



RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE SULLE VARIAZIONI AL BILANCIO DI PREVISIONE 2009

ATTIVO

Immobilizzazioni Materiali	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Terreni			
Fabbricati	33.318.387	26.818.387	6.500.000
Impianti e macchinario	40.996	40.996	-
Attrezzatura Varia e minuta	2.099	2.099	-
Immobilizzazioni in corso e acconti			
Altre	553.363	553.363	-
	33.914.845	27.414.845	6.500.000

La proposta di variazione in aumento relativa alla voce fabbricati, complessivamente prevista per € 6.500.000, è determinata come segue:

- € 4.970.000 per le spese inerenti la ristrutturazione dell'immobile che sarà destinato a sede dell'Ente. Include il risanamento conservativo delle facciate e ristrutturazione interna, il progetto architettonico, la direzione lavori e le spese connesse alle procedure di gara;
- € 1.530.000 come previsione di spesa per l'acquisto di nuovi immobili da destinare alle sedi dei Collegi IPASVI.

Attività finanziarie	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Investimenti in liquidità	-	-	-
Altri Titoli	187.704.773	194.187.704 -	6.482.931
	187.704.773	194.187.704 -	6.482.931
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	3.280.279	3.297.348 -	17.069
Assegni	-	-	-
Denaro e valori in cassa	1.889	1.889	-
	3.282.168	3.299.237 -	17.069

Le proposte di variazione derivano dalla nuova previsione di allocazione delle risorse finanziarie alla luce delle spese previste nel comparto delle immobilizzazioni materiali.

COSTI

	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Oneri tributari			
IRES	96.217	96.217	-
IRAP	108.826	108.826	-
Imposte gestione finanziaria	783.052	783.055 -	3
Altre Imposte e tasse	82.354	82.344	10
	1.070.449	1.070.442	7
Rettifica di ricavi/Accantonamenti			
Acc.to fondo per la gestione	16.120.500	16.120.493	7
Acc.to fondo per la previdenza	36.766.794	36.766.794	-
Acc.to fondo per l'indennità di maternità	1.445.169	1.445.169	-
	54.332.463	54.332.456	7

Le proposte di variazione sono relative ai diversi oneri tributari, unitamente ai relativi accantonamenti, derivanti dalla differente allocazione delle risorse finanziarie.

RICA VI

	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Interessi e proventi finanziari diversi			
Interessi e utili su titoli e operaz. Finanz.	7.830.525	7.830.554 -	29
Interessi bancari e postali	253.085	253.048	37
Proventi finanziari diversi			
	8.083.610	8.083.602	8
Proventi straordinari			
Sopravvenienze attive	161.476	161.476	-
Rettifica contributi esercizi precedenti			
Abbuoni attivi			
Altri utilizzi			
Utilizzo Fondo pensioni	564.015	564.015	-
Utilizzo fondo per la Previdenza	20.634	20.634	-
Utilizzo fondo per la maternità	1.354.806	1.354.806	-
Utilizzo debiti v/ isc. per cancellazione	611.844	611.844	-
Utilizzo fondo per la gestione	15.059.061	15.059.054	7
	17.771.836	17.771.829	7

Le proposte di variazione che interessano gli interessi ed proventi finanziari sono diretta conseguenza della differente allocazione delle risorse finanziarie.

Alla luce di quanto sopra esposto, si confida che vorrete dare la Vostra approvazione alle variazioni al bilancio di previsione per l'esercizio 2009 sopra illustrate.

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
 IL PRESIDENTE
 Mario Schiavon

ATTIVO

	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Immobilizzazioni Immateriali			
Costi d'impianto ed ampliamento			
Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità			
Software di proprietà ed altri diritti	5.428	5.428	-
Conc.ni licenze, marchi e diritti simili			
Immobilizzazioni in corso e acconti			
Altre	43.824	43.824	-
	49.252	49.252	-
Immobilizzazioni Materiali			
Terreni			
Fabbricati	33.318.387	26.818.387	6.500.000
Impianti e macchinario	40.996	40.996	-
Attrezzatura Varia e minuta	2.099	2.099	-
Immobilizzazioni in corso e acconti			
Altre	553.363	553.363	-
	33.914.845	27.414.845	6.500.000
Immobilizzazioni Finanziarie			
Partecipazioni in			
imprese controllate	1.403.421	1.403.421	-
imprese collegate	-	-	-
altre imprese			
Crediti			
verso imprese controllate			
verso imprese collegate			
verso iscritti			
verso altri			
Altri Titoli			
	1.403.421	1.403.421	-
Crediti			
Verso imprese controllate	-	-	-
Verso imprese collegate	-	-	-
Verso personale dipendente	-	-	-
Verso iscritti	61.485.322	61.485.322	-
Verso inquinato	-	-	-
Verso Stato	282.132	282.132	-
Verso INPS G.S.	-	-	-
Verso altri	241.574	241.574	-
	62.009.028	62.009.028	-
Attività finanziarie			
Investimenti in liquidità	-	-	-
Altri Titoli	187.704.773	194.187.704	6.482.931
	187.704.773	194.187.704	6.482.931
Disponibilità liquide			
Depositi bancari e postali	3.280.279	3.297.348	17.069
Assegni	-	-	-
Denaro e valori in cassa	1.889	1.889	-
	3.282.168	3.299.237	17.069
Ratei e risconti			
Ratei attivi	1.444.364	1.444.364	-
Risconti attivi	119.394	119.394	-
	1.563.758	1.563.758	-
Differenze da arrotondamento			-
TOTALE ATTIVO	289.927.245	289.927.245	-

	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Patrimonio Netto			
Fondo per la gestione	11.537.328	11.537.328	-
Fondo per l'indennità maternità	223.671	223.671	-
Riserva da rivalutazione	-	-	-
Riserva legale	-	-	-
Fondo riserva	2.565.893	2.565.893	-
Avanzi (perdite) portati a nuovo	-	-	-
Avanzo (perdita) dell'esercizio	-	-	-
	14.326.892	14.326.892	-
Fondi per rischi ed oneri			
Fondo imposte e tasse	-	-	-
Altri Fondi rischi	3.545.442	3.545.442	-
Fondo Svalutazione Crediti	293.645	293.645	-
	3.839.087	3.839.087	-
Tratt. fine rapp. lavoro subordinato			
Tratt. fine rapp. lavoro subordinato	251.042	251.042	-
	251.042	251.042	-
Debiti			
Debiti Verso banche	11.500.935	11.500.935	-
Debiti Verso altri finanziatori	-	-	-
Acconti	-	-	-
Debiti Verso fornitori	333.117	333.117	-
Debiti rappr. da titoli di credito	-	-	-
Debiti verso imprese controllate	-	-	-
Debiti Verso imprese collegate	-	-	-
Debiti Verso lo Stato	-	-	-
Debiti Tributari	97.271	97.271	-
Debiti Vs. Ist. di previd. e secur. soc.	103.660	103.660	-
Debiti verso personale dipendente	241.013	241.013	-
	12.275.996	12.275.996	-
Debiti verso iscritti e diversi			
Fondo per la previdenza	209.083.553	209.083.553	-
Indennità di maternità da erogare	234.654	234.654	-
Altre prestazioni da erogare	96.878	96.878	-
Fondo pensioni	5.342.412	5.342.412	-
Debiti v/iscritti per restituzione contributi	36.039.473	36.039.473	-
Contributi da destinare	929.715	929.715	-
Debiti per ricongiunzioni	1.412.528	1.412.528	-
Debiti per capitalizzazione da accreditare	4.889.062	4.889.062	-
Altri debiti diversi	813.821	813.821	-
	258.842.096	258.842.096	-
Fondi ammortamento			
Immobilizzazioni immateriali	-	-	-
Immobilizzazioni materiali	392.132	392.132	-
Altri	-	-	-
	392.132	392.132	-
Ratei e risconti			
Ratei passivi	-	-	-
Risconti passivi	-	-	-
	-	-	-
Differenze da arrotondamento			-
TOTALE PASSIVO	289.927.245	289.927.245	-

	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Prestazioni prev.li e ass.li			
Pensioni agli iscritti	584.649	584.649	-
Indennità di maternità	1.354.806	1.354.806	-
Restituzione montante art. 9	611.844	611.844	-
Altre prestazioni	1.098.600	1.098.600	-
Interessi su rimborsi contributivi			
	3.649.899	3.649.899	-
Organi amministrativi e di controllo			
Compensi organi Cassa	789.875	789.875	-
Rimborsi spese	240.000	240.000	-
Oneri su compensi	-	-	-
	1.029.875	1.029.875	-
Compensi Professionali e lav.autonomo			
Consulenze legali e notarili	202.000	202.000	-
Consulenze amministrative	12.607	12.607	-
Altre consulenze	138.000	138.000	-
	352.607	352.607	-
Personale			
Salari e stipendi	1.327.068	1.327.068	-
Oneri sociali	354.061	354.061	-
Trattamento di fine rapporto	95.213	95.213	-
Altri costi	170.632	170.632	-
	1.946.974	1.946.974	-
Materiali Sussidiari e di consumo			
Forniture per uffici	48.384	48.384	-
Acquisti diversi	18.540	18.540	-
	66.924	66.924	-
Utenze varie			
Energia elettrica	9.792	9.792	-
Spese telefoniche e postali	350.280	350.280	-
Altre utenze	523	523	-
	360.595	360.595	-
Servizi Vari			
Assicurazioni	55.101	55.101	-
Servizi informatici	330.000	330.000	-
Servizi tipografici	5.295	5.295	-
Prestazioni di terzi	122.364	122.364	-
Spese di rappresentanza	10.152	10.152	-
Spese bancarie	192.120	192.120	-
Trasporti e spedizioni	18.902	18.902	-
Noleggi	8.899	8.899	-
Leasing	-	-	-
Elezioni	-	-	-
Spese in favore degli iscritti	270.002	270.002	-
Altre prestazioni di servizi	235.575	235.575	-
	1.248.410	1.248.410	-
Canoni di locazioni passivi			
Locazione uffici	238.769	238.769	-
Altre locazioni	-	-	-
	238.769	238.769	-

	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Spese pubblicazione periodico			
Spese tipografia	74.880	74.880	-
Altre spese	77.124	77.124	-
	152.004	152.004	-
Oneri tributari			
IRES	96.217	96.217	-
IRAP	108.826	108.826	-
Imposte gestione finanziaria	783.052	783.055	- 3
Altre Imposte e tasse	82.354	82.344	10
	1.070.449	1.070.442	7
Oneri finanziari			
Interessi passivi	126.465	126.465	-
Minusvalenza su negoz.titoli			
	126.465	126.465	-
Altri costi			
Pulizie uffici	28.922	28.922	-
Spese condominiali	35.271	35.271	-
Canoni manutenzione	16.319	16.319	-
Libri, giornali e riviste	34.080	34.080	-
Partecipazione congressi	100.000	100.000	-
	214.592	214.592	-
Ammortamenti e svalutazioni			
Amm.to delle immob.immateriali	27.038	27.038	-
Amm.to delle immob.materiali	71.032	71.032	-
Svalutazione crediti			
Altri accantonamenti e svalutazioni	-	-	-
	98.070	98.070	-
Rettifiche di valore			
Minusvalenze gestione finanziaria			
	-	-	-
Oneri straordinari			
Rettifica acc.ti ai fondi anni prec.			
Capitalizzazione anni precedenti			
Sopravvenienze passive	-	-	-
Abbuoni passivi			
	-	-	-
 Rettifica di ricavi/Accantonamenti			
Acc.to fondo per la gestione	16.120.500	16.120.493	7
Acc.to fondo per la previdenza	36.766.794	36.766.794	-
Acc.to fondo per l'indennità di maternità	1.445.169	1.445.169	-
	54.332.463	54.332.456	7
Differenze da arrotondamento	2	2	-
TOTALE COSTI	64.888.098	64.888.084	14

	nuovo stanziamento	stanziamento prec.te	variazioni
Contributi			
Contributi soggettivi	29.712.068	29.712.068	-
Contributi Integrativi	6.821.222	6.821.222	-
Contributi di maternità	1.163.037	1.163.037	-
Sanz. amm.ve per ritard./omesso vers.to	512.209	512.209	-
Interessi per ritardato pagamento	500.417	500.417	-
	38.708.953	38.708.953	-
Canoni di locazione			
Canoni di locazione	41.567	41.567	-
	41.567	41.567	-
Altri ricavi			
Proventi da abbonamenti,sponsorizz.	-	-	-
Interessi di dilaz. su incasso contributi	-	-	-
Vari	-	-	-
	-	-	-
Interessi e proventi finanziari diversi			
Interessi e utili su titoli e operaz. Finanz.	7.830.525	7.830.554	- 29
Interessi bancari e postali	253.085	253.048	37
Proventi finanziari diversi			
	8.083.610	8.083.602	8
Rettifiche di valore			
	-	-	-
Rettifiche di costi			
Recupero prestazioni			
Fisc.Maternità D.Lgs 151	282.132	282.132	-
Altri recuperi			
	282.132	282.132	-
Proventi straordinari			
Sopravvenienze attive	161.476	161.476	-
Rettifica contributi esercizi precedenti			
Abbuoni attivi			
Altri utilizzi			
Utilizzo Fondo pensioni	564.015	564.015	-
Utilizzo fondo per la Previdenza	20.634	20.634	-
Utilizzo fondo per la maternità	1.354.806	1.354.806	-
Utilizzo debiti v/ isc. per cancellazione	611.844	611.844	-
Utilizzo fondo per la gestione	15.059.061	15.059.054	7
	17.771.836	17.771.829	7
Differenze da arrotondamento		1 -	1
TOTALE RICAVI	64.888.098	64.888.084	14