

# SENATO DELLA REPUBBLICA

— XV LEGISLATURA —

Doc. XV  
n. 89

## RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

### AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo  
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

ENTE PARTECIPAZIONI E FINANZIAMENTO  
INDUSTRIA MANIFATTURIERA  
(EFIM)

(Esercizio 2005)

—————  
Comunicata alla Presidenza il 22 gennaio 2007  
—————

**Doc. XV**  
**n. 89**

# **RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI**

## **AL PARLAMENTO**

**sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo  
in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259**

**ENTE PARTECIPAZIONI E FINANZIAMENTO  
INDUSTRIA MANIFATTURIERA  
(EFIM)**

**(Esercizio 2005)**



**INDICE**

|                                                                                                                                                                                   |      |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|
| Determinazione della Corte dei Conti n. 107/06 del 19 dicembre 2006 . . . . .                                                                                                     | Pag. | 5 |
| Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente partecipazioni e finanziamento industria manifatturiera (EFIM) per l'esercizio 2005 . . . . . | »    | 7 |

## DOCUMENTI ALLEGATI:

*Esercizio 2005:*

|                                              |   |     |
|----------------------------------------------|---|-----|
| Relazioni semestrali . . . . .               | » | 49  |
| Relazioni comitato di sorveglianza . . . . . | » | 137 |
| Bilancio consuntivo . . . . .                | » | 143 |



**Determinazione n. 107/2006****LA CORTE DEI CONTI  
IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI**

nell'adunanza del 19 dicembre 2006;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con R.D. 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

visto il decreto del Presidente della Repubblica in data 27 giugno 1964, con il quale l'Ente partecipazioni e finanziamento industria manifatturiera (E.F.I.M.), in liquidazione coatta amministrativa, è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

viste le relazioni semestrali del Commissario Liquidatore ed i relativi rapporti del Comitato di sorveglianza, inerenti il periodo 1° gennaio 2005-31 dicembre 2005;

esaminati gli atti;

udito il relatore, Vice Procuratore Generale Avv. Giovanni Coppola e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente per il periodo dal 1° gennaio 2005 al 31 dicembre 2005;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze della relazione come innanzi deliberata, oltreché delle relazioni semestrali e dei rapporti del Comitato di sorveglianza, che alla presente si uniscono perché ne facciano parte integrante;

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento l'unita relazione con la quale la Corte riferisce sul risultato del controllo eseguito sulla gestione dell'Ente stesso unitamente alla documentazione citata nelle premesse.

L'ESTENSORE  
*f.to* Giovanni Coppola

Il Presidente  
*f.to* Mario Alemanno



*RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ENTE PARTECIPAZIONE E FINANZIAMENTO INDUSTRIA MANIFATTURIERA IN LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA (E.F.I.M.), PER IL PERIODO 1/1/2005-31/12/2005*

SOMMARIO

PREMESSA. – 1. LA STRUTTURA. – 1.1 Commissario Liquidatore. – 1.2 Comitato di Sorveglianza. – 1.3 Vigilanza. – 1.4 Partecipazioni Societarie. – 1.4.1 Società possedute al 100%. – 1.4.2 Società possedute non al 100%. – 1.5 Spesa relativa agli Organi Istituzionali dell'Efim in l.c.a.. – 1.6 Spesa relativa agli Organi Istituzionali delle Società possedute. – 1.7 Personale dell'Efim in l.c.a.. – 1.8 Personale delle Società interamente possedute. – 1.9 Costo del personale dell'Efim in l.c.a. e delle Società interamente possedute. – 2. L'ATTIVITÀ. – 2.1 Stato passivo e stato attivo dell'Efim in l.c.a.. – 2.2 Stato passivo e stato attivo delle Società interamente possedute. – 2.3 Pagamenti effettuati ed incassi realizzati dall'Efim in l.c.a. per conto proprio. – 2.4 Pagamenti effettuati ed incassi realizzati dalle Società possedute e loro refluenza sugli stanziamenti pubblici. – 3. CONSULENZE ED INCARICHI. – 3.1 Consulenze ed incarichi conferiti dall'Efim in l.c.a.. – 3.2 Consulenze ed incarichi pagati dall'Efim l.c.a.. – 3.3 Consulenze ed incarichi conferiti dalle Società interamente possedute. – 3.4 Consulenze ed incarichi pagati dalle Società interamente possedute. – 4. IL CONTENZIOSO. – 4.1 Cause attive e passive dell'Efim. – 4.2 Cause attive e passive delle Società interamente possedute. – 5. LA DEFLAZIONE DEL CONTENZIOSO. – 5.1 Transazioni. – 5.2 Rinunce alle liti. – 6. LA CONTABILITÀ DELL'ENTE. – 6.1 L'Ordinamento contabile applicato. – 6.2 Dati riassuntivi della contabilità dell'Efim in l.c.a.. – 6.3 Dati riassuntivi della contabilità delle Società interamente possedute. – 7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE





**PREMESSA**

Con la presente relazione la Corte riferisce sui risultati del controllo eseguito – ai sensi dell'art.12 L. 259/1958 - sull'attività svolta, dall'1/1/2005 al 31/12/2005, dall'Ente Partecipazione e Finanziamento Industria Manifatturiera in liquidazione coatta amministrativa, che in prosieguo sarà denominato per brevità EFIM.

L'analisi condotta tende ad evidenziare i fatti più salienti intervenuti nel periodo in considerazione mentre, per i periodi precedenti, la Corte dei Conti ha già riferito al Parlamento fino al 31/12/2004 con determinazione n. 69/2005, inviata a Camera e Senato con nota n. 5769/172 del 7/12/2005 ( atti parlamentari XIV legislatura documento 15 n. 367).

## **1. LA STRUTTURA**

### **1.1 Commissario Liquidatore**

L'Efim è stato costituito mediante D.P.R. 27/1/1962, n. 38, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 47 del 21/2/1962.

Lo Statuto, modificato con D.P.R. 12/9/1986, n. 667, all'art. 1 prevede che:

"L'E.F.I.M. – Ente partecipazioni e finanziamento industria manifatturiera, con personalità giuridica di diritto pubblico e sede in Roma, provvede a gestire, operando secondo criteri di economicità, ai sensi della Legge 22 dicembre 1956, n. 1589, le partecipazioni ad esso trasferite o da esso acquisite ai sensi di legge".

A seguito di sfavorevoli vicende gestionali, con il D.L. n. 340 del 17/7/1992, l'Efim è stato soppresso e posto in liquidazione. Con reiterazioni successive, si è pervenuti al Decreto Legge n. 487 del 19/12/1992, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 33 del 17/2/1993. Tali norme hanno posto a disposizione del Commissario liquidatore la somma di "non meno di 9.000 miliardi" di lire (4.648,76 milioni di Euro) per le diverse esigenze dell'attività liquidatoria. La somma è stata successivamente elevata di ulteriori 5.000 miliardi (2.582,64 milioni di Euro), ai sensi del D.L. n. 643/94, convertito, con modificazioni, dalla Legge 27/12/1994 n.738.

In data 21 Gennaio 1995, con Decreto del Ministro del Tesoro, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 26 dell'1/2/1995, l'EFIM è stato assoggettato alla procedura di liquidazione coatta amministrativa, ai sensi del regio Decreto 16 marzo 1942, n.267.

Con il medesimo provvedimento sopra citato è stato nominato il Commissario Liquidatore nella persona del Prof. Avv. Alberto Predieri.

Con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 356253 del 27/9/2001 è stato nominato Commissario liquidatore l'Avv. Alberto Bianchi, in sostituzione del Prof. Predieri, deceduto in data 16/8/2001.

### **1.2 Comitato di Sorveglianza**

Il Comitato di Sorveglianza dell'Efim in l.c.a. è stato costituito con Decreto del Ministero del Tesoro del 1° febbraio 1995, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 9/2/1995.

Esso risulta composto da:

- 1) Prof. Paolo Germani, Presidente
- 2) Dott. Luciano Borrelli, Componente
- 3) Dott. Alessandro Trotter, Componente.

I compiti del Comitato di sorveglianza sono quelli espressamente indicati nell'art. 201 del R.D. 16 marzo 1942, n. 267, concernente la disciplina del fallimento, del concordato preventivo, dell'amministrazione controllata e della liquidazione coatta amministrativa.

Ai sensi del precitato articolo il Comitato di sorveglianza ha gli stessi poteri e compiti che nella procedura fallimentare competono al Comitato dei creditori.

Nel corso del periodo in riferimento (1/1/2005-31/12/2005) il Comitato ha redatto 7 verbali sulle operazioni compiute e sulle opinioni ed osservazioni espresse.

### 1.3 Vigilanza

La vigilanza sull'Efim in l.c.a. è esercitata dal Ministro del Tesoro (oggi Ministro dell'Economia e delle Finanze), a norma dell'art. 201 del R.D. 16 marzo 1942, n. 267, concernente la disciplina del fallimento, del concordato preventivo, dell'amministrazione controllata e della liquidazione coatta amministrativa.

A norma del precitato articolo e del provvedimento che dispone la liquidazione coatta amministrativa, il Ministro del Tesoro (oggi Ministro dell'Economia e delle Finanze) sulla liquidazione coatta amministrativa esercita gli stessi poteri che competono al tribunale ed al giudice delegato nella procedura fallimentare.

Nel periodo in considerazione l'Ente ha comunicato di non aver ricevuto alcun rilievo mosso dalla propria Autorità di vigilanza.

### 1.4 Partecipazioni societarie

Il regime delle Società di cui l'Efim in l.c.a. detiene ancora pacchetti azionari, dopo le dismissioni precedentemente operate, è stato modificato dalla Legge finanziaria dell'anno 2001 (L.23/12/2000, n.388) che con l'art. 156, con l'obiettivo di una accelerazione e riorganizzazione delle procedure di liquidazione coatta amministrativa delle società che fanno parte del Gruppo Efim, ha disposto il conferimento dei patrimoni di tutte le società in l.c.a. possedute al 100% (direttamente o indirettamente) dall'Efim all'**Alumix S.p.a. in l.c.a.** ed all'**Efimpianti S.p.a. in l.c.a.** (comma 1 e 2), mentre i patrimoni delle società non possedute al 100%, sono stati fatti confluire nella **Nuova Breda Fucine S.p.a. in l.c.a.** (comma 4).

Per due società, F.E.B. S.p.A. in l.c.a. e Safim Factor S.p.A. in l.c.a., inizialmente mantenute dal comma 5 con il regime della Legge 33/93, dal 1/1/2002, i patrimoni sono stati conferiti alla Nuova Breda Fucine S.p.a. in l.c.a..

L'Ente ha rappresentato di detenere anche partecipazioni di assoluta minoranza nelle seguenti società non appartenenti all'ex Gruppo Efim:

- a) una partecipazione dell'1,7522% nella Finanziaria Ligure S.p.A. in fallimento con sede in Genova, avente ad oggetto lo studio, la promozione, il potenziamento di iniziative industriali, turistiche, immobiliari, finanziarie e commerciali per la valorizzazione ed il razionale utilizzo delle risorse della Regione ligure e/o delle province limitrofe, anche svolgendo azione di affidamento di iniziative degli Enti locali interessanti lo sviluppo economico della Regione ligure e promuovendo le condizioni per l'insediamento e lo sviluppo di nuove iniziative economiche ed industriali;
- b) una partecipazione del 7,8857% di IN.SAR. – Iniziative Sardegna S.p.A. con sede in Sassari, avente ad oggetto la promozione e la realizzazione di nuove iniziative in qualsiasi settore produttivo, industriale, commerciale e agricolo che consentano il reimpiego dei lavoratori di cui all'art. 5 del d.l. 9/12/1981 n. 721, ed all'art. 6 del d.l. 30/12/1987 n. 536, convertito con modificazioni nella Legge 29/2/1988 n. 148, nonché di quelli di cui all'art. 2-ter del d.l. 29/9/1992 n. 393 e successive modificazioni e all'art. 7, comma 6 bis del d.l. 20/5/1993 n. 148, convertito con modifiche nella l. 19/7/1993 n. 236. Le suddette attività potranno essere espletate anche in favore dei lavoratori destinatari delle disposizioni in materia di trattamento speciale di disoccupazione, di cui all'art. 7, comma 6-ter del d.l. 20/5/1993 n. 148, convertito con modificazioni dalla l. 19/7/1993 n. 236 così come modificato dall'art. 1, comma 1-ter del d.l. 9/10/1993 n. 404, convertito con modificazioni dalla l. 4/12/1993 n. 501;
- c) una partecipazione dello 0,794% in FINSIEL S.p.A. con sede in Roma, avente ad oggetto l'assunzione e la realizzazione, in qualunque forma, di iniziative anche industriali, nel settore delle applicazioni delle tecnologie dell'informazione, da attuare direttamente o attraverso l'acquisizione di partecipazioni ed interessenze in enti, società, consorzi, istituti ed altre forme associative, nonché il coordinamento tecnico-amministrativo e finanziario di tali partecipazioni ed interessenze;
- d) una partecipazione dello 0,0055% in S.F.I.R.S. – Società Finanziaria Industriale Rinascita Sardegna S.p.A. con sede in Cagliari, avente ad oggetto la promozione e l'assistenza di iniziative economiche conformi ai piani ed ai programmi di cui alle leggi 11/6/1962 n. 588, 24/6/1974 n. 268 e 23/6/1994 n. 402, sia direttamente che attraverso la partecipazione al capitale delle imprese; la promozione di specifiche iniziative imprenditoriali in settori innovativi e di operare investimenti per la prestazione di servizi a favore delle imprese.

Premesso quanto sopra, può effettuarsi l'elencazione seguente che distingue le società possedute dall'Efim al 100% e le società possedute da EFIM non al 100%.

**1.4.1 Partecipazioni societarie: Società possedute al 100%**

Premesso che nel periodo 1/1/2005 - 31/12/2005 non si sono avute variazioni nelle partecipazioni dell'Ente, si espone, di seguito, l'elenco delle società possedute al 100% al 31/12/2005:

| SOCIETA'         | SEDE SOCIALE                        | Decreto<br>l.c.a. | Data       | Gazzetta Uffic. |            | COMMISSARI<br>LIQUIDATORI | COMITATO:<br>Presidente | COMITATO:<br>Membro | COMITATO:<br>Membro |
|------------------|-------------------------------------|-------------------|------------|-----------------|------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
|                  |                                     |                   |            | n:              | del        |                           |                         |                     |                     |
| ALMAX ITALIA     | 1 Via Matteotti, 13<br>Mori (TN)    | 750565            | 23/09/1996 | 228             | 28/09/1996 |                           |                         |                     |                     |
| ALUCASA          | 1 P.zza G. Marconi, 25<br>Roma      | 445055            | 21/01/1998 | 23              | 29/01/1998 |                           |                         |                     |                     |
| ALUMIX           | 1 P.zza Marconi, 25<br>Roma         | 145100            | 29/01/1997 | 37              | 14/02/1997 | B./N./ L.                 | AVV. G. P.              | DR.SSA L.M.         | DR. L. P.           |
| ALURES           | 1 Via XXIV Maggio 43/45<br>Roma     | 750069            | 21/08/1996 | 207             | 04/09/1996 |                           |                         |                     |                     |
| ALUTEKNA         | 1 Via Verdi, 5<br>Mestre            | 547747            | 04/07/1995 | 171             | 24/07/1995 |                           |                         |                     |                     |
| B. P. C.         | 2 Via V.E.Orlando, 75<br>Roma       |                   | 20/05/1994 | 174             | 27/07/1994 |                           |                         |                     |                     |
| COMSAL           | 1 Strada Paringianu<br>Portoscuso   | 545213            | 16/02/1995 | 58              | 10/03/1995 |                           |                         |                     |                     |
| ECOSAFE          | 2 Via V.E.Orlando, 75<br>Roma       |                   | 20/05/1994 | 174             | 27/07/1994 |                           |                         |                     |                     |
| EDINA            | 2 Via XXIV Maggio 43/45<br>Roma     |                   | 20/05/1994 | 132             | 08/06/1994 |                           |                         |                     |                     |
| EFIMDATA         | 2 Via XXIV Maggio 43/45<br>Roma     |                   | 24/10/1994 | 253             | 28/10/1994 |                           |                         |                     |                     |
| EFIMPIANTI       | 2 Via XXIV Maggio 43/45<br>Roma     |                   | 20/05/1994 | 132             | 08/06/1994 | A./B./C.                  | PROF. P.M.              | ING. G. L. F.       | DR. F. A.           |
| ETNEA VINI       | 2 Via XXIV Maggio 43/45<br>Roma     | 545209            | 16/02/1995 | 57              | 09/03/1995 |                           |                         |                     |                     |
| I.R.B.           | 2 Viale Sarca, 336<br>Milano        | 540364            | 26/09/1995 | 234             | 06/10/1995 |                           |                         |                     |                     |
| METALLOT.VENETA  | 2 Via dell'Elettricità 15/17<br>Ve. |                   | 29/04/1994 | 109             | 12/05/1994 |                           |                         |                     |                     |
| NUOVA COMSAL     | 1 Strada Paringianu<br>Portoscuso   | 145096            | 23/01/1997 | 36              | 13/02/1997 |                           |                         |                     |                     |
| NUOVA SAFIM      | 2 Via XXIV Maggio 43/45 -<br>Roma   | 545202            | 16/02/1995 | 58              | 10/03/1995 |                           |                         |                     |                     |
| NUOVA SOPAL      | 2 Via XXIV Maggio 43/45<br>Roma     | 545211            | 16/02/1995 | 58              | 10/03/1995 |                           |                         |                     |                     |
| OLISUD           | 2 Via XXIV Maggio 43/45<br>Roma     | 545205            | 16/02/1995 | 57              | 09/03/1995 |                           |                         |                     |                     |
| REGGIANE         | 2 Via Vasco Agosti, 27<br>R. Emilia |                   | 29/04/1994 | 173             | 26/07/1994 |                           |                         |                     |                     |
| SAFIMGEST        | 2 Via XXIV Maggio, 43/45<br>Roma    | 545204            | 16/02/1995 | 57              | 09/03/1995 |                           |                         |                     |                     |
| SARDAL           | 1 Via XXIV Maggio, 43/45<br>Roma    | 750067            | 21/08/1996 | 207             | 04/09/1996 |                           |                         |                     |                     |
| SITEMI E SPAZIO  | 1 Via XXIV Maggio 43/45<br>Roma     | 545207            | 16/02/1995 | 57              | 09/03/1995 |                           |                         |                     |                     |
| TERMOMECCAN. IT. | 2 Via del Molo, 1<br>La Spezia      | 545216            | 16/02/1995 | 58              | 10/03/1995 |                           |                         |                     |                     |
| EFIM             | 2 Via XXIV Maggio, 43/45<br>Roma    | 545288            | 21/01/1995 | 26              | 01/02/1995 | AVV. A. B.                | Prof. P. G.             | DR. L. B.           | DR. A. T.           |

(1) Patrimoni separati gestiti da Alumix ai sensi dell'art. 156 della legge 388/00

(2) Patrimoni separati gestiti da Efimpianti ai sensi dell'art. 156 della legge 388/00

Con la citata Legge 388/2000 sono rimaste in essere le liquidazioni coatte delle sole società Alumix ed Efimpianti. In quest'ultima società, l'originario liquidatore unico è stato affiancato da altri due liquidatori.

A seguire vengono indicate le società predette con le relative quote di partecipazione azionaria:

| SOCIETA'                     | AZIONISTI                          |
|------------------------------|------------------------------------|
| 1. ALMAX ITALIA              | 100% ALUMIX                        |
| 2. ALUCASA                   | 100% ALUMIX                        |
| 3. ALUMIX                    | 100% EFIM                          |
| 4. ALURES                    | 99,9775 ALUMIX 0,0225 COMSAL       |
| 5. ALUTEKNA                  | 100% ALUMIX                        |
| 6. BREDA PROG. E COSTRUZIONI | 99,9938 EFIMPIANTI 0,0062 REGGIANE |
| 7. COMSAL                    | 100% EFIM                          |
| 8. ECOSAFE                   | 100 % BREDA PROG. E COSTRUZ.       |
| 9. EDINA                     | 99,9% EFIMPIANTI 0,1 BREDA P.C.    |
| 10. EFIMDATA                 | 100% EFIM                          |
| 11. EFIMPIANTI               | 99,9356 % EFIM 0,0644 NUOVA SAFIM  |
| 12. ETNEA VINI               | 100% NUOVA SOPAL                   |
| 13. ISTITUTO RICERCHE BREDA  | 99,6% EFIM 0,4 F.E.B.              |
| 14. METALLOTECNICA VENETA    | 99% EFIMPIANTI 1% REGGIANE         |
| 15. NUOVA COMSAL             | 99,9384 COMSAL 0,0616% ALUMIX      |
| 16. NUOVA SAFIM              | 100% EFIM                          |
| 17. NUOVA SOPAL              | 100% EFIM                          |
| 18. OLISUD                   | 99,98 NUOVA SOPAL 0,02 TERZI       |
| 19. REGGIANE OMI             | 100% EFIMPIANTI                    |
| 20. SAFIMGEST                | 100% EFIM                          |
| 21. SARDAL                   | 100% ALUMIX                        |
| 22. SISTEMI E SPAZIO         | 100% EFIM                          |
| 23. TERMOMECCANICA ITALIANA  | 100% EFIMPIANTI                    |

**1.4.2 Partecipazioni societarie: società possedute non al 100%**

Premesso che nel periodo 1/1/2005 - 31/12/2005 non sono state comunicate variazioni, si espone, di seguito, l'elenco delle partecipate non al 100% al 31/12/2005:

| SOCIETA'                | SEDE SOCIALE                          | Decreto<br>l.c.a. | Data       | Gazzetta Uffic. |            | COMMISSARI<br>LIQUIDATORI | COMITATO:<br>Presidente | COMITATO:<br>Membro | COMITATO:<br>Membro |
|-------------------------|---------------------------------------|-------------------|------------|-----------------|------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|---------------------|
|                         |                                       |                   |            | n.              | del        |                           |                         |                     |                     |
| BREDA ENERGIA           | Viale Sarca, 336<br>Milano            |                   | 02/11/1995 | 263             | 10/11/1995 | 1                         |                         |                     |                     |
| BREDAFIN<br>INNOVA.     | P.zza della Repubblica, 32<br>(Mi)    |                   | 16/02/1995 | 58              | 10/03/1995 | 1                         |                         |                     |                     |
| BREDA FUCINE<br>MERID.  | Via T. Columbo, 7<br>Bari             |                   | 21/08/1996 | 207             | 04/09/1996 | 1                         |                         |                     |                     |
| C.T.O.                  | P.zza S. Benco, 1<br>Trieste          |                   | 25/09/1996 | 239             | 11/10/1996 | 1                         |                         |                     |                     |
| EFIMSERVIZI             | Via XXIV Maggio 43/45                 |                   | 16/02/1995 | 57              | 09/03/1995 | 1                         |                         |                     |                     |
| FINANZ.ERNESTO<br>BREDA | P.zza della Repubblica, 32<br>(Mi)    |                   | 11/03/1994 | 75              | 31/03/1994 | 1                         |                         |                     |                     |
| N.BREDA FUCINE          | Via Venezia 3/7-<br>S.S.Giovanni (MI) |                   | 26/09/1995 | 234             | 06/10/1995 | B./A./R.                  | DR. M. B.               | DR. A. R.<br>D'E.   | AVV. M. A.          |
| OTOBREDA<br>FINANZIARIA | Via XXIV Maggio 43/45                 |                   | 16/02/1995 | 58              | 10/03/1995 | 1                         |                         |                     |                     |
| SAFIM LEASING           | Via XXIV Maggio 43/45                 |                   | 09/03/1994 | 65              | 19/03/1994 | 1                         |                         |                     |                     |
| SAFIM FACTOR            | Via XXIV Maggio 43/45                 |                   | 09/03/1994 | 65              | 19/03/1994 | 1                         |                         |                     |                     |

(1) Patrimoni separati gestiti da Nuova Breda Fucine ai sensi dell'art.156 della legge 388/00.

Su tutte il Commissario liquidatore dell'Efim esercita la funzione di Autorità di vigilanza.

Con la Legge 388/2000 è rimasta in essere la liquidazione coatta della società Nuova Breda Fucine, dopo la confluenza nella stessa dei patrimoni separati della F.E.B. e Safim Factor avvenuta con decorrenza 1/1/2002.



A seguire vengono indicate le società predette con la relativa partecipazione azionaria e con l'aggiunta delle quattro società indicate al paragrafo 1.4:

| SOCIETA'                                 | AZIONISTI                                                      |
|------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1. BREDA ENERGIA                         | 99,95% BREDAFIN 0,05% F.E.B.                                   |
| 2. BREDAFIN INNOVAZIONE                  | 99,9999% F.E.B. 0,0001% SIGMA                                  |
| 3. BREDA FUCINE MERIDIONALI              | 99.9962% F.E.B. 0,0038 SIGMA                                   |
| 4. C.T.O.                                | 64,5136 NUOVA SOPAL 35,4864 ALTRI                              |
| 5. EFIMSERVIZI                           | 25% ALUMIX 25% F.E.B. 10% N.SAFIM 40% TERZI                    |
| 6. FINANZIARIA ERNESTO BREDA             | 51,8354% EFIM 1,0215% ALUMIX 0,2978% N.SAFIM<br>46,8453% ALTRI |
| 7. NUOVA BREDA FUCINE                    | 64% BREDAFIN 36% ALTRI                                         |
| 8. OTO BREDA FINANZIARIA                 | 82,9524% F.E.B. 17,0476% EFIM                                  |
| 9. SAFIM FACTOR                          | 91,802% N. SAFIM 8,198% SIAC                                   |
| 10. SAFIM LEASING                        | 92,956% N. SAFIM 7,044% SIAC                                   |
| 11. FINANZIARIA LIGURE S.p.A. in fall.to | 98,2478% ALTRI 1,7522% EFIM                                    |
| 12. IN.SAR S.p.A.                        | 92,1143% ALTRI 7,8857% EFIM                                    |
| 13. FINSIEL S.p.A.                       | 99,206% ALTRI 0,794% EFIM                                      |
| 14. S.F.I.R.S. S.p.A.                    | 99,9945 ALTRI 0,0055% EFIM                                     |

**1.5. Spesa relativa agli organi istituzionali dell'EFIM in l.c.a.**

Con Decreto del Ministro del Tesoro n. 746304 del 28 febbraio 1996 è stato fissato il compenso per il Commissario liquidatore dell'Efim in l.c.a..

