

Stato Patrimoniale
Immobili

Allegato 13

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo dotazione	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	51.099.961,17	51.099.961,17
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	652.234,71	457.400,50	VI. Riserve statutarie	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	172.787.027,98	175.785.640,51
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni terzi	0,00	0,00	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	1.201.319,58	2.998.612,52
9) Altre	0,00	0,00	Totale Patrimonio netto (A)	222.685.669,58	223.886.989,16
Totale	652.234,71	457.400,50	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	12.755.749,70	12.200.747,25	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	3.706,87	3.708,87	3) per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	Totale Contributi in conto capitale (B)	0,00	0,00
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	281.335,24	311.406,50
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
7) Altri beni	36.834,48	223.700,98	3) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
Totale	12.796.293,05	12.428.157,11	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	281.335,24	311.406,50
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO	0,00	0,00
a) imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) verso le banche	0,00	0,00
d) altre imprese	0,00	0,00	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) acconti	0,00	0,00
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	2.041.413,36	1.696.790,28
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) rappresentanti da titolo di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) debiti tributari	0,00	0,00
3) Altri titoli	0,00	0,00	9) debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
4) Crediti finanziari diversi - prestati al personale	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni	110.597,60	289.257,28
Totale	0,00	0,00	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	13.027,42	855,94
Totale Immobilizzazioni (B)	13.448.527,76	12.885.557,61	12) debiti diversi	3.307,37	3.307,37
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Residui passivi (E)	2.168.345,75	1.990.210,87
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) Materie prime	0,00	0,00	1) Ratei passivi	0,00	0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	2) Risconti passivi	0,00	0,00
3) lavori in corso	0,00	0,00	3) Agio su prestiti	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
5) acconti	0,00	0,00	Totale ratei e risconti (F)	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	0,00	0,00			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	141.550,88	137.246,82			
4-bis) Crediti tributari	0,00	0,00			
4-ter) Imposte anticipate	0,00	0,00			
5) Crediti verso altri	7.964.460,52	7.655.900,23			
Totale	8.106.011,41	7.793.147,05			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) Altre partecipazioni	0,00	0,00			
4) Altri titoli	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	203.000.330,81	204.711.215,26			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	580.480,59	798.686,61			
Totale	203.580.811,40	205.509.901,87			
Totale attivo circolante (C)	211.686.622,81	213.303.048,92			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	0,00	0,00			
Totale ratei e risconti (D)	0,00	0,00			
Totale attivo	225.135.350,57	226.188.606,53	Totale passivo e netto	225.135.350,57	226.188.606,53

Stato Patrimoniale
Cassa Integrativa

Allegato 13

ATTIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007	PASSIVITA'	ANNO 2008	ANNO 2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo dotazione	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00
1) Costi d'impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00	0,00	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00	V. Contributi per ripiano disavanz	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	154.967,41	127.071,74	VI. Riserve statuarie	0,00	0,00
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve distintamente indicate	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	VIII. Avanzi (Disavanz) economici portati a nuovo	42.152.942,82	46.842.732,64
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni terzi	0,00	0,00	IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	3.997.162,52	4.689.789,82
8) Altre	0,00	0,00	Totale Patrimonio netto (A)	38.155.780,30	42.152.942,82
Totale	154.967,41	127.071,74	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
II. Immobilizzazioni materiali			1) per contributi a destinazione vincolata	0,00	0,00
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00	2) per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	664,28	664,28	3) per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	Totale Contributi in conto capitale (B)	0,00	0,00
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	84.671,82	90.057,71
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) per imposte	0,00	0,00
7) Altri beni	1.948,09	37.243,64	3) per altri rischi ed oneri futuri	0,00	0,00
Totale	2.612,37	37.907,92	4) per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	84.671,82	90.057,71
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO	0,00	0,00
a) imprese controllate	0,00	0,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	0,00	0,00	1) obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) verso le banche	0,00	0,00
d) altre imprese	0,00	0,00	3) verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) acconti	0,00	0,00
2) Crediti			5) debiti verso fornitori	74.610,94	108.224,33
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) rappresentanti da titolo di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) verso imprese controllate, collegate e controllanti	0,00	0,00
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) debiti tributari	0,00	0,00
3) Altri titoli	22.500.701,96	28.946.504,27	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	0,00
4) Crediti finanziari diversi-prestiti al personale	0,00	0,00	10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni	19.786,20	54.389,79
Totale	22.500.701,96	28.946.504,27	11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	177.900,88	183.889,25
Totale immobilizzazioni (B)	22.658.281,74	29.111.483,93	12) debiti diversi	84.196,83	5.500.000,00
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Residui passivi (E)	356.494,95	5.846.513,37
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) Materie prime	0,00	0,00	1) Ratei passivi	0,00	0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	2) Risconti passivi	0,00	0,00
3) lavori in corso	0,00	0,00	3) Agio su prestiti	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
5) acconti	0,00	0,00	Totale ratei e risconti (F)	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	0,00	0,00			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	815,58			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	0,00	0,00			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	14,73	2,28			
4-bis) Crediti tributari	0,00	0,00			
4-ter) imposte anticipate	0,00	0,00			
5) Crediti verso altri	10.809.706,11	11.518.057,32			
Totale	10.809.720,84	11.518.875,18			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) Altre partecipazioni	0,00	0,00			
4) Altri titoli	0,00	0,00			
Totale	0,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari e postali	3.607.881,75	4.180.464,56			
2) assegni	0,00	0,00			
3) denaro e valori in cassa	1.521.062,74	3.278.690,23			
Totale	5.128.944,49	7.459.154,79			
Totale attivo circolante (C)	15.938.665,33	18.978.029,97			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	0,00	0,00			
Totale ratei e risconti (D)	0,00	0,00			
Totale attivo	38.596.947,07	48.089.513,90	Totale passivo e netto	38.596.947,07	48.089.513,90

**Situazione Amministrativa
Consolidato****Allegato 15**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			1.443.680.707,46
Riscossioni	in c/competenza	2.296.777.751,19	
	in c/residui	654.040.250,56	2.950.818.001,75
Pagamenti	in c/competenza	2.777.502.370,81	
	in c/residui	87.822.672,46	2.865.325.043,27
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			1.529.173.665,94
Residui attivi	degli esercizi precedenti	105.814.945,49	
	dell'esercizio	642.580.639,01	748.395.584,50
Residui passivi	degli esercizi precedenti	16.225.816,54	
	dell'esercizio	134.844.145,61	151.069.962,15
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			2.126.499.288,29
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			2.126.499.288,29
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			2.126.499.288,29
Totale Risultato di amministrazione			2.126.499.288,29

**Situazione Amministrativa
Quiescenza****Allegato 15**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			1.072.640.710,44
Riscossioni	in c/competenza	2.150.356.537,48	
	in c/residui	649.848.923,92	2.800.205.461,40
Pagamenti	in c/competenza	2.648.469.947,26	
	in c/residui	73.447.903,98	2.721.917.851,24
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			1.150.928.320,60
Residui attivi	degli esercizi precedenti	87.740.861,68	
	dell'esercizio	638.024.193,81	725.765.055,49
Residui passivi	degli esercizi precedenti	13.742.963,75	
	dell'esercizio	126.639.254,84	140.382.218,59
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			1.736.311.157,50
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			1.736.311.157,50
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			1.736.311.157,50
Totale Risultato di amministrazione			1.736.311.157,50

**Situazione Amministrativa
Buonuscila****Allegato 15**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			196.245,68
Riscossioni	in c/competenza	3.539,23	
	in c/residui	1.406,42	4.945,65
Pagamenti	in c/competenza	147,90	
	in c/residui	22.586,26	22.734,16
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			178.457,17
Residui attivi	degli esercizi precedenti	370,26	
	dell'esercizio	0,00	370,26
Residui passivi	degli esercizi precedenti	6.834,66	
	dell'esercizio	3.203,66	10.038,32
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			168.789,11
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			168.789,11
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			168.789,11
Totale Risultato di amministrazione			168.789,11

**Situazione Amministrativa
Assistenza****Allegato 15**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			18.427.763,44
Riscossioni	in c/competenza	6.074.562,46	
	in c/residui	438.520,95	6.513.083,41
Pagamenti	in c/competenza	3.728.435,83	
	in c/residui	3.200.095,83	6.928.531,66
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			18.012.315,19
Residui attivi	degli esercizi precedenti	531.333,45	
	dell'esercizio	726.963,33	1.258.296,78
Residui passivi	degli esercizi precedenti	1.263.826,69	
	dell'esercizio	2.334.774,52	3.598.601,21
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			15.672.010,76
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			15.672.010,76
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			15.672.010,76
Totale Risultato di amministrazione			15.672.010,76

**Situazione Amministrativa
Fondo Credito****Allegato 15**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			87.313.942,21
Riscossioni	in c/competenza	121.739.843,43	
	in c/residui	1.827.210,91	123.567.054,34
Pagamenti	in c/competenza	107.155.756,81	
	in c/residui	2.901.298,91	110.057.055,72
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			100.823.940,83
Residui attivi	degli esercizi precedenti	0,00	
	dell'esercizio	2.316.026,83	2.316.026,83
Residui passivi	degli esercizi precedenti	71.993,29	
	dell'esercizio	3.217.200,66	3.289.193,95
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			99.850.773,71
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			99.850.773,71
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			99.850.773,71
Totale Risultato di amministrazione			99.850.773,71

**Situazione Amministrativa
Mutualità****Allegato 15**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008		43.081.470,78
Riscossioni	in c/competenza	7.604.605,26
	in c/residui	34.163,93
		7.638.769,19
Pagamenti	in c/competenza	7.751.732,92
	in c/residui	1.524.611,08
		9.276.344,00
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		41.443.895,97
Residui attivi	degli esercizi precedenti	121.197,88
	dell'esercizio	18.905,01
		140.102,89
Residui passivi	degli esercizi precedenti	36.798,33
	dell'esercizio	1.228.271,05
		1.265.069,38
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		40.318.929,48
Disavanzo		

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)		0,00
	0,00	
	0,00	
al Fondo ripristino investimenti		0,00
per i seguenti altri vincoli		0,00
	0,00	
	0,00	
Totale parte vincolata		0,00
Parte disponibile		
		40.318.929,48
		0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008		0,00
Totale parte disponibile		40.318.929,48
Totale Risultato di amministrazione		40.318.929,48

Situazione Amministrativa
Attività Sociali Mense
Allegato 15

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			1.264.972,66
Riscossioni	in c/competenza	37.196,38	
	in c/residui	0,00	37.196,38
Pagamenti	in c/competenza	7.749,59	
	in c/residui	13.794,79	21.544,38
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			1.280.624,66
Residui attivi	degli esercizi precedenti	0,00	
	dell'esercizio	0,00	0,00
Residui passivi	degli esercizi precedenti	0,00	
	dell'esercizio	0,00	0,00
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			1.280.624,66
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			1.280.624,66
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			1.280.624,66
Totale Risultato di amministrazione			1.280.624,66

**Situazione Amministrativa
Restanti Attività Sociali**
Allegato 15

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			7.786.545,59
Riscossioni	in c/competenza	23.485,85	
	in c/residui	0,00	23.485,85
Pagamenti	in c/competenza	4.919,73	
	in c/residui	8.756,08	13.675,81
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			7.796.355,63
Residui attivi	degli esercizi precedenti	0,00	
	dell'esercizio	0,00	0,00
Residui passivi	degli esercizi precedenti	0,00	
	dell'esercizio	0,00	0,00
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			7.796.355,63
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			7.796.355,63
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			7.796.355,63
Totale Risultato di amministrazione			7.796.355,63

**Situazione Amministrativa
Immobili****Allegato 15**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			205.509.901,87
Riscossioni	in c/competenza	2.445.817,97	
	in c/residui	276.174,15	2.721.992,12
Pagamenti	in c/competenza	3.764.492,74	
	in c/residui	886.589,85	4.651.082,59
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			203.580.811,40
Residui attivi	degli esercizi precedenti	7.516.972,90	
	dell'esercizio	589.038,51	8.106.011,41
Residui passivi	degli esercizi precedenti	1.080.080,03	
	dell'esercizio	1.088.265,72	2.168.345,75
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			209.518.477,06
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			209.581.477,06
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			209.581.477,06
Totale Risultato di amministrazione			209.581.477,06

Situazione Amministrativa
Cassa Integrativa

Allegato 15

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio 2008			7.459.154,79
Riscossioni	in c/competenza	8.492.163,13	
	in c/residui	1.613.850,28	10.106.013,41
Pagamenti	in c/competenza	6.619.188,03	
	in c/residui	5.817.035,68	12.436.223,71
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			5.128.944,49
Residui attivi	degli esercizi precedenti	9.904.209,32	
	dell'esercizio	905.511,52	10.809.720,84
Residui passivi	degli esercizi precedenti	23.319,79	
	dell'esercizio	333.175,16	356.494,95
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			15.582.170,38
Disavanzo			

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2008 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			0,00
ai Fondi per rischi ed oneri(1)			0,00
		0,00	
		0,00	
al Fondo ripristino investimenti			0,00
per i seguenti altri vincoli			0,00
		0,00	
		0,00	
Totale parte vincolata			0,00
Parte disponibile			
			15.582.170,38
			0,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2008			0,00
Totale parte disponibile			15.582.170,38
Totale Risultato di amministrazione			15.582.170,38

NOTA INTEGRATIVA

PAGINA BIANCA

NOTA INTEGRATIVA**AL RENDICONTO GENERALE ESERCIZIO FINANZIARIO 2008****DELL' IPOST.**

L' Istituto Postelegrafonici è l'Ente di Previdenza del personale del gruppo Poste S.p.A.

1. INTRODUZIONE

Il Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2008, elaborato dal Servizio Contabilità e Finanza dell'Ente, è stato redatto secondo gli schemi previsti dal Regolamento per l'Amministrazione e la Contabilità degli Enti pubblici, di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70, D.P.R. n. 97/2003 e del Regolamento dell'Ente, elaborato in conformità alle disposizioni di cui all'art. 2 comma 3 del suddetto e succitato D.P.R., approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Istituto il 14 febbraio 2006, con delibera n. 10.

In applicazione del Regolamento di Contabilità dell'Ente è stato predisposto il Rendiconto Generale per l'anno 2008 e l'Istituto ha recepito tutta la nuova struttura contabile, approvata dal Consiglio di Amministrazione, in data 25 luglio 2006, con delibera n. 47.

Si tratta di un'innovazione che ha impatti notevoli, sia per i principi generali che per le disposizioni specifiche in esso contenute, che incidono non solo sugli aspetti meramente contabili, ma anche sull'assetto organizzativo e strutturale e sul processo di reingegnerizzazione in atto nell'Ente.

Allo scopo di evitare criticità di tipo organizzativo, e allo stesso tempo di rispettare lo spirito della riforma contabile, è stato individuato il ruolo delle strutture che detengono i dati di costo e quello delle strutture che formulano le previsioni e le rilevazioni economiche, ovvero i Centri di Responsabilità.

A partire dal 1° gennaio 2009 è operativo il sistema SAP/COFI per la Contabilità Analitica, con le strutture delle schede budget per tutti i Centri di Costo dell'Ente.

Il Sistema di Contabilità Analitica si fonda sul coinvolgimento di una pluralità di attori che svolgono compiti e funzioni differenti in relazione al particolare profilo ad essi assegnato,

che identifica per ciascun utente il tipo di operazioni contabili consentite ed i dati cui ha accesso.

L'introduzione della Contabilità Analitica Economica, per Centri di Costo, ha portato alla definizione della componente strumentale del Sistema di Contabilità Analitica, in particolare alla struttura della scheda Budget.

In occasione dell'implementazione del Sistema di Contabilità Analitica, il piano dei conti è stato aggiornato per recepire i mutamenti delle attività di pianificazione economica dei costi.

Con Deliberazione Commissariale n. 32 del 16 giugno 2008, si è proceduto ad adeguare la struttura contabile dell'Ente, di cui alla delibera del Consiglio di Amministrazione n. 47 del 25 luglio 2006, eliminando il Centro di Costo denominato "Cassa Integrativa" e creando un nuovo Centro di Costo nella Direzione Previdenza e Servizi all'Utenza denominato "Staff Area".

I Centri di Responsabilità sono stati individuati conformemente a quanto previsto dalle disposizioni normative di riferimento, di cui alla Legge 3 aprile 1997, n. 94, recante nuove "Norme di contabilità Generale dello Stato in materia di Bilancio" e nel successivo Decreto Legislativo 7 agosto 1997, n. 279 sulla "individuazione delle Unità Previsionali di Base del Bilancio, riordino del Sistema di Tesoreria Unica e ristrutturazione del Rendiconto Generale dello Stato" emanato in attuazione della specifica delega di cui all'art. 5 della medesima Legge n. 94.

I Centri di Responsabilità sono tutti di 1° livello, come previsto dall'art. 14 del Regolamento di Contabilità dell'Ente.

Pertanto, nella nuova struttura i Centri di Responsabilità sono i seguenti:

- 1 – Direzione Affari Interni "1° livello" **DI**
- 2 – Direzione Affari Esterni e Servizi all' Utenza "1° livello" **DU**
- 3 – Servizio Sistemi Informativi "1° livello" **SI**
- 4 – Servizio di Contabilità e Finanza "1° livello" **CF**
- 5 – Servizio Gestione Previdenziale "1° livello" **PV**
- 6 – Servizio Assistenza Mutualità e Crediti "1° livello" **AI**
- 7 – Servizio Gestione del Personale e Relazioni Sindacali "1° livello" **OP**

In totale i Centri di Responsabilità sono rimasti n. 7, ciò in quanto ne sono stati creati due nuovi corrispondenti alle Direzioni di Aree, ma sono stati soppressi il Centro di Responsabilità denominato "Investimenti e Risorse" ed il "Coordinamento Generale ed Indirizzo Permanente" che faceva capo al Direttore Generale dell'Ente, che controllava e gestiva il Centro di Costo "Provveditorato".

Con Delibera Commissariale n. 11 del 13 marzo 2009 è stata eliminata la posizione dirigenziale del Servizio Gestione del Personale e Relazioni Sindacali, pertanto attualmente i Centri di Responsabilità si sono ridotti di un'unità.

La struttura dei Centri di Responsabilità è coerente con quella degli altri enti del comparto (INPS, INAIL, INPDAP, ecc.) dove il Direttore Generale non è titolare di uno specifico Centro di Responsabilità contabile, ma è titolare di responsabilità organizzativa e gestionale.