



- 1 . SITUAZIONE DELLA SOCIETA' E CONSIDERAZIONI GENERALI

GROMAsistema® S.r.l., controllata al 100% dalla GROMA® S.r.l., è stata costituita il 14/05/2003. Il Bilancio Consuntivo per l'anno 2005, illustra le politiche gestionali adottate, rispettose degli indirizzi dati dal Socio Unico.

Ottempera indirettamente a quanto stabilito dalla C.I.P.A. G.L.P. (Cassa Italiana di Previdenza ed Assistenza a favore dei Geometri Liberi Professionisti), per la redazione del Bilancio Consolidato C.I.P.A.G.L.P. – GROMA®, di cui è Socio Unico.

In questo terzo bilancio di esercizio, la società sintetizza due anni e mezzo di attività intensa con un sostanziale pareggio dei costi ed un utile – anche se minimo – ma guardando al futuro con molta fiducia per la “mission” aziendale e per quanto il mercato offre.

Nelle accresciute condizioni di competitività, lo scenario organizzativo del territorio suggerisce due strade da perseguire: crescita di dimensione e capacità organizzativa.

Da una parte quella di crescita di dimensione, sia interna, sia per organizzazione-funzione, sia per creazioni di reti, di network di imprese.

Dall'altra, capacità organizzativa in senso lato, di produrre valore per il cliente, di incrementare le attrattività. Produrre “**innovazione**” di offerta, di servizi, di relazioni, di risposte ai bisogni latenti e di desideri del Cliente, verso il quale l'azienda di servizi vuole differenziarsi, per produrre valore nel proprio marchio e nella propria identità competitiva.

Questi due trend, insieme, producono crescita, redditività, competitività. Standardizzare a monte, per creare valore nelle risorse proprie o dei propri fornitori, customizzare a valle per creare valore aggiunto per i propri clienti, sono le due linee evolutive più rilevanti dello scenario organizzativo del futuro, anche nei diversi settori del terziario.

GROMAsistema®, dovrà, quindi, essere capace di innovarsi continuamente, di investire, con un rapporto equilibrato tra risorse finanziarie e altri fattori di produzione (in primis quelle umane), disponendo di informazioni adeguate per una tempestiva percezione delle opportunità ed un'efficace valutazione dei rischi.

GROMAsistema® ha come “mission”:

- le attività di Project Management;
- la prestazione di servizi di telecomunicazioni in genere; nonchè la ricerca e sviluppo, la progettazione, l'organizzazione e gestione di siti (web) per conto proprio e per conto terzi; servizi informativi consultivi transazionali di commercio elettronico (E-Commerce)".
- La produzione di software e la prestazione di servizi integrati per l'esternalizzazione alle società clienti di complessi articolati di attività fino ad intere funzioni aziendali a mezzo di contratti di collaborazione.
- l'esercizio di attività produttiva, volta alla realizzazione ed allo sviluppo del software operativo ed applicativo per il mercato, ai fini del miglior utilizzo dei sistemi elaborativi e computerizzati;
- servizi di formazione anche attraverso l'organizzazione, sia per conto proprio che di terzi, di convegni, congressi, e seminari.

GROMAsistema®, nata per rispondere a particolari esigenze gestionali ed informative del Socio Unico GROMA®, e della Capogruppo “Cassa Geometri”, offre la possibilità di ampliare le potenzialità di “business” per la prima e della propria “Mission Istituzionale” per la seconda.

- 2. L'ORGANIZZAZIONE ED I PRODOTTI

La struttura è composta da cinque tecnici-informatici specializzati, con l'ausilio di una nuova risorsa, nell'anno 2005, ha ottenuto maggiori impulsi creativi – tecnologici – e di entusiasmo per il Progetto “GRETA®” (GROMA® Rational Efficiency Technological Applications) del quale è stato consegnato a Dicembre scorso il modulo relativo al “Property” (gestione tecnico amministrativa del patrimonio immobiliare) al Committente GROMA®. La fase di test terminerà entro la metà del mese di febbraio 2006 e si presume di mettere il sistema a regime entro la fine dello stesso mese.

Per la metà del 2006 è prevista la consegna del secondo modulo relativo al Building e Facility Management, mentre per il prossimo marzo è previsto il rilascio del modulo “protocollo informatico” e “Call Center”.

La piattaforma GRETA® è una soluzione informatica completa ed integrata per la gestione dei processi di qualunque organizzazione e della comunicazione aziendale, non “chiusa” o “standardizzata”, ma “aperta” e pronta ad essere adeguata con estrema semplicità d'uso, su misura alla singola organizzazione del Committente.

GRETA®, memorizza informazioni, dal testo ai filmati ai documenti scansionati; gestisce moduli WEB, comunica con tutti i più moderni mezzi di trasmissione, fornisce una piattaforma per la protocollazione, per il call center e per l'implementazione di qualunque processo; il tutto graficamente intuibile.

GRETA®, si basa su un archivio liberamente personalizzabile da parte dell'utente e da un motore di esecuzione di Work-Flow anch'esso liberamente modificabile.

Il motore anagrafico può creare moduli web per memorizzare informazioni in pochi minuti, organizzare le informazioni in strutture ad albero e renderle disponibili per la consultazione agli utenti configurati, con una gestione della sicurezza avanzata e granulare.

Il motore documentale può disegnare dei moduli, come contratti o richieste di intervento, o digitalizzare e protocollare documenti cartacei in ingresso e uscita, configurare chi, e in che modo, poi, li potrà vedere ed utilizzare.

Con il motore dei processi si possono disegnare work-flow, graficamente e semplicemente, direttamente via Web, consentendo a GRETA® di:

- . smistare il documento ai vari soggetti;
- . spedire avvisi, siano web, e-mail, lettere cartacee, fax, sms, o altro;
- . controllare tempi ed eccezioni;
- . registrare scadenze, come pagamenti e/o operazioni da eseguire una sola volta o ripetutamente ad un dato intervallo;
- . controllare che tutto il flusso venga correttamente eseguito.

GROMAsistema®, sta promovendo il suo inserimento nel mercato nazionale, creandosi uno spazio tra le società di consulenza informatica con particolare riguardo ai gestori di servizi integrati per i patrimoni immobiliari e per quanto ad essi connesso, presentandosi quale creatore/sviluppatore di un software gestionale aperto, con un work flow che mira a gestire tutti gli aspetti di un patrimonio immobiliare e le sue criticità, sotto il controllo per l'ottenimento della Certificazione di Qualità.

- 3. PREVEDIBILE ANDAMENTO GESTIONALE - COMMESSE - RAPPORTI CON IL SOCIO UNICO

Seguendo la veloce introduzione e lo sviluppo della "Carta Nazionale dei Servizi", con la quale i cittadini potranno dialogare "on line" con la Pubblica Amministrazione per ottenere documenti, servizi ed informazioni, GROMAsistema® (nel 2004), ha progettato la "GeoCard®", una smart card personalizzata per i Geometri Liberi Professionisti.

L'iniziativa ha ottenuto il patrocinio del Consiglio Nazionale dei Geometri ed è stata promossa presso la Cassa di Previdenza Geometri e numerosi Collegi provinciali, per emettere le GEOCard personalizzate ai Geometri liberi professionisti.

La società è divenuta CDRL (Centro di Registrazione Locale) della "Trust Italia S.p.a.", Certification Authority (CA) della Very Sign, quale emittente di firme e certificati di autenticazione elettronici. Nel corso del 2006, rafforzando la partnership con la "Trust Italia S.p.a.", proporrà anche l'accensione di caselle di posta elettronica certificata, che dal

28/01/2005, è ormai valida, a tutti gli effetti legali (DPR n. 444 e 445 del 28/12/2000 e succ. modificaz.) in alternativa alla posta raccomandata, più veloce, sicura e soprattutto, molto più economica rispetto ai metodi di posta raccomandata tradizionali.

Nel corso del 2005, si è iniziato ad elaborare il progetto di “portale tecnico”, (GEporTAl®) rivolto ai Geometri liberi Professionisti.

La Società ha presentato questo progetto con una richiesta di contributo alla FILAS S.p.a. (Finanziaria della Regione Lazio) ai sensi della Legge n. 23/86 per la realizzazione di strumenti volti ad attivare le potenzialità del commercio elettronico e della comunicazione multimediale. Il progetto è stato considerato finanziabile al 25% con un contributo di 24.650,00 euro. La conclusione è prevista per il prossimo giugno 2006.

Nel corso dell'anno sono stati sviluppati applicativi di grande utilità come : “GROMAstore” per la gestione delle richieste di materiale di consumo e del magazzino; “GROMAholiday” per la gestione di ferie, permessi, malattie, ecc. del personale dipendente; “GROMAassistance” per la gestione delle richieste di intervento e per la distribuzione dei carichi di lavoro, “GROMAProject” per l'individuazione delle commesse e la distribuzione dei carichi di lavoro per sezione e per risorsa, al fine di individuare anche i costi indiretti per commessa; “GROMAJob”, per lo smistamento delle telefonate, l'apertura di un'attività e la chiusura della stessa con la rilevazione del tempo impiegato.

Rapporti con il Socio Unico :

Sono vigenti tra GROMA® e GROMAsistema®, due contratti, che hanno portato ad attivare l'articolato oggetto sociale su indicato:

- ATTIVI: nei confronti della controllante Groma S.r.l.:
- . Elaborazione Dati Gestione Operativa e Manutentiva Banca Dati e Pacchetti Software per € 120.000 anno.
- . Sviluppo e Licenza in uso applicativo gestionale Progetto GRETA per € 240.000 anno.
- PASSIVI: nei confronti della controllante Groma S.r.l.:
- . Coordinamento contabile amministrativo per € 12.000 anno.
- . Noleggio hardware ed arredamento per € 7.200,00 anno.

Obiettivi qualità e Risultati 2005 raggiunti dalla società:

1. Miglioramento complessivo del servizio a GROMA: il rispetto delle scadenze indicate ed il mantenimento degli impegni di lavoro assunti sono stati il primo indicatore di miglioramento rilevato.

2. Consegna del GRETA Property: dopo la consegna a dicembre '04 del modulo GRETA Property, è stata completata la piattaforma GRETA, ed è stata utilizzata anche per la realizzazione del sito GEOCard e per la realizzazione delle procedure del Collegio Geometri di Padova.
3. Sostituzione del software Multires: dopo la fase di test, collaudo e parallelo con il GRETA, il sistema Multires, verrà abbandonato entro febbraio 2006.
4. Stabilizzazione GROMA.net: è stata applicata una costante manutenzione evolutiva sul sistema al fine di migliorarne l'utilizzo comune.
5. GEOcard: è stato realizzato il nuovo sito dedicato alla GEOcard, più intuitivo ed esplicativo con la possibilità di acquisto on line attraverso carta di credito.
6. Supporto informatico ed help desk: è stato inventariato hardware e software presente in GROMA per un pronto riscontro delle problematiche, assicurato la difesa di virus e riparato anomalie di sistema.
7. Finanziamento Ministero Attività Produttive L. 388: la società ha contribuito a redigere il progetto presentato da GROMA per la realizzazione del progetto GREporTAl, ottenendo il 327° posto su 3.596 partecipanti ed un contributo di € 100.000,00.

- 4. Documento Programmatico sulla Sicurezza (Codice della Privacy)

La società, pur non gestendo dati sensibili, se non quelli legati ai propri dipendenti, ha redatto per il terzo anno il Documento Programmatico sulla Sicurezza, attraverso il suo Responsabile interno, contenente informazioni riguardo:

- l'elenco dei trattamenti dei dati personali;
- la distribuzione dei compiti e delle responsabilità nell'ambito delle strutture preposte al trattamento dei dati;
- le misure adottate per garantire l'integrità e la disponibilità dei dati, nonché la protezione delle aree e dei locali, rilevanti ai fini della loro custodia e accessibilità;
- la descrizione dei criteri e delle modalità per il ripristino della disponibilità dei dati in seguito a distruzione o danneggiamento;
- l'adozione di criteri per garantire misure minime di sicurezza in caso di trattamento di dati personali affidati, in conformità al codice, con l'indicazione dei dati riguardanti lo stato di salute e la vita sessuale, da gestire in maniera separata.

- 5. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio sociale, la Società ha ottenuto la Certificazione del sistema qualità ISO 9000 (Vision 2000 settore 33) relativa a servizi di consulenza informatica e produzione software dalla DNV Det Norske Veritas Italia. Per detta certificazione è stato

chiesto un contributo pari al 50% alla Regione Lazio che ha già svolto la fase di istruttoria con esito favorevole.

Non sono avvenuti altri fatti di rilievo.

- 6. ATTESTAZIONI

Si attesta che per la Società non ricorre alcuna delle condizioni previste dall'art. 2428 del Cod. Civ., con particolare riferimento a quelle previste ai nn. 3 e 4.

- 7. PROPOSTA DI DELIBERA

A compendio di quanto fin qui detto, considerata l'attuale situazione di tesoreria della Società, che non rende effettuabile una distribuzione di dividendi, proponiamo all'assemblea il seguente testo di delibera:

"L'Assemblea dei soci della "GROMAsistema S.r.l.", preso atto della relazione del Consiglio di Amministrazione e visto il Bilancio chiuso al 31/12/2005

DELIBERA

1) di approvare il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2005 nelle sue componenti Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa nonché la Relazione sulla gestione degli affari sociali, di accompagnamento allo stesso, dai quali risulta un utile di euro 3.544 pari al 7 % del capitale sociale;

2) di destinare detto utile come segue:

- alla Riserva Legale	euro 179
- da destinare a riserva straordinaria	euro <u>3.365</u>
	euro <u>3.544</u>

Roma, 15/02/2006

Il Consiglio di Amministrazione

Io sottoscritto geom. Francesco Mazzoccoli, Presidente del Consiglio di Amministrazione e Legale rappresentante della Società GROMASISTEMA S.r.l., consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesto, ai sensi dell'art. 47 del

DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica ai documenti conservati agli atti delle Società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale tramite dichiarazione presentata all'ufficio dell'Agenzia delle Entrate di Roma "autorizzazione n. 204354/01 del 6 dicembre 2001".

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSOLIDATO PER L'ESERCIZIO 2005

ATTIVO CONSOLIDATO <i>(in migliaia di euro)</i>	Situazione al 31.12.2005	Situazione al 31.12.2004
A IMMOBILIZZAZIONI :		
I) Immobilizzazioni immateriali	232	344
II) Immobilizzazioni materiali (1+2+3)	366.969	367.480
1) Immobili	363.565	365.904
2) Mobili, impianti, macchinari e altri beni strumentali	919	1.089
3) Impieghi immobiliari in corso	2.485	487
III) Immobilizzazioni finanziarie (1+2+3+4+5)	981.157	835.496
1) Partecipazioni	283	179
2) Titoli diversi in portafoglio	15.735	22.332
3) Gestioni patrimoniali mobiliari	963.834	811.964
4) Crediti finanziari diversi	1.305	1.021
5) Impieghi mobiliari in corso	0	0
Totale immobilizzazioni (I+II+III)	1.348.358	1.203.320
B ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze	15	0
II) Crediti (1+2+3+4)	147.517	133.351
1) Crediti verso iscritti e terzi contribuenti	124.670	114.355
2) Crediti per prestazioni da recuperare	3.047	1.613
3) Crediti verso società controllate	0	0
4) Altri crediti	19.800	17.383
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	0	20.000
IV) Disponibilità liquide	55.190	36.517
Totale attivo circolante (I+II+III+IV)	202.722	189.868
C RATEI E RISCONTI ATTIVI	63	226
TOTALE ATTIVO (A+B+C)	1.551.143	1.393.414
CONTI D'ORDINE	5.665	5.507

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO CONSOLIDATO <i>(in migliaia di euro)</i>	Situazione al 31.12.2005	Situazione al 31.12.2004
A PATRIMONIO NETTO (I+II+III+IV) :	1.508.319	1.360.280
I) Riserva legale ex art. 1 D.Lvo 509/1994	1.253.571	1.203.564
II) Riserva per rivalutazione immobili ex D.Lvo 509/1994	106.615	106.615
III) Altre riserve consolidate	95	87
IV) Risultato economico di esercizio	148.038	50.014
B FONDI PER RISCHI E ONERI	2.393	2.093
C FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	2.662	2.551
D DEBITI (1+2+3+4)	37.745	28.476
1) Debiti per prestazioni istituzionali	10.293	6.450
2) Debiti per trasferimenti e rimborsi di contributi	6.824	6.423
3) Debiti verso società controllate	0	0
4) Altri debiti	20.628	15.603
E RATEI E RISCONTI PASSIVI	24	14
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO (A+B+C+D+E)	1.551.143	1.393.414
CONTI D'ORDINE	5.665	5.507

CONTO ECONOMICO CONSOLIDATO (In migliaia di euro)		Esercizio 2005	Esercizio 2004
A GESTIONE PREVIDENZIALE :			
1) Gestione contributi (a+b-c)		329.748	263.878
a) Entrate contributive		328.100	255.472
b) Entrate per sanzioni, oneri accessori e interessi sui contributi		10.859	16.085
c) Rettifiche, rimborsi, trasferimenti di contributi e relativi interessi		9.211	7.679
2) Gestione prestazioni (a+b-c)		247.503	222.001
a) Spese per prestazioni istituzionali		250.120	224.539
b) Interessi passivi sulle prestazioni		51	94
c) Recuperi di prestazioni e relativi interessi		2.668	2.632
Risultato lordo gestione previdenziale (1-2)		82.245	41.877
B GESTIONE DEGLI IMPIEGHI PATRIMONIALI :			
3) Gestione immobiliare (a-b-c)		11.089	11.027
a) Redditi e proventi degli immobili		23.559	23.318
b) Costi diretti di gestione		8.436	7.449
c) Ammortamento e accantonamenti di gestione		4.034	4.842
4) Gestione degli impieghi mobiliari e finanziari (a-b-c)		81.529	52.793
a) Redditi e proventi su valori mobiliari e crediti finanziari		113.689	57.391
b) Costi diretti e perdite di gestione		1.432	2.969
c) Accantonamento al fondo oscillazione titoli in gestione		30.728	1.629
Risultato lordo gestione degli impieghi patrimoniali (3+4)		92.618	63.820
C COSTI DI AMMINISTRAZIONE :			
5) Spese per gli Organi dell'Ente		2.420	2.684
6) Costi del personale (a+b)		7.802	6.987
a) Oneri per il personale in servizio		7.517	6.736
b) Trattamento di fine rapporto		285	251
7) Acquisto di beni di consumo, servizi e oneri diversi		9.724	9.084
8) Ammortamento beni strumentali, svalutazioni e accantonamenti diversi		1.193	1.273
Totale costi di amministrazione (5+6+7+8)		21.139	20.028
RISULTATO OPERATIVO (A + B - C)		153.724	85.669
D PROVENTI E ONERI FINANZIARI (9-10)			
9) Interessi attivi sui conti correnti e altri proventi finanziari		446	710
10) Oneri finanziari diversi		76	75
E RETTIFICHE DI VALORI DI ATTIVITA' FINANZIARIE (11-12)			
11) Rivalutazioni		4	2
12) Svalutazioni		0	0
F PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (13-14)			
13) Entrate e proventi diversi		24.975	4.762
14) Spese e oneri diversi		25.148	34.434
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A+B-C+D+E+F)		153.925	56.634
15) Imposte sui redditi imponibili		5.887	6.620
16) RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO		148.038	50.014

BILANCIO CONSOLIDATO PER L'ESERCIZIO 2005

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO CONSOLIDATO

Il presente bilancio consolidato, composto dalla situazione patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è stato redatto in conformità a quanto prescritto dall'art. 10.5 del Regolamento di Attuazione delle Norme Statutarie della Cassa Italiana di Previdenza ed Assistenza dei Geometri Liberi Professionisti.

Si evidenzia che tutti i valori sono espressi in euro migliaia.

Tale bilancio consolidato è stato predisposto sulla base del bilancio della capogruppo C.I.P.A.G.L.P. e di quello della società, controllata al 100% del capitale, GROMA S.r.l., quest'ultimo regolarmente approvato dall'Assemblea dei soci del 22 marzo u.s..

Detto bilancio è stato idoneamente rettificato per renderlo omogeneo ai principi contabili adottati dalla capogruppo C.I.P.A.G.L.P..

PRINCIPI DI CONSOLIDAMENTO

Area e metodologia di consolidamento

Metodo integrale: la controllata GROMA S.r.l., con sede in Roma, capitale sociale pari a euro 7.000.000, direttamente controllata al 100% del capitale dalla C.I.P.A.G.L.P. viene consolidata con il metodo integrale.

Differenza netta di consolidamento

Rappresenta la differenza tra il valore contabile della partecipazione in GROMA S.r.l. iscritto nel bilancio della capogruppo C.I.P.A.G.L.P. ed il patrimonio netto della stessa. Tale differenza non risulta evidenziata in bilancio in quanto il valore della partecipazione in GROMA S.r.l., alla data in cui essa è inclusa per la prima volta nel consolidato, e quindi al 1° gennaio 1998, coincide con il patrimonio netto della stessa. La C.I.P.A.G.L.P., infatti, valuta la partecipazione con il metodo del patrimonio netto, così come previsto dall'art. 19 punto 5, del vigente regolamento di amministrazione e contabilità.

Iscrizione di crediti e debiti

Il crediti ed i debiti reciproci tra la Capogruppo C.I.P.A.G.L.P. e la controllata GROMA S.r.l. sono stati elisi con apposite scritture.

Riserva di consolidamento

Accoglie la differenza tra il valore di carico iscritto nel bilancio della capogruppo C.I.P.A.G.L.P. ed il netto patrimoniale della controllata GROMA S.r.l. all'atto dell'acquisizione o del primo consolidamento. Anche in questo caso, comunque, per le stesse motivazioni indicate alla voce "differenza netta di consolidamento", dall'eliminazione della partecipazione non emergono differenze, per cui tale voce non viene esposta in bilancio.

Capitale e riserve di terzi

Non risultano esposte in bilancio, in quanto, essendo la GROMA S.r.l. controllata al 100% del capitale dalla C.I.P.A.G.L.P. non vi sono altri soci.

Attivo patrimoniale

I valori dell'attivo patrimoniale, per quella parte che si è formata con transazioni fra la capogruppo C.I.P.A.G.L.P. e la controllata GROMA S.r.l., non sono stati depurati degli utili intragruppo in questi ricompresi, in quanto di importo irrilevante rispetto al totale delle attività.

Costi e ricavi

I costi e ricavi intragruppo, riportati nel rispettivo bilancio annuale 2005 della C.I.P.A.G.L.P. e della GROMA S.r.l., consolidata con metodo integrale, sono stati rettificati a seguito della procedura stessa.

Imposte dell'esercizio

La relativa voce del conto economico consolidato rappresenta il valore aggregato del carico di imposte gravante sulla C.I.P.A.G.L.P. e sulla GROMA S.r.l., attesa la neutralità ai fini fiscali del bilancio consolidato nel sistema tributario italiano.

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi contabili ed i criteri di valutazione, sono conformi a quelli della vigente normativa contabile.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono valutate ed iscritte, con il consenso del Collegio Sindacale, anche in applicazione del comma 1 n. 5) dell'articolo 2426 cod. civ., al costo di acquisto, al netto delle quote di ammortamento.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono rilevate al costo e sono comprensive delle rivalutazioni operate in occasione della privatizzazione della C.I.P.A.G.L.P. ai sensi del D.lgs. n. 509/1994.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie delle immobilizzazioni, sostenute per mantenerle in efficienza per la vita utile prevista, sono imputate al conto economico.