	7.100.000,00	0,00	48.259.723,00	36.340.582,00	4.761.056,76	41.101.638,76	1.502.144,85	8.660.229,09

Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza Farmacisti
Rendiconto Finanziario 2003

SPESA

Capitolo	Gestione dei Residui 2003						Gestione di Cassa				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2003 (8 + 14)
Codice	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni		
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)	
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
4.21.072.	4.570.659,85	4.570.659,85		4.570.659,85			31.500.000,00	26.084.162,14		5.415.837,86	2.874.630,15
4.21.073.	29.394,12	29.394,12		29.394,12			565.000,00	455.034,90		109.965,10	28.348,32
4.21.074.	26.881,28	26.881,28		26.881,28			413.000,00	243.813,79		169.186,21	28.512,56
4.21.075.	2.935.674,85	139.882,62	2.795.792,23	2.935.674,85			400.000,00	146.632,62		253.367,38	3.193.373,74
4.21.076.											
4.21.077.	853.711,64	401.912,02	451.799,62	853.711,64			13.200.000,00	13.667.741,14	467.741,14		1.883.783,84
4.21.078.							150.000,00	126.764,46		23.235,54	
4.21.079.							1.200.000,00	78.571,95		1.121.428,05	
4.21.080.							150.000,00	90.253,51		59.746,49	
4.21.081.							681.723,00	616.337,38		65.385,62	
	8.416.321,74	5.168.729,89	3.247.591,85	8.416.321,74	0,00	0,00	48.259.723,00	41.509.311,89	467.741,14	7.218.152,25	8.008.648,61
	8.416.321,74	5.168.729,89	3.247.591,85	8.416.321,74	0,00	0,00	48.259.723,00	41.509.311,89	467.741,14	7.218.152,25	8.008.648,61

Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza Farmacisti
Rendiconto Finanziario 2003

SPESA

Capitolo		Gestione della Competenza 2003								
Codice	Denominazione	Previsioni				Somme Impegnate			Diff. rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (3+4-5)	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegni (7 + 8)	In Più (9 - 6)	In Meno (6 - 9)
			In +	In -						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Riepilogo dei Titoli									
	Titolo I	172.293.224,00	963.787,00	5.186.500,00	168.070.511,00	156.590.704,20	2.366.517,03	158.957.221,23	0,00	9.113.289,77
	Titolo II	1.061.448.874,00	648.100,00	0,00	1.062.096.974,00	1.028.232.527,34	3.120,00	1.028.235.647,34	0,00	33.861.326,66
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	41.159.723,00	7.100.000,00	0,00	48.259.723,00	36.340.582,00	4.761.056,76	41.101.638,76	1.502.144,85	8.660.229,09
	Totale delle Uscite	1.274.901.821,00	8.711.887,00	5.186.500,00	1.278.427.208,00	1.221.163.813,54	7.130.693,79	1.228.294.507,33	1.502.144,85	51.634.845,52
	Disavanzo Amministrazione									
	Avanzo Finanziario					66.446.611,24		66.446.611,24	66.446.611,24	
	Avanzo di Cassa									
	Totale a Pareggio	1.274.901.821,00	8.711.887,00	5.186.500,00	1.278.427.208,00	1.287.610.424,78	7.130.693,79	1.294.741.118,57	67.948.756,09	51.634.845,52

Ente Nazionale di Previdenza e di Assistenza Farmacisti
Rendiconto Finanziario 2003

SPESA

Capitolo	Gestione dei Residui 2003						Gestione d i Cassa				Totale dei Residui Passivi al Termine dell'Esercizio 2003 (8 + 14)	
Codice	Residui Passivi al 1° Gennaio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totale (13 + 14)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (7 + 13)	Diff. rispetto alle Previsioni			
					In più (15 - 12)	In meno (12 - 15)			In Più (19 - 18)	In Meno (18 - 19)		
1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	
	3.315.700,89	2.182.547,92	171.530,74	2.354.078,66	0,00	961.622,23	170.996.120,00	158.773.252,12	17.893,71	12.240.761,59	2.538.047,77	
	29.722,80	29.722,80	0,00	29.722,80	0,00	0,00	1.062.126.974,00	1.028.262.250,14	0,00	33.864.723,86	3.120,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	8.416.321,74	5.168.729,89	3.247.591,85	8.416.321,74	0,00	0,00	48.259.723,00	41.509.311,89	467.741,14	7.218.152,25	8.008.648,61	
	11.761.745,43	7.381.000,61	3.419.122,59	10.800.123,20	0,00	961.622,23	1.281.382.817,00	1.228.544.814,15	485.634,85	53.323.637,70	10.549.816,38	
								12.896.458,69			12.896.458,69	
		11.761.745,43	7.381.000,61	3.419.122,59	10.800.123,20	0,00	961.622,23	1.294.279.275,69	1.228.544.814,15	485.634,85	66.220.096,39	10.549.816,38