Con lo stesso Decreto è stato fissato altresì il compenso per i componenti del Comitato di Sorveglianza.

Con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 356253 del 27/9/2001 è stato confermato, nella stessa misura precedentemente fissata, il compenso per il Commissario liquidatore Avv. Alberto Bianchi.

Non sono previsti gettoni di presenza per le adunanze del Comitato, ma solo il rimborso delle spese vive realmente sostenute.

La spesa complessiva annua, al netto dei rimborsi spese, degli Organi istituzionali è ammontata per il 2005 ad Euro 152.122,00.

**1.6. Spesa relativa agli organi istituzionali delle società possedute**

Si espone, qui di seguito, una tabella contenente i compensi che erano dovuti agli organi istituzionali delle società in liquidazione coatta amministrativa, possedute dall'Efim ante Legge 388/2000, ed i corrispondenti compensi dovuti agli organi ancora attivi, a seguito della citata Legge (i valori tengono conto della confluenza dei patrimoni separati in Nuova Breda Fucine di F.E.B. e Safim Factor):

| SOCIETA' IN L. C. A. 100%     | Data inizio liq.c.a. | ANTE Legge 388         |                     | POST Legge 388         |                     | Differenza (minore costo) |
|-------------------------------|----------------------|------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|---------------------------|
|                               |                      | Comp.annuo Commissario | Comp.annuo Comitato | Comp.annuo Commissario | Comp.annuo Comitato |                           |
| ALMAX                         | 23/09/1996           | 6.197,48               | 18.075,99           |                        |                     | 24.273,47                 |
| ALUCASA                       | 21/01/1998           | 24.789,93              | 23.240,56           |                        |                     | 48.030,49                 |
| ALUMIX                        | 29/01/1997           | 123.949,66             | 36.151,98           | 216.911,90             | 39.250,72           | -96.060,98                |
| ALURES                        | 21/08/1996           | 41.316,55              | 28.921,59           |                        |                     | 70.238,14                 |
| ALUTEKNA                      | 04/07/1995           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| BREDA PROGETTI E COSTRUZIONI  | 20/05/1994           | 61.974,83              | 28.921,59           |                        |                     | 90.896,41                 |
| COMSAL                        | 16/02/1995           | 24.789,93              | 23.240,56           |                        |                     | 48.030,49                 |
| ECOSAFE                       | 20/05/1994           | 6.197,48               | 28.921,59           |                        |                     | 35.119,07                 |
| EDINA                         | 20/05/1994           | 61.974,83              | 28.921,59           |                        |                     | 90.896,41                 |
| EFIMDATA                      | 24/10/1994           | 61.974,83              | 28.921,59           |                        |                     | 90.896,41                 |
| EFIMPIANTI                    | 20/05/1994           | 61.974,83              | 28.921,59           | 216.911,90             | 39.250,72           | -165.266,21               |
| ETNEA VINI                    | 16/02/1995           | 6.197,48               | 18.075,99           |                        |                     | 24.273,47                 |
| ISTITUTO RICERCHE BREDA       | 26/09/1995           | 24.789,93              | 23.498,79           |                        |                     | 48.288,72                 |
| METALLOTECNICA VENETA         | 29/04/1994           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| NUOVA COMSAL                  | 23/01/1997           | 24.789,93              | 23.240,56           |                        |                     | 48.030,49                 |
| NUOVA SAFIM                   | 16/02/1995           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| NUOVA SOPAL                   | 10/03/1995           | 24.789,93              | 23.240,56           |                        |                     | 48.030,49                 |
| OLISUD                        | 16/02/1995           | 6.197,48               | 18.075,99           |                        |                     | 24.273,47                 |
| REGGIANE OMI                  | 29/04/1994           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| SAFIMGEST                     | 16/02/1995           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| SARDAL                        | 21/08/1996           | 24.789,93              | 23.240,56           |                        |                     | 48.030,49                 |
| SISTEMI E SPAZIO              | 11/05/1995           | 61.974,83              | 36.151,98           |                        |                     | 98.126,81                 |
| TERMOMECCANICA ITALIANA       | 16/02/1995           | 61.974,83              | 28.921,59           |                        |                     | 90.896,41                 |
| SOCIETA' IN L. C. A. NON 100% | Data inizio liq.c.a. | ANTE Legge 388         |                     | POST Legge 388         |                     | Differenza (minore costo) |
|                               |                      | Comp.annuo Commissario | Comp.annuo Comitato | Comp.annuo Commissario | Comp.annuo Comitato |                           |
| BREDA ENERGIA                 | 02/11/1995           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| BREDAFIN INNOVAZIONE          | 16/02/1995           | 24.789,93              | 23.240,56           |                        |                     | 48.030,49                 |
| BREDA FUCINE MERIDIONALI      | 21/08/1996           | 61.974,83              | 36.151,98           |                        |                     | 98.126,81                 |
| CE.S.I.S.                     | 18/03/1997           | 6.197,48               | 18.075,99           |                        |                     | 24.273,47                 |
| C.T.O.                        | 25/09/1996           | 6.197,48               | 18.075,99           |                        |                     | 24.273,47                 |
| EFIMSERVIZI                   | 16/02/1995           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| FINANZIARIA ERNESTO BREDA     | 11/03/1994           | 123.949,66             | 28.921,59           |                        |                     | 152.871,24                |
| NUOVA BREDA FUCINE            | 26/09/1995           | 43.382,38              | 28.921,59           | 216.911,90             | 39.250,72           | -183.858,66               |
| OTOBREDA FINANZIARIA          | 16/02/1995           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| OTO TRASM                     | 22/02/1996           | 43.382,38              | 28.921,59           |                        |                     | 72.303,97                 |
| SAFIM FACTOR                  | 19/03/1994           | 61.974,83              | 56.810,26           |                        |                     | 118.785,09                |
| SAFIM LEASING                 | 19/03/1994           | 61.974,83              | 25.822,84           |                        |                     | 87.797,67                 |
| S.T.S.                        | 16/02/1995           | 6.197,48               | 18.075,99           |                        |                     | 24.273,47                 |
| <b>TOTALI GENERALI</b>        |                      | 1.497.725,01           | 983.075,71          | 650.735,69             | 117.752,17          | 1.712.312,85              |

Dal prospetto si evincono, come per il passato, minori costi annui di gestione per 1,7 milioni di Euro, che derivano per il solo effetto della Legge 388/2000 (Legge finanziaria 2001).

A tali risparmi devono aggiungersi le prevedibili economie conseguenti al minor utilizzo di strutture gestionali (amministrative, legali, consulenze ecc.).

### **1.7. Personale dell'EFIM in l.c.a.**

La maggior parte del personale dipendente al 18/7/1992, data dell'inizio della liquidazione dell'Efim, è stato licenziato, pre-pensionato o ricollocato presso la Pubblica Amministrazione. Allo stato attuale l'Ente, per la sua struttura operativa si avvale, in prevalenza, di personale dipendente dalla Pubblica Amministrazione e da altre società possedute, oltre che da personale con contratto di collaborazione a "progetto".

Alla data del 31/12/2005 la situazione è così sintetizzabile:

#### **Dipendenti**

N. 1 dirigente

N. 1 impiegato

#### **Distaccati da società e/o Pubblica Amministrazione**

N. 4 impiegati

#### **Collaboratori a "progetto"**

N. 4 unità

#### **Consulenti con rapporto continuativo**

N. 1 unità

Il Commissario liquidatore ha comunicato che rispetto al decorso anno il numero complessivo del personale utilizzato è rimasto invariato.

### **1.8 Personale delle società interamente possedute**

Anche le società possedute hanno ridotto al minimo le proprie strutture operative.

Al 31/12/2005 il numero complessivo del personale utilizzato dalle società possedute al 100% è rappresentato da due unità, in servizio presso Alumix, con un incremento di una unità rispetto al decorso anno.

Alle strutture operative sopra indicate si aggiungono, però, anche prestazioni effettuate da personale legato da rapporti di collaborazione a "progetto" e da consulenze esterne (studi commerciali), per un totale di 27 unità, con una positiva diminuzione di 13 unità rispetto al periodo preso in considerazione dalla precedente Relazione.

### **1.9 Costo del personale dell'Efim in l.c.a. e delle società interamente possedute**

Il costo complessivo del solo personale dipendente Efim per il 2005 è di Euro 199.656 (compresi gli oneri accessori, i contributi ed il T.F.R.).

Il personale comandato ha comportato una spesa di € 186.720.

Il costo complessivo per il 2005 del personale Efim (dipendenti /comandati) è stato, pertanto, di Euro 386.376, con un aumento di spesa, rispetto al decorso anno, di Euro 3.323.

Per lo stesso periodo il costo complessivo delle collaborazioni esterne di EFIM è stato di Euro 91.193.

Per quanto concerne le società possedute al 100%, il costo complessivo del personale dipendente per l'anno 2005 ammonta a complessivi Euro 63.253, con una diminuzione, rispetto al decorso anno, di Euro 1.948. Il costo complessivo, comprensivo anche di tutte le collaborazioni continuative esterne, è stato di Euro 739.130,06, con una diminuzione di Euro 124.300,10 rispetto al decorso anno.

## **2. L'ATTIVITA'**

### **2.1 Stato passivo e stato attivo dell'EFIM in l.c.a.**

Le attività tipiche dell'Efim sono quasi completamente liquidate alla data del 31/12/2005, rimanendo in essere essenzialmente crediti verso società possedute (che tuttavia hanno anch'esse in corso una procedura di liquidazione coatta amministrativa) e partecipazioni di minoranza, la cui dismissione ha avuto esito infruttuoso.

Per lo stato passivo, si evidenzia la situazione al 06/05/2005 (data dell'ultima variazione allo stato passivo approvata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze), con i pagamenti effettuati ed i debiti ancora in essere alla data del 31/12/2005, secondo le seguenti tabelle:

| <b>EFIM IN L.C.A.</b>                                             |                   |                  |                  |                     |                   |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| <b>PROFESSIONISTI SOGGETTI A RITENUTA D'ACCONTO POST 18/07/92</b> |                   |                  |                  |                     |                   |
|                                                                   | <b>IMPONIBILE</b> | <b>IVA</b>       | <b>R/A</b>       | <b>TOTALE NETTO</b> | <b>PAGATO</b>     |
| <b>TOTALI</b>                                                     | <b>118.770,44</b> | <b>18.116,23</b> | <b>19.402,15</b> | <b>117.484,52</b>   | <b>117.484,52</b> |

| <b>EFIM IN L.C.A.</b>                                             |                   |                  |                  |                     |                  |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|
| <b>PROFESSIONISTI SOGGETTI A RITENUTA D'ACCONTO ANTE 18/07/92</b> |                   |                  |                  |                     |                  |
|                                                                   | <b>IMPONIBILE</b> | <b>IVA</b>       | <b>R/A</b>       | <b>TOTALE NETTO</b> | <b>PAGATO</b>    |
| <b>TOTALI</b>                                                     | <b>87.939,36</b>  | <b>15.280,58</b> | <b>17.900,34</b> | <b>85.319,59</b>    | <b>25.451,30</b> |

| <b>EFIM IN LCA</b>                 |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| <b>CREDITI AMMESSI CON RISERVA</b> |                     |
| <b>IMPORTO</b>                     |                     |
|                                    | 1.636.931,56        |
|                                    | 426.638,85          |
|                                    | 105.771,69          |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>2.169.342,10</b> |

| <b>EFIM IN L.C.A.</b>                                 |                     |                     |                     |                       |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| <b>BANCHE E ISTITUZIONI FINANZIARIE ANTE 18/07/92</b> |                     |                     |                     |                       |
|                                                       | <b>IMPORTO</b>      | <b>TOTALE</b>       | <b>PAGATO</b>       | <b>DATA PAGAMENTO</b> |
|                                                       | 2.470.478,21        | 2.470.478,21        | 2.470.478,21        | 18/10/2000            |
| <b>TOTALI</b>                                         | <b>2.470.478,21</b> | <b>2.470.478,21</b> | <b>2.470.478,21</b> |                       |

**EFIM IN L.C.A.**  
**CREDITORI TERZI ANTE 18/07/92**

| IMPORTO           | INTERESSI       | TOTALE            | PAGATO            | DATA PAGAM. |
|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 1.233,47          |                 | 1.233,47          | 1.233,47          | 29/09/2000  |
| 216,83            | 15,27           | 232,09            |                   |             |
| 328,70            |                 | 328,70            | 328,70            | 28/09/2000  |
| 7,72              |                 | 7,72              |                   |             |
| 563,38            |                 | 563,38            |                   |             |
| 61,97             |                 | 61,97             |                   |             |
| 122,92            |                 | 122,92            |                   |             |
| 915,73            |                 | 915,73            | 915,73            | 28/09/2000  |
| 131,37            |                 | 131,37            | 131,37            | 28/09/2000  |
| 854,27            |                 | 854,27            |                   |             |
| 850,52            |                 | 850,52            |                   |             |
| 161,75            |                 | 161,75            |                   |             |
| 55,93             | 3,94            | 59,87             |                   |             |
| 1.350,22          |                 | 1.350,22          | 1.350,22          | 28/09/2000  |
| 5.912,23          | 511,36          | 6.423,59          | 6.423,59          | 28/09/2000  |
| 491,67            |                 | 491,67            |                   |             |
| 63,42             |                 | 63,42             |                   |             |
| 69,25             |                 | 69,25             |                   |             |
| 53,71             |                 | 53,71             |                   |             |
| 326,87            |                 | 326,87            |                   |             |
| 2.253,65          | 158,68          | 2.412,34          |                   |             |
| 921,88            |                 | 921,88            | 921,88            | 28/11/2000  |
| 305,94            |                 | 305,94            |                   |             |
| 696,48            | 49,04           | 745,52            |                   |             |
| 27.202,85         |                 | 27.202,85         |                   |             |
| 7.375,00          |                 | 7.375,00          | 7.375,00          | 13/10/2000  |
| 649,00            |                 | 649,00            |                   |             |
| 140,13            | 9,87            | 149,99            |                   |             |
| 3.555,53          | 250,35          | 3.805,87          |                   |             |
| 2.872,56          |                 | 2.872,56          |                   |             |
| 64,08             |                 | 64,08             |                   |             |
| 874,48            | 61,57           | 936,06            | 936,06            | 10/10/2001  |
| 9.684,39          |                 | 9.684,39          |                   |             |
| 5.844,57          |                 | 5.844,57          |                   |             |
| 723,04            |                 | 723,04            |                   |             |
| 2.338,12          |                 | 2.338,12          |                   |             |
| 114,91            |                 | 114,91            |                   |             |
| 89,11             | 6,27            | 95,39             | 95,39             | 06/09/2000  |
| 4.969,53          |                 | 4.969,53          | 4.969,53          | 06/09/2000  |
| 1.421,21          |                 | 1.421,21          |                   |             |
| 873,33            |                 | 873,33            |                   |             |
| 1.843,75          |                 | 1.843,75          |                   |             |
| 79.234,32         |                 | 79.234,32         | 79.234,32         | 17/10/2000  |
| <b>167.819,79</b> | <b>1.066,35</b> | <b>168.886,13</b> | <b>103.915,25</b> |             |



## EFIM IN L.C.A.

## CREDITORI TERZI POST 18/07/92

| IMPORTO             | PAGATO              | DATA PAGAM. |
|---------------------|---------------------|-------------|
| 238,46              |                     |             |
| 65,32               |                     |             |
| 3.324,90            | 3.324,90            | 18/10/2000  |
| 36.875,02           | 36.875,02           | 20/09/2000  |
| 28.270,85           | 28.270,85           | 13/11/2000  |
| 1.218,89            | 1.218,89            | 28/09/2000  |
| 58.732,88           | 58.732,88           | 01/08/2002  |
| 77,13               |                     |             |
| 617,53              |                     |             |
| 195,22              | 195,22              | 13/10/2000  |
| 1.225,17            |                     |             |
| 138,28              |                     |             |
| 11.654,51           | 11.654,51           | 09/06/2005  |
| 40.570,34           |                     |             |
| 69,14               |                     |             |
| 73.750,05           | 73.750,05           | 12/07/2001  |
| 176,39              | 176,39              | 06/09/2000  |
| 1.195,37            | 1.195,37            | 28/09/2000  |
| 115,75              |                     |             |
| 6.516,20            |                     |             |
| 9.347,12            |                     |             |
| 2.930,07            |                     |             |
| 10.030,01           | 10.030,01           | 28/11/2000  |
| 39,62               |                     |             |
| 590,00              | 590,00              | 03/12/2001  |
| 491,36              |                     |             |
| 5,68                |                     |             |
| 13.828,42           | 13.828,42           | 14/06/2001  |
| 2.065.827,60        | 2.065.827,60        | 16/01/2003  |
| -                   |                     |             |
| <b>2.368.117,25</b> | <b>2.305.670,08</b> |             |

Per ciò che riguarda la situazione dell'attivo, non risulta elaborato un inventario a norma dell'art. 204 del R.D. 16/3/1942, n. 267 (Legge fallimentare), inventario che comunque avrebbe dovuto essere elaborato nel 1995 e, secondo la tesi dell'Efim, forse non era necessario, dato che un inventario fu redatto all'atto dell'assoggettamento di Efim alla liquidazione speciale ex l. 33/1993, e dato che il successivo passaggio alla liquidazione coatta amministrativa non fu un transito da una situazione *in bonis*, ma da una precedente situazione già liquidatoria con i medesimi organi di sorveglianza e vigilanza, e la medesima persona fisica quale Commissario liquidatore.

## **2.2 Stato passivo e stato attivo delle società interamente possedute**

Tutte le società possedute al 100% dall'Efim ed in liquidazione coatta amministrativa hanno già realizzato quasi tutte le attività del loro patrimonio, salve le posizioni in contenzioso.

Hanno altresì provveduto al deposito (ottenendone la relativa approvazione da parte del Ministero dell'Economia) dei propri stati passivi e delle successive variazioni, procedendo, conseguentemente, al pagamento dei creditori. Tali pagamenti sono avvenuti sia attingendo a disponibilità proprie, derivanti dalla realizzazione dell'attivo, sia a mezzo erogazioni effettuate direttamente dalla Cassa Depositi e Prestiti e/o dal Commissario liquidatore dell'Efim.

Le somme complessive erogate a tale scopo ammontano a 126.399.000 Euro.

## **2.3 Pagamenti effettuati ed incassi realizzati dall'EFIM in l.c.a. per conto proprio**

Si presenta un quadro sintetico, comunicato dal Commissario liquidatore ed aggiornato al 31/12/2005, dei pagamenti effettuati a valere sulle diverse leggi di autorizzazione e degli incassi realizzati dalla gestione liquidatoria:

## XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| SITUAZIONE AL 31/12/2005 DELLE<br>RISORSE MONETARIE A DISPOSIZIONE E DA INCASSARE<br>E DEGLI IMPIEGHI EFFETTUATI E DA EFFETTUARE |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| (valori arrotondati alle migliaia di Euro)                                                                                       |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         |                  |
| DESCRIZIONE                                                                                                                      | Legge n.68 del<br>19/03/93 (conv.<br>del D.L.382 del<br>18/9/92 più<br>volte reiter.) | Legge n.33 del<br>17/02/93 (conv.<br>del D.L.340 del<br>17/7/92 più<br>volte reiter.) | Legge n.738 del<br>27/12/94 (conv.<br>del D.L.643 del<br>22/11/94 più<br>volte reiter.) | TOTALE           |
|                                                                                                                                  | (A)                                                                                   | (B)                                                                                   | (C)                                                                                     | D =<br>(A+B+C)   |
| <b>ASSEGNAZIONI (A)</b>                                                                                                          | 154.937                                                                               | 4.648.112                                                                             | 2.582.284                                                                               | <b>7.385.334</b> |
| RICHIESTE ALLA CASSA DD.PP. :                                                                                                    |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         |                  |
| - prelevamenti diretti                                                                                                           | 145.641                                                                               | 1.869.039                                                                             | 1.779.452                                                                               | 3.794.133        |
| - "STATO PASSIVO" liquidaz. volontaria: Obbligazioni                                                                             |                                                                                       | 1.126.540                                                                             |                                                                                         | 1.126.540        |
| " " Utilizzo della linea di credito B.ROMA                                                                                       |                                                                                       | 1.104.266                                                                             |                                                                                         | 1.104.266        |
| <b>TOTALE ENTRATE SU C/ INFRUTTIFERO PRESSO IL TESORO</b>                                                                        | 145.641                                                                               | 4.099.846                                                                             | 1.779.452                                                                               | <b>6.024.939</b> |
| Pagamento diretto Cassa DD.PP. S.Passivo L.C.A.controllate al 100%                                                               |                                                                                       | 106.484                                                                               |                                                                                         | <b>106.484</b>   |
| <b>TOTALE GENERALE FONTI "A VALERE" SU LEGGI (A1)</b>                                                                            | <b>145.641</b>                                                                        | <b>4.206.330</b>                                                                      | <b>1.779.452</b>                                                                        | <b>6.131.424</b> |
| da sottrarre: <b>Restituzioni</b> al Capo X Bilancio Stato (Efim e controllate)                                                  |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | -405.000         |
| <b>NETTO INCASSATO (A2)</b>                                                                                                      |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | <b>5.726.424</b> |
| <b>FONTI INTERNE ALLA GESTIONE LIQUIDATORIA: (A3)</b>                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | <b>1.134.851</b> |
| - Per cessione settore DIFESA (Transaz.FINMECCANICA)                                                                             |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | 44.206           |
| - Per cessione settore FERROVIARIO                                                                                               |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | 19.786           |
| - Per cessione ALUMIX                                                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | 210.910          |
| - Per cessione TUBETTIFICIO EUROPEO                                                                                              |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | 5.868            |
|                                                                                                                                  |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | 6.915            |
| - Per cessione azioni SIV                                                                                                        |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | 109.386          |
| - Per INCASSO CREDITI da Stati Passivi l.c.a.                                                                                    |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | 93.703           |
| - Altre fonti interne                                                                                                            |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | 644.077          |
| <b>TOTALE FONTI MONETARIE (AL NETTO DELLE RESTITUZIONI) (AA) = A2 + A3</b>                                                       |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         | <b>6.861.274</b> |
| <b>UTILIZZI (allocabili su specifiche leggi):</b>                                                                                |                                                                                       |                                                                                       |                                                                                         |                  |
| * Per FINMECCANICA (finanziamenti propedeutici cessione società)                                                                 | 10.329                                                                                | 216.062                                                                               |                                                                                         | 226.391          |
| * Erogazioni a valere sulla legge "PRODI"                                                                                        | 83.666                                                                                | 223.167                                                                               |                                                                                         | 306.833          |
| * Conclusioni di transazioni                                                                                                     |                                                                                       | 87.010                                                                                |                                                                                         | 87.010           |
| * Per pagamenti m/lungo termine                                                                                                  |                                                                                       | 268.296                                                                               |                                                                                         | 268.296          |
| * Per pagamenti banche estere (finanziam./transazioni/ricq. crediti di imposta)                                                  |                                                                                       | 1.478.027                                                                             |                                                                                         | 1.478.027        |
| * Per pagamenti tramite obbligazioni e contanti<br>società in liq.volontaria (Emesse da Cassa DD.PP.)                            |                                                                                       | 1.126.540                                                                             |                                                                                         | 1.126.540        |
| * Per aumenti di capitale società del settore della difesa                                                                       |                                                                                       | 325.185                                                                               | 1.549.371                                                                               | 1.874.556        |
| * Per Altro Titolo (TFR, Pag.to oneri previdenziali;<br>pagamento oneri retributivi ecc.)                                        |                                                                                       | 165.438                                                                               |                                                                                         | 165.438          |
| * Pagamento stato passivo società 100% sottoposte a l.c.a.                                                                       |                                                                                       | 126.399                                                                               |                                                                                         | 126.399          |
| * Per oneri retributivi ex Dl. 471/93<br>(successiv.rimborsati e compresi tra le altre fonti interne)                            |                                                                                       | 96.374                                                                                |                                                                                         | 96.374           |
| <b>TOTALE UTILIZZI (allocabili su specifiche leggi) (B)</b>                                                                      | 93.995                                                                                | 4.112.498                                                                             | 1.549.371                                                                               | <b>5.755.864</b> |

## XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

|                                                                           |                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>ULTERIORI UTILIZZI</b> (non allocabili su specifiche leggi):           |                                                       |
| <b>Prelievi dal conto infruttifero presso la Tesoreria Centrale: (B1)</b> | <b>975.029</b>                                        |
| - per necessita' di gestione liquidatoria e altre spese                   | 212.419                                               |
| - per pagamento art. 4 D.L. 516 Oneri di prepensionamento:                |                                                       |
| - Dipendenti di societa' del comparto Alluminio                           | 96.621                                                |
| - Dipendenti dell'Ente e di altre societa'                                | 70.118                                                |
| - per accordi transattivi Alumix                                          | 595.870                                               |
| <b>TOTALE UTILIZZI MONETARI BB = (B+B1)</b>                               | <b>6.730.893</b>                                      |
| <b>SALDO MONETARIO DI EFIM (AA - BB)</b>                                  | <b>130.382</b>                                        |
| COSI' COMPOSTO :                                                          |                                                       |
| - C/C INFRUTTIFERO PRESSO LA TESORERIA CENTRALE                           | 79.461                                                |
| - BANCA DI ROMA (SALDO C/C)                                               | 47.996                                                |
| - BANCA DI ROMA (CCT)                                                     | 2.841                                                 |
| - BANCA COMMERCIALE IT. (OBBLIGAZ. RESIDUE)                               | 79                                                    |
| - CASSA                                                                   | 5                                                     |
| <b>RESIDUI DA ASSEGNAZIONI (A - A1)</b>                                   | <b>9.296      441.782      802.832      1.253.911</b> |

|                                                                                                    |                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>IMPEGNI FUTURI (Valori riferiti all'intero Gruppo)</b>                                          |                  |
| <b>FONDI DISPONIBILI:</b>                                                                          |                  |
| RESIDUI A VALERE SULLE ASSEGNAZIONI                                                                | 1.244.615        |
| RESIDUI DISPONIBILI SULLE ASSEGNAZIONI *                                                           | 9.296            |
| *(Esiste decreto del Min. Economia alla Cassa DD.PP., ma non trasferim. fondi in Tesoreria Efim)   |                  |
| <b>Totale residui sulle assegnazioni</b>                                                           | <b>1.253.911</b> |
| DISPONIBILITA' RESIDUA PRESSO TESORERIA E SISTEMA BANCARIO (EFIM)                                  | 130.382          |
| DISPONIBILITA' RESIDUA PRESSO TESORERIA E SISTEMA BANCARIO (Società in lca 100%)                   | 294.215          |
| <b>TOTALE DISPONIBILITA' MONETARIE (C)</b>                                                         | <b>424.597</b>   |
| <b>TOTALE FONDI DISPONIBILI (Residui su assegnazioni + disponibilità monetarie) (D)</b>            | <b>1.678.508</b> |
| <b>FONTE MONETARIE FUTURE :</b>                                                                    |                  |
| RECUPERI DA SOCIETA' IN L.C.A. NON 100% (da riparti dell'attivo o rimborsi di capitale di rischio) | 61.825           |
| ALTRE : incasso crediti Efim - recuperi da società controllate al 100% (residui attivi)            | 32.769           |
| <b>TOTALE FONTE MONETARIE FUTURE (E)</b>                                                           | <b>94.594</b>    |
| <b>IMPEGNI FUTURI:</b>                                                                             |                  |
| DEBITI RESIDUI DELL'ENTE E DELLE SOCIETA' IN LCA CONTROLLATE AL 100% VERSO TERZI                   | 32.999           |
| ONERI DI PREPENSIONAMENTO ANCORA DA EROGARE (In base a valori accantonati a Bilancio EFIM))        | 25.826           |
| CONTENZIOSO DELL'ENTE E DELLE SOCIETA' IN LCA CONTROLLATE AL 100%                                  | 131.043          |
| COSTI DI GESTIONE L.C.A.(COMPENSI ORGANI LCA, CONSULENZE, ECC.) DELL'EFIM E CONTROLLATE 100%       | 108.450          |
| <b>TOTALE IMPEGNI FUTURI (F)</b>                                                                   | <b>298.317</b>   |
| <b>RESIDUO TOTALE (AL NETTO RESIDUI SULLE ASSEGNAZIONI) G = (C + E - F)</b>                        | <b>220.873</b>   |
| <b>RESIDUO TOTALE H = (D + E - F)</b>                                                              | <b>1.474.784</b> |
| <b>FABBISOGNO TOTALE DELLA LIQUIDAZIONE (BB + F)</b>                                               | <b>7.029.210</b> |

Dalle suesposte tabelle si evince che la Liquidazione dell'Efim ha speso, fino alla data del 31/12/2005 complessivi 6.730.893.000 Euro, utilizzando sia importi prelevati dalle disponibilità rivenienti da specifiche leggi (5.755.864.000 Euro), sia dalle disponibilità generate dalla gestione liquidatoria stessa. L'Ente prevede, inoltre, prudenzialmente, di spendere, "a finire", ulteriori 298.317.000 Euro, per un totale complessivo di 7.029.210.000 Euro.

Se le stime si riveleranno valide, la Liquidazione prevede di non utilizzare, dai residui stanziati da leggi, 1.253.911.000 Euro, rimborsando, nel contempo, circa 220.873.000 Euro in contanti, che residueranno tra le disponibilità giacenti presso l'Istituto bancario e la Tesoreria dello Stato.

Al citato rimborso vanno aggiunti Euro 635.000.000, già versati da Efim, Alumix ed Efimpianti al capo X, capitolo 2368, in base al disposto dell'art. 80, comma 54 della Legge finanziaria 2003 (di cui 35.000.000 di Euro versati nel 2005, rispettivamente 15.000.000 da Efim, 10.000.000 da Alumix e 10.000.000 da Efimpianti, mentre la differenza era stata versata nel biennio precedente).

Gli interventi netti dello Stato per la liquidazione dell'Efim, ammonteranno presumibilmente, pertanto, ad Euro 5.275.551.000, dati dalla differenza tra quanto già erogato dallo Stato (€ 6.131.424.000) meno quanto già restituito (€ 635.000.000) e quanto si prevede di restituire in futuro (€ 220.873.000).

Come evidenziato in precedenza, i suddetti dati tengono conto sia di quanto già liquidato, sia degli interventi futuri da realizzare relativamente alla società possedute al 100%, sia, infine, dei prevedibili incassi da società possedute non al 100% ed in liquidazione coatta amministrativa.

#### **2.4 Pagamenti effettuati ed incassi realizzati dalle Società possedute e loro refluenza sugli stanziamenti pubblici**

Come evidenziato al punto 2.2., i pagamenti dei debiti delle società possedute al 100%, ai sensi della Legge 33/93 e sue successive modificazioni ed integrazioni, sono avvenuti sia attingendo a disponibilità proprie, derivanti dalla realizzazione dell'attivo, sia a mezzo erogazioni effettuate direttamente dalla Cassa Depositi e Prestiti (a mezzo obbligazioni per i debiti sorti ante 18/7/1992) e/o dal Commissario liquidatore dell'Efim.

Le somme complessive erogate a tale scopo ammontano a € 126.399.000 e sono riportate nel conteggio complessivo relativo ai pagamenti dell'Efim, in quanto azionista unico.

Il Commissario liquidatore riferisce che nessun finanziamento è stato effettuato a società non possedute al 100% dopo la data della liquidazione coatta

dell'EFIM (20/1/1995), fatta eccezione di modeste somme (per un totale di circa 250.000 Euro) erogate a STS S.p.A. in l.c.a. e a Etna Vini S.p.A. in l.c.a., la cui erogazione è prevista dall'articolo 2, commi 1 e 2, della Legge 602/96 in caso di totale insussistenza dell' attivo, per far fronte al pagamento delle spese di procedura.

**3. CONSULENZE ED INCARICHI****3.1 Consulenze ed incarichi conferiti dall'Efim in l.c.a.**

Si fornisce, di seguito, elenco analitico degli incarichi conferiti dall'1/1/2005 al 31/12/2005:

| NOMINATIVO    | DATA CONFERIM.    | TIPO    | OGGETTO                                                                                    | DET.COMPENSO | SCADENZA | STATO INCARICO |
|---------------|-------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------|----------------|
| Avv. M.B.     | CL 188 - 20.5.05  | scritto | Assistenza legale nella causa di Appello EFIM/Banca Antoniana Popolare Veneta (già B.N.A.) | si           | no       | in corso       |
| Avv. F. P.    | CL 112 - 22.2.05  | scritto | Assistenza legale nella causa di Appello EFIM/Coscia                                       | si           | no       | in corso       |
| " "           | CL 115 - 24.2.05  | scritto | Integrazione parere in materia di applicazione art. 15 C.C.N.L.                            | si           | no       | esaurito       |
| " "           | CL 173 - 04.5.05  | scritto | Parere in materia di applicazione art.15 C.C.C.N.L.                                        | si           | no       | esaurito       |
| " "           | CL 256 - 27.7.05  | scritto | Integrazione parere in materia di applicazione art. 15 C.C.N.L.                            | si           | no       | in corso       |
| " "           | CL 350 - 23.11.05 | scritto | Integrazione parere in materia di applicazione art. 15 C.C.N.L.                            | si           | no       | in corso       |
| Prof.A. S. M. | CL 372 - 15.12.05 | scritto | Asistenza legale nella causa EFIM/ALUMIX/ALCOA                                             | si           | no       | in corso       |

Risultano conferiti, nel corso dell'anno, sette nuovi incarichi, di cui tre relativi ad assistenza legale.

Va segnalata positivamente la costante diminuzione dei conferimenti di incarichi, rispetto all'anno precedente che ne annoverava dieci.



**3.2 Consulenze ed incarichi pagati dall'Efim in l.c.a.**

Nel corso del 2005 sono stati sostenuti i seguenti pagamenti:

| <b>NOMINATIVO</b> | <b>COMPENSO LIQUIDATO<br/>(*)</b> | <b>TIPO CONSULENZA</b>                  |
|-------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|
| Prof. Avv. S. A.  | 5.120,00                          | Assistenza legale/giudiziale            |
| Prof. L. B.       | 90.232,80 (**)                    | Consulenza amministrativo/contabile     |
| Avv. B. E. P.     | 51.430,61                         | Consulenza legale                       |
| Prof. S. C.       | 50.000,00                         | Consulenza legale                       |
| Dott. D. S. F.    | 416,76                            | Consulenza fiscale                      |
| D. & T. Spa       | 39.000,00                         | Consulenza amministrativo/contabile     |
| S. L. M. B. R. T. | 7.680,00                          | Assistenza legale/giudiziale            |
| Avv. F. P.        | 17.856,00                         | Consulenza legale                       |
| Avv. F. P.        | 7.486,08                          | Assistenza legale/giudiziale            |
| St. P., L. e Ass. | 14.358,86                         | Consulenza fiscale                      |
| Prof. S. M. A.    | 8.621,52                          | Assistenza legale/giudiziale            |
| Studio S.         | 524.000,00                        | CTP di parte Efim                       |
| Avv. T. P.        | 32.444,60                         | Assistenza legale/giudiziale            |
| Dott. D.Z.        | 113.868,40                        | Assistenza contabile continuativa + EDP |
| <b>TOTALE</b>     | <b>962.515,63</b>                 |                                         |

(\*) - Il compenso liquidato è rappresentato dall'imponibile IVA.

(\*\*) - Il compenso comprende anche prestazioni effettuate in ordine a Semestrali delle Controllate.

Di detto importo totale di Euro 962.515,63, 262.877,41 Euro sono relativi a consulenze in senso proprio, mentre il residuo è stato destinato al pagamento di legali e consulenti tecnici impegnati nel contenzioso dell'Ente.

### 3.3 Consulenze ed incarichi conferiti dalle Società interamente possedute

Si fornisce, di seguito, elenco del numero degli incarichi conferiti dalle società possedute al 100%, riferito al periodo dall' 1/1/2005 al 31/12/05:

| <b>SOCIETA'</b>    | <b>Incarichi Profess. Legali</b> | <b>Incarichi Profess. Altra Natura</b> |
|--------------------|----------------------------------|----------------------------------------|
| ALMAX ITALIA       | -                                | -                                      |
| ALUCASA            | -                                | -                                      |
| ALUMIX             | 39                               | 8                                      |
| ALURES             | -                                | -                                      |
| ALUTEKNA           | 1                                | -                                      |
| B. P. C.           | 0                                | -                                      |
| COMSAL             | -                                | -                                      |
| ECOSAFE            | -                                | -                                      |
| EDINA              | -                                | -                                      |
| EFIMDATA           | -                                | -                                      |
| EFIMPIANTI         | -                                | 1                                      |
| ETNEA VINI         | -                                | -                                      |
| I.R.B.             | -                                | -                                      |
| METALLOTEC.VENETA  | -                                | -                                      |
| NUOVA COMSAL       | -                                | -                                      |
| NUOVA SAFIM        | -                                | -                                      |
| NUOVA SOPAL        | -                                | -                                      |
| OLISUD             | -                                | -                                      |
| REGGIANE           | 2                                | 2                                      |
| SAFIMGEST          | -                                | -                                      |
| SARDAL             | -                                | -                                      |
| SITEMI E SPAZIO    | -                                | -                                      |
| TERMOMECCANICA IT. | -                                | -                                      |
| <b>TOTALI</b>      | <b>42</b>                        | <b>11</b>                              |

Rispetto alla precedente Relazione si registra una positiva notevole riduzione degli incarichi conferiti che passano da 120 a 53.

### 3.4 Consulenze ed incarichi pagati dalle Società interamente possedute

Si fornisce, di seguito, elenco degli incarichi pagati dalle società possedute al 100% e riferiti al periodo dall' 1/1/2005 al 31/12/05.

Tra gli importi erogati per altra natura risultano compresi i costi delle collaborazioni a "progetto" necessarie per le incombenze della l.c.a.:

| <b>SOCIETA'</b>    | <b>Importi Erogati<br/>Consulenze legali</b> | <b>Importi Erogati<br/>Altra Natura</b> |
|--------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|
| ALMAX ITALIA       | -                                            | 13.104                                  |
| ALUCASA            | 2.057                                        | 9.668                                   |
| ALUMIX             | 535.496                                      | 411.232                                 |
| ALURES             | 1.838                                        | 16.224                                  |
| ALUTEKNA           | -                                            | 16.224                                  |
| B. P. C.           | 84.923                                       | 75.688                                  |
| COMSAL             | 621                                          | 13.104                                  |
| ECOSAFE            | 8.688                                        | 14.528                                  |
| EDINA              | 39.020                                       | 23.768                                  |
| EFIMDATA           | 8.141                                        | 48.028                                  |
| EFIMPIANTI         | 50.461                                       | 35.028                                  |
| ETNEA VINI         | 4.145                                        | 8.028                                   |
| I.R.B.             | -                                            | 9.249                                   |
| METALLOTEC.VENETA  | 171.662                                      | 31.428                                  |
| NUOVA COMSAL       | 13.921                                       | 13.104                                  |
| NUOVA SAFIM        | 84.447                                       | 48.313                                  |
| NUOVA SOPAL        | 1.121                                        | 35.313                                  |
| OLISUD             | -                                            | 7.028                                   |
| REGGIANE           | 319.753                                      | 100.142                                 |
| SAFIMGEST          | -                                            | 12.528                                  |
| SARDAL             | 439                                          | 16.224                                  |
| SITEMI E SPAZIO    | 40.928                                       | 12.867                                  |
| TERMOMECCANICA IT. | 207.047                                      | 65.028                                  |
| <b>TOTALI</b>      | <b>1.574.709</b>                             | <b>1.035.847</b>                        |

Rispetto alla precedente Relazione si annota una diminuzione complessiva dei compensi da 3,16 ml di euro a 2,61 ml di euro.

#### **4. IL CONTENZIOSO**

##### **4.1 Cause attive e passive dell'Efim**

Si fornisce, di seguito, elenco analitico delle cause in essere al 31/12/2005, con l'indicazione se trattasi di causa attiva o passiva per l'Efim e, ove possibile, con l'evidenza del valore della causa stessa:

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| CAUSA                          | ATT | PAS | POSIZIONE EFIM                                                                                                                                                                                          | VALORE CAUSA           | STATO CAUSA                                                                                                                                             |
|--------------------------------|-----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EFIM/Bono                      |     | X   | Resistente in ricorso in Cassazione proposto dal Bono avverso la sentenza del 20.11.01 dep. 8.2.02 Corte d'Appello di Roma                                                                              | 2.899.509              | Sentenza Cassazione del 3/10/2005 che ha rigettato sia il ricorso del Bono che il ricorso incidentale di EFIM compensando tra le parti le spese di lite |
| EFIM/Bono                      |     | X   | Resistente in ricorso in Corte d'Appello - Sez. Lavoro - promosso dal Bono avverso la sentenza n. 16128 dell' 8.10.01 Trib. Roma- Sez. Lavoro                                                           | 317.225                | Appello                                                                                                                                                 |
| EFIM/Bono                      |     | X   | Resistente in ricorso per insinuazione tardiva promosso dal Bono innanzi al Trib. Civile di Roma - Sez. Fall.                                                                                           | 509.437 + interessi    | I^ grado                                                                                                                                                |
| EFIM/Bono                      |     | X   | Resistente in istanza presentata dal Bono per la liberazione delle somme pignorate dall'EFIM presso FMC                                                                                                 | 317.225                | Ordinanza del 4/7/05 che ha respinto l'istanza di svincolo                                                                                              |
| EFIM/Alumix/Innocenti          |     | X   | Resistente in ricorso in appello promosso da Innocenti avverso la sentenza del Tribunale di Roma - Sez. Fall.- del 30/4/03                                                                              | 4.648.112              | Appello                                                                                                                                                 |
| EFIM/ex Amm.ri Alumix/REY      |     | X   | Chiamato in causa da ex amministratori ALUMIX e da società di revisione                                                                                                                                 | 144.607.932            | I^ grado                                                                                                                                                |
| EFIM/Capotorti                 |     | X   | Chiamato in causa da ex amm.re Efimdata                                                                                                                                                                 | 8.263.310              | Causa sospesa in attesa di definizione altro giudizio pendente fra alcune delle parti                                                                   |
| EFIM/Capotorti                 |     | X   | Resistente in ricorso per ammissione stato passivo parcelle difensore                                                                                                                                   | 63.177                 | Dispositivo sentenza del 25.10.05 che rigetta il ricorso e condanna la ricorrente al pagamento delle spese legali                                       |
| EFIM/Sanna                     |     | X   | Chiamato in causa da ex Sindaco di Sistemi e Spazio                                                                                                                                                     | 80.567.276             | I^ grado                                                                                                                                                |
| EFIM/SACA                      |     | X   | Resistente in Appello promosso dalla Saca avverso sentenza Tribunale di Roma                                                                                                                            | 12.911.422 + interessi | Dispositivo sentenza dell' 8.07.05 che respinge l'appello del ricorrente e lo condanna al pagamento delle spese di lite                                 |
| EFIM/Indraccolo                |     | X   | Resistente in ricorso insinuazione tardiva stato passivo                                                                                                                                                | 5.164.569              | Sentenza del 15.03.05 che rigetta la domanda del ricorrente e lo condanna al pagamento delle spese di lite                                              |
| EFIM/B.N.A.                    |     | X   | Resistente in ricorso in Corte d'Appello promosso da BNA avverso la sentenza del Tribunale di Roma                                                                                                      | 4.544.556              | Appello                                                                                                                                                 |
| EFIM/Patroni Griffi            | X   |     | Ricorrente in Appello avverso la sentenza n. 25974 del 13.6.01                                                                                                                                          | 432.042                | Appello                                                                                                                                                 |
| EFIM/Fraipont + altri          |     | X   | Resistente al TAR LAZIO in ricorso presentato per l'annullamento del decreto di assoggettamento alla l.c.a. di EFIM                                                                                     | indeterminabile        | I^ grado                                                                                                                                                |
| EFIM/ex amministratori di EFIM |     | X   | Resistente al TAR LAZIO in ricorso presentato da ex amministratori EFIM contro l'autorizzazione concessa dal Min. Tesoro in data 16.7.97 che ha deliberato l'azione responsabilità verso ex amm.ri EFIM | 1.555.399.299          | I^ grado                                                                                                                                                |

## XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| CAUSA                          | ATT | PAS | POSIZIONE EFIM                                                                                                                  | VALORE CAUSA          | STATO CAUSA                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------|-----|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EFIM/Oto Melara                | X   |     | Ricorrente in Appello avverso la sentenza del Tribunale di Milano del 30.4.01                                                   | 514.116.316           | Appello                                                                                                                                                                                                        |
| EFIM/Breda Meccanica Bresciana | X   |     | Attore in azione civile ex art. 2395 c.c. nei confronti di amministratori e sindaci - Tribunale di Brescia                      | 55.543.390            | Giudizio interrotto e riassunto a seguito decesso di un convenuto. Chiesto rinvio per ipotesi transazione pendente tra le parti                                                                                |
| EFIM/Agusta                    | X   |     | Attore in azione civile ex art. 2395 c.c. nei confronti di ammin.ri, sindaci e società di revisione -Tribunale di Busto Arsizio | 1.018.122.422         | I^ grado                                                                                                                                                                                                       |
| EFIM/Agusta Sistemi            | X   |     | Ricorrente in Appello avverso la sentenza del Tribunale di Busto Arsizio del 7.3.03                                             | 64.699.957            | Appello                                                                                                                                                                                                        |
| EFIM/Agusta OMI                | X   |     | Ricorrente in Appello avverso la sentenza del Tribunale di Roma del 10.2 - 17.2.03                                              | 16.439.711            | Appello                                                                                                                                                                                                        |
| EFIM/Reconta/KPMG              | X   |     | Attore in azione civile ex art. 2395 c.c. contro la società di revisione della società Breda Meccanica Bresciana                | 55.543.390            | I^ grado                                                                                                                                                                                                       |
| EFIM/OBS                       | X   |     | Parte civile nel proc. pen. per corruzione, truffa e falso in bilancio relativamente alla cessione delle azioni della OBS       | 3.615.198 + interessi | I^ grado                                                                                                                                                                                                       |
| EFIM/EDINA                     | X   |     | Parte civile nel proc.pen. contro Bonora e altri per ipotesi di bancarotta fraudolenta                                          | 180.760               | Nell'udienza del 22/12/05 il Giudice ha condannato il Bonora per bancarotta fraudolenta patrimoniale alla pena di anni due e al risarcimento dei danni in favore di EFIM con provvisoria esecutiva di € 10.000 |
| EFIM/Ciocca                    | X   |     | Ricorrente in Appello avverso la sentenza del 24.4.02                                                                           | 82.474,38             | Appello                                                                                                                                                                                                        |
| EFIM/Bertoni                   |     | X   | Resistente in istanza di ammissione stato passivo parcella difensore                                                            | 24.298                | Sentenza del 21/6/05 che rigetta la domanda del ricorrente e lo condanna alle spese di lite                                                                                                                    |
| EFIM/Rossoni                   |     | X   | Resistente in istanza di ammissione stato passivo parcella difensore                                                            | 24.298                | Sentenza del 21/6/05 che rigetta la domanda del ricorrente e lo condanna alle spese di lite                                                                                                                    |
| EFIM/Cipriani                  |     | X   | Resistente in ricorso in Corte d'Appello promosso dal Cipriani avverso la sentenza del Tribunale di Roma del 29.1.04            | 92.708 + interessi    | Appello                                                                                                                                                                                                        |
| EFIM/Coscia                    |     | X   | Resistente in ricorso in Corte d'Appello promosso dal Coscia avverso la sentenza del Tribunale di Roma del 30.3.04              | 392.083 + interessi   | Appello                                                                                                                                                                                                        |

## XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| CAUSA                     | ATT | PAS | POSIZIONE EFIM                                                                                                                | VALORE CAUSA           | STATO CAUSA                                                                                                                                      |
|---------------------------|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EFIM/Coscia               | X   |     | Atto di precetto EFIM per il recupero delle spese legali liquidate in sentenza                                                | 17.466                 | Dispositivo sentenza del 13/7/05 che dichiara nullo ed inefficace il precetto                                                                    |
| EFIM/De Masi              |     | X   | Resistente in ricorso in Corte d'Appello promosso dai De Masi avverso la sentenza del Tribunale di Roma del 22.10.04          | 85.373 + interessi     | Appello                                                                                                                                          |
| EFIM/De Masi              | X   |     | Atto di precetto EFIM per il recupero delle spese legali liquidate in sentenza                                                | 4.536                  | I^ grado                                                                                                                                         |
| EFIM/Alutekna             |     | X   | Chiamato in causa da ex amm.ri Alutekna                                                                                       | 53.195.061 + interessi | 1^ grado - Giudizio interrotto per decesso di alcuni convenuti, riassunto e di nuovo interrotto per morte di uno dei convenuti                   |
| EFIM/M.T.V.               |     | X   | Chiamato in causa da ex amm.ri MTV                                                                                            | 15.057.003 + interessi | I^ grado                                                                                                                                         |
| EFIM/Alutekna             | X   |     | Ricorrente in Appello avverso la Sentenza del Tribunale di Venezia del 17.7-4.9.03                                            | 20.658.276             | Appello                                                                                                                                          |
| EFIM/Alumix/De Feo        |     | X   | Chiamato in causa da ex amm.re Alumix                                                                                         | non determinato        | Sentenza del 16.06.05 che condanna Alumix alla rifusione delle spese di giudizio di tutte le parti costituite e onorari CTU                      |
| EFIM/Panu                 |     | X   | Resistente in Appello avverso la sentenza del Tribunale di Roma del 23.5.2001                                                 | 25.156                 | In data 2/11/05 depositata sentenza che rigetta l'appello proposto dal ricorrente e lo condanna al pagamento delle spese di lite                 |
| EFIM/Alumix/I.L.A.        |     | X   | Chiamato in causa da I.L.A. in causa civile                                                                                   | 1.464.774              | Sentenza del 13/06/05 che ha condannato Alumix alla restituzione della somma di € 1.761.369 più interessi e al pagamento delle spese processuali |
| EFIM/Ministero del Lavoro | X   |     | Ricorrente al Tar Lazio per l'annullamento del provvedimento del Min. Lavoro relativi al F.S.E                                | 4.263.554,00           | I^ grado                                                                                                                                         |
| EFIM/Ministero del Lavoro | X   |     | Ricorrente al Tar Lazio per l'annullamento del provvedimento del Min. Lavoro relativi al F.S.E                                | 299.767,00             | I^ grado                                                                                                                                         |
| EFIM/Ministero del Lavoro | X   |     | Ricorrente al Tar Lazio per l'annullamento del provvedimento del Min. Lavoro relativi al F.S.E                                | 94.672,00              | I^ grado                                                                                                                                         |
| EFIM/Pinto                |     | X   | Resistente in ricorso in Corte d'Appello - Sez. Civile - promosso dal Pinto avverso la sentenza del Trib.di Roma dell'1.7.02  | 1.201.708              | Appello                                                                                                                                          |
| EFIM/Pinto                |     | X   | Resistente in ricorso in Corte d'Appello - Sez. Lavoro - promosso dal Pinto avverso la sentenza del Trib. Di Roma dell'1.7.02 | 1.201.708              | Appello                                                                                                                                          |

## XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| CAUSA                          | ATT | PAS | POSIZIONE EFIM                                                                                                                                                             | VALORE CAUSA    | STATO CAUSA                                                                                                                                                                                          |
|--------------------------------|-----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EFIM/Alumix/Ex dipendenti/INPS |     | X   | Chiamato in causa da ex dipendenti Alumix per il mancato pagamento di indennità previdenziali                                                                              | non determinato | Sentenza del 5/10/05 che non accoglie la domanda dei ricorrenti e compensa le spese di lite. EFIM si riserva di proporre appello per il recupero delle spese legali                                  |
| EFIM/Alfonso                   |     | X   | Resistente in ricorso per ammissione stato passivo                                                                                                                         | 58.970          | 1 ^ grado                                                                                                                                                                                            |
| EFIM/Torno Internazionale      |     | X   | Resistente in ricorso al Consiglio di Stato promosso dalla Torno Internazionale avverso la sentenza del Tar Lazio del 19.2.04                                              | non determinato | Sentenza del Consiglio di Stato dep. il 31/01/05 che respinge l'appello del ricorrente e dichiara improcedibile l'appello incidentale proposto da Efimpianti. Compensa tra le parti le spese di lite |
| EFIM/ALUMIX/Eredi Scarpa       |     | X   | Resistente in ricorso per ammissione stato passivo                                                                                                                         | 426.550         | 1 ^ grado                                                                                                                                                                                            |
| EFIM/ALUMIX/ALCOA              |     | X   | Resistente in ricorso ammissione stato passivo promosso da ALCOA per essere manlevata e tenuta indenne dagli obblighi di bonifica dei siti di Portoscuso, Fusina e Bolzano | non determinato | 1 ^ grado                                                                                                                                                                                            |

Le liti pendenti sono in numero di 47 con un decremento di 5 procedimenti rispetto a quelli pendenti nel decorso anno.



#### 4.2 Cause attive e passive delle società interamente possedute

Si fornisce, di seguito, il numero delle cause in essere al 31/12/2005, con l'indicazione se trattasi di causa attiva o passiva, per le società possedute al 100%:

| SOCIETA'           | Numero CAUSE ATTIVE | Numero CAUSE PASSIVE |
|--------------------|---------------------|----------------------|
| ALMAX ITALIA       | 0                   | 0                    |
| ALUCASA            | 0                   | 0                    |
| ALUMIX             | 48                  | 52                   |
| ALURES             | 0                   | 1                    |
| ALUTEKNA           | 8                   | 2                    |
| B. P. C.           | 5                   | 4                    |
| COMSAL             | 0                   | 0                    |
| ECOSAFE            | 1                   | 1                    |
| EDINA              | 6                   | 3                    |
| EFIMDATA           | 2                   | 9                    |
| EFIMPIANTI         | 2                   | 12                   |
| ETNEA VINI         | 0                   | 0                    |
| I.R.B.             | 0                   | 0                    |
| METALLOTEC.VENETA  | 3                   | 2                    |
| NUOVA COMSAL       | 0                   | 3                    |
| NUOVA SAFIM        | 1                   | 4                    |
| NUOVA SOPAL        | 7                   | 6                    |
| OLISUD             | 0                   | 2                    |
| REGGIANE           | 11                  | 10                   |
| SAFIMGEST          | 0                   | 0                    |
| SARDAL             | 0                   | 1                    |
| SITEMI E SPAZIO    | 2                   | 1                    |
| TERMOMECCANICA IT. | 11                  | 20                   |
| <b>TOTALE</b>      | <b>107</b>          | <b>133</b>           |

Si dà atto che le liti pendenti si sono ridotte, rispetto alla precedente relazione, di n. 37 cause attive e di n. 41 cause passive, con un decremento complessivo di n. 78 cause, pari al 24% circa.

## **5. LA DEFLAZIONE DEL CONTENZIOSO**

### **5.1 Transazioni**

Nel corso del periodo, a cui si riferisce la presente Relazione, non risulta essersi concluso alcun procedimento transattivo da parte dell'Efim in l.c.a., anche se risulta in corso, ma non completata, una transazione con due società di revisione.

### **5.2 Rinunce alle liti**

Nel corso del periodo, a cui si riferisce la presente Relazione, il Commissario ha comunicato che non sono intervenute rinunce alle liti da parte dell'Efim in l.c.a..

## **6. LA CONTABILITA' DELL'ENTE**

### **6.1 L'Ordinamento contabile applicato**

Essendo l'Efim un ente pubblico economico, non esisteva l'obbligo di adottare i criteri previsti per la contabilità dello Stato.

Esso, di conseguenza, seguiva, per il proprio ordinamento contabile, le norme, ove applicabili, previste dal Codice civile al libro quinto, titolo quinto e seguenti.

Per la determinazione del risultato della gestione, pertanto, veniva seguito il principio della competenza temporale dei costi e dei ricavi.

Successivamente alla soppressione e liquidazione dell'Efim ha trovato applicazione il D.L. n.340 del 17/7/1992 che dopo successive reiterazioni ha portato al D.L. 487 del 19.12.1992 convertito con modificazioni dalla Legge n. 33 del 17.02.1993.

Ulteriori disposizioni, interessanti la gestione contabile dell'Ente, sono state introdotte dal D.L. 22 novembre 1994 n. 643, convertito con modificazioni dalla Legge n. 738 del 27.12.1994.

Infine, a decorrere dal 21.01.1995, data di assoggettamento alla procedura di liquidazione coatta amministrativa, la normativa applicabile è quella contenuta nel R.D. 16.03.1942, n. 267, salvo specifici e puntuali richiami o rinvii a diverse norme, effettuati con provvedimenti legislativi, come è avvenuto con l'art. 156 della Legge 23.12.2000, n. 388 che espressamente richiama due periodi del comma sette dell'art.5 della Legge n.33/1993, ovvero più recentemente col D. L. n. 63/2002, convertito in Legge n. 112/2002, il cui articolo 9, comma 2, conferma la garanzia dello Stato per le società possedute al 100% dall'Efim sia direttamente che indirettamente.

### **6.2 Dati riassuntivi della contabilità dell'Efim in l.c.a.**

Poiché è in liquidazione coatta amministrativa, l'Efim è soggetta agli adempimenti previsti dal Regio Decreto 16 marzo 1942 n. 267, salvo quanto previsto dal D. L. n. 63/2002, convertito dalla Legge n. 112/2002, il cui articolo 9, comma 2, conferma la garanzia dello Stato per le società possedute al 100% dall'Efim sia direttamente che indirettamente.

Esso, pertanto, ai sensi dell'art. 205, comma 2, del citato R.D. è tenuto a presentare, alla fine di ogni semestre, all'autorità che vigila sulla liquidazione

(Ministero dell'Economia e delle Finanze), una relazione sulla situazione patrimoniale e sull'andamento della gestione.

Nel 2005 sono state presentate le relazioni semestrali relative all'arco temporale dall'1/1/2004 al 30/6/2004, dall'1/7/2004 al 31/12/2004, dall'1/1/2005 al 30/6/2005, sulle quali il Comitato di Sorveglianza ha stilato appositi rapporti.

La Relazione semestrale dall'1/7/2005 al 31/12/2005 è stata redatta nei primi mesi del 2006; sulla stessa il Comitato di Sorveglianza ha espresso il proprio parere favorevole nell' adunanza dell'11/5/2006, mentre sulla relazione del primo semestre 2005 il parere favorevole risulta dato il 20 ottobre 2005

Le Relazioni relative al primo e secondo semestre 2005 vengono allegare alla presente Relazione.

Dall'esame delle predette relazioni si ricavano i seguenti dati sintetici in Euro:

- i conti economici riportano un risultato rispettivamente di +1.647.720 al 30/06/2005 e di -222.411.305 al 31/12/2005;
- lo stato patrimoniale al 31/12/2005 presenta un attivo complessivo di Euro 2.484.724.063 con una differenza di -38.071.611 rispetto alla consistenza complessiva al 30/06/2005 che, al netto dei conti d'ordine, si attestava a Euro 2.522.795.674.

**Il servizio di cassa**, per conto dell'Efim in l.c.a., viene svolto dall'Istituto bancario cassiere presso cui è acceso apposito conto corrente.

Alla data del 31/12/2005 l'estratto conto bancario riportava un saldo attivo di Euro 47.996.089,70 (esclusi gli interessi di competenza su c/c e su titoli).

Sul medesimo conto insiste un deposito titoli n. 0039179 con una giacenza al 31/12/2005 di 2.837.689,47 Euro secondo il valore attualizzato, a fronte di Euro 2.840.530,00 di valore nominale.

### 6.3 Dati riassuntivi della contabilità delle società interamente possedute

Si espone, di seguito, analiticamente per le società possedute al 100%, una tabella fornita dall'Ente contenente l'evidenza dei dati più significativi della situazione patrimoniale al 31/12/2005:

| <b>SOCIETA'</b>    | <b>Totale Attivo<br/>al 31/12/2005</b> | <b>Totale Passivo<br/>al 31/12/2005</b> | <b>Patrimonio Netto<br/>al 31/12/2005</b> |
|--------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------|
| ALMAX ITALIA       | 990.644                                | 2.124.617                               | - 1.133.973                               |
| ALUCASA            | 16.466.579                             | 33.769.599                              | - 17.303.019                              |
| ALUMIX             | 197.801.081                            | 1.111.213.631                           | - 913.412.550                             |
| ALURES             | 823.327                                | 16.985.894                              | - 16.162.567                              |
| ALUTEKNA           | 5.920.480                              | 60.040.609                              | - 54.120.129                              |
| B. P. C.           | 6.918.964                              | 19.207.469                              | - 12.288.505                              |
| COMSAL             | 18.609.863                             | 106.619.673                             | - 88.009.810                              |
| ECOSAFE            | 88.941                                 | 645.826                                 | - 556.885                                 |
| EDINA              | 6.579.085                              | 37.285.492                              | - 30.706.407                              |
| EFIMDATA           | 2.619.105                              | 41.976.946                              | - 39.357.841                              |
| EFIMPIANTI         | 23.246.831                             | 111.141.880                             | - 87.895.049                              |
| ETNEA VINI         | 519.606                                | 3.535.984                               | - 3.016.378                               |
| I.R.B.             | 309.838                                | 9.654.595                               | - 9.344.757                               |
| METALLOTEC.VENETA  | 21.271.943                             | 44.305.574                              | -23.033.631                               |
| NUOVA COMSAL       | 5.735.145                              | 1.811.901                               | 3.923.244                                 |
| NUOVA SAFIM        | 591.124.064                            | 952.617.151                             | - 361.493.087                             |
| NUOVA SOPAL        | 10.284.295                             | 106.790.785                             | - 96.506.490                              |
| OLISUD             | 40.754                                 | 4.819.907                               | -4.779.153                                |
| REGGIANE           | 25.732.224                             | 159.931.633                             | - 134.199.409                             |
| SAFIMGEST          | 28.082.387                             | 12.741.023                              | 15.341.364                                |
| SARDAL             | 1.100.853                              | 2.171.978                               | - 1.071.125                               |
| SISTEMI E SPAZIO   | 1.260.535                              | 26.869.697                              | - 25.609.162                              |
| TERMOMECCANICA IT. | 13.063.051                             | 148.608.294                             | - 135.545.243                             |
| <b>TOTALI</b>      | <b>978.589.595</b>                     | <b>3.014.870.158</b>                    | <b>- 2.036.280.562</b>                    |

## **7. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

I costi di gestione della liquidazione coatta amministrativa dell'EFIM e delle società controllate appaiono ancora elevati anche se, a seguito della razionalizzazione disposta dal legislatore con l'art. 156 della L. 388/2000, si sono ridotti per gli Organi di gestione di Euro 1.712.312,85 annue, cui dovrebbero aggiungersi le prevedibili economie conseguenti al minore utilizzo di strutture gestionali (amministrative, legali, consulenze ecc.).

Le spese pagate da EFIM per incarichi e consulenze, nel periodo in esame, si sono notevolmente ridotte, rispetto al passato, attestandosi ad Euro 962.515,63, di cui la parte prevalente concerne somme pagate per patrocinio legale, mentre Euro 262.877,41 sono relative a consulenze in senso proprio

Le spese pagate dalle società controllate al 100% per incarichi e consulenze hanno raggiunto l'importo complessivo di € 2.610.556, distinti in € 1.574.709 per incarichi legali ed € 1.035.847 per incarichi di natura diversa.

Rispetto alla precedente relazione si nota un decremento sia negli importi pagati che nel numero degli incarichi conferiti dalle società interamente possedute che passano, rispettivamente, da 3,16 milioni di Euro a 2,61 milioni di Euro e da 120 incarichi conferiti a 53.

La Sezione dà atto che l'Efim ha recuperato il ritardo degli anni precedenti in tema di compilazione delle relazioni semestrali che non erano mai in linea temporale con i periodi in corso di gestione.

Nel 2005 sono state presentate le relazioni semestrali relative all'arco temporale dall' 1/1/2004 al 30/6/2004, dall' 1/7/2004 al 31/12/2004, dall'1/1/2005 al 30/6/2005, sulle quali il Comitato di Sorveglianza ha stilato appositi rapporti.

La Relazione semestrale dall'1/7/2005 al 31/12/2005 è stata redatta nei primi mesi del 2006; sulla stessa il Comitato di Sorveglianza ha espresso il proprio parere favorevole nell' adunanza dell'11/5/2006, mentre sulla relazione del primo semestre 2005 il parere favorevole risulta dato il 20 ottobre 2005.

Le Relazioni relative al primo e secondo semestre 2005 vengono allegate alla presente Relazione.

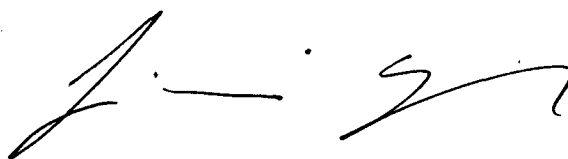
La Sezione, infine, segnala che la Liquidazione dell'Efim ha speso, fino alla data del 31/12/2005 complessivi 6.730.893.000 Euro, utilizzando sia importi prelevati dalle disponibilità rivenienti da specifiche leggi (€ 5.755.864.000), sia dalle disponibilità generate dalla gestione liquidatoria stessa. L'Ente prevede, inoltre, prudenzialmente, di spendere, "a finire", ulteriori 298.317.000 Euro, per un totale complessivo che si attesterebbe a € 7.029.210.000.

Se le stime si rileveranno valide, la Liquidazione prevede di non utilizzare, dai residui stanziati da leggi, € 1.253.911.000, rimborsando, nel contempo, circa 220.873.000 Euro in contanti, che residueranno tra le disponibilità giacenti presso l'Istituto bancario e la Tesoreria dello Stato.

Al citato rimborso vanno aggiunti € 635.000.000, già versati da Efim, Alumix ed Efimpianti al capo X, capitolo 2368, in base al disposto dell'art. 80, comma 54 della Legge finanziaria 2003 (di cui € 35.000.000 versati nel 2005, rispettivamente € 15.000.000 da Efim, € 10.000.000 da Alumix e € 10.000 da Efimpianti, mentre la differenza era stata versata nel biennio precedente).

Gli interventi netti dello Stato per la liquidazione dell'Efim, ammonteranno presumibilmente, pertanto, ad € 5.275.551.000, differenza tra quanto già erogato dallo Stato (€ 6.131.424.000) e la somma di quanto già restituito (€ 635.000.000) e quanto si prevede di restituire in futuro (€ 220.873.000).

Le previsioni per il futuro sono, comunque, notevolmente condizionate dagli esiti del consistente contenzioso legale che, anche se notevolmente ridotto rispetto al passato, presenta tuttavia margini di notevole incertezza che finisce necessariamente col riverberarsi sulla stima del costo finale della liquidazione, nei termini contabili sopra riportati.



**ENTE PARTECIPAZIONI E FINANZIAMENTO INDUSTRIA MANIFATTURIERA  
(EFIM)**

**ESERCIZIO 2005**





RELAZIONI SEMESTRALI



**RELAZIONE SEMESTRALE**  
**1/1/2005- 30/06/2005**

## - RELAZIONE SULLA GESTIONE -

### QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Il D.L. n. 340 del 17/7/1992 ha soppresso e posto in liquidazione l'Efim (Ente Partecipazioni e Finanziamento Industria Manifatturiera). Con reiterazioni successive, si è pervenuti al decreto n. 487 del 19/12/1992, convertito con modificazioni dalla legge n. 33 del 17/2/1993, la quale ha posto a disposizione del Commissario liquidatore la somma di non meno di 4,65 miliardi di euro, stabilendone l'utilizzo:

- 1) per il pagamento dei debiti dell'Ente (compresi quelli derivanti dalle garanzie da esso rilasciate) e delle società da esso controllate al 100% sia direttamente sia indirettamente;
- 2) nella misura di 516,46 milioni di euro, per il pagamento di acconti ai fornitori aventi i requisiti previsti dalla legge 3/4/1979 n. 95 (legge Prodi) e che siano creditori dell'Ente e delle società da esso controllate, per crediti sorti anteriormente al 18/7/1992 ed i cui pagamenti erano stati sospesi dalla richiamata legge di soppressione dell'Efim;
- 3) nella misura di 15,49 milioni di euro, per la risoluzione di problemi di eccedenza di personale conseguenti all'attuazione del programma liquidatorio;
- 4) a copertura della garanzia dello Stato per operazioni di ristrutturazione delle società controllate dall'Ente soppresso (art. 5, comma 2 della legge 33).

Successivamente, la legge n. 242 del 19/7/1993 ha consentito di attingere dai citati 4,65 miliardi di euro somme allo scopo di attuare i programmi relativi al settore difesa ed aerospaziale.

Sono stati, inoltre, emanati provvedimenti normativi di modificazione e/o integrazione della richiamata legge n. 33, nonché decreti ministeriali di attuazione della stessa, i quali hanno essenzialmente determinato, per quanto attiene agli effetti di bilancio:

- a) l'onere a carico della gestione liquidatoria dei costi retributivi del personale, non in cassa integrazione, delle società per le quali era prevista la cessione (art. 1, comma 2 del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, dalla legge 27/12/1994 n. 738). A seguito di opportuna riconsiderazione degli effetti in sede C.E.E., per evitare che le erogazioni effettuate potessero essere considerate illegittimi aiuti di Stato, si è ritenuto di dover configurare le stesse quali finanziamenti, piuttosto che contributi a fondo perduto a favore delle società percipienti;
- b) l'aumento di 2,58 miliardi di euro dei mezzi finanziari messi a disposizione del Commissario liquidatore (oltre i 4,65 stanziati dalla legge 33), di cui:
  - b1) 1,55 miliardi di euro da utilizzare per aumenti di capitale e connesse operazioni finanziarie delle società del settore difesa ed aerospaziale (art. 11, comma 3, lettera a), del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, dalla legge 27/12/1994 n. 738);
  - b2) 75,14 milioni di euro per interventi a favore dei dipendenti delle società operanti nel settore difesa ed aerospaziale (art. 11, comma 3, lettera b), del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, dalla legge 27/12/1994 n. 738);
  - b3) un ammontare non inferiore a 774,68 milioni di euro da utilizzare ad integrazione delle disponibilità per i pagamenti di cui all'art. 5, comma 1, lettera b ) del citato D.L. 22/11/94 n. 643, in relazione alle società capogruppo e società operative del comparto alluminio (art. 11, comma 3, lettera c);

- c) la copertura, con garanzia dello Stato, degli impegni assunti dal Commissario liquidatore in ordine al trasferimento di aziende o di Società previsti dal programma di liquidazione (art. 2 bis aggiunto alla legge n. 33/93 dall'art. 11, comma 5 del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, dalla legge 27/12/1994 n. 738);
- d) l'onere, a carico della gestione liquidatoria, correlato alla possibilità per il Commissario liquidatore di predisporre un programma di prepensionamenti di anzianità e di vecchiaia per il personale delle società controllate dall'Efim, ad eccezione delle società manifatturiere operanti nei settori difesa ed aerospaziale (Legge n. 598 del 27/10/1994).
- Allo stesso beneficio sono stati assoggettati anche i dipendenti diretti dell'Ente, a norma dell'art. 10, comma 3 della legge n. 738 del 27/12/1994.

Inoltre, sono state emanate ulteriori disposizioni che hanno comportato:

- a) l'assoggettamento dell'Efim alla procedura di liquidazione coatta amministrativa, tramite decreto del Ministro del tesoro del 21/1/1995;
- b) l'autorizzazione alla continuazione dell'esercizio di impresa, concessa a mezzo decreto del Ministro del tesoro del 2/3/1995;
- c) la razionalizzazione delle l.c.a. del Gruppo, disposta dalla legge 23 dicembre 2000 n. 388 (legge finanziaria 2001), che ha previsto:
- la gestione, da parte delle società Alumix in l.c.a., Efimpianti in l.c.a. e Nuova Breda Fucine in l.c.a., delle liquidazioni coatte amministrative, con separazione dei rispettivi patrimoni. Lo schema seguente sintetizza quanto sopra espresso:

| <b>TRASFERITARIE:</b>                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ALUMIX S.p.A.in I.c.a.</b>                                                                                                                                                                                                          | <b>EFIMPIANTI S.p.A. in I.c.a.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>NUOVA BREDA FUCINE S.p.A. in I.c.a.</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| <b>con effetto dall'1/1/2001</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>con effetto dall'1/1/2001</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>con effetto dall'1/1/2001</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Alucasa S.p.A. in I.c.a.<br>Alutekna S.p.A. in I.c.a.<br>Alures S.p.A. in I.c.a.<br>Almax S.p.A. in I.c.a.<br>Comsal S.p.A. in I.c.a.<br>Nuova Comsal S.p.A. in I.c.a.<br>Sardal S.p.A. in I.c.a.<br>Sistemi e Spazio S.p.A. in I.c.a. | B.Progetti e Costruzioni S.p.A. in I.c.a.<br>Ecosafe S.p.A. in I.c.a.<br>Edina S.p.A. in I.c.a.<br>Efimdata S.p.A. in I.c.a.<br>Etnea Vini S.p.A. in I.c.a.<br>Istituto Ricerche Breda S.p.A. in I.c.a.<br>Metallotecnica Veneta S.p.A. in I.c.a.<br>Nuova Safim S.p.A. in I.c.a.<br>Nuova Sopal S.p.A. in I.c.a.<br>Olisud S.p.A. in I.c.a.<br>Reggiane Omi S.p.A. in I.c.a.<br>Safimgest S.p.A. in I.c.a.<br>Termomeccanica Italiana S.p.A. in I.c.a. | Breda Energia S.p.A. in I.c.a.<br>Bredafin Innovazione S.p.A. in I.c.a.<br>Breda Fucine Meridionali S.p.A. in I.c.a.<br>Cesis S.p.A. in I.c.a.<br>C.T.O. S.p.A. in I.c.a.<br>Efimservizi S.p.A. in I.c.a.<br>Oto Breda Finanziaria S.p.A. in I.c.a.<br>Oto Trasm S.p.A. in I.c.a.<br>Sistemi e Tecnologie speciali S.p.A. in I.c.a.<br>Safim Leasing S.p.A. in I.c.a. |
| <b>con effetto dall'1/1/2002</b>                                                                                                                                                                                                       | <b>con effetto dall'1/1/2002</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | <b>con effetto dall'1/1/2002</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Finanziaria Ernesto Breda S.p.A. in I.c.a.<br>Safim Factor S.p.A. in I.c.a.                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

- l'estinzione dei crediti e dei debiti in essere all' 1/1/2001 dell'Efim e delle società da esso controllate al 100%, nei confronti delle amministrazioni dello Stato, nonché i procedimenti giudiziari in corso con le stesse.



Il provvedimento in esame, ed i conseguenti assestamenti contabili, hanno determinato, in capo ad Efim, una plusvalenza complessiva netta di 6,70 miliardi di euro imputata nel bilancio del primo semestre 2001;

- d) la riconferma dell'esistenza della garanzia fornita dallo Stato sul pagamento integrale dei debiti delle società controllate al 100% direttamente o indirettamente dall'Efim, con il D.L. n. 63 del 15/4/2002, convertito dalla legge 15/5/2002 n. 112, art. 9, comma 2;
- e) il versamento (al Capo X – capitolo 2368), disposto dalla legge 289 del 27/12/2002 (legge finanziaria 2003), di fondi Efim, disponibili presso la Tesoreria Centrale, il cui importo è stato così determinato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze:
  - Quanto ad euro 260 milioni, con decreto n. 15413 del 17/02/2003. Il relativo importo è stato versato in data 28/03/2003;
  - Quanto ad euro 130 milioni, con decreto n. 28065 del 22/03/2004. Il relativo importo è stato versato in data 05/04/2004;
- f) la cessazione della continuazione dell'esercizio di impresa, sancita dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, n. 116733 del 22 dicembre 2003.

## PRINCIPALI EVENTI DELLA GESTIONE

Nel corso del periodo 1 gennaio – 30 giugno 2005 si sono verificati i seguenti fatti salienti:

### 1) **Transazione società di revisione**

E' in avanzata fase di elaborazione una proposta transattiva con le società di revisione Reconta Ernst & Young e KPMG, convenute in giudizio da Efim e da alcune sue controllate per il risarcimento danni subiti in conseguenza di vizi sulla certificazione dei bilanci di alcune società del Gruppo.

In base agli accordi fin qui raggiunti, condizionati all'approvazione delle rispettive Autorità di Vigilanza delle l.c.a., le società REY e KPMG si impegnano a versare la complessiva somma di Euro 9.500.000, (di cui Euro 2.306.635 di pertinenza Efim) a fronte della chiusura del contenzioso in atto tra esse e l'Efim, l'Alumix e la F.E.B..

### 2) **Modifica Stato Passivo**

A seguito di intervenute sentenze di condanna di EFIM, si è resa necessaria l'elaborazione di una nuova versione dello Stato Passivo dell'Ente.

La modifica ha comportato un incremento dei creditori ammessi con riserva (poiché si prevede di proporre appello alle sentenze di primo grado) per l'importo di Euro 532.411 e dei creditori privilegiati per Euro 11.655.

Sono stati, infine, eliminati crediti ammessi con riserva per Euro 10.081.355, a seguito dell'estinzione dei corrispondenti crediti di imposta, all'incasso dei quali erano subordinati.

Il suddetto Stato Passivo è stato depositato presso il Tribunale Civile di Roma in data 18/02/2005.

### 3) **Rimborso del credito verso Agusta per crediti d'imposta acquistati da Chemical Bank.**

A seguito di accordi raggiunti con Agusta Spa, si è stabilito che il finanziamento di Euro 8.423.847,91 derivante dal riacquisto da parte di Efim dei crediti d'imposta originariamente ceduti da Agusta S.p.A. a Chemical Bank, verrà rimborsato integralmente nell'arco dell'anno in corso ad Efim in l.c.a. in tre rate, a partire dalla data del 30/6/2005 (il cui incasso, peraltro, è già avvenuto).

Inoltre, l'Agusta Spa ha provveduto al saldo di tutti gli interessi maturati sui crediti sopra accennati fino alla data del 31/05/05 per Euro 3,8 milioni circa.

## **ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO**

Non vi è stata attività di ricerca e sviluppo effettuata direttamente dall'Ente di gestione nonché dalle proprie controllate.

## **RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE**

La natura dei rapporti di Efim con le imprese controllate si è sostanziata, prevalentemente, in operazioni di carattere finanziario e di vigilanza sulle procedure in liquidazione coatta amministrativa.

Sono da segnalare, in particolare:

- a) i trasferimenti disposti a favore di società in liquidazione coatta amministrativa, ai sensi dell'art. 5, comma 4 quinquies della legge 33/93 e sue successive modifiche, per poter far fronte al pagamento dei debiti sorti dopo il 18/7/1992 (essenzialmente per debiti ammessi allo stato passivo);
- b) il pagamento, con onere a carico della gestione liquidatoria, dei costi di prepensionamento del personale della società, a norma dell'art. 4, commi 1 e 4 del D.L. n. 516 del 29/08/94, convertito, con modificazioni, della legge n. 598 del 27/10/94;
- c) le garanzie rilasciate dall'Ente -su obbligazioni di società controllate (ancorché cedute o assoggettate a procedura di liquidazione coatta amministrativa).

## **EVENTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 30/06/2005**

Non si sono verificati eventi di rilievo successivamente al 30/06/2005.

## **PREVISIONI A FINIRE**

L'attività di alienazione o di collocazione in liquidazione coatta amministrativa delle società controllate, che ha costituito il prevalente impegno della liquidazione dell'Efim, deve ritenersi praticamente conclusa ad eccezione di alcune partecipazioni di minoranza (Finsiel, Sfirs, Insar).

Si prevede un residuo impegno, che riguarda sia le società possedute al 100%, sia quelle non al 100%, relativo alla copertura degli oneri per il prepensionamento del personale, non ancora regolati con gli Enti previdenziali.

Per le società in l.c.a. possedute al 100%, l'impegno maggiore riguarda i trasferimenti disposti per poter far fronte al pagamento dei loro debiti, nonché al pagamento dei costi di prepensionamento del personale ed alle garanzie prestate dal Commissario su obbligazioni delle società stesse.

Ai sensi dell'art. 2, comma 2 della legge 602 del 27/11/1996, le società in l.c.a. non controllate al 100%, in caso di totale insussistenza dell'attivo, possono richiedere al Commissario liquidatore dell'Efim il trasferimento della provvista derivante da anticipazioni della Cassa depositi e prestiti necessaria a far fronte alle spese di gestione della procedura.

Infine, l'art. 156 della Legge finanziaria per il 2001 ha inteso accelerare la chiusura delle procedure di liquidazione coatta amministrativa sia delle Società controllate da Efim sia dell'Ente stesso, sostanzialmente attraverso l'accorpamento di alcune procedure liquidatorie in atto (Si veda, al riguardo, le pagine 3 e successive).

## - NOTA INTEGRATIVA -

La presente Nota integrativa è stata redatta secondo il disposto dell'art. 2427 C.C., nel rispetto delle norme attualmente in vigore, ai sensi e per gli effetti dell' art. 2423 C.C. e costituisce parte integrante della Relazione semestrale 1/1-30/06/2005.

Il bilancio è stato redatto in unità di Euro, secondo quanto stabilito dall'ultimo comma dell'art. 2423 C.C.. I valori presentati nella Nota integrativa, ai sensi dello stesso articolo, sono esposti in migliaia di Euro, ove non diversamente indicato.

A norma del comma 3 dell'art. 2423 ter, sono state aggiunte le voci:

- a) Tesoreria centrale dello Stato (conto infruttifero) tra le "Disponibilità Liquide" ;
- b) Apporti dello Stato tra le "Altre riserve".

Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo Stato patrimoniale ed il Conto economico, si espongono di seguito i criteri adottati per la loro valutazione, nonché le ragioni economiche e finanziarie delle principali variazioni intervenute nella loro consistenza rispetto ai valori iniziali. Per una più facile intelligibilità e comparabilità vengono riportate, per ogni singola posta significativa, delle tabelle o prospetti di movimentazione, atti ad evidenziarne le consistenze iniziali, le principali variazioni e le consistenze finali.

### **CRITERI GENERALI DI VALUTAZIONE**

Come previsto dall'art. 2423 bis del C.C., la relazione chiusa al 30/06/2005 è stata redatta secondo i principi generali della prudenza e della competenza economico-temporale, anche in considerazione della particolare situazione di liquidazione dell' Ente (che, si ricorda, è



stato soppresso e posto in liquidazione con D.L. n. 340 del 17 luglio 1992, reiterato dal D.L. 20 ottobre 1992, n. 414, reiterato dal D.L. 19 dicembre 1992 n. 487, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 febbraio 1993 n. 33 e che, con Decreto del Ministro del Tesoro del 21/1/1995, è stato assoggettato alla procedura di liquidazione coatta amministrativa).

Naturalmente, la definizione dei presunti valori di realizzo e di estinzione delle residue attività e passività, quali risultano appostate in bilancio, ha comportato il ricorso a previsioni, stime ed astrazioni, a ragione delle oggettive difficoltà ad immaginare gli esiti finali delle relative liquidazioni.

In questa prospettiva, sono stati applicati i seguenti criteri di valutazione:

**\* Immobilizzazioni immateriali**

Non esistono immobilizzazioni immateriali in bilancio in quanto, in precedenti semestri, esse sono state interamente assorbite a conto economico, a titolo di rettifiche negative di liquidazione.

**\* Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni sono iscritte in bilancio al costo di acquisto, globalmente rettificate così da esprimere i presumibili valori di realizzo diretto.

**\* Immobilizzazioni in partecipazioni**

Per la valutazione delle partecipazioni sono stati considerati i valori indicati al 31/12/04 espressamente richiesti alle società e da queste ufficialmente forniti, non essendo state dalle stesse approntate le Relazioni semestrali al 30/06/2005 previste dall'art. 205 del R.D. 267/42.

In particolare, vengono, qui di seguito, illustrati i criteri adottati per la valutazione delle partecipazioni:

a) Le partecipazioni in società controllate (non totalitarie), collegate e altre società, in mancanza di riferimenti certi sui valori di presumibile realizzo, sono iscritte al costo di acquisizione, eventualmente rettificato in diminuzione, fino al suo azzeramento, in presenza di corrispondenti patrimoni netti negativi.

b) Per quanto riguarda le partecipazioni in società controllate al 100 % (direttamente o indirettamente) in liquidazione coatta amministrativa, dopo l'azzeramento della partecipazione, viene imputato al Fondo onerosità presunte su partecipazioni l'intero patrimonio netto negativo, mantenendo in essere i crediti.

Ciò a norma dell'art. 5, comma 1, lettera b del D.L. 19/12/92 n. 487, convertito con modificazioni nella legge 17/2/93 n. 33 - confermato dalla legge 112/02 art. 9, comma 2 - che prevede che l'EFIM è tenuto al pagamento "*dei debiti, compresi quelli derivanti dalle garanzie rilasciate, delle società controllate assunti nel periodo in cui le azioni delle società stesse sono appartenute per intero, direttamente o indirettamente, all'ente soppresso, quando nel programma di cui all'articolo 2, comma 2, ne venga prevista la liquidazione*".

c) Relativamente al rischio di dover intervenire per consentire il soddisfacimento dei creditori ai sensi del succitato art. 5, comma 1, lettera b), del decreto legge n. 487/92, lo stesso trattamento di cui al punto precedente è stato riservato all'Istituto Ricerche Breda, società per la quale si possono ritenere applicabili le comunicazioni della Commissione Europea (pubblicate sulla G.U.C.E. n. C 267 del 2/10/1993 e sulla G.U.C.E. n. C 349 del 29/12/1993). Tali comunicazioni hanno autorizzato il pagamento delle somme dovute ai creditori dell'EFIM e delle sue controllate interamente possedute ai sensi dell'art. 2362 del codice civile italiano, che sono o che saranno poste in liquidazione. Si precisa, infatti, che per la società in questione (pur non controllata al 100%), alla luce dei principi consolidati in sede giurisprudenziale in materia di responsabilità ex art. 2362 del codice civile, non può non richiamarsi l'applicazione del suddetto art. 2362 nei confronti dell'azionista di riferimento rappresentato dal soppresso Ente EFIM. Analogo trattamento era già stato adottato anche per Alumix ed Efimpianti.

**\* Crediti e Debiti**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo, mentre i debiti al loro valore di estinzione, coincidente con il valore nominale.

I crediti vantati verso società per le quali opera la garanzia del pagamento integrale da parte dell'Efim del deficit patrimoniale, ai sensi del comma 1 dell'art. 5 della legge 33/93 e sue successive modificazioni, sono mantenuti al loro valore nominale.

I crediti verso le società partecipate in misura non totalitaria ed in l.c.a. sono stati prudenzialmente svalutati per intero, in presenza di patrimoni netti negativi.

Secondo una impostazione concordata con il Ministero del Tesoro (lettera Ministero del Tesoro Prot. 345859 del 24/2/1994), le erogazioni effettuate sia dall'Ente verso le società, sia dalla Cassa Depositi e Prestiti direttamente ai creditori delle stesse società poste in liquidazione, sono state iscritte da Efim quali crediti vantati verso le medesime società. Corrispondentemente, erano state iscritte tra i debiti nei confronti dello Stato, le erogazioni effettuate da quest'ultimo (o dalla Cassa Depositi e Prestiti) nei confronti dell'Ente o dei diretti creditori dell'Efim stesso o delle sue società controllate.

I debiti di cui sopra sono stati, nell'esercizio 2001, interamente azzerati ai sensi dell'art. 156, comma 8 della legge 388/2000 (Legge Finanziaria 2001).

**\* Ratei e risconti**

I ratei e risconti sono iscritti sulla base della loro competenza economico-temporale e nel rispetto del disposto dell'art. 2424 bis del Codice Civile.

**\* Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

In particolare:

- il Fondo per onerosità presunte su partecipazioni è stato costituito a fronte di patrimoni netti negativi di quelle società, controllate direttamente al 100% dall'Efim, per le quali l'Ente, ai sensi dell'art. 2362 del codice civile, oltre che dell'art. 5, comma 1, lettera b) del citato D.L. 487/92, è tenuto ad intervenire per consentire il soddisfacimento integrale dei creditori.

Per effetto della citata norma, è stato altresì costituito il “Fondo per onerosità presunte su partecipazioni indirette” a fronte di patrimoni netti negativi di società controllate indirettamente al 100% da Efim.

Il trattamento previsto ai punti precedenti è stato adottato anche per le partecipate Alumix, Efimpianti Olisud e I.R.B. assimilate alle controllate in forma totalitaria. In particolare le ultime due società, pur in presenza di azionisti terzi, sono state considerate tali, data l'irrisorietà della quota di partecipazione degli stessi.

Tale impostazione risulta, peraltro, avvalorata dallo stesso legislatore che, nella citata legge 388/2000 ha inserito tali società tra quelle il cui patrimonio è “trasferito” ad Efimpianti S.p.A. in l.c.a., la cui gestione riguarda tutte le altre società controllate al 100% non appartenenti all'ex gruppo Alumix.

- il Fondo per altre onerosità presunte copre passività future diverse, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia, alla data del 30/06/2005, non sono determinabili con esattezza l'ammontare o la data di sopravvenienza.

#### **\* Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Esso copre - al netto delle anticipazioni - tutte le obbligazioni sorte, a questo titolo, nei confronti del personale dipendente al 30/06/2005, nel rispetto della normativa vigente.

**COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE****- ATTIVITA' -****IMMOBILIZZAZIONI****- Immobilizzazioni materiali (allegato n. 1)**

Nel periodo in esame sono stati acquistati beni (per la gestione corrente) per 1.747 Euro. Non si è proceduto ad alcuna ulteriore svalutazione dei valori di acquisto delle immobilizzazioni in esame, in quanto ritenuti sostanzialmente allineati con i presumibili valori di realizzo.

**- Immobilizzazioni finanziarie (allegati n. 2-3-4)**

Per le immobilizzazioni finanziarie, sono stati predisposti appositi prospetti, indicanti - per ciascuna voce - i valori patrimoniali storici, le precedenti svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio ed i saldi finali.

**\* Partecipazioni (allegati 2 e 3)**

Si ricorda che, poiché tutte le società di cui l'Ente possedeva il controllo sono state poste in liquidazione coatta amministrativa, non è stato possibile avvalersi, per le valutazioni delle partecipazioni, di bilanci regolarmente approvati dagli organi societari, ormai decaduti. Le valutazioni, pertanto, sono state effettuate sulla base di informazioni sul patrimonio netto al 31/12/04 formalmente richieste alle società controllate nelle more della trasmissione delle Relazioni semestrali al 30/06/05 previste dall'art. 205 del R.D. 267/42.

Per quanto riguarda la valutazione delle partecipazioni, conformemente a quanto già enunciato nei criteri generali, si precisa quanto segue:

- a) La partecipazione in SAFIMGEST, che presenta un patrimonio netto positivo, è stata mantenuta al valore storico antecedente la liquidazione coatta amministrativa, pur essendo inferiore al patrimonio netto. Ciò, a ragione del fatto che il vincolante criterio della prudenza ha indotto a tener conto dei possibili oneri derivanti dalla liquidazione.
- b) Il valore delle partecipazioni COMSAL, NUOVA SAFIM, NUOVA SOPAL, EFIMDATA, SISTEMI E SPAZIO società in liquidazione coatta amministrativa, con patrimonio netto negativo (delle quali l'EFIM detiene direttamente il 100% del pacchetto azionario), nonché quello delle società assimilate (Istituto Ricerche Breda – Alumix - Efimpianti), è stato rettificato, già negli esercizi 1994, 1995 e 2004, mediante l'azzeramento dello stesso, mantenendone però in essere il valore nominale dei crediti. Inoltre, essendo l'EFIM azionista unico e come tale chiamato al totale ripianamento dei debiti, è stato costituito un apposito fondo per onerosità presunte su partecipazioni, iscritto nelle passività dello stato patrimoniale, corrispondente al totale importo del patrimonio netto negativo. Lo stesso viene adeguato a ragione delle variazioni che si determinano nei patrimoni netti negativi delle società in argomento.
- c) Il valore della partecipazione in Finanziaria Ernesto Breda in l.c.a. (non controllata al 100%), è stato completamente azzerato, presentando la stessa un patrimonio netto negativo.
- d) Il valore della collegata Oto Breda Finanziaria, iscritta nel corso del primo semestre 2003 a seguito della rinuncia all'azione contro la Finanziaria Ernesto Breda (a suo tempo proposta per sentire dichiarare dal tribunale che la proprietà delle azioni era da assegnare alla F.E.B. stessa), corrisponde alla quota di partecipazione calcolata in base al valore del patrimonio netto indicato nella relazione semestrale della società al 31/12/2002 (ultima disponibile).
- e) Per le partecipazioni in altre imprese, il valore di 2,75 milioni di euro, invariato rispetto al periodo precedente, corrisponde al costo di acquisizione, rettificato da svalutazioni effettuate in periodi precedenti, delle società IN.SAR FINSIEL e S.F.I.R.S..

Allo stato attuale, a causa delle problematiche connesse alle procedure di dismissione o di liquidazione, non è possibile formulare una stima delle eventuali perdite derivanti dalla vendita o dalla chiusura delle liquidazioni coatte amministrative delle partecipate in

portafoglio al 30/06/2005. Pertanto, la presente relazione non include alcun ulteriore fondo di accantonamento a fronte di tali evenienze.

L'elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate, a norma dell'art. 2427 n. 5) del Codice Civile, è riportato nell'allegato n. 3.

#### **\* Crediti nelle immobilizzazioni finanziarie (Alleg. 4 e 6)**

##### **\*\* Verso imprese controllate**

I crediti finanziari a medio e lungo termine verso le società controllate ammontano, al 30/06/2005, a 2.296,9 milioni di euro.

L'analisi dettagliata degli stessi è esposta nell'allegato 4.

Il suddetto valore tiene conto di svalutazioni nette operate globalmente nel corso della gestione liquidatoria (per complessivi 63,2 milioni di euro) sui crediti delle controllate non totalitarie con patrimoni netti negativi.

In tale importo è compresa la svalutazione di crediti vantati verso la società SAFIM FACTOR in liquidazione coatta amministrativa, per complessivi 42,4 milioni di euro.

La composizione per tipologia di conto dei rapporti verso le società controllate è invece la seguente:

|                                             |                 |                |
|---------------------------------------------|-----------------|----------------|
| - Conto Finanziamento ex ECU                | €/mil.ni        | 126,5          |
| - Conto Finanziamento Gestione Liquidatoria | " "             | 658,0          |
| - Conto Finanziamento Stato Passivo         | " "             | 1.343,3        |
| - Conto ex versamento in c/ capitale Alumix | " "             | 61,9           |
| - Conto Vertenza U.E.                       | " "             | 83,6           |
| - Conto cessione crediti d'imposta          | " "             | <u>23,6</u>    |
| <b>Totale crediti finanziari a m/lungo</b>  | <b>€/mil.ni</b> | <b>2.296,9</b> |

Nel dettaglio, abbiamo:

- Il conto finanziamento ex ECU (126,5 milioni di euro) si riferisce ad un residuo credito verso Alumix per erogazioni effettuate alla suddetta società attingendo dalle disponibilità derivanti dal prestito di originari 300 milioni di ECU, assunto dall'Efim nel 1985.
- Il conto finanziamenti gestione liquidatoria (658,0 milioni di euro) si riferisce alle erogazioni effettuate dall'Ente in forza della citata legge 33 del 17/2/93 alle diverse società del gruppo, per consentire alle stesse di liquidare i loro debiti ante 18/7/92 a determinate categorie di fornitori, nonché per consentire il mantenimento dei livelli produttivi.
- Il conto finanziamenti Stato Passivo (1.343,3 milioni di euro) riguarda, prevalentemente, i crediti vantati verso Nuova Safim, Comsal e Nuova Sopal, per effetto del pagamento da parte della Cassa DD.PP. (ai sensi della Legge 33/93), in vigore della loro liquidazione volontaria, dei debiti delle stesse società ammessi al c.d."Stato Passivo" approvato dal Ministero del Tesoro. Il citato pagamento è avvenuto sia attraverso la corresponsione di obbligazioni, sia per contanti (medio termine e debiti in valuta). In questo raggruppamento di valori sono inclusi 105,4 milioni di euro (comprensivi di interessi) conseguenti ad un intervento in garanzia di Efim su debiti di Alumix. Tale intervento fu effettuato attraverso l'inserimento dei creditori di Alumix nello stato passivo di Efim.
- Il conto ex versamento in c/ capitale Alumix (61,9 milioni di euro) è rappresentato da un versamento effettuato ad Alumix in conto aumento di capitale, di fatto mai attuato né attuabile, in quanto dichiarato contrario alla normativa comunitaria.
- Il conto Vertenza U.E. (83,6 milioni di euro) si riferisce a pretese creditorie lorde dell'Efim nei confronti delle società ALUMIX e COMSAL in l.c.a. derivanti dalla riconversione in crediti per originari interventi sul capitale (rispettivamente per 36,2 e 15,5 milioni di euro), che la Commissione U.E. ha giudicato incompatibili con il



Mercato Comune e la libera concorrenza, ai sensi dell'art. 92 del Trattato. La decisione della citata Commissione è stata confermata e resa definitiva da una pronuncia della Corte di giustizia. Il credito lordo verso le società, maggiorato per interessi, ammonta al 30/06/2005 a 83,6 milioni di euro.

- Il conto Cessione crediti d'imposta (23,6 milioni di euro) riguarda il valore residuo, al 30/06/2005, dei crediti d'imposta vantati nei confronti di Safimgest e Sistemi e Spazio. Tali crediti sono al netto di debiti infruttiferi corrispondenti al 20% degli stessi.

L'incremento netto dei crediti finanziari a m/l termine verso le controllate, rispetto ai valori al 31/12/2004, ammonta a 3,2 milioni di Euro in conseguenza di addebito di interessi.

Le eventuali perdite derivanti da inesigibilità dei crediti verso le società controllate, attualmente non prevedibili, saranno portate a conto economico negli esercizi nei quali tali eventi si renderanno intelligibili, ovvero si verificheranno.

#### **\*\* Verso altri**

Ammontano complessivamente a circa 5 mila euro, rappresentati da depositi cauzionali, invariati rispetto al precedente periodo.

Ulteriori informazioni sulla variazione intervenuta nel periodo in esame sui crediti finanziari sono desumibili dal prospetto allegato, redatto a norma del comma 4 dell'art 2427 del C.C. .

## ATTIVO CIRCOLANTE

### - Crediti dell'attivo circolante (Allegati n. 5 e 6)

Il totale dei crediti di cui trattasi si è decrementato per un importo di 7,5 milioni di euro: ciò, in conseguenza dell'incasso di crediti verso Agusta Spa come già accennato nei principali eventi della gestione a pag. 6 della Relazione.

Le apostazioni in argomento riguardano:

#### □ Crediti Verso imprese controllate

I crediti dell'attivo circolante verso società in l.c.a. possedute direttamente o indirettamente al 100% sono stati iscritti al loro valore nominale per effetto della garanzia prevista dall'art. 5, comma 1, della legge 33/93.

I crediti riguardanti società in l.c.a. controllate non totalitariamente dall'Efim, invece, sono stati interamente svalutati in presenza di patrimoni netti negativi. Ciò indipendentemente da possibili, ma, allo stato, non prevedibili recuperi parziali degli stessi.

#### □ Crediti verso terzi

Trattasi di:

Crediti verso Erario, per un ammontare complessivo netto di 21 milioni di Euro, rappresentati da crediti di imposta maturati dopo l'1/01/2001 direttamente dall'Efim (2,1 milioni di Euro), da crediti di imposta di valore residuo al 30/06/2005 ceduti da Finanziaria Ernesto Breda (8,2 milioni di Euro, svalutati per 6,5 milioni di euro, in considerazione dello stato di liquidazione coatta cui è sottoposta la società originaria portatrice del credito) e ceduti da Aviofer (oggi Mecfin) ed Agusta (17,3 milioni di Euro) e da crediti di imposta per 0,1 milioni di euro ceduti da S.T.S. e CE.S.I.S.

Crediti verso altri, per un ammontare di 6,5 milioni di euro, rappresentati da crediti verso Newfè S.p.A. per 5,2 milioni di euro, crediti verso società ex controllate per 1 milione di euro e altri crediti per 0,3 milioni di euro.

Per le informazioni in merito alla composizione, alla natura ed alla scadenza dei suddetti crediti, così come richiesto dall'art. 2427 C.C. n. 6 si rimanda all' apposito prospetto riportato in allegato.

**- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

**- Altri titoli**

Tale voce, ammontante a 2,8 milioni di euro, è composta unicamente da CCT 96/06 a tasso variabile acquisiti nell'esercizio 1996.

**- Disponibilità liquide**

La voce in oggetto, al 30/06/2005, risulta così composta :

DISPONIBILITA' LIQUIDE  
(attivo circolante)  
(Art. 2427 C.C. N. 4)

(Valori espressi in migliaia di euro)

Variazioni del periodo

| DESCRIZIONE                                            | Valore<br>a Bilancio<br>al 31/12/04 | Incrementi   | Utilizzi     | Valore<br>a Bilancio<br>al 30/06/05 |
|--------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------|
| Depositi bancari e postali                             | 32.434                              | 7.500        | 1.539        | 38.395                              |
| Tesoreria Centrale dello Stato<br>(conto infruttifero) | 94.461                              | -            | -            | 94.461                              |
| Assegni                                                | -                                   | -            | -            | -                                   |
| Denaro e valori in cassa                               | 5                                   | 22           | 23           | 4                                   |
| <b>TOTALE</b>                                          | <b>126.900</b>                      | <b>7.522</b> | <b>1.562</b> | <b>132.860</b>                      |

La liquidità netta assomma a 132,9 milioni di euro.

Per quanto riguarda la posta più significativa - rappresentata dalle disponibilità sul conto infruttifero acceso presso la Tesoreria Centrale dello Stato per 94,5 milioni di euro - va

precisato che, a norma della citata legge 33 del 17/2/93 e della legge 738 del 27/12/94, che ne modifica l'art. 5, comma 7, "Gli importi delle anticipazioni concesse dalla Cassa Depositi e Prestiti al Commissario liquidatore, ad esclusione di quelle relative ai pagamenti diretti disposti nei confronti dell'Ente soppresso, devono affluire in apposito conto corrente infruttifero aperto presso la Tesoreria Centrale dello Stato, intestato all'EFIM in liquidazione coatta amministrativa. Allo stesso conto corrente devono essere versate tutte le disponibilità di spettanza dell'Ente soppresso e del Commissario liquidatore depositate presso il sistema bancario. ..."

#### **RATEI E RISCONTI ATTIVI (Allegati n. 6 e 7)**

La voce é costituita da risconti verso terzi per 34,3 mila euro, contabilizzati per assestare fitti passivi e costi di competenza del secondo semestre 2005.

**- PASSIVITA' E NETTO -****PATRIMONIO NETTO**

La voce in oggetto risulta così composta :

| PATRIMONIO NETTO<br>(Art. 2427 C.C. N. 4)                                           |                          | Variazioni del periodo |                                             |               |                                      |                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|--------------------------|
| (Valori espressi in migliaia di euro)                                               |                          |                        |                                             |               |                                      |                          |
| DESCRIZIONE                                                                         | Valore<br>al<br>31/12/04 | Apporti                | Trasferimenti<br>al Ministero<br>del Tesoro | Riclassifiche | Risultato<br>del 1° semestre<br>2005 | Valore<br>al<br>30/06/05 |
| Fondo di dotazione:                                                                 |                          |                        |                                             |               |                                      |                          |
| - Ordinario                                                                         | 1.972.574                |                        |                                             |               |                                      | 1.972.574                |
| - INSAR                                                                             | 4.648                    |                        |                                             |               |                                      | 4.648                    |
| Totale fondo dotazione                                                              | 1.977.222                |                        |                                             |               |                                      | 1.977.222                |
| Prestiti obbligazionari e mutui a carico<br>dello Stato iscriv.a Fondo di dotazione | 244.828                  |                        | - 2                                         |               |                                      | 244.826                  |
| Utili (Perdite) portati a nuovo                                                     | - 1.582.565              |                        |                                             | - 45.704      |                                      | - 1.628.269              |
| Utile (Perdita) dell'esercizio                                                      | - 45.704                 |                        |                                             | 45.704        | 1.648                                | 1.648                    |
| <b>TOTALE</b>                                                                       | <b>593.781</b>           | <b>-</b>               | <b>- 2</b>                                  | <b>-</b>      | <b>1.648</b>                         | <b>595.427</b>           |

Il Fondo di dotazione dell'Ente al 30/06/2005 ammonta a 1.977,2 milioni di euro ed è così suddiviso :

- |                                                       |           |         |
|-------------------------------------------------------|-----------|---------|
| <input type="checkbox"/> Fondo di dotazione ordinario | € /mil.ni | 1.972,6 |
| <input type="checkbox"/> Fondo di dotazione destinato | " "       | 4,6     |

In particolare, va segnalato che:

- Il Fondo di dotazione ordinario non ha subito variazioni dal momento che, a partire dalla data della liquidazione dell'Efim, non sono previsti interventi del Tesoro dello Stato a copertura delle perdite.

- I Fondi destinati, che trovano specifica contropartita negli investimenti in partecipazioni disposti per legge, eventualmente rettificati dalle svalutazioni, non hanno subito variazioni.
- **Prestiti Obbligazionari e mutui BEI con servizio a carico dello Stato, iscrivibili a Fondo di dotazione**

L'Efim, con specifici provvedimenti legislativi, emessi negli anni precedenti la liquidazione, era stato autorizzato a contrarre Prestiti obbligazionari e mutui con la Banca Europea per gli Investimenti. L'intero servizio del prestito per i debiti così contratti, sia in linea capitale sia in linea interessi, era stato assunto a carico del Tesoro dello Stato, obbligato a rimborsare all'Efim le somme dall'Ente anticipate alle scadenze contrattuali.

A seguito della soppressione e della liquidazione dell'Ente, l'articolo 6 comma 2, lettera f del D.L. 487/92, convertito con la legge n. 33 del 17/2/1993, ha disposto che " ... il Tesoro dello Stato provvede direttamente al servizio di detti prestiti ... ", pertanto le rate scadute ed a scadere dopo la data della messa in liquidazione dell'Efim sono state estinte direttamente dal Tesoro.

La composizione della voce di cui trattasi, rilevata in una specifica riserva del patrimonio netto, è la seguente:

Rate scadute

|                                                                                                           |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| * Importo capitale della 3 <sup>a</sup> , 4 <sup>a</sup> e 5 <sup>a</sup><br>rata del P.O. EFIM 1986~1995 | €/mil.ni 175,6       |
| * Importo capitale della 2 <sup>a</sup> , 3 <sup>a</sup> e 4 <sup>a</sup><br>rata del P.O. EFIM 1987~1994 | €/mil.ni 58,1        |
| * Mutuo BEI Legge 27/12/83 n.730<br>rate incassate (Capitali + interessi)                                 | <u>€/mil.ni 11,1</u> |

**Tot. €/mil.ni 244,8**

**FONDI PER RISCHI ED ONERI**

La composizione dei Fondi per rischi ed oneri e le variazioni intervenute nel corso del periodo, risultano le seguenti :

|                                                           |
|-----------------------------------------------------------|
| <b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b><br>(Art. 2427 C.C. N. 4) |
|-----------------------------------------------------------|

(Valori espressi in migliaia di euro)

Variazioni del periodo

| DESCRIZIONE                         | Al<br>31/12/04   | Accantonamenti<br>da<br>Conto Economico | Utilizzi<br>diretti | Assorbimenti<br>a<br>Conto Economico | Giroconto | Al<br>30/06/05   |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------|------------------|
| Fondo onerosita' presunte su:       |                  |                                         |                     |                                      |           |                  |
| - partecipazioni 100% dirette       | 1.454.053        | 0                                       | 0                   | 0                                    | 0         | 1.454.053        |
| - partecipazioni 100% indirette     | 415.386          | 0                                       | 0                   | 0                                    | 0         | 415.386          |
| <b>TOTALE</b>                       |                  |                                         |                     |                                      |           | <b>1.869.439</b> |
| Fondo per altre onerosita' presunte | 35.333           | 532                                     | 0                   | 0                                    | 0         | 35.865           |
| <b>TOTALE GENERALE</b>              | <b>1.904.772</b> | <b>532</b>                              | <b>0</b>            | <b>0</b>                             | <b>0</b>  | <b>1.905.304</b> |

Il fondo per onerosità presunte su partecipazioni dirette si riferisce agli accantonamenti effettuati, dopo la svalutazione delle partecipazioni, al fine di fronteggiare le ulteriori perdite derivanti dall'adeguamento al netto patrimoniale (negativo) delle società controllate dall'Ente al 100% (comprese le assimilate), per le quali lo stesso è direttamente impegnato.

Il fondo per onerosità presunte su partecipazioni indirette si riferisce agli accantonamenti effettuati al fine di fronteggiare le ulteriori perdite derivanti dall'adeguamento al netto patrimoniale (negativo) delle società controllate indirettamente dall'Ente al 100% (comprese le assimilate), per le quali lo stesso è, per legge, direttamente impegnato.

Qui di seguito è evidenziata la composizione e la movimentazione dei due fondi nel semestre in corso:

**FONDO PER ONEROSITA' PRESUNTA SU PARTECIPAZIONI**  
(Art. 2427 C.C. N. 4)

(Valori espressi in migliaia di euro)

Variazioni del periodo

| SOCIETA'                     |   | Al<br>31/12/04   | Accantonamento<br>1° sem. 2005 | Utilizzi<br>1° sem. 2005 | Al<br>30/06/05   |
|------------------------------|---|------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------|
| Alumix                       | 2 | 882.297          | -                              | -                        | 882.297          |
| Comsal                       | 1 | 82.256           | -                              | -                        | 82.256           |
| Efimdata                     | 1 | 38.178           | -                              | -                        | 38.178           |
| Efimpianti                   | 2 | 82.253           | -                              | -                        | 82.253           |
| Istituto Ricerche Breda      | 2 | 8.951            | -                              | -                        | 8.951            |
| Nuova Safim                  | 1 | 238.996          | -                              | -                        | 238.996          |
| Nuova Sopal                  | 1 | 95.620           | -                              | -                        | 95.620           |
| Sistemi e Spazio             | 1 | 25.502           | -                              | -                        | 25.502           |
| Safimgest                    | 1 | -                | -                              | -                        | -                |
| <b>TOTALE (Dirette)</b>      |   | <b>1.454.053</b> | -                              | -                        | <b>1.454.053</b> |
| Termomeccanica               | 3 | 134.096          | -                              | -                        | 134.096          |
| Reggiane Omi                 | 3 | 130.041          | -                              | -                        | 130.041          |
| Breda Progetti e Costruzioni | 3 | 11.911           | -                              | -                        | 11.911           |
| Metallotecnica               | 3 | 21.391           | -                              | -                        | 21.391           |
| Edina                        | 3 | 29.241           | -                              | -                        | 29.241           |
| Etnea vini                   | 3 | 3.593            | -                              | -                        | 3.593            |
| Olisud                       | 4 | 4.738            | -                              | -                        | 4.738            |
| Ecosafe                      | 3 | 555              | -                              | -                        | 555              |
| Almax                        | 3 | 1.086            | -                              | -                        | 1.086            |
| Alures                       | 3 | 15.762           | -                              | -                        | 15.762           |
| Alutekna                     | 3 | 52.008           | -                              | -                        | 52.008           |
| Alucasa                      | 3 | 10.500           | -                              | -                        | 10.500           |
| Sardal                       | 3 | 463              | -                              | -                        | 463              |
| <b>TOTALE (Indirette)</b>    |   | <b>415.385</b>   | -                              | -                        | <b>415.385</b>   |
|                              |   | <b>1.869.439</b> | -                              | -                        | <b>1.869.439</b> |

1) Controllate dirette al 100%

2) Società assimilate alle controllate dirette al 100%

3) Controllate al 100% in modo indiretto.

4) Società assimilate alle controllate al 100% in modo indiretto

Come già commentato nei criteri di valutazione, il fondo sopra citato non ha subito movimentazioni a causa della mancanza delle relazioni semestrali al 30/6/2005 delle controllate.



Il Fondo per altre onerosità presunte si riferisce agli accantonamenti effettuati per fronteggiare:

a) gli oneri presunti su prepensionamenti di gruppo. Come è noto, il D.L. 28/8/1994 n. 516 convertito, con modificazioni, dalla legge 27/10/1994 n. 598, all'art. 4 ha autorizzato il Commissario liquidatore dell'EFIM a predisporre un programma di prepensionamenti di anzianità e di vecchiaia con scadenza al 30 giugno 1996, con onere a totale carico della gestione liquidatoria. In particolare, il comma 4 del citato D.L. ha previsto:

- 1) n. 1.500 prepensionamenti per la holding e per tutte le altre società da essa controllate, escluse le società manifatturiere operanti nei settori difesa ed aerospaziale e quelle del settore alluminio;
- 2) n. 1.050 prepensionamenti per le società capogruppo e le società controllate del settore alluminio.

In attuazione di quanto sopra, il Commissario dell'Efim ha previsto in data 22/11/94 un programma di prepensionamenti (modificato in data 20/1/95) in cui stimava in 2.485 unità il numero complessivo dei dipendenti beneficiari del provvedimento in esame.

Occorre tener presente che l'onere relativo non può essere puntualmente calcolato, poiché si compone di elementi non in possesso delle società da cui gli interessati dipendono, e che sono frutto di calcoli effettuati dagli Istituti Previdenziali sulla base di dati da essi posseduti e diversi da soggetto a soggetto.

Ciò premesso, al fine di determinare nella misura più attendibile possibile l'onere da porre a carico dell'Ente, si è ritenuto opportuno fare riferimento alla relazione tecnica relativa al D.L. 29/6/1994 n. 417 (successivamente reiterato con il citato D.L. 28/8/1994 n. 516). Nella citata relazione tecnica, la somma globalmente prevista a tale fine ammontava inizialmente a 193,8 milioni di euro, determinata sulla base di un costo medio per ciascun dirigente di 185,9 mila euro e per ciascun impiegato/operaio di 72,3 mila euro;

b) gli altri oneri: riferibili all'ammissione con riserva allo Stato Passivo dell'Efim in l.c.a. di alcuni creditori, come già accennato nei principali eventi della gestione a pag. 6 della Relazione. Nel corso del semestre in esame, sono stati stanziati fondi per 0,5 milioni di euro.

Non sono stati stanziati fondi rischi derivanti dal contenzioso legale in essere, in quanto non si hanno a disposizione elementi certi per fare previsioni circa l'esito dei contenziosi stessi. Nel periodo in corso, sono ancora in trattazione alcune cause contro l'Ente aventi come oggetto richieste di ammissione e/o modifica dello Stato Passivo, azioni di responsabilità extracontrattuale per danni lamentati. L'Ente sta resistendo in giudizio, eccependo l'improponibilità delle opposizioni e/o dei ricorsi.

L'Ente, peraltro, ha avviato azioni di responsabilità, chiamate in garanzia e connesse richieste di risarcimento danni verso le società di revisione dei bilanci e gli organi di società controllate.

**TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

La movimentazione nel corso del semestre in esame è stata la seguente :

|                                                 |           |          |
|-------------------------------------------------|-----------|----------|
| Consistenza al 31/12/2004                       | €/migl.ia | 66       |
| - Accantonamento al conto economico             | €/migl.ia | 5        |
| - Utilizzi per acconti su indennità corrisposte | €/migl.ia | <u>0</u> |
| <br>Consistenza al 30/06/2005                   | €/migl.ia | <br>71   |

l'ammontare dell'accantonamento è adeguato agli impegni maturati verso il personale dipendente in organico al 30 giugno 2005 per le indennità di fine rapporto di lavoro, nel rispetto degli obblighi derivanti dalle vigenti norme di legge e di contratto, nonché dai trattamenti economici in atto.

**DEBITI (Allegati n. 8 e 9)**

Le voci che compongono tale raggruppamento (e per le quali in base all'art. 2427, comma 4, del C.C. si riporta in appositi allegati il dettaglio delle variazioni intervenute nel periodo 1/1/2005 - 30/06/2005) sono rappresentate dalle seguenti appostazioni, classificate per natura :

**\* Debiti verso fornitori**

La voce, che ammonta complessivamente a 16,2 milioni di euro, comprende:

- i debiti commerciali, per 26 mila euro (16 mila per il conto ordinario e 10 mila per fatture da ricevere)
- i debiti verso professionisti (rappresentati esclusivamente da fatture da ricevere) per 16,1 milioni di euro. Tale importo si riferisce ai compensi maturati dai legali di parte Efim.

#### **\* Debiti verso imprese controllate**

La voce espone una somma di debiti finanziari pari a 1,6 milioni di euro, invariata rispetto al 31/12/2004.

Sono ricompresi tra i debiti in argomento anche quelli verso la Finanziaria Ernesto Breda, iscritti per controbilanciare i crediti di imposta (dalla stessa società originariamente ceduti a Chemical Bank e riacquistati dall'Efim) contabilizzati al valore nominale. Per clausola contrattuale, avendo l'Efim - nel riacquisto dei crediti di imposta - transatto gli importi dovuti, ha convenuto di iscrivere un credito al valore nominale verso l'Erario ed un debito infruttifero e liquidabile solo dopo l'avvenuto incasso del corrispondente credito di imposta, per il minor valore versato a Chemical a seguito della transazione.

#### **\* Debiti tributari**

I debiti verso l'Erario ammontano complessivamente a 14 mila euro e riguardano esclusivamente le ritenute operate - a norma di legge - sui redditi da lavoro dipendente e da lavoro autonomo.

#### **\* Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale**

Tale voce, che si riferisce ai saldi dovuti a fine periodo ai suddetti Istituti per le quote a carico sia dell'Ente sia dei dipendenti, al 30 giugno 2005, ammonta a 14 mila euro.

**\* Altri debiti**

La voce comprende debiti di natura diversa per un importo complessivo 4,2 milioni di euro, riferito a:

- debiti ammessi allo stato passivo per 0,2 milioni di euro;
- debito (infruttifero) di 4 milioni di euro verso le società Aviofer (oggi Mecfin) ed Agusta, iscritto per controbilanciare il credito di imposta (dalle stesse società originariamente ceduto a Chemical Bank e riacquistato dall'Efim) e contabilizzato al valore nominale. Per clausola contrattuale, avendo l'Efim, nel riacquisto dei crediti di imposta, transatto gli importi dovuti, ha convenuto di iscrivere un credito al valore nominale verso l'Erario ed un debito infruttifero e liquidabile solo dopo l'avvenuto incasso del corrispondente credito d'imposta, per il minor valore versato a Chemical a seguito della transazione. Tale debito è diminuito rispetto al periodo precedente di 0,7 milioni di euro a seguito dell'incasso di una parte dei crediti di imposta dell'Agusta Spa.
- debiti per 0,01 milioni di euro; contabilizzati per l'accertamento di competenze (ferie e permessi) maturate nel primo semestre 2005 e non corrisposte al personale dipendente al 30/06/2005.

**• Ratei e risconti passivi**

La voce é costituita da ratei passivi per 500 euro contabilizzati per accantonare spese di competenza del semestre.

Sulla base delle informazioni attualmente disponibili non si prevedono ulteriori passività a carico dell'Ente oltre a quelle rilevate in bilancio.

**CONTI D'ORDINE (Allegato 14)**

I conti d'ordine, che hanno subito un decremento rispetto al periodo precedente (per 3 milioni di euro), sono così composti:

**GARANZIE PRESTATE**

A norma dell'art. 11, comma 5 del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, nella legge 27/12/1993 n. 738, sono assistiti dalla garanzia dello Stato gli impegni assunti dal Commissario liquidatore in ordine al trasferimento di aziende o di società previsto dal programma di liquidazione, nonché dal progetto di ristrutturazione del comparto ferroviario.

Le garanzie rilasciate nell'interesse di imprese controllate e per obbligazioni proprie, iscritte per l'ammontare corrispondente all'effettivo impegno in essere, ammontano complessivamente a 337,4 milioni di euro.

Per le garanzie prestate non sono stati effettuati accantonamenti al fondo rischi, in virtù del fatto che:

- a) Quelle rilasciate a favore esclusivo di creditori sono direttamente correlabili a corrispondenti importi iscritti nei bilanci delle società garantite; pertanto, l'eventuale loro escussione si tradurrebbe nella sostituzione dell'Efim al creditore originario, a favore del quale le garanzie hanno effetto. Invero, tale sostituzione non produrrebbe alcuna modificazione nel patrimonio netto delle società controllate, il cui valore negativo risulta già interamente recepito nel conto economico dell'Ente.
- b) Quelle, invece, rilasciate nell'interesse delle società del settore difesa saranno, per effetto dell'art. 10 del contratto di compravendita, assunte direttamente dalla Finmeccanica e, nelle more della formalizzazione sollecitata più volte dall'Efim,

risultano coperte da una clausola contrattuale di manleva o di rifusione delle perdite eventualmente subite.

- c) La dettagliata analisi degli altri specifici impegni non induce a prevedere rischi di perdite derivanti dalle garanzie prestate.

|                                 |                    |              |
|---------------------------------|--------------------|--------------|
| <b>TOTALE Garanzie prestate</b> | <b>(€/milioni)</b> | <b>337,4</b> |
|---------------------------------|--------------------|--------------|

### ALTRI CONTI D'ORDINE

I valori, espressi in milioni di euro, comprendono:

|                                                                       |      |
|-----------------------------------------------------------------------|------|
| Beni presso terzi in comodato, deposito, a custodia o motivi similari | 15,2 |
|-----------------------------------------------------------------------|------|

|                                                  |       |
|--------------------------------------------------|-------|
| Titoli azionari F.E.B. in deposito Banca di Roma | 113,2 |
|--------------------------------------------------|-------|

|                                                                                    |      |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Pretesa creditoria verso società per crediti d'imposta acquistati da Chemical Bank | 19,9 |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|

|                                                                     |     |
|---------------------------------------------------------------------|-----|
| Pretesa creditoria verso Cassa DD.PP. su assegnazione 154,9 Milioni | 9,3 |
|---------------------------------------------------------------------|-----|

|                                                                       |                |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|
| Pretesa creditoria verso Cassa DD.PP. su assegnazione 7.230,4 Milioni | <u>1.268,8</u> |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|

|                                    |                    |                |
|------------------------------------|--------------------|----------------|
| <b>TOTALE altri conti d'ordine</b> | <b>(€/milioni)</b> | <b>1.426,4</b> |
|------------------------------------|--------------------|----------------|

=====

|                        |                    |                |
|------------------------|--------------------|----------------|
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>(€/milioni)</b> | <b>1.763,8</b> |
|------------------------|--------------------|----------------|

Il decremento di 3 milioni di euro è conseguenza dell'incasso di una parte dei crediti d'imposta di Agusta Spa che Efim aveva riacquistato dalla Chemical Bank, iniziale cessionaria dei crediti stessi.

## **COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

### **VALORE DELLA PRODUZIONE**

#### **\* Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

Non risultano contabilizzati ricavi del tipo in esame.

#### **\* Altri ricavi e proventi**

La voce, il cui totale risulta di 133 mila euro, comprende il recupero dei costi sostenuti per la sede di Via XXIV Maggio 43/45 (fitti, energie e fluidi, spese telefoniche, spese di vigilanza, ecc.) e ribaltate, in quote proporzionali all'utilizzo, alle società (del Gruppo e terze) che si sono trasferite e che condividono la stessa sede dell'Ente.

### **COSTI DELLA PRODUZIONE**

Gli importi di questo raggruppamento si riferiscono ai costi sostenuti per la gestione corrente e sono così composti :

#### **\* per servizi**

Nel corso del periodo in esame si sono sostenuti costi per l'acquisizione di servizi per 0,5 milioni di euro, qui di seguito più dettagliatamente specificati:



|                                                                  |                 |            |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
| - Consulenze e prestazioni professionali                         | €/mil.ni        | 0,2        |
| - Servizi per comunicazione (telef.postali)                      | " "             | 0,02       |
| - Manutenzioni e servizi vari                                    | " "             | 0,06       |
| - Erogazione energia elettrica e fluidi                          | " "             | 0,05       |
| - Emolumenti Commissario liquidatore e Membri Comitato Sorvegli. | " "             | 0,07       |
| - Personale in prestazione da terzi                              | " "             | <u>0,1</u> |
| <b>Totale</b>                                                    | <b>€/mil.ni</b> | <b>0,5</b> |
|                                                                  |                 | =====      |

I costi in esame sono considerati al lordo dei ribaltamenti (iscritti nella voce A5 del Conto economico) effettuati alle società che condividono con l'Ente la sede di Via XXIV Maggio. Nell'allegato n. 10 sono indicati i compensi spettanti al Commissario liquidatore ed ai Membri del Comitato di sorveglianza per il periodo compreso tra l'1/1/2005 ed il 30/06/2005, come previsto dall'art. 2427, comma 16, del codice civile.

**\* per godimento di beni di terzi**

Tale voce ammonta a 0,4 milioni di euro e riguarda i costi per la locazione degli uffici della sede. Anche tali costi sono riportati al lordo dei recuperi (iscritti nella voce A5 del Conto economico) effettuati nei confronti delle società che condividono con l'Ente la sede di Via XXIV Maggio.

**\* per il personale**

Per i costi del personale dipendente sono stati contabilizzati oneri, per l'importo complessivo di migliaia di euro 94,50, così dettagliati:

|                     |            |       |
|---------------------|------------|-------|
| - Salari e stipendi | €/migliaia | 53,60 |
|---------------------|------------|-------|

|                                |     |                        |
|--------------------------------|-----|------------------------|
| - Oneri sociali                | " " | 23,90                  |
| - Trattamento di fine rapporto | " " | 5,40                   |
| - Altri costi                  | " " | <u>11,60</u>           |
| <b>Totale</b>                  |     | <b>€/migl.ia 94,50</b> |
|                                |     | =====                  |

La voce "altri costi" comprende oneri diversi per il personale dipendente quali assicurazioni, contributi mensa e divise.

L'analisi del numero medio dei dipendenti, riportata per categoria, come richiesto dall'art. 2427, comma 15, del codice civile, risulta dal prospetto riportato all'allegato n. 13.

#### **\* Ammortamenti e svalutazioni**

Non sono state effettuate svalutazioni nel corso del periodo 1/1-30/06/2005.

#### **\* Altri accantonamenti per rischi**

Non sono stati effettuati accantonamenti nel corso del periodo 1/1-30/06/2005.

#### **\*Oneri diversi di gestione**

La voce ammonta a 0,3 milioni di euro ed accoglie le imposte indirette e le tasse indeducibili.

**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI****\* Altri proventi finanziari**

La voce, che ammonta complessivamente a 3,9 milioni di euro, riguarda i proventi derivanti da :

**\*\* crediti iscritti nelle immobilizzazioni**

Tali proventi, che ammontano complessivamente a 3,2 milioni di euro, sono costituiti da interessi attivi maturati su crediti verso le controllate.

**\*\* titoli che non costituiscono partecipazioni**

Tali proventi, che ammontano nel periodo in esame a 0,04 milioni di euro, sono costituiti esclusivamente da interessi su CCT 96/06 in portafoglio.

**\*\* proventi diversi dai precedenti**

La voce ammonta complessivamente a 0,61 milioni di euro ed è costituita da interessi attivi verso Istituti di credito su depositi bancari per 0,32 milioni di euro e da interessi attivi, verso Aviofer e Agusta, maturati per effetto della cessione dei loro crediti verso l'erario (per 0,29 milioni di euro).

**\* Interessi e altri oneri finanziari (allegato n. 12)**

Non sono stati contabilizzati oneri finanziari per il periodo 1/1– 30/06/2005, come risulta dal prospetto allegato, richiesto dai commi 8 e 12 dell' art. 2427 del Codice Civile.

### **RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

Non sono state apportate rettifiche di valore di attività finanziarie nel semestre in corso.

### **PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

Risultano così costituiti :

|                       |                       |
|-----------------------|-----------------------|
| <b>Altri proventi</b> | <b>€/migl.ia 31,3</b> |
|-----------------------|-----------------------|

Trattasi di:

- sopravvenienze attive per 31,3 migliaia di euro derivanti dall'iscrizione in bilancio di crediti d'imposta ceduti all'Efim in l.c.a. dalle società CE.S.I.S. Spa in l.c.a. e S.T.S. Spa in l.c.a. a parziale compensazione dei crediti vantati da Efim verso le suddette società. Tali crediti erano stati azzerati dall'Efim nell'anno 2003 a seguito della chiusura delle liquidazioni della S.T.S. e CE.S.I.S..

|                    |                     |
|--------------------|---------------------|
| <b>Altri oneri</b> | <b>€/mil.ni 1,1</b> |
|--------------------|---------------------|

Trattasi di:

- mancati accertamenti di spese per consulenze legali e professionali alle date della relativa competenza per 0,52 milioni di euro. I preavvisi di fattura dei consulenti sono stati, infatti, inviati con notevole ritardo rispetto ai periodi nei quali è stata effettuata la prestazione.

- sopravvenienze passive per 0,54 milioni di euro, a seguito di un incremento dei creditori ammessi con riserva allo stato passivo di Efim in l.c.a..

**RELAZIONE SEMESTRALE  
1/7/2005- 31/12/2005**

## - INDICE DEGLI ARGOMENTI -

### 1. RELAZIONE SULLA GESTIONE

- Quadro normativo di riferimento
- Principali eventi della gestione
- Attività di ricerca e sviluppo
- Rapporti con imprese controllate
- Eventi di rilievo successivi al 31/12/2005
- Previsioni a finire

### 2. NOTA INTEGRATIVA

- Criteri generali di valutazione
- Commento alle principali voci dello Stato Patrimoniale
- Conti d'ordine
- Commento alle voci di Conto Economico

### 3. BILANCIO D'ESERCIZIO

- Stato Patrimoniale
- Conto Economico

### 4. ALLEGATI

- Immobilizzazioni materiali
- Partecipazioni ex art. 2427 C.C. n. 2
- Partecipazioni ex art. 2427 C.C. n. 5
- Crediti delle immobilizzazioni finanziarie
- Crediti dell'attivo circolante
- Crediti – Ratei e risconti attivi
- Ratei e risconti attivi e passivi

- Debiti
- Debiti – Ratei e Risconti passivi
- Compensi spettanti al Commissario ed al Comitato
- Interessi attivi
- Analisi interessi ed altri oneri finanziari
- Analisi numero dipendenti per categoria
- Analisi della composizione dei conti d'ordine

## 5. DETTAGLI DELLE VOCI DI BILANCIO



## - RELAZIONE SULLA GESTIONE -

### QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

Il D.L. n. 340 del 17/7/1992 ha soppresso e posto in liquidazione l'Efim (Ente Partecipazioni e Finanziamento Industria Manifatturiera). Con reiterazioni successive, si è pervenuti al decreto n. 487 del 19/12/1992, convertito con modificazioni dalla legge n. 33 del 17/2/1993, la quale ha posto a disposizione del Commissario liquidatore la somma di non meno di 4,65 miliardi di euro, stabilendone l'utilizzo:

- 1) per il pagamento dei debiti dell'Ente (compresi quelli derivanti dalle garanzie da esso rilasciate) e delle società da esso controllate al 100% sia direttamente sia indirettamente;
- 2) nella misura di 516,46 milioni di euro, per il pagamento di acconti ai fornitori aventi i requisiti previsti dalla legge 3/4/1979 n. 95 (legge Prodi) e che siano creditori dell'Ente e delle società da esso controllate, per crediti sorti anteriormente al 18/7/1992 ed i cui pagamenti erano stati sospesi dalla richiamata legge di soppressione dell'Efim;
- 3) nella misura di 15,49 milioni di euro, per la risoluzione di problemi di eccedenza di personale conseguenti all'attuazione del programma liquidatorio;
- 4) a copertura della garanzia dello Stato per operazioni di ristrutturazione delle società controllate dall'Ente soppresso (art. 5, comma 2 della legge 33).

Successivamente, la legge n. 242 del 19/7/1993 ha consentito di attingere dai citati 4,65 miliardi di euro somme allo scopo di attuare i programmi relativi al settore difesa ed aerospaziale.

Sono stati, inoltre, emanati provvedimenti normativi di modificazione e/o integrazione della richiamata legge n. 33, nonché decreti ministeriali di attuazione della stessa, i quali hanno essenzialmente determinato, per quanto attiene agli effetti di bilancio:

- a) l'onere a carico della gestione liquidatoria dei costi retributivi del personale, non in cassa integrazione, delle società per le quali era prevista la cessione (art. 1, comma 2 del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, dalla legge 27/12/1994 n. 738). A seguito di opportuna riconsiderazione degli effetti in sede C.E.E., per evitare che le erogazioni effettuate potessero essere considerate illegittimi aiuti di Stato, si è ritenuto di dover configurare le stesse quali finanziamenti, piuttosto che contributi a fondo perduto a favore delle società percipienti;
- b) l'aumento di 2,58 miliardi di euro dei mezzi finanziari messi a disposizione del Commissario liquidatore (oltre i 4,65 stanziati dalla legge 33), di cui:
  - b1) 1,55 miliardi di euro da utilizzare per aumenti di capitale e connesse operazioni finanziarie delle società del settore difesa ed aerospaziale (art. 11, comma 3, lettera a), del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, dalla legge 27/12/1994 n. 738);
  - b2) 75,14 milioni di euro per interventi a favore dei dipendenti delle società operanti nel settore difesa ed aerospaziale (art. 11, comma 3, lettera b), del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, dalla legge 27/12/1994 n. 738);
  - b3) un ammontare non inferiore a 774,68 milioni di euro da utilizzare ad integrazione delle disponibilità per i pagamenti di cui all'art. 5, comma 1, lettera b) del citato D.L. 22/11/94 n. 643, in relazione alle società capogruppo e società operative del comparto alluminio (art. 11, comma 3, lettera c);

- c) la copertura, con garanzia dello Stato, degli impegni assunti dal Commissario liquidatore in ordine al trasferimento di aziende o di Società previsti dal programma di liquidazione (art. 2 bis aggiunto alla legge n. 33/93 dall'art. 11, comma 5 del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, dalla legge 27/12/1994 n. 738);
- d) l'onere, a carico della gestione liquidatoria, correlato alla possibilità per il Commissario liquidatore di predisporre un programma di prepensionamenti di anzianità e di vecchiaia per il personale delle società controllate dall'Efim, ad eccezione delle società manifatturiere operanti nei settori difesa ed aerospaziale (Legge n. 598 del 27/10/1994).
- Allo stesso beneficio sono stati assoggettati anche i dipendenti diretti dell'Ente, a norma dell'art. 10, comma 3 della legge n. 738 del 27/12/1994.

Inoltre, sono state emanate ulteriori disposizioni che hanno comportato:

- a) l'assoggettamento dell'Efim alla procedura di liquidazione coatta amministrativa, tramite decreto del Ministro del tesoro del 21/1/1995;
- b) l'autorizzazione alla continuazione dell'esercizio di impresa, concessa a mezzo decreto del Ministro del tesoro del 2/3/1995;
- c) la razionalizzazione delle l.c.a. del Gruppo, disposta dalla legge 23 dicembre 2000 n. 388 (legge finanziaria 2001), che ha previsto:
- la gestione, da parte delle società Alumix in l.c.a., Efimpianti in l.c.a. e Nuova Breda Fucine in l.c.a., delle liquidazioni coatte amministrative delle altre società del Gruppo, con separazione dei rispettivi patrimoni. Lo schema seguente sintetizza quanto sopra espresso:

| <b>TRASFERITARIE:</b>             |                                           |                                                |
|-----------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>ALUMIX S.p.A. in l.c.a.</b>    | <b>EFIMPIANTI S.p.A. in l.c.a.</b>        | <b>NUOVA BREDA FUCINE S.p.A. in l.c.a.</b>     |
| <b>con effetto dall'1/1/2001</b>  | <b>con effetto dall'1/1/2001</b>          | <b>con effetto dall'1/1/2001</b>               |
| Alucasa S.p.A. in l.c.a.          | B.Progetti e Costruzioni S.p.A. in l.c.a. | Breda Energia S.p.A. in l.c.a.                 |
| Alutekna S.p.A. in l.c.a.         | Ecosafe S.p.A. in l.c.a.                  | Bredafin Innovazione S.p.A. in l.c.a.          |
| Alures S.p.A. in l.c.a.           | Edina S.p.A. in l.c.a.                    | Breda Fucine Meridionali S.p.A. in l.c.a.      |
| Almax S.p.A. in l.c.a.            | Efimdata S.p.A. in l.c.a.                 | Cesis S.p.A. in l.c.a.                         |
| Comsal S.p.A. in l.c.a.           | Etnea Vini S.p.A. in l.c.a.               | C.T.O. S.p.A. in l.c.a.                        |
| Nuova Comsal S.p.A. in l.c.a.     | Istituto Ricerche Breda S.p.A. in l.c.a.  | Efimservizi S.p.A. in l.c.a.                   |
| Sardal S.p.A. in l.c.a.           | Metallotecnica Veneta S.p.A. in l.c.a.    | Oto Breda Finanziaria S.p.A. in l.c.a.         |
| Sistemi e Spazio S.p.A. in l.c.a. | Nuova Safim S.p.A. in l.c.a.              | Oto Trasm S.p.A. in l.c.a.                     |
|                                   | Nuova Sopal S.p.A. in l.c.a.              | Sistemi e Tecnologie speciali S.p.A. in l.c.a. |
|                                   | Olisud S.p.A. in l.c.a.                   | Safim Leasing S.p.A. in l.c.a.                 |
|                                   | Reggiane Omi S.p.A. in l.c.a.             |                                                |
|                                   | Safimgest S.p.A. in l.c.a.                |                                                |
|                                   | Termomeccanica Italiana S.p.A. in l.c.a.  |                                                |
|                                   |                                           | <b>con effetto dall'1/1/2002</b>               |
|                                   |                                           | Finanziaria Ernesto Breda S.p.A. in l.c.a.     |
|                                   |                                           | Safim Factor S.p.A. in l.c.a.                  |

- l'estinzione dei crediti e dei debiti in essere all' 1/1/2001 dell'Efim e delle società da esso controllate al 100%, nei confronti delle amministrazioni dello Stato, nonché dei procedimenti giudiziari in corso con le stesse.

Il provvedimento in esame, ed i conseguenti assestamenti contabili, hanno determinato, in capo ad Efim, una plusvalenza complessiva netta di 6,70 miliardi di euro imputata nel bilancio del primo semestre 2001;

- d) la riconferma dell'esistenza della garanzia fornita dallo Stato sul pagamento integrale dei debiti delle società controllate al 100% direttamente o indirettamente dall'Efim, con il D.L. n. 63 del 15/4/2002, convertito dalla legge 15/5/2002 n. 112, art. 9, comma 2;
- e) il versamento (al Capo X – capitolo 2368), disposto dalla legge 289 del 27/12/2002 (legge finanziaria 2003), di fondi Efim, disponibili presso la Tesoreria Centrale, il cui importo è stato così determinato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze:
- Quanto ad euro 260 milioni, con decreto n. 15413 del 17/02/2003. Il relativo importo è stato versato in data 28/03/2003;
  - Quanto ad euro 130 milioni, con decreto n. 28065 del 22/03/2004. Il relativo importo è stato versato in data 05/04/2004;
  - Quanto ad euro 15 milioni, con decreto n. 136852 del 16/12/2005. Il relativo importo è stato versato in data 21/12/2005;
- f) la cessazione della continuazione dell'esercizio di impresa, sancita dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, n. 116733 del 22 dicembre 2003.

## PRINCIPALI EVENTI DELLA GESTIONE

Nel corso del periodo 1 luglio – 31 dicembre 2005 si sono verificati i seguenti fatti salienti:

### 1) **Transazione società di revisione**

E' in avanzata fase di elaborazione una proposta transattiva con le società di revisione Reconta Ernst & Young e KPMG, convenute in giudizio da Efim e da alcune sue controllate per il risarcimento danni subiti in conseguenza di vizi sulla certificazione dei bilanci di alcune società del Gruppo.

In base agli accordi fin qui raggiunti, condizionati all'approvazione delle rispettive Autorità di Vigilanza delle l.c.a., le società REY e KPMG si impegnano a versare la complessiva somma di Euro 9.500.000, (di cui Euro 2.306.635 di pertinenza Efim) a fronte della chiusura del contenzioso in atto tra esse e l'Efim, l'Alumix e la F.E.B..

Per la prevista autorizzazione alla transazione alle società Nuova Breda Fucine (patrimonio separato Finanziaria Ernesto Breda) ed Alumix, stante un accertato conflitto di interessi da parte del Commissario Liquidatore di Efim (Autorità di vigilanza delle due citate società), è stato nominato un Commissario "ad acta" con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze n. 105756 del 5 ottobre 2005.

### 2) **Incasso dei crediti Efim nei confronti di Newfè**

In data 5 ottobre 2005, la società Newfè ha rimborsato all'Efim la seconda rata di 5,1 milioni di euro (su un totale di 10,3 milioni di euro concordati). Tale versamento conclude il contenzioso instaurato dall'Efim nei confronti della Finanziaria Ernesto Breda. A tal fine la Newfè, una società creditrice della stessa F.E.B., per accelerare l'esecuzione dello Stato passivo di quest'ultima, ha acquistato le ragioni del credito di Efim (legato alla vicenda di Otobreda Finanziaria), versando il 10/10/2002 una prima rata di 5,1 milioni di euro.

Inoltre, la Newfè ha provveduto al saldo di tutti gli interessi maturati sui crediti sopra accennati fino alla data del 4/10/05 per 455 mila euro circa.

### 3) **Rimborso da parte di Augusta dei crediti d'imposta acquistati da Chemical Bank.**

Nel corso del semestre in corso, l'Augusta Spa ha rimborsato le ulteriori due rate per complessive 5,4 milioni di euro derivanti dall'accordo raggiunto con l'Efim nel primo

semestre del 2005. L'accordo stabiliva il rimborso integrale ed anticipato del finanziamento di Euro 8.423.847,91 derivante dal riacquisto da parte di Efim dei crediti d'imposta originariamente ceduti da Agusta S.p.A. a Chemical Bank. Il contratto di riacquisto subordinava il pagamento ad Efim da parte di Agusta (ora Finmeccanica) all'incasso di quest'ultima dei crediti d'imposta ceduti.

## **ATTIVITA' DI RICERCA E SVILUPPO**

Non vi è stata attività di ricerca e sviluppo effettuata direttamente dall'Ente di gestione nonché dalle proprie controllate.



## **RAPPORTI CON IMPRESE CONTROLLATE**

La natura dei rapporti di Efim con le imprese controllate si è sostanziata, prevalentemente, in operazioni di carattere finanziario e di vigilanza sulle procedure in liquidazione coatta amministrativa.

Sono da segnalare, in particolare:

- a) i trasferimenti disposti a favore di società in liquidazione coatta amministrativa, ai sensi dell'art. 5, comma 4 quinquies della legge 33/93 e sue successive modifiche, per poter far fronte al pagamento dei debiti sorti dopo il 18/7/1992 (essenzialmente per debiti ammessi allo stato passivo);
- b) il pagamento, con onere a carico della gestione liquidatoria, dei costi di prepensionamento del personale della società, a norma dell'art. 4, commi 1 e 4 del D.L. n. 516 del 29/08/94, convertito, con modificazioni, della legge n. 598 del 27/10/94;
- c) le garanzie rilasciate dall'Ente su obbligazioni di società controllate (ancorché cedute o assoggettate a procedura di liquidazione coatta amministrativa).

## **EVENTI DI RILIEVO SUCCESSIVI AL 31/12/2005**

Non si sono verificati eventi di rilievo successivamente al 31/12/2005.

## PREVISIONI A FINIRE

L'attività di alienazione o di collocazione in liquidazione coatta amministrativa delle società controllate, che ha costituito il prevalente impegno della liquidazione dell'Efim, deve ritenersi praticamente conclusa ad eccezione di alcune partecipazioni di minoranza (Finsiel, Sfirs, Insar).

Si prevede un residuo impegno, che riguarda sia le società possedute al 100%, sia quelle non al 100%, relativo alla copertura degli oneri per il prepensionamento del personale, non ancora regolati con gli Enti previdenziali.

Per le società in l.c.a. possedute al 100%, l'impegno maggiore riguarda i trasferimenti disposti per poter far fronte al pagamento dei loro debiti, nonché al pagamento dei costi di prepensionamento del personale ed alle garanzie prestate dal Commissario su obbligazioni delle società stesse.

Ai sensi dell'art. 2, comma 2 della legge 602 del 27/11/1996, le società in l.c.a. non controllate al 100%, in caso di totale insussistenza dell'attivo, possono richiedere al Commissario liquidatore dell'Efim il trasferimento della provvista derivante da anticipazioni della Cassa depositi e prestiti necessaria a far fronte alle spese di gestione della procedura.

Infine, l'art. 156 della Legge finanziaria per il 2001 ha inteso accelerare la chiusura delle procedure di liquidazione coatta amministrativa sia delle Società controllate da Efim sia dell'Ente stesso, sostanzialmente attraverso l'accorpamento di alcune procedure liquidatorie in atto (Si veda, al riguardo, le pagine 3 e successive).

## - NOTA INTEGRATIVA -

La presente Nota integrativa è stata redatta secondo il disposto dell'art. 2427 C.C., nel rispetto delle norme attualmente in vigore, ai sensi e per gli effetti dell' art. 2423 C.C. e costituisce parte integrante della Relazione semestrale 1/7-31/12/2005.

Il bilancio è stato redatto in unità di Euro, secondo quanto stabilito dall'ultimo comma dell'art. 2423 C.C.. I valori presentati nella Nota integrativa, ai sensi dello stesso articolo, sono esposti in migliaia di Euro, ove non diversamente indicato.

A norma del comma 3 dell'art. 2423 ter, sono state aggiunte le voci:

- a) Tesoreria centrale dello Stato (conto infruttifero) tra le "Disponibilità Liquide" ;
- b) Apporti dello Stato tra le "Altre riserve".

Con specifico riferimento alle singole poste che compongono lo Stato patrimoniale ed il Conto economico, si espongono di seguito i criteri adottati per la loro valutazione, nonché le ragioni economiche e finanziarie delle principali variazioni intervenute nella loro consistenza rispetto ai valori iniziali. Per una più facile intelligibilità e comparabilità vengono riportate, per ogni singola posta significativa, delle tabelle o prospetti di movimentazione, atti ad evidenziarne le consistenze iniziali, le principali variazioni e le consistenze finali.

### CRITERI GENERALI DI VALUTAZIONE

Come previsto dall'art. 2423 bis del C.C., la relazione chiusa al 31/12/2005 è stata redatta secondo i principi generali della prudenza e della competenza economico-temporale, anche in considerazione della particolare situazione di liquidazione dell' Ente (che, si ricorda, è

stato soppresso e posto in liquidazione con D.L. n. 340 del 17 luglio 1992, reiterato dal D.L. 20 ottobre 1992, n. 414, reiterato dal D.L. 19 dicembre 1992 n. 487, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 febbraio 1993 n. 33 e che, con Decreto del Ministro del Tesoro del 21/1/1995, è stato assoggettato alla procedura di liquidazione coatta amministrativa).

Naturalmente, la definizione dei presunti valori di realizzo e di estinzione delle residue attività e passività, quali risultano appostate in bilancio, ha comportato il ricorso a previsioni, stime ed astrazioni, a ragione delle oggettive difficoltà ad immaginare gli esiti finali delle relative liquidazioni.

In questa prospettiva, sono stati applicati i seguenti criteri di valutazione:

**\* Immobilizzazioni immateriali**

Non esistono immobilizzazioni immateriali in bilancio in quanto, in precedenti semestri, esse sono state interamente assorbite a conto economico, a titolo di rettifiche negative di liquidazione.

**\* Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni sono iscritte in bilancio al costo di acquisto, globalmente rettificate così da esprimerne i presumibili valori di realizzo diretto.

**\* Immobilizzazioni in partecipazioni**

Per la valutazione delle partecipazioni sono stati considerati i valori indicati al 31/12/2005 espressamente richiesti alle società e da queste ufficialmente forniti, non essendo state dalle stesse approntate le Relazioni semestrali al 31/12/2005 previste dall'art. 205 del R.D. 267/42.

In particolare, vengono, qui di seguito, illustrati i criteri adottati per la valutazione delle partecipazioni:

a) Le partecipazioni in società controllate (non totalitarie), collegate e altre società, in mancanza di riferimenti certi sui valori di presumibile realizzo, sono iscritte al costo di acquisizione, eventualmente rettificato in diminuzione, fino al suo azzeramento, in presenza di corrispondenti patrimoni netti negativi.

b) Per quanto riguarda le partecipazioni in società controllate al 100 % (direttamente o indirettamente) in liquidazione coatta amministrativa, dopo l'azzeramento della partecipazione, viene imputato al Fondo onerosità presunte su partecipazioni l'intero patrimonio netto negativo, mantenendo in essere i crediti.

Ciò a norma dell'art. 5, comma 1, lettera b del D.L. 19/12/92 n. 487, convertito con modificazioni nella legge 17/2/93 n. 33 - confermato dalla legge 112/02 art. 9, comma 2 - che prevede che l'EFIM è tenuto al pagamento "*dei debiti, compresi quelli derivanti dalle garanzie rilasciate, delle società controllate assunti nel periodo in cui le azioni delle società stesse sono appartenute per intero, direttamente o indirettamente, all'ente soppresso, quando nel programma di cui all'articolo 2, comma 2, ne venga prevista la liquidazione*".

c) Relativamente al rischio di dover intervenire per consentire il soddisfacimento dei creditori ai sensi del succitato art. 5, comma 1, lettera b), del decreto legge n. 487/92, lo stesso trattamento di cui al punto precedente è stato riservato all'Istituto Ricerche Breda, società per la quale si possono ritenere applicabili le comunicazioni della Commissione Europea (pubblicate sulla G.U.C.E. n. C 267 del 2/10/1993 e sulla G.U.C.E. n. C 349 del 29/12/1993). Tali comunicazioni hanno autorizzato il pagamento delle somme dovute ai creditori dell'EFIM e delle sue controllate interamente possedute ai sensi dell'art. 2362 del codice civile italiano, che sono o che saranno poste in liquidazione. Si precisa, infatti, che per la società in questione (pur non controllata al 100%), alla luce dei principi consolidati in sede giurisprudenziale in materia di responsabilità ex art. 2362 del codice civile, non può non richiamarsi l'applicazione del suddetto art. 2362 nei confronti dell'azionista di riferimento rappresentato dal soppresso Ente EFIM. Analogo trattamento era già stato adottato anche per Alumix ed Efimpianti.

**\* Crediti e Debiti**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo, mentre i debiti al loro valore di estinzione, coincidente con il valore nominale.

I crediti vantati verso società per le quali opera la garanzia del pagamento integrale da parte dell'Efim del deficit patrimoniale, ai sensi del comma 1 dell'art. 5 della legge 33/93 e sue successive modificazioni, sono mantenuti al loro valore nominale.

I crediti verso le società partecipate in misura non totalitaria ed in l.c.a. sono stati prudenzialmente svalutati per intero, in presenza di patrimoni netti negativi.

Secondo una impostazione concordata con il Ministero del Tesoro (lettera Ministero del Tesoro Prot. 345859 del 24/2/1994), le erogazioni effettuate sia dall'Ente verso le società, sia dalla Cassa Depositi e Prestiti direttamente ai creditori delle stesse società poste in liquidazione, sono state iscritte da Efim quali crediti vantati verso le medesime società. Corrispondentemente, erano state iscritte tra i debiti nei confronti dello Stato, le erogazioni effettuate da quest'ultimo (o dalla Cassa Depositi e Prestiti) nei confronti dell'Ente o dei diretti creditori dell'Efim stesso o delle sue società controllate.

Si evidenzia che i debiti di cui sopra sono stati, nell'esercizio 2001, interamente azzerati ai sensi dell'art. 156, comma 8 della legge 388/2000 (Legge Finanziaria 2001).

**\* Ratei e risconti**

I ratei e risconti sono iscritti sulla base della loro competenza economico-temporale e nel rispetto del disposto dell'art. 2424 bis del Codice Civile.

**\* Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi ed oneri sono destinati alla copertura di perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali, tuttavia, alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

In particolare:

- il Fondo per onerosità presunte su partecipazioni è stato costituito a fronte di patrimoni netti negativi di quelle società, controllate direttamente al 100% dall'Efim, per le quali l'Ente, ai sensi dell'art. 2362 del codice civile, oltre che dell'art. 5, comma 1, lettera b) del citato D.L. 487/92, è tenuto ad intervenire per consentire il soddisfacimento integrale dei creditori.

Per effetto della citata norma, è stato altresì costituito il "Fondo per onerosità presunte su partecipazioni indirette" a fronte di patrimoni netti negativi di società controllate indirettamente al 100% da Efim.

Il trattamento previsto ai punti precedenti è stato adottato anche per le partecipate Alumix, Efimpianti Olisud e I.R.B. assimilate alle controllate in forma totalitaria. In particolare le ultime due società, pur in presenza di azionisti terzi, sono state considerate tali, data l'irrisorietà della quota di partecipazione degli stessi.

Tale impostazione risulta, peraltro, avvalorata dallo stesso legislatore che, nella citata legge 388/2000 ha inserito tali società tra quelle il cui patrimonio è "trasferito" ad Efimpianti S.p.A. in l.c.a., la cui gestione riguarda tutte le altre società controllate al 100% non appartenenti all'ex gruppo Alumix.

- il Fondo per altre onerosità presunte copre passività future diverse, di esistenza certa o probabile, delle quali tuttavia, alla data del 31/12/2005, non sono determinabili con esattezza l'ammontare o la data di sopravvenienza.

#### **\* Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Esso copre - al netto delle anticipazioni - tutte le obbligazioni sorte, a questo titolo, nei confronti del personale dipendente al 31/12/2005, nel rispetto della normativa vigente.



**COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE****- ATTIVITA' -****IMMOBILIZZAZIONI****- Immobilizzazioni materiali (allegato n. 1)**

Nel periodo in esame non sono stati acquistati beni (per la gestione corrente).

Si è proceduto ad una svalutazione dei valori di acquisto delle immobilizzazioni in esame per 67 mila euro, per allineare gli stessi con i presumibili valori di realizzo.

**- Immobilizzazioni finanziarie (allegati n. 2-3-4)**

Per le immobilizzazioni finanziarie, sono stati predisposti appositi prospetti, indicanti - per ciascuna voce - i valori patrimoniali storici, le precedenti svalutazioni, i movimenti intercorsi nell'esercizio ed i saldi finali.

**\* Partecipazioni (allegati 2 e 3)**

Si ricorda che, poiché tutte le società di cui l'Ente possedeva il controllo sono state poste in liquidazione coatta amministrativa, non è stato possibile avvalersi, per le valutazioni delle partecipazioni, di bilanci regolarmente approvati dagli organi societari, ormai decaduti. Le valutazioni, pertanto, sono state effettuate sulla base di informazioni sul patrimonio netto al 31/12/2005 formalmente richieste alle società controllate nelle more della trasmissione delle Relazioni semestrali al 31/12/2005 previste dall'art. 205 del R.D. 267/42.

Per quanto riguarda la valutazione delle partecipazioni, conformemente a quanto già enunciato nei criteri generali, si precisa quanto segue:

- a) Per la partecipazione in SAFIMGEST, che presenta un patrimonio netto positivo (15,3 milioni di euro), si è provveduto a svalutare il valore della partecipazione di 24,3 milioni di euro, adeguandolo al patrimonio netto stesso diminuito rispetto al periodo precedente (39,6 milioni di euro).
- b) Il valore delle partecipazioni COMSAL, NUOVA SAFIM, NUOVA SOPAL, EFIMDATA, SISTEMI E SPAZIO società in liquidazione coatta amministrativa, con patrimonio netto negativo (delle quali l'EFIM detiene direttamente il 100% del pacchetto azionario), nonché quello delle società assimilate (Istituto Ricerche Breda - Alumix - Efimpianti), è stato rettificato - già negli esercizi 1994, 1995 e 2004 - mediante l'azzeramento dello stesso, mantenendone però in essere il valore nominale dei crediti. Inoltre, essendo l'EFIM azionista unico e come tale chiamato al totale ripianamento dei debiti, è stato costituito un apposito fondo per onerosità presunte su partecipazioni, iscritto nelle passività dello stato patrimoniale, corrispondente al totale importo del patrimonio netto negativo. Lo stesso viene adeguato a ragione delle variazioni che si determinano nei patrimoni netti negativi delle società in argomento.
- c) Il valore della partecipazione in Finanziaria Ernesto Breda in l.c.a. (non controllata al 100%), è stato completamente azzerato, presentando la stessa un patrimonio netto negativo.
- d) Il valore della collegata Oto Breda Finanziaria, iscritta nel corso del primo semestre 2003 a seguito della rinuncia all'azione contro la Finanziaria Ernesto Breda (a suo tempo proposta per sentire dichiarare dal tribunale che la proprietà delle azioni era da assegnare alla F.E.B. stessa), corrisponde alla quota di partecipazione calcolata in base al valore del patrimonio netto indicato nella relazione semestrale della società al 31/12/2003 (ultima disponibile).
- e) Per le partecipazioni in altre imprese (IN.SAR FINSIEL e S.F.I.R.S.), il valore di 2,75 milioni di euro rimane invariato rispetto al periodo precedente. Ciò in considerazione del fatto che, alla data di redazione della presente Relazione, non si dispone ancora dei loro bilanci al 31/12/2005. Tale valore corrisponde al costo di acquisizione, rettificato da svalutazioni effettuate in periodi precedenti, delle società.

Allo stato attuale, a causa delle problematiche connesse alle procedure di dismissione o di liquidazione, non è possibile formulare una stima delle eventuali perdite derivanti dalla vendita o dalla chiusura delle liquidazioni coatte amministrative delle partecipate in portafoglio al 31/12/2005. Pertanto, la presente relazione non include alcun ulteriore fondo di accantonamento a fronte di tali evenienze.

L'elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate, a norma dell'art. 2427 n. 5) del Codice Civile, è riportato nell'allegato n. 3.

#### **\* Crediti nelle immobilizzazioni finanziarie (Alleg. 4 e 6)**

##### **\*\* Verso imprese controllate**

I crediti finanziari a medio e lungo termine verso le società controllate ammontano, al 31/12/2005, a 2.300 milioni di euro.

L'analisi dettagliata degli stessi è esposta nell'allegato 4.

Il suddetto valore tiene conto di svalutazioni nette operate globalmente nel corso della gestione liquidatoria (per complessivi 63,2 milioni di euro) sui crediti delle controllate non totalitarie con patrimoni netti negativi.

In tale importo è compresa la svalutazione di crediti vantati verso la società SAFIM FACTOR in liquidazione coatta amministrativa, per complessivi 42,4 milioni di euro.

La composizione per tipologia di conto dei rapporti verso le società controllate è invece la seguente:

|                                             |          |         |
|---------------------------------------------|----------|---------|
| - Conto Finanziamento ex ECU                | €/mil.ni | 126,5   |
| - Conto Finanziamento Gestione Liquidatoria | " "      | 657,7   |
| - Conto Finanziamento Stato Passivo         | " "      | 1.346,7 |
| - Conto ex versamento in c/ capitale Alumix | " "      | 61,9    |

|                                            |                 |                |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------|
| - Conto Vertenza U.E.                      | " "             | 83,6           |
| - Conto cessione crediti d'imposta         | " "             | <u>23,6</u>    |
| <b>Totale crediti finanziari a m/lungo</b> | <b>€/mil.ni</b> | <b>2.300,0</b> |

Nel dettaglio, abbiamo:

- Il conto finanziamento ex ECU (126,5 milioni di euro) si riferisce ad un residuo credito verso Alumix per erogazioni effettuate alla suddetta società attingendo dalle disponibilità derivanti dal prestito di originari 300 milioni di ECU, assunto dall'Efim nel 1985.
- Il conto finanziamenti gestione liquidatoria (657,7 milioni di euro) si riferisce alle erogazioni effettuate dall'Ente in forza della citata legge 33 del 17/2/93 alle diverse società del gruppo, per consentire alle stesse di liquidare i loro debiti ante 18/7/92 a determinate categorie di fornitori, nonché per consentire il mantenimento dei livelli produttivi.
- Il conto finanziamenti Stato Passivo (1.346,7 milioni di euro) riguarda, prevalentemente, i crediti vantati verso Nuova Safim, Comsal e Nuova Sopal, per effetto del pagamento da parte della Cassa DD.PP. (ai sensi della Legge 33/93), in vigenza della loro liquidazione volontaria, dei debiti delle stesse società ammessi al c.d."Stato Passivo" approvato dal Ministero del Tesoro. Il citato pagamento è avvenuto sia attraverso la corresponsione di obbligazioni, sia per contanti (medio termine e debiti in valuta). In questo raggruppamento di valori sono inclusi 105,4 milioni di euro (comprensivi di interessi) conseguenti ad un intervento in garanzia di Efim su debiti di Alumix. Tale intervento fu effettuato attraverso l'inserimento dei creditori di Alumix nello stato passivo di Efim.
- Il conto ex versamento in c/ capitale Alumix (61,9 milioni di euro) è rappresentato da un versamento effettuato ad Alumix in conto aumento di capitale, di fatto mai attuato né attuabile, in quanto dichiarato contrario alla normativa comunitaria.

- Il conto Vertenza U.E. (83,6 milioni di euro) si riferisce a pretese creditorie lorde dell'Efim nei confronti delle società ALUMIX e COMSAL in l.c.a. derivanti dalla riconversione in crediti per originari interventi sul capitale (rispettivamente per 36,2 e 15,5 milioni di euro), che la Commissione U.E. ha giudicato incompatibili con il Mercato Comune e la libera concorrenza, ai sensi dell'art. 92 del Trattato. La decisione della citata Commissione è stata confermata e resa definitiva da una pronuncia della Corte di giustizia. Il credito lordo verso le società, maggiorato per interessi, ammonta al 31/12/2005 a 83,6 milioni di euro.
- Il conto Cessione crediti d'imposta (23,6 milioni di euro) riguarda il valore residuo, al 31/12/2005, dei crediti d'imposta vantati nei confronti di Safimgest e Sistemi e Spazio. Tali crediti sono al netto di debiti infruttiferi corrispondenti al 20% degli stessi.

L'incremento netto dei crediti finanziari a m/l termine verso le controllate, rispetto ai valori al 01/07/2005, ammonta a 3,1 milioni di Euro in conseguenza di addebito di interessi.

Eventuali ulteriori perdite derivanti da inesigibilità dei crediti verso le società controllate, attualmente non prevedibili, saranno portate a conto economico negli esercizi nei quali tali eventi si renderanno intellegibili, ovvero si verificheranno.

#### **\*\* Verso altri**

Ammontano complessivamente a circa 5 mila euro, rappresentati da depositi cauzionali, invariati rispetto al precedente periodo.

Ulteriori informazioni sulla variazione intervenuta nel periodo in esame sui crediti finanziari sono desumibili dal prospetto allegato, redatto a norma del comma 4 dell'art 2427 del C.C. .

## ATTIVO CIRCOLANTE

### - Crediti dell'attivo circolante (Allegati n. 5 e 6)

Il totale dei crediti di cui trattasi si è decrementato per un importo di 11,7 milioni di euro: ciò, in conseguenza dell'incasso di crediti verso Agusta Spa per 6,7 milioni di euro e di crediti verso Newfè per 5,1 milioni di euro come già accennato nei principali eventi della gestione della Relazione.

Le appostazioni in argomento riguardano:

#### □ Crediti Verso imprese controllate

I crediti dell'attivo circolante verso società in l.c.a. possedute direttamente o indirettamente al 100% sono stati iscritti al loro valore nominale per effetto della garanzia prevista dall'art. 5, comma 1, della legge 33/93.

I crediti riguardanti società in l.c.a. controllate non totalitariamente dall'Efim, invece, sono stati interamente svalutati in presenza di patrimoni netti negativi. Ciò indipendentemente da possibili, ma, allo stato, non prevedibili recuperi parziali degli stessi.

#### □ Crediti verso terzi

Trattasi di:

Crediti verso Erario, per un ammontare complessivo netto di 14,4 milioni di Euro, rappresentati da:

- crediti di imposta maturati dopo l'1/01/2001 direttamente dall'Efim (2,1 milioni di Euro);
- crediti di imposta di valore residuo al 31/12/2005 ceduti da Finanziaria Ernesto Breda (8,2 milioni di Euro, svalutati per 6,5 milioni di euro, in considerazione dello stato di liquidazione coatta cui è sottoposta la società originaria portatrice del credito);
- crediti di imposta ceduti da Aviofer (oggi Mecfin) per 10,5 milioni di Euro;
- crediti di imposta per 0,1 milioni di euro ceduti da S.T.S. e CE.S.I.S.

Crediti verso altri, per un ammontare di 1,4 milioni di euro, rappresentati da crediti verso società ex controllate per 1 milione di euro e altri crediti per 0,4 milioni di euro. Per le informazioni in merito alla composizione, alla natura ed alla scadenza dei suddetti crediti, così come richiesto dall'art. 2427 C.C. n. 6, si rimanda all' apposito prospetto riportato in allegato.

**- Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

**- Altri titoli**

Tale voce, ammontante a 2,8 milioni di euro, è composta unicamente da CCT 96/06 a tasso variabile acquisiti nell'esercizio 1996.

**- Disponibilità liquide**

La voce in oggetto, al 31/12/2005, risulta così composta:

| DISPONIBILITA' LIQUIDE<br>(attivo circolante)<br>(Art. 2427 C.C. n. 4) |                                     |                        |               |                                     |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------|---------------|-------------------------------------|
| (Valori espressi in migliaia di euro)                                  |                                     |                        |               |                                     |
| DESCRIZIONE                                                            | Valore<br>a Bilancio<br>al 30/06/05 | Variazioni del periodo |               | Valore<br>a Bilancio<br>al 31/12/05 |
|                                                                        |                                     | Incrementi             | Utilizzi      |                                     |
| Depositi bancari e postali                                             | 38.395                              | 11.797                 | 1.978         | 48.214                              |
| Tesoreria Centrale dello Stato<br>(conto infruttifero)                 | 94.461                              | -                      | 15.000        | 79.461                              |
| Assegni                                                                | -                                   | -                      | -             | -                                   |
| Denaro e valori in cassa                                               | 4                                   | 21                     | 20            | 5                                   |
| <b>TOTALE</b>                                                          | <b>132.860</b>                      | <b>11.818</b>          | <b>16.998</b> | <b>127.680</b>                      |

La liquidità netta assomma a 127,7 milioni di euro.

Per quanto riguarda la posta più significativa - rappresentata dalle disponibilità sul conto infruttifero acceso presso la Tesoreria Centrale dello Stato per 79,5 milioni di euro - va

precisato che, a norma della citata legge 33 del 17/2/93 e della legge 738 del 27/12/94, che ne modifica l'art. 5, comma 7, "Gli importi delle anticipazioni concesse dalla Cassa Depositi e Prestiti al Commissario liquidatore, ad esclusione di quelle relative ai pagamenti diretti disposti nei confronti dell'Ente soppresso, devono affluire in apposito conto corrente infruttifero aperto presso la Tesoreria Centrale dello Stato, intestato all'EFIM in liquidazione coatta amministrativa. Allo stesso conto corrente devono essere versate tutte le disponibilità di spettanza dell'Ente soppresso e del Commissario liquidatore depositate presso il sistema bancario. ..."

#### **RATEI E RISCONTI ATTIVI (Allegati n. 6 e 7)**

La voce é costituita da risconti verso terzi per 30,2 mila euro, contabilizzati per assestare fitti passivi e costi di competenza del secondo semestre 2005.



**- PASSIVITA' E NETTO -****PATRIMONIO NETTO**

| PATRIMONIO NETTO<br>(Art. 2427 C.C. N. 4)                                           |                | Variazioni del periodo |                                             |               |                                      |                            | Valore<br>al<br>31/12/2005 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| (Valori espressi in migliaia di euro)                                               |                | Apporti                | Trasferimenti<br>al Ministero<br>del Tesoro | Ficlassifiche | Risultato<br>del 2° semestre<br>2005 | Valore<br>al<br>30/06/2005 | Valore<br>al<br>31/12/2005 |
| Fondo di dotazione:                                                                 |                |                        |                                             |               |                                      |                            |                            |
| - Ordinario                                                                         | 1.972.574      |                        |                                             |               |                                      |                            | 1.972.574                  |
| - INSAR                                                                             | 4.648          |                        |                                             |               |                                      |                            | 4.648                      |
| Totale fondo dotazione                                                              | 1.977.222      |                        |                                             |               |                                      |                            | 1.977.222                  |
| Prestiti obbligazionari e mutui a carico<br>dello Stato iscr.v.a Fondo di dotazione | 244.826        |                        | 1                                           |               |                                      |                            | 244.825                    |
| Utili (Perdite) portati a nuovo                                                     | - 1.628.269    |                        |                                             | 1.648         |                                      |                            | - 1.626.621                |
| Utile (Perdita) dell'esercizio                                                      | 1.648          |                        |                                             | - 1.648       | - 222.411                            |                            | - 222.412                  |
| <b>TOTALE</b>                                                                       | <b>595.427</b> | <b>-</b>               | <b>1</b>                                    | <b>0</b>      | <b>- 222.411</b>                     |                            | <b>373.015</b>             |

La voce in oggetto risulta così composta :

Il Fondo di dotazione dell'Ente al 31/12/2005 ammonta a 1.977,2 milioni di euro ed è così suddiviso :

- |                                                       |          |         |
|-------------------------------------------------------|----------|---------|
| <input type="checkbox"/> Fondo di dotazione ordinario | €/mil.ni | 1.972,6 |
| <input type="checkbox"/> Fondo di dotazione destinato | " "      | 4,6     |

In particolare, va segnalato che:

- Il Fondo di dotazione ordinario non ha subito variazioni dal momento che, a partire dalla data della liquidazione dell'Efim, non sono previsti interventi del Tesoro dello Stato a copertura delle perdite.

- I Fondi destinati, che hanno trovato originaria contropartita negli investimenti in partecipazioni disposti per legge, eventualmente rettificati dalle svalutazioni, non hanno subito variazioni.
- **Prestiti Obbligazionari e mutui BEI con servizio a carico dello Stato, iscrivibili a Fondo di dotazione**

L'Efim, con specifici provvedimenti legislativi, emessi negli anni precedenti la liquidazione, era stato autorizzato a contrarre Prestiti obbligazionari e mutui con la Banca Europea per gli Investimenti. L'intero servizio del prestito per i debiti così contratti, sia in linea capitale sia in linea interessi, era stato assunto a carico del Tesoro dello Stato, obbligato a rimborsare all'Efim le somme dall'Ente anticipate alle scadenze contrattuali.

A seguito della soppressione e della liquidazione dell'Ente, l'articolo 6 comma 2, lettera f del D.L. 487/92, convertito con la legge n. 33 del 17/2/1993, ha disposto che " ... il Tesoro dello Stato provvede direttamente al servizio di detti prestiti ... ", pertanto le rate scadute ed a scadere dopo la data della messa in liquidazione dell'Efim sono state estinte direttamente dal Tesoro.

La composizione della voce di cui trattasi, rilevata in una specifica riserva del patrimonio netto, è la seguente:

Rate scadute

|                                                                                                           |                      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| * Importo capitale della 3 <sup>a</sup> , 4 <sup>a</sup> e 5 <sup>a</sup><br>rata del P.O. EFIM 1986~1995 | €/mil.ni 175,6       |
| * Importo capitale della 2 <sup>a</sup> , 3 <sup>a</sup> e 4 <sup>a</sup><br>rata del P.O. EFIM 1987~1994 | €/mil.ni 58,1        |
| * Mutuo BEI Legge 27/12/83 n.730<br>rate incassate (Capitali + interessi)                                 | <u>€/mil.ni 11,1</u> |

**Tot. €/mil.ni 244,8**

**FONDI PER RISCHI ED ONERI**

La composizione dei Fondi per rischi ed oneri e le variazioni intervenute nel corso del periodo, risultano le seguenti :

|                                                           |
|-----------------------------------------------------------|
| <b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b><br>(Art. 2427 C.C. N. 4) |
|-----------------------------------------------------------|

| DESCRIZIONE                        | AI<br>30/06/2005 | Variazioni del periodo                  |                     |                                      |           | AI<br>31/12/2005 |
|------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|---------------------|--------------------------------------|-----------|------------------|
|                                    |                  | Accantonamenti<br>da<br>Conto Economico | Utilizzi<br>diretti | Assorbimenti<br>a<br>Conto Economico | Giroconto |                  |
| Fondo onerosità presunte su:       |                  |                                         |                     |                                      |           |                  |
| - partecipazioni 100% dirette      | 1.454.053        | 167.575                                 | 0                   | 0                                    | 0         | 1.621.628        |
| - partecipazioni 100% indirette    | 415.386          | 19.108                                  | -576                | 0                                    | 0         | 433.917          |
| <b>TOTALE</b>                      |                  |                                         |                     |                                      |           | <b>2.055.545</b> |
| Fondo per altre onerosità presunte | 35.865           | 0                                       | 0                   | 0                                    | 0         | 35.865           |
| <b>TOTALE GENERALE</b>             | <b>1.905.304</b> | <b>186.683</b>                          | <b>-576</b>         | <b>0</b>                             | <b>0</b>  | <b>2.091.410</b> |

Il fondo per onerosità presunte su partecipazioni dirette si riferisce agli accantonamenti effettuati, dopo la svalutazione delle partecipazioni, al fine di fronteggiare le ulteriori perdite derivanti dall'adeguamento al netto patrimoniale (negativo) delle società controllate dall'Ente al 100% (comprese le assimilate), per le quali lo stesso è direttamente impegnato.

Il fondo per onerosità presunte su partecipazioni indirette si riferisce agli accantonamenti effettuati al fine di fronteggiare le ulteriori perdite derivanti dall'adeguamento al netto patrimoniale (negativo) delle società controllate indirettamente dall'Ente al 100% (comprese le assimilate), per le quali lo stesso è, per legge, direttamente impegnato.

Qui di seguito è evidenziata la composizione e la movimentazione dei due fondi nel semestre in corso:

**FONDO PER ONEROSITA' PRESUNTA SU PARTECIPAZIONI**  
(Art. 2427 C.C. N. 4)

| SOCIETA'                     |   | Variazioni del periodo |                                |                          |                  |
|------------------------------|---|------------------------|--------------------------------|--------------------------|------------------|
|                              |   | AI<br>30/06/2005       | Accantonamento<br>2° sem. 2005 | Utilizzi<br>2° sem. 2005 | AI<br>31/12/2005 |
| Alumix                       | 2 | 882.297                | 31.116                         | -                        | 913.413          |
| Comsal                       | 1 | 82.256                 | 5.754                          | -                        | 88.010           |
| Efimdata                     | 1 | 38.178                 | 1.180                          | -                        | 39.358           |
| Efimpianti                   | 2 | 82.253                 | 5.642                          | -                        | 87.895           |
| Istituto Ricerche Breda      | 2 | 8.951                  | 394                            | -                        | 9.345            |
| Nuova Safim                  | 1 | 238.996                | 122.498                        | -                        | 361.493          |
| Nuova Sopal                  | 1 | 95.620                 | 886                            | -                        | 96.506           |
| Sistemi e Spazio             | 1 | 25.502                 | 107                            | -                        | 25.609           |
| Safimgest                    | 1 | -                      | -                              | -                        | -                |
| <b>TOTALE (Dirette)</b>      |   | <b>1.454.053</b>       | <b>167.575</b>                 | -                        | <b>1.621.629</b> |
| Termomeccanica               | 3 | 134.096                | 1.449                          | -                        | 135.545          |
| Reggiane Omi                 | 3 | 130.041                | 4.158                          | -                        | 134.199          |
| Breda Progetti e Costruzioni | 3 | 11.911                 | 377                            | -                        | 12.289           |
| Metallotecnica               | 3 | 21.391                 | 1.643                          | -                        | 23.034           |
| Edina                        | 3 | 29.241                 | 1.465                          | -                        | 30.706           |
| Etnea vini                   | 3 | 3.593                  | -                              | 576                      | 3.016            |
| Olisud                       | 4 | 4.738                  | 41                             | -                        | 4.779            |
| Ecosafe                      | 3 | 555                    | 2                              | -                        | 557              |
| Almax                        | 3 | 1.086                  | 48                             | -                        | 1.134            |
| Alures                       | 3 | 15.762                 | 401                            | -                        | 16.163           |
| Alutekna                     | 3 | 52.008                 | 2.112                          | -                        | 54.120           |
| Alucasa                      | 3 | 10.500                 | 6.803                          | -                        | 17.303           |
| Sardal                       | 3 | 463                    | 608                            | -                        | 1.071            |
| <b>TOTALE (Indirette)</b>    |   | <b>415.385</b>         | <b>19.108</b>                  | <b>576</b>               | <b>433.917</b>   |
|                              |   | <b>1.869.439</b>       | <b>186.683</b>                 | <b>576</b>               | <b>2.055.545</b> |

1) Controllate dirette al 100%

2) Società assimilate alle controllate dirette al 100%

3) Controllate al 100% in modo indiretto.

4) Società assimilate alle controllate al 100% in modo indiretto

Il Fondo per altre onerosità presunte si riferisce agli accantonamenti effettuati per fronteggiare:

- a) gli oneri presunti su prepensionamenti di gruppo. Come è noto, il D.L. 28/8/1994 n. 516 convertito, con modificazioni, dalla legge 27/10/1994 n. 598, all'art. 4 ha autorizzato il Commissario liquidatore dell'EFIM a predisporre un programma di prepensionamenti di anzianità e di vecchiaia con scadenza al 30 giugno 1996, con onere a totale carico della gestione liquidatoria. In particolare, il comma 4 del citato D.L. ha previsto:

- 1) n. 1.500 prepensionamenti per la holding e per tutte le altre società da essa controllate, escluse le società manifatturiere operanti nei settori difesa ed aerospaziale e quelle del settore alluminio;
- 2) n. 1.050 prepensionamenti per le società capogruppo e le società controllate del settore alluminio.

In attuazione di quanto sopra, il Commissario dell'Efim ha previsto in data 22/11/94 un programma di prepensionamenti (modificato in data 20/1/95) in cui stimava in 2.485 unità il numero complessivo dei dipendenti beneficiari del provvedimento in esame.

Occorre tener presente che l'onere relativo non può essere puntualmente calcolato, poiché si compone di elementi non in possesso delle società da cui gli interessati dipendono, e che sono frutto di calcoli effettuati dagli Istituti Previdenziali sulla base di dati da essi posseduti e diversi da soggetto a soggetto.

Ciò premesso, al fine di determinare nella misura più attendibile possibile l'onere da porre a carico dell'Ente, si è ritenuto opportuno fare riferimento alla relazione tecnica relativa al D.L. 29/6/1994 n. 417 (successivamente reiterato con il citato D.L. 28/8/1994 n. 516). Nella citata relazione tecnica, la somma globalmente prevista a tale fine ammontava inizialmente a 193,8 milioni di euro, determinata sulla base di un costo medio per ciascun dirigente di 185,9 mila euro e per ciascun impiegato/operaio di 72,3 mila euro.

Il valore residuo del fondo al 31/12/2005 ammonta a 35,3 milioni di euro;

- b) gli altri oneri: ammontano a 532 mila euro e sono riferiti all'ammissione con riserva allo Stato Passivo dell'Efim in l.c.a. di alcuni creditori. Nel corso del semestre in esame non sono stati stanziati ulteriori fondi

Non sono stati stanziati fondi rischi derivanti dal contenzioso legale in essere, in quanto non si hanno a disposizione elementi certi per fare previsioni circa l'esito dei contenziosi stessi. Al riguardo, si precisa che sono ancora in corso di definizione alcune cause contro l'Ente aventi come oggetto richieste di ammissione e/o modifica dello Stato Passivo, azioni di responsabilità extracontrattuale per danni lamentati. L'Ente sta resistendo in giudizio, eccependo l'improponibilità delle opposizioni e/o dei ricorsi.

L'Ente, peraltro, ha avviato azioni di responsabilità, chiamate in garanzia e connesse richieste di risarcimento danni verso le società di revisione dei bilanci e gli organi di società controllate.

## TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

La movimentazione nel corso del semestre in esame è stata la seguente :

|                                                 |                  |           |
|-------------------------------------------------|------------------|-----------|
| Consistenza al 01/07/2005                       | €/migl.ia        | 71        |
| - Accantonamento al conto economico             | €/migl.ia        | 5         |
| - Utilizzi per acconti su indennità corrisposte | <u>€/migl.ia</u> | <u>0</u>  |
| <b>Consistenza al 31/12/2005</b>                | <b>€/migl.ia</b> | <b>76</b> |

l'ammontare dell'accantonamento è adeