

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

PASSIVITA'	31.12.2002	31.12.2003
FONDI PER RISCHI ED ONERI		
Fondo imposte e tasse	759.492	1.731.643
Fondo svalutazione crediti	2.360.485	2.303.638
Fondo rischi diversi	8.063.073	0
Fondo copertura prestiti obbligazionari	437.063	125.000
Fondo rischi operazioni a termine	2.050.000	0
Fondo oneri diversi:		
- Fondo oscillazione cambi	244.025	771.118
- Fondo liquidazione interessi su depositi cauzionali	364.842	257.815
- Fondo quiescenza personale	668.776	0
- Fondo copertura polizza sanitaria	1.304.606	2.165.941
- Fondo interventi manutentivi immobili	1.355.982	1.355.982
- Fondo spese legali cause in corso e studi attuariali	512.966	440.667
- Fondo spese amministratori stabili fuori Roma	235.118	111.618
- Fondo spese contenzioso maternità e interessi	837.679	600.000
Totale	19.194.107	9.863.422
FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
Personale	935.973	966.580
Partieri stabili Cassa	353.381	397.338
Totale	1.289.354	1.363.918
DEBITI		
Debiti v/Banche e altri istituti	7.517.696	17.459
Acconti	1.467.809	193.000
Debiti v/ fornitori	1.362.504	3.723.502
Debiti v/Stato	0	0
Debiti tributari	6.813.532	14.564.875
Debiti v/Enti previdenziali	273.210	273.176
Debiti v/personale dipendente	543.347	572.574
Debiti v/iscritti	7.032.832	12.451.720
Altri debiti:		
- Debiti per depositi cauzionali	1.031.586	760.945
- Debiti v/inquinato	543.919	779.779
- Debiti immobiliari	0	0
- Debiti costituzione "Fondazione italiana per il Notariato"	2.582.285	2.582.285
- Debiti diversi	1.527.669	1.867.563
Totale	30.696.389	37.786.878
FONDI AMMORTAMENTO		
Immobilizzazioni immateriali	316.665	362.955
Immobilizzazioni materiali	17.134.209	32.403.847
Totale	17.450.874	32.766.802
RATEI E RISCONTI PASSIVI		
Ratei passivi	126.168	88.639
Risconti passivi	617.254	0
Totale	743.422	88.639
TOTALE PASSIVO	69.374.146	81.869.659
PATRIMONIO NETTO		
Riserva legale (D.Lgs. 509/94)	416.315.882	416.315.882
Riserva straordinaria	20.962.871	20.962.871
Altre riserve (Fondo Eredità Carvelli)	11.362	11.362
Contributi capitalizzati	420.026.341	505.897.494
Avanzo economico	85.871.153	42.515.522
Riserva di arrotondamento	-1	4
Totale	943.187.608	985.703.135
TOTALE GENERALE	1.012.561.754	1.067.572.794
CONTI D'ORDINE		
Fidejussioni inquilini per deposito cauzionale	5.185.608	4.832.145
Libretti al portatore da inquilini deposito cauzionale	617.558	984.208
Fidejussione Sigat	0	0
Altre fidejussioni	203.180	228.400
Contratti a termine	7.800.000	0
Totale	13.806.346	6.044.753

STATO PATRIMONIALE AL 31-12-2003
(prospetto sintetico)

ATTIVITA'	31.12.2002	31.12.2003	PASSIVITA'	31.12.2002	31.12.2003
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	369.824	371.054	FONDI PER RISCHI ED ONERI	19.194.107	9.863.422
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	517.341.705	508.570.098	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	1.289.354	1.363.918
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	236.755.907	255.055.063	DEBITI	30.696.389	37.786.878
CREDITI	39.288.862	42.400.099	FONDI AMMORTAMENTO	17.450.874	32.766.802
ATTIVITA' FINANZIARIE	194.698.388	252.982.592	RATEI E RISCONTI PASSIVI	743.422	88.639
DISPONIBILITA' LIQUIDE	22.343.293	6.500.883			
RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.763.775	1.693.005			
TOTALE ATTIVO	1.012.561.754	1.067.572.794	TOTALE PASSIVO	69.374.146	81.869.659
			PATRIMONIO NETTO	857.316.455	943.187.613
			AVANZO ECONOMICO	85.871.153	42.515.522
			TOTALE PATRIMONIO NETTO	943.187.608	985.703.135
			TOTALE GENERALE	1.012.561.754	1.067.572.794
CONTI D'ORDINE	13.806.346	6.044.753	CONTI D'ORDINE	13.806.346	6.044.753

CONTO ECONOMICO AL 31-12-2003
forma scalare

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Consuntivo 2002	Consuntivo 2003
CONTRIBUTI		
Contributi da Archivi Notarili	251.686.950	209.531.376
Contributi Notarili Amministratori Enti Locali (DM 25/5/01)	3.744	3.763
Contributi da Uffici del Registro	554.031	317.137
Contributi previdenziali da ricongiunzione (Legge 5/3/1990, n.45)	292.574	291.057
Contributi previdenziali - riscatti	256.555	295.131
Totale	252.793.854	210.438.464
PRESTAZIONI CORRENTI		
Pensioni agli iscritti	-123.447.825	-130.759.216
Liquidazioni in capitale	0	0
Assegni di integrazione	-1.906.858	-1.276.619
Sussidi ordinari e straordinari	-21.200	-20.000
Sussidi scolastici	-98.717	-169.730
Sussidi impianto studio	-109.489	-340.000
Integrazione Interessi passivi mutui Notai (Legge 27/6/1991, n.220)	0	0
Contributo fitti sedi Consigli Notarili	-8.504	-7.080
Polizza sanitaria	-6.187.445	-7.000.058
Polizza responsabilità civile/professionale	-996.140	-965.023
Totale	-132.776.178	-140.537.726
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE	120.017.676	69.900.738
MATERNITA' (D.Lgs 26/03/2001 n. 151)		
Contributi indennità di maternità riscossi	594.095	582.664
Indennità di maternità erogate	-2.218.326	-1.398.106
SALDO DELLA GESTIONE MATERNITA'	-1.624.231	-815.442
RICAVI LORDI DI GESTIONE IMMOBILIARE E MOBILIARE		
Affitti di immobili	21.339.289	21.857.159
Interessi moratori su affitti attivi	8.775	1.388
Totale ricavi lordi gestione immobiliare	21.348.064	21.858.547
Interessi attivi su titoli	2.140.681	6.187.256
Interessi bancari e postali	979.616	405.603
Interessi attivi da mutui e prestiti ai dipendenti	14.208	14.296
Dividendi e proventi su azioni e partecipazioni	3.907.489	2.759.286
Eccedenze da operazioni su titoli e vendita diritti	10.225.779	7.665.097
Dividendi e proventi da fondi d'investimento e gestioni patrimoniali	0	331.099
Utile su cambi	561	123.533
Altri proventi (PCT)	780.974	87.442
Totale ricavi lordi gestione mobiliare	18.049.308	17.573.612
COSTI RELATIVI ALLA GESTIONE IMMOBILIARE, MOBILIARE E ALTRI		
- GESTIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE		
I.C.I.	-2.433.373	-2.460.216
IRPEG	-6.771.711	-6.483.377
Emolumenti amministratori fuori Roma	-328.937	-351.800
Spese portierato (10% carico Cassa)	-68.695	-69.965
Assicurazione stabili proprietà Cassa	-75.225	-76.308
Spese carico Cassa ord. manutenzione immobili	-91.778	-84.165
Spese missioni gestione immobili	-37.050	-48.441
Spese registrazione contratti	-227.920	-221.784
Spese consortili e varie	-304.189	-363.089
Previdenze a favore dei portieri	0	0
Indennità di avviamento (Legge n. 15/1987)	0	-6.494
Accantonamento I.F.R. portieri	-4.606	-4.633
Tasse e tributi vari gestione immobiliare	-54.311	-118.209
Interessi passivi su depositi cauzionali	-30.948	-22.828
Totale parziale	-10.428.743	-10.311.309

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Consuntivo 2002	Consuntivo 2003
- GESTIONE PATRIMONIO MOBILIARE		
Perdita negoziazione titoli ed altri strumenti finanziari	-2.961.563	-2.718.040
Spese e commissioni bancarie	-1.465.853	-1.334.597
Ritenute alla fonte su titoli a reddito fisso	-352.949	-1.178.826
Ritenute alla fonte su interessi di c/c vari	-265.760	-109.521
Tasse e tributi vari	-7.425	-5.250
Imposta sostitutiva su Capital Gain	-51	0
Totale parziale	-5.053.601	-5.346.234
- INDENNITA' DI CESSAZIONE		
Spese per indennità di cessazione	-16.167.150	-16.344.511
TOTALE COSTI	-31.649.494	-32.002.054
SALDO DELLA GESTIONE PATRIMONIALE	7.747.878	7.430.105
ALTRI RICAVI		
Entrate eventuali	0	0
Realizzi per cessione materiali fuori uso	0	0
Eccedenze da alienazione immobili	0	0
Totale	0	0
PROVENTI STRAORDINARI:		
Soppravvenienze attive	220.059	1.091.907
Insussistenze passive	0	0
Plusvalenze	0	1.800
Totale	220.059	1.093.707
RETTIFICHE DI VALORI:		
Saldo positivo da rivalutazione patrimonio immobiliare	0	0
Saldo positivo da rivalutazione patrimonio mobiliare	135.266	192.649
Totale	135.266	192.649
RETTIFICHE DI COSTI:		
Recupero prestazioni	277.495	355.927
Rimborsi dallo Stato	0	0
Recupero e rimborsi diversi	120.606	60.173
Contributo solidarietà 2% pensioni ex dipendenti	0	0
Abbuoni attivi	0	45.334
Spese carico inquilini per ripristini unità immobiliari	0	1.159
Totale	398.101	462.593
TOTALE ALTRI RICAVI	753.426	1.748.949
COSTI		
ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO		
Compensi alla Presidenza	-60.311	-60.311
Compensi componenti Consiglio di Amministrazione	-150.777	-150.777
Compensi componenti Collegio dei Sindaci	-50.705	-36.186
Rimborso spese e gettoni di presenza	-463.506	-387.378
Compensi, rimborsi spese Assemblea Delegati	-94.379	-81.019
Oneri previdenziali (Legge n.335/95)	-24.186	-19.583
Totale di categoria	-843.864	-735.254
COMPENSI PROFESSIONALI E LAVORO AUTONOMO		
Consulenze, spese legali e notarili	-156.988	-127.495
Prestazioni amministrativo-tecnico-contabili	-46.330	-20.183
Studi, indagini, perizie, rilevazioni attuariali e consulenze	-137.165	-144.294
Oneri per accertamenti sanitari (compiti istituzionali)	-14.187	-1.500
Totale di categoria	-354.670	-293.472
PERSONALE		
Stipendi e assegni fissi al personale	-1.766.679	-1.850.073
Compensi lavoro straordinario e premi incentivanti	-516.457	-520.000
Oneri sociali	-587.946	-645.000
Accantonamento T.F.R.	-171.996	-194.972
Indennità e rimborsi spese missioni	-24.689	-52.655
Indennità servizio cassa	-1.491	-1.491
Corsi di perfezionamento	-5.372	-3.132
Interventi assistenziali a favore del personale	-51.647	-55.000
Equo indennizzo	0	0
Oneri previdenza complementare	-40.402	-46.699
Totale di categoria	-3.166.679	-3.369.022

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Consuntivo 2002		Consuntivo 2003	
PENSIONI EX DIPENDENTI				
Pensioni ex dipendenti	0		0	
Totale di categoria	0		0	
MATERIALE SUSSIDIARIO E DI CONSUMO				
Forniture per ufficio	-89.381		-95.845	
Acquisti diversi	-5.083		-4.619	
Totale di categoria	-94.464		-100.464	
UTENZE VARIE				
Spese per l'energia elettrica locali ufficio	-33.354		-34.077	
Spese telefoniche	-76.911		-96.036	
Spese postali	-57.749		-66.088	
Spese telegrafiche	-70		-955	
Totale di categoria	-168.084		-197.156	
SERVIZI VARI				
Premi di assicurazione ufficio	-5.889		-6.138	
Servizi informatici (CED)	-63.024		-53.727	
Servizi pubblicitari	-964		0	
Spese di rappresentanza	-4.817		-12.464	
Spese di c/c postale	-7.858		-1.961	
Trasporti, spedizioni e facchinaggi	-15.334		-7.546	
Canoni diversi (Bloomberg ecc.)	-39.072		-48.669	
Totale di categoria	-136.958		-130.505	
SPESE PUBBLICAZIONE PERIODICO E TIPOGRAFIA				
Spese di tipografia	-23.427		-33.009	
Totale di categoria	-23.427		-33.009	
ONERI TRIBUTARI				
IRAP	-222.160		-205.023	
Totale di categoria	-222.160		-205.023	
ONERI FINANZIARI				
Interessi passivi	-60.215		-13.581	
Interessi passivi su indennità di cessazione	0		-83.699	
Altri oneri finanziari	0		0	
Totale di categoria	-60.215		-97.280	
ALTRI COSTI				
Spese pulizia locali ufficio	-74.782		-75.593	
Oneri condominiali locali ufficio	-15.494		-15.500	
Manutenzione macchine ufficio	-18.945		-18.434	
Acquisto giornali, libri e riviste	-17.065		-19.917	
Spese funzionamento commissioni e comitati	-5.185		-3.293	
Spese per accertamenti sanitari	-5.177		-5.178	
Manutenzione, riparazione, adattamento locali/mobili/impianti	-26.706		-26.610	
Spese partecipazione convegni e altre manifestazioni	-7.802		-147.134	
Spese per assunzioni	0		0	
Spese manutenzione, carburante, noleggio ed esercizio mezzi di trasporto	-14.537		-15.081	
Riscaldamento locali ufficio	-16.811		-18.000	
Restituzioni e rimborsi diversi	-92.584		-57.930	
Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ecc.	0		0	
Spese varie	-9.748		-6.658	
Quota associativa AdEPP	-20.658		-20.658	
Spesa straordinaria costituzione Fondazione (una tantum)	0		0	
Totale di categoria	-324.494		-429.986	
SPESE PLURIENNALI IMMOBILI				
Spese pluriennali immobili	-3.850.968		-4.471.007	
Totale di categoria	-3.850.968		-4.471.007	

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	Consuntivo 2002		Consuntivo 2003	
ACCANTONAMENTI, AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	-45.880		-46.290	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	-15.246.613		-15.310.481	
Accantonamento svalutazione crediti	0		0	
Accantonamento rischi diversi	0		0	
Accantonamento oscillazione titoli	0		0	
Accantonamento spese amministratori stabili fuori Roma	0		-50.000	
Accantonamento copertura prestiti obbligazionari	-415.557		0	
Accantonamento interessi anni precedenti su depositi cauzionali	0		0	
Accantonamento spese straordinarie immobili	0		0	
Accantonamento premi di produzione personale dipendente	0		-149.249	
Fondo di riserva	0		0	
Accantonamento per oscillazione cambi	0		-740.969	
Accantonamento spese legali cause in corso e studi attuariali	-500.000		0	
Accantonamento contenzioso maternità e interessi	-572.016		-600.000	
Accantonamento copertura polizze	-238.190		-400.000	
Accantonamento per indennità di cessazione	-2.201.200		-1.817.830	
Accantonamento rischi operazioni a termine	-2.050.000		0	
Accantonamento ritenute Zero Coupon anni precedenti	0		-25.405	
Totale di categoria	-21.269.456		-19.140.224	
ONERI STRAORDINARI				
Sopravvenienze passive	-103.474		-797.190	
Insussistenze attive	0		-54.468	
Minusvalenze	-187.315		-30.576	
Totale di categoria	-290.789		-882.234	
RETTIFICHE DI VALORI				
Saldo negativo da rivalutazione patrimonio mobiliare	-5.117.428		-1.424.610	
Saldo negativo da rivalutazione patrimonio immobiliare	0		0	
Totale di categoria	-5.117.428		-1.424.610	
RETTIFICHE DI RICAVI				
Restituzione contributi	-54.320		-37.301	
Versamenti allo Stato	0		0	
Aggio di riscossione 2% contributi da Archivi Notarili	-5.045.620		-4.202.281	
Totale di categoria	-5.099.940		-4.239.582	
TOTALE COSTI		-41.023.596		-35.748.828
AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO		85.871.153		42.515.522

CONTO ECONOMICO 2003
(forma scalare - prospetto sintetico)

DESCRIZIONE	Consuntivo 2002		Consuntivo 2003	
CONTRIBUTI	252.793.854		210.438.464	
PRESTAZIONI CORRENTI	-132.776.178		-140.537.726	
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE		120.017.676		69.900.738
MATERNITA' (Legge n. 379 dell'11/12/1990)				
Contributi Indennità di maternità riscossi	594.095		582.664	
Indennità di maternità erogate	-2.218.326		-1.398.106	
SALDO DELLA GESTIONE MATERNITA'		-1.624.231		-815.442
RICAVI LORDI DI GESTIONE IMMOBILIARE	21.348.064		21.858.547	
RICAVI LORDI DI GESTIONE MOBILIARE	18.049.308		17.573.612	
COSTI RELATIVI ALLA GESTIONE IMMOBILIARE, MOBILIARE E ALTRI				
GESTIONE PATRIMONIO IMMOBILIARE	-10.428.743		-10.311.309	
GESTIONE PATRIMONIO MOBILIARE	-5.053.601		-5.346.234	
INDENNITA' DI CESSAZIONE	-16.167.150		-16.344.511	
SALDO DELLA GESTIONE PATRIMONIALE		7.747.878		7.430.105
ALTRI RICAVI		753.426		1.748.949
COSTI				
ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	-843.864		-735.254	
COMPENSI PROFESSIONALI E LAVORO AUTONOMO	-354.670		-293.472	
PERSONALE	-3.166.679		-3.369.022	
PENSIONI EX DIPENDENTI	0		0	
MATERIALE SUSSIDIARIO E DI CONSUMO	-94.464		-100.464	
UTENZE VARIE	-168.084		-197.156	
SERVIZI VARI	-136.958		-130.505	
SPESE PUBBLICAZIONE PERIODICO E TIPOGRAFIA	-23.427		-33.009	
ONERI TRIBUTARI	-222.160		-205.023	
ONERI FINANZIARI	-60.215		-97.280	
ALTRI COSTI	-324.494		-429.986	
SPESE PLURIENNALI IMMOBILI	-3.850.968		-4.471.007	
ACCANTONAMENTI, AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-21.269.456		-19.140.224	
ONERI STRAORDINARI	-290.789		-882.234	
RETTIFICHE DI VALORI	-5.117.428		-1.424.610	
RETTIFICHE DI RICAVI	-5.099.940		-4.239.582	
TOTALE COSTI		-41.023.596		-35.748.828
AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO		85.871.153		42.515.522

CONTO ECONOMICO AL 31-12-2003
sezioni divise e contrapposte

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

RICAVI	Consuntivo 2002	Consuntivo 2003
CONTRIBUTI	253.387.949	211.021.128
Contributi da Archivi Notarili	251.686.950	209.531.376
Contributi notarili Amministratori Enti locali (DM 25/5/01)	3.744	3.763
Contributi da Uffici del Registro	554.031	317.137
Contributi indennità di maternità (D.Lgs. 26/03/2001 n. 151)	594.095	582.664
Contributi previdenziali da ricongiunzione (Legge n. 45 del 5/3/90)	292.574	291.057
Contributi previdenziali - riscatti	256.555	295.131
CANONI DI LOCAZIONE	21.348.064	21.858.547
Affitti di immobili	21.339.289	21.857.159
Interessi moratori su affitti attivi	8.775	1.388
INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	18.049.308	17.573.612
Interessi attivi su titoli	2.140.681	6.187.256
Interessi bancari e postali	979.616	405.603
Interessi da mutui e prestiti agli iscritti	-	-
Interessi attivi da mutui e prestiti ai dipendenti	14.208	14.296
Dividendi e proventi su azioni e partecipazioni	3.907.489	2.759.286
Eccedenze da operazioni su titoli e vendita diritti	10.225.779	7.665.097
Proventi da fondi d'investimento e gestioni patrimoniali	-	331.099
Dividendi da fondi comuni d'investimento	-	-
Utile su cambi	561	123.533
Altri proventi (PCT)	780.974	87.442
ALTRI RICAVI	-	-
Entrate eventuali	-	-
Realizzi per cessione materiale fuori uso	-	-
Eccedenze da alienazione immobili	-	-
PROVENTI STRAORDINARI	220.059	1.093.707
Sopravvenienze attive	220.059	1.091.907
Insussistenze passive	-	-
Plusvalenze	-	1.800
RETIFICHE DI VALORI	135.266	192.649
Saldo positivo da rivalutazione patrimonio immobiliare	-	-
Saldo positivo da rivalutazione patrimonio mobiliare	135.266	192.649
RETIFICHE DI COSTI	398.101	462.593
Recupero prestazioni	277.495	355.927
Rimborsi dallo Stato	-	-
Recuperi e rimborsi diversi	120.606	60.173
Contributo di solidarietà 2% pensioni ex dipendenti	-	-
Abbuoni attivi	-	45.334
Spese carico inquilini per ripristini unità immobiliari	-	1.159
TOTALI RICAVI	293.538.747	252.202.236

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

COSTI	Consuntivo 2002	Consuntivo 2003
PRESTAZIONI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	151.161.654	158.280.343
Pensioni agli iscritti	123.447.825	130.759.216
Liquidazioni in capitale	-	-
Indennità di maternità (D.Lgs. 26/03/2001 n. 151)	2.218.326	1.398.106
Indennità di cessazione	16.167.150	16.344.511
Assegni di integrazione	1.906.858	1.276.619
Sussidi ordinari e straordinari	21.200	20.000
Sussidi scolastici	98.717	169.730
Sussidi impianto studio	109.489	340.000
Integrazione interessi passivi mutui Notai (Legge 27/6/1991, n. 220)	-	-
Contributo fitti sedi Consigli Notarili	8.504	7.080
Polizza sanitaria	6.187.445	7.000.058
Polizza responsabilità civile/professionale	996.140	965.023
ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	843.864	735.254
Compensi alla Presidenza	60.311	60.311
Compensi componenti Consiglio di Amministrazione	150.777	150.777
Compensi componenti Collegio dei Sindaci	50.705	36.186
Rimborso spese e gettoni di presenza (Organi Amministrativi)	463.506	387.378
Compensi, rimborsi spese Assemblea Delegati	94.379	81.019
Oneri previdenziali (legge n. 335/95)	24.186	19.583
COMPENSI PROFESSIONALI E LAVORO AUTONOMO	683.607	645.272
Consulenze, spese legali e notarili	156.988	127.495
Prestazioni amministrativo-tecnico-contabili	46.330	20.183
Studi, indagini, perizie, rilevazioni attuariali e consulenze	137.165	144.294
Emolumenti amministratori fuori Roma	328.937	351.800
Oneri per accertamenti sanitari (compiti istituzionali)	14.187	1.500
PERSONALE	3.203.729	3.369.022
Stipendi e assegni fissi al personale	1.766.679	1.850.073
Compensi lavoro straordinario e premi incentivanti	516.457	520.000
Oneri sociali	587.946	645.000
Accantonamento T.F.R.	171.996	194.972
Indennità e rimborsi spese missioni	61.739	52.655
Indennità servizio cassa	1.491	1.491
Corsi di perfezionamento	5.372	3.132
Interventi assistenziali a favore del personale	51.647	55.000
Equo indennizzo	-	-
Oneri previdenza complementare	40.402	46.699
PENSIONI EX DIPENDENTI	-	-
Pensioni ex dipendenti	-	-
MATERIALI SUSSIDIARI E DI CONSUMO	94.464	100.464
Forniture per ufficio	89.381	95.845
Acquisti diversi	5.083	4.619
UTENZE VARIE	168.084	197.156
Spese per l'energia elettrica locali ufficio	33.354	34.077
Spese telefoniche	76.911	96.036
Spese postali	57.749	66.088
Spese telegrafiche	70	955

XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

COSTI	Consuntivo 2002	Consuntivo 2003
SERVIZI VARI	1.602.811	1.465.102
Premi di assicurazione ufficio	5.889	6.138
Servizi informatici (CED)	63.024	53.727
Servizi pubblicitari	964	-
Spese di rappresentanza	4.817	12.464
Spese e commissioni bancarie	1.465.853	1.334.597
Spese di c/c postale	7.858	1.961
Trasporti, spedizioni e facchinaggi	15.334	7.546
Canoni diversi (Bloomberg, ecc.)	39.072	48.669
AFFITTI PASSIVI	-	-
SPESE PUBBL. PERIODICO E TIPOGRAFIA	23.427	33.009
Spese di tipografia	23.427	33.009
ONERI TRIBUTARI	10.107.740	10.560.422
IRPEG	6.771.711	6.483.377
IRAP	222.160	205.023
I.C.I.	2.433.373	2.460.216
Ritenute alla fonte su titoli a reddito fisso	352.949	1.178.826
Ritenute alla fonte su interessi di c/c vari	265.760	109.521
Tasse e tributi vari gestione immobiliare	54.311	118.209
Tasse e tributi vari gestione mobiliare	7.425	5.250
Imposta sostitutiva su capital gain	51	-
ONERI FINANZIARI	3.052.726	2.838.148
Interessi passivi	60.215	13.581
Interessi passivi su indennità di cessazione	-	83.699
Interessi passivi su depositi cauzionali	30.948	22.828
Altri oneri finanziari	-	-
Perdita negoziazione titoli ed altri strumenti finanziari	2.961.563	2.718.040
ALTRI COSTI	4.947.875	5.775.872
GESTIONE IMMOBILI:		
Spese portierato (10% carico Ente)	68.695	69.965
Assicurazioni stabili proprietà Cassa	75.225	76.308
Spese carico Cassa ord. manutenzione immobili	91.778	132.606
Spese registrazione contratti	227.920	221.784
Spese consorili e varie	304.189	363.089
Previdenze a favore dei portieri	-	-
Indennità di avviamento (Legge n. 15/1987)	-	6.494
Accantonamento T.F.R. portieri	4.606	4.633
Spese pluriennali immobili	3.850.968	4.471.007
Totale parziale	4.623.381	5.345.886
ALTRI:		
Spese pulizia locali ufficio	74.782	75.593
Oneri condominiali locali ufficio	15.494	15.500
Manutenzione macchine ufficio	18.945	18.434
Acquisto giornali, libri e riviste	17.065	19.917
Spese funzionamento commissioni e comitati	5.185	3.293
Spese per accertamenti sanitari	5.177	5.178
Manutenzione, riparazione, adattamento locali/mobili/impianti	25.706	26.610
Spese partecipazione convegni e altre manifestazioni	7.802	147.134
Spese per assunzioni	-	-
Spese manutenzione, carburante, noleggio ed esercizio mezzi di trasporto	14.537	15.081
Riscaldamento locali ufficio	16.811	18.000
Restituzioni e rimborsi diversi	92.584	57.930
Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ecc.	-	-
Spese varie	9.748	6.658
Quota associativa A.d.E.P.P.	20.658	20.658
Spesa straordinaria costituzione Fondazione (una tantum)	-	-
Totale parziale	324.494	429.986

COSTI	Consuntivo 2002	Consuntivo 2003
AMMORTAMENTI, ACCANTONAMENTI E SVALUTAZIONI	21.269.456	19.140.224
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	45.880	46.290
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	15.246.613	15.310.481
Accantonamento svalutazione crediti	-	-
Accantonamento rischi diversi	-	-
Accantonamento oscillazione titoli	-	-
Accantonamento spese amministratori stabili fuori Roma	-	50.000
Accantonamento copertura prestiti obbligazionari	415.557	-
Accantonamento interessi anni precedenti su depositi cauzionali	-	-
Accantonamento spese straordinarie immobili	-	-
Accantonamento premi di produzione personale dipendente	-	149.249
Fondo di Riserva	-	-
Accantonamento per oscillazione cambi	-	740.969
Accantonamento spese legali cause in corso e studi attuariali	500.000	-
Accantonamento contenzioso maternità e interessi	572.016	600.000
Accantonamento copertura polizze	238.190	400.000
Accantonamento per indennità di cessazione	2.201.200	1.817.830
Accantonamento rischi operazioni a termine	2.050.000	-
Accantonamento ritenute Zero Coupon anni precedenti		25.405
ONERI STRAORDINARI	290.789	882.234
Sopravvenienze passive	103.474	797.190
Insussistenze attive	-	54.468
Minusvalenze	187.315	30.576
RETIFICHE DI VALORI	5.117.428	1.424.610
Saldo negativo da rivalutazione patrimonio mobiliare	5.117.428	1.424.610
Saldo negativo da rivalutazione patrimonio immobiliare	-	-
RETIFICHE DI RICAVI	5.099.940	4.239.582
Restituzione di contributi	54.320	37.301
Versamenti allo Stato	-	
Aggio di riscossione 2% contributi Archivi Notarili	5.045.620	4.202.281
TOTALI COSTI	207.667.594	209.686.714
AVANZO ECONOMICO	85.871.153	42.515.522
TOTALE A PAREGGIO	293.538.747	252.202.236

CONTO ECONOMICO 2003
(sezioni divise e contrapposte - prospetto sintetico)

RICAVI	Consuntivo 2002	Consuntivo 2003	COSTI	Consuntivo 2002	Consuntivo 2003
CONTRIBUTI	253.387.949	211.021.128	PRESTAZIONI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	151.161.654	158.280.343
CANONI DI LOCAZIONE	21.348.064	21.858.547	ORGANI AMMINISTRATIVI E DI CONTROLLO	843.864	735.254
INTERESSI E PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	18.049.308	17.573.612	COMPENSI PROFESSIONALI E LAVORO AUTONOMO	683.607	645.272
ALTRI RICAVI	-	-	PERSONALE	3.203.729	3.369.022
PROVENTI STRAORDINARI	220.059	1.093.707	PENSIONI EX DIPENDENTI	-	-
RETTIFICHE DI VALORI	135.266	192.649	MATERIALI SUSSIDIARI E DI CONSUMO	94.464	100.464
RETTIFICHE DI COSTI	398.101	462.593	UTENZE VARIE	168.084	197.156
			SERVIZI VARI	1.602.811	1.465.102
			AFFITTI PASSIVI	-	-
			SPESE PUBBL. PERIODICO E TIPOGRAFIA	23.427	33.009
			ONERI TRIBUTARI	10.107.740	10.560.422
			ONERI FINANZIARI	3.052.726	2.838.148
			ALTRI COSTI	4.947.875	5.775.872
			- Gestione immobili	4.623.381	5.345.886
			- Altri	324.494	429.986
			AMMORTAMENTI, ACCANTONAMENTI E SVALUTAZIONI	21.269.456	19.140.224
			ONERI STRAORDINARI	290.789	882.234
			RETTIFICHE DI VALORI	5.117.428	1.424.610
			RETTIFICHE DI RICAVI	5.099.940	4.239.582
TOTALE RICAVI	293.538.747	252.202.236	TOTALE COSTI	207.667.594	209.686.714
DISAVANZO ECONOMICO	0	0	AVANZO ECONOMICO	85.871.153	42.515.522
TOTALE A PAREGGIO	293.538.747	252.202.236	TOTALE A PAREGGIO	293.538.747	252.202.236

LA NOTA INTEGRATIVA

Il bilancio d'esercizio dell'anno 2003 è stato redatto in ottemperanza al dettame del Codice Civile (art. 2423) e secondo il bilancio-tipo predisposto dal Ministero del Tesoro in collaborazione con i Dirigenti degli Enti di previdenza privatizzati regolati dalla legge 509/94.

Il prospetto di bilancio tiene conto di alcune peculiarità sostanziali di bilancio, proprie degli Enti previdenziali che non hanno fini speculativi ed è composto:

- dallo stato patrimoniale;
- dal conto economico;
- dalla nota integrativa.

Il Conto Economico, come per gli scorsi esercizi, è stato ulteriormente organizzato mediante un'esposizione scalare, in cui i costi ed i ricavi vengono riclassificati per natura e confluiscono in un unico prospetto atto a fornire immediata valutazione sulla dinamica gestionale dei singoli comparti.

Inoltre, come peraltro previsto dal codice civile (art. 2428), il bilancio è corredato dalla "Relazione sulla gestione" che offre ulteriori informazioni riguardanti più nel dettaglio la gestione dell'Ente.

La valutazione delle voci è stata fatta come per il passato secondo i criteri prudenziali che hanno da sempre guidato il Consiglio di Amministrazione; in aderenza al principio della competenza economica e della prudenza si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data di riscossione o di pagamento, nonché dei rischi e delle perdite pertinenti l'esercizio, ancorché di essi se ne sia venuta a conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio, ma prima della stesura del bilancio.

I CRITERI DI VALUTAZIONE

Nella predisposizione del bilancio consuntivo sono stati adottati i criteri di valutazione dettati dall'art. 2426 del codice civile integrati dai principi contabili suggeriti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e Ragionieri e dalle norme di settore. Tali criteri di valutazione sono conformi a quelli adottati lo scorso esercizio.

L'equilibrio economico finanziario dell'Ente è garantito dal rispetto delle norme di cui al D.Lgs. n. 509 del 30/6/1994, ed in particolare il patrimonio netto risulta superiore a 7,5 annualità delle pensioni in essere al 31/12/2003.

Di seguito si fornisce una specifica dei criteri di valutazione adottati per le singole voci iscritte in bilancio.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione; sono ammortizzate in maniera indiretta a quote costanti ripartite in tre anni periodo ritenuto rappresentativo della residua vita utile del bene con l'istituzione nel passivo di un apposito fondo di ammortamento.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**▪ Fabbricati**

Sono esposti in bilancio al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione e di quelle spese di manutenzione straordinaria e ristrutturazione ritenute incrementative del valore dell'immobile; per gli immobili posseduti prima del 31/12/1995 il valore iscritto è quello risultante dalla rivalutazione del patrimonio immobiliare (delibera Consiglio di Amministrazione n. 38 del 30/03/1995) effettuata in occasione della privatizzazione della Cassa intervenuta a seguito del D.Lgs. n. 509/94.

L'ammortamento dei fabbricati strumentali è stato effettuato a cominciare dall'esercizio 2001 applicando l'aliquota del 3%. A partire dall'esercizio 2002 si è proceduto anche all'ammortamento dei beni immobiliari ad uso investimento applicando la medesima aliquota ritenuta rappresentativa della residua vita utile, ciò in considerazione della rivisitazione del processo di manutenzione e valutazione complessivo del patrimonio immobiliare.

▪ Immobilizzazioni tecniche

Sono iscritte in bilancio al costo di acquisto eventualmente incrementato degli oneri accessori di diretta imputazione.

Sono ammortizzate sistematicamente sulla base delle seguenti aliquote di ammortamento ritenute rappresentative della residua vita utile:

- Impianti Attrezzature e macchinari20%
- Automezzi25%
- Apparecchiature hardware20%
- Arredamenti mobili e macchine d'ufficio ...12%

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Sono costituiti dagli investimenti in valori mobiliari, i prestiti, i mutui e le anticipazioni al personale.

- i titoli azionari e le partecipazioni in altre imprese acquistati a titolo di investimento durevole sono iscritti al prezzo di acquisto;
- i titoli obbligazionari e i bonds sono iscritti al valore d'acquisto;
- gli zero coupon, i titoli del fondo quiescenza ed i titoli di Stato immobilizzati sono stati valutati al costo d'acquisto incrementato per ogni esercizio di possesso delle quote di interesse di competenza;
- I fondi comuni immobiliari (evidenziati per la prima volta in questa categoria) sono iscritti al costo di acquisto;
- mutui, prestiti e anticipazioni sono iscritti al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo ed è pari all'importo delle residue quote capitali a scadere al 31/12/2003.

Tali immobilizzazioni finanziarie sono state valutate al 31/12 e non sono risultate perdite durevoli di valore.

Ove si verificano delle perdite durevoli di valore vengono apprezzate a conto economico con contropartita la riduzione del valore del titolo; il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione operata. Le immobilizzazioni finanziarie che derivano dal comparto "Attività finanziarie" sono contabilizzate al valore derivante dall'apprezzamento del minore tra costo di acquisto e valore di mercato.