CONTO ECONOMICO GENERALE**PARTE****Entrate finanziarie correnti****TITOLO I**

Entrate correnti

Categoria 1^ - Aliquote contributive

203.225.305,54

TITOLO II

Entrate derivanti da trasferimenti correnti

Categoria 6^ - Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico

888.418,45

TITOLO III

Altre entrate

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

21.761.450,53

Categoria 9^ - Poste correttive e compensative di spese correnti

3.854.292,05

Categoria 10^ - Entrate non classificabili in altre voci

16.934,38

TOTALE PARTE PRIMA (1)**229.746.400,95****PARTE****Componenti che non danno**

a) variazione in aumento dei residui attivi

15.905,63

b) variazione in diminuzione dei residui passivi

961.622,23

c) fitto figurativo dei locali adibiti ad uso uffici dell'Ente

266.274,85

d) diminuzione fondo indennità anzianità personale e portieri

50.853,16

e) plus valenza vendita immobili

6.094.518,26

f) ripresa di valore su azionario

1.537.578,00

g) plus valenza su vendita azioni

652.908,63

TOTALE PARTE SECONDA (2)**9.579.660,76****TOTALE GENERALE (1+2)****239.326.061,71**

DELL'ESERCIZIO 2003**PRIMA****Spese finanziarie correnti****TITOLO I****Spese correnti**

Categoria 1 ^A - Spese per gli organi dell'Ente	176.069,86
Categoria 2 ^A - Oneri per il personale in attività di servizio	2.917.288,88
Categoria 4 ^A - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	8.106.326,13
Categoria 5 ^A - Spese per prestazioni istituzionali	140.237.171,98
Categoria 6 ^A - Trasferimenti passivi	89.214,97
Categoria 7 ^A - Oneri finanziari	97.146,91
Categoria 8 ^A - Oneri tributari	6.749.580,20
Categoria 9 ^A - Poste correttive e compensative di entrate correnti	362.144,10
Categoria 10 ^A - Spese non classificabili in altre voci	222.276,20

TOTALE PARTE PRIMA (1)**158.957.221,23****SECONDA****luogo a movimenti finanziari**

a) variazione in diminuzione dei residui attivi	7.184.482,89
b) variazione in aumento dei residui passivi	-
c) fitto figurativo dei locali adibiti ad uso uffici dell'Ente	266.274,85
d) quote per adeguamento fondo indennità anzianità personale e portieri	204.117,85
e) quota ammortamento mobili, macchine ed attrezzature	135.077,13
f) quota ammortamento immobili	8.261.519,11
g) minus valenza investimenti mobiliari	382.822,00

TOTALE PARTE SECONDA (2)**16.434.293,83****TOTALE GENERALE (1+2)****175.391.515,06****AVANZO ECONOMICO****63.934.546,85****TOTALE A PAREGGIO****239.326.061,7**

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2003				
ATTIVITA'	Consistenza		Differenza	
	al 31/12/02	al 31/12/03	in più	in meno
Disponibilità liquide:				
- cassa interna	1.261,79	1.794,30	532,51	
- depositi presso Istituto Tesoriere	163.092.275,87	226.405.832,44	63.313.556,57	
	163.093.537,66	226.407.626,74	63.314.089,08	-
Residui attivi:				
- crediti verso iscritti e terzi contribuenti	47.678.182,55	40.220.513,02		7.457.669,53
- crediti diversi	4.140.842,44	7.400.969,39	3.260.126,95	
	51.819.024,99	47.621.482,41	3.260.126,95	7.457.669,53
Crediti bancari e finanziari:				
- prestiti al personale	236.644,10	333.091,95	194.253,05	97.805,20
- mutui al personale	49.526,59	48.553,47		973,12
	286.170,69	381.645,42	194.253,05	98.778,32
Immobili:				
- edifici	287.983.138,46	273.155.969,48	1.536.559,78	16.363.728,76
- sede E.N.P.A.F.	2.228.000,95	2.228.000,95		
	290.211.139,41	275.383.970,43	1.536.559,78	16.363.728,76
Investimenti mobiliari:				
- titoli azionari	15.700.917,14	22.270.260,00	8.251.993,62	1.682.650,76
- titoli obbligazionari	8.456.639,71	10.575.974,98	2.119.335,27	
	24.157.556,85	32.846.234,98	10.371.328,89	1.682.650,76
Immobilizzazioni mobiliari:				
- titoli obbligazionari	26.128.925,91	42.657.210,45	16.528.284,54	-
Immobilizzazioni tecniche:				
- automezzi, mobili e macchine ed attrezzature	1.076.265,60	1.287.247,87	212.417,11	1.434,84
TOTALE ATTIVITA'	556.772.621,11	626.585.418,30	95.417.059,40	25.604.262,21
Conti d'ordine				
- valori polizze personale per indennità anzianità	254.344,78	160.337,03	-	94.007,75
- contributo 0,15% ex art. 17 D.P.R. 371/98	16.068.425,36	16.946.240,26	877.814,90	

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2003				
PASSIVITA'	Consistenza		Differenza	
	al 31/12/02	al 31/12/03	in più	in meno
Residui passivi				
- depositi cauzionali derivanti da contratti di affitto	2.935.674,85	3.224.219,48	435.177,25	146.632,62
- debiti diversi	8.826.070,06	7.325.596,90		1.500.473,16
	11.761.744,91	10.549.816,38	435.177,25	1.647.105,78
Fondi di accantonamento vari:				
- fondo di liquidazione indennità personale	1.274.555,47	1.427.820,16	204.117,85	50.853,16
Poste rettificative dell'attivo:				
- fondo ammortamento automezzi, mobili e macchine d'ufficio	825.763,07	959.405,36	135.077,13	1.434,84
- fondo ammortamento immobili	26.060.998,18	32.864.270,27	8.261.519,11	1.458.247,02
	26.886.761,25	33.823.675,63	8.396.596,24	1.459.681,86
TOTALE PASSIVITA'	39.923.061,63	45.801.312,17	9.035.891,34	3.157.640,80
Patrimonio netto:				
- riserva tecnica - gestione assistenza	4.983.896,85	6.136.495,60		
- riserva tecnica - gestione previdenza	454.653.515,22	510.713.063,88		
	459.637.412,07	516.849.559,48		
Avanzo patrimoniale:				
- avanzo economico dell'esercizio	57.212.147,41	63.934.546,65		
TOTALE A PAREGGIO	556.772.621,11	626.585.418,30		
Conti d'ordine				
- valori polizze personale per indennità di anzianità	254.344,78	160.337,03		94.007,75
- contributo 0,15% ex art. 17 D.P.R. 371/98	16.068.425,36	16.946.240,26	877.814,90	

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2003

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio

162.183.543,85

Riscossioni:

- in conto competenza

1.256.799.300,55

- in conto residui

34.880.081,24

1.291.679.361,79

Pagamenti:

- in conto competenza

1.221.163.813,54

- in conto residui

7.381.000,61

1.228.544.814,15

Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio

225.318.091,49

Interessi maturati al 31.12.2003

1.089.535,25

Disponibilità liquide al 31.12.2003

226.407.626,74

Residui attivi:

- degli esercizi precedenti

10.930.943,35

- dell'esercizio

36.852.282,77

47.783.226,12

Residui passivi:

- degli esercizi precedenti

7.130.693,79

- dell'esercizio

3.419.122,59

10.549.816,38

Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio

263.641.036,48

CONTO ECONOMICO GESTIONE PREVIDENZA**PARTE****Entrate finanziarie correnti****TITOLO I****Entrate correnti**Categoria 1^a - Aliquote contributive

201.495.851,40

TITOLO II**Entrate derivanti da trasferimenti correnti**Categoria 6^a - Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico

888.418,45

TITOLO III**Altre entrate**Categoria 8^a - Redditi e proventi patrimoniali

21.576.133,61

Categoria 9^a - Poste correttive e compensative di spese correnti

3.850.182,05

Categoria 10^a - Entrate non classificabili in altre voci

16.934,38

TOTALE PARTE PRIMA (1)**227.827.519,89****PARTE****Componenti che non danno**

a) variazione in aumento dei residui attivi

15.905,63

b) variazione in diminuzione dei residui passivi

961.622,23

c) fitto figurativo dei locali adibiti ad uso uffici dell'Ente

266.274,85

d) diminuzione fondo indennità anzianità al personale e portieri

50.853,16

e) plus valenza vendita immobili

6.094.518,26

f) ripresa di valore su azionario

1.537.578,00

g) plus valenza su vendita azioni

652.908,63

TOTALE PARTE SECONDA (2)**9.579.660,76****TOTALE GENERALE (1+2)****237.407.180,65**

DELL'ESERCIZIO 2003**PRIMA****Spese finanziarie correnti****TITOLO I****Spese correnti**

Categoria 1 ^a - Spese per gli organi dell'Ente	175.292,59
Categoria 2 ^a - Oneri per il personale in attività di servizio	2.904.410,40
Categoria 4 ^a - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	8.099.422,85
Categoria 5 ^a - Spese per prestazioni istituzionali	139.618.089,98
Categoria 6 ^a - Trasferimenti passivi	89.214,97
Categoria 7 ^a - Oneri finanziari	97.146,91
Categoria 8 ^a - Oneri tributari	6.749.152,75
Categoria 9 ^a - Poste correttive e compensative di entrate correnti	361.797,14
Categoria 10 ^a - Spese non classificabili in altre voci	222.278,20

TOTALE PARTE PRIMA (1)**158.316.805,79****SECONDA****luogo a movimenti finanziari**

a) variazione in diminuzione dei residui attivi	7.184.482,89
b) variazione in aumento dei residui passivi	-
c) fitto figurativo dei locali adibiti ad uso uffici dell'Ente	266.274,85
d) quote per adeguamento fondo indennità anzianità personale e portieri	204.117,85
e) quota ammortamento mobili, macchine ed attrezzature	135.077,13
f) quota ammortamento immobili	8.261.519,11
g) minus valenza investimenti mobiliari	382.822,00

TOTALE PARTE SECONDA (2)**16.434.293,83****TOTALE GENERALE (1+2)****174.751.099,62****AVANZO ECONOMICO****62.656.081,03****TOTALE A PAREGGIO****237.407.180,65**

CONTO ECONOMICO GESTIONE ASSISTENZA**PARTE****Entrate finanziarie correnti**

tive	1.729.454,14
------	--------------

ti patrimoniali	185.316,92
-----------------	------------

e compensative di spese correnti	4.110,00
----------------------------------	----------

TOTALE PARTE PRIMA (1)	1.918.881,06
-------------------------------	---------------------

PARTE**Componenti che non danno**

TOTALE GENERALE	1.918.881,06
------------------------	---------------------

DELL'ESERCIZIO 2003**PRIMA****Spese finanziarie correnti****TITOLO I****Spese correnti**

Categoria 1^ - Spese per gli organi dell'Ente	777,27
Categoria 2^ - Oneri per il personale in attività di servizio	12.878,48
Categoria 4^ - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	6.903,28
Categoria 5^ - Spese per prestazioni istituzionali	619.082,00
Categoria 7^ - Oneri finanziari	427,45
Categoria 9^ - Poste correttive e compensative di entrate correnti	346,96

TOTALE PARTE PRIMA (1)**640.415,44****SECONDA****luogo a movimenti finanziari****TOTALE GENERALE****640.415,44****AVANZO ECONOMICO****1.278.465,62****TOTALE A PAREGGIO****1.918.881,06**

Residui Attivi al 31.12.2003 relativi agli esercizi precedenti (art. 3 D.P.R. n. 696/79)					
CODICE	DESCRIZIONE CAPITOLI	TOTALE AL 31.12.02	RIACCERTAMENTI		TOTALE
			aumento	diminuzione	
101001	Contributi previdenza ordinari	9.295.373,49		4.893.398,67	4.401.974,82
101003	Contributi assistenza	211.152,74		128.291,79	82.860,95
101004	Contributo 0,90% - Legge 11.7.1977, n. 395	37.837.049,46		1.801.176,21	36.035.873,25
101005	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere della gestione previdenza				
	riscatti di periodi di anzianità	112.352,11	9.002,71		121.354,82
101007	Indennità di maternità per le libere professioniste - Legge 11.12.90 n. 395	222.254,75		122.226,25	100.028,50
203008	Contributo 0,15% - art. 20 D.P.R. 21.2.1989 n. 94	792.349,90		37.203,53	755.146,37
206009	Valori trasferiti da altri enti di previdenza per la copertura dei periodi assicurativi	72.228,33	6.902,92		79.131,25
308010	Affitti di immobili	785.981,15		129.413,50	656.567,65
308011	Interessi e premi su titoli obbligazionari	821.986,93			821.986,93
308013	Interessi attivi su depositi e c/c	874.223,65		1.310,97	872.912,68
308015	Interessi su prestiti al personale	31,86		17,62	14,24
309016	Recuperi di spese sostenute per conto gestione immobili	181.851,81		34.223,52	147.628,29
414018	Alienazione di immobili	968.356,69			968.356,69
414025	Riscossione di prestiti al personale	1.072,28			1.072,28
722027	Ritenute erariali su r.d.i. e redditi assimilati	8.883,36			8.883,36
722032	Partite in conto sospesi	576.738,43		37.220,83	539.517,60
722033	Maggiorazione trattamento pensionistico ex combattenti - art 6 L.140/85, art. L. 54/88	129.462,14			129.462,14
722036	Importo aggiuntivo pensioni art. 70 Legge n. 388/2000	88.232,77			88.232,77
	TOTALI	52.879.581,85	15.906,63	7.184.482,89	45.811.004,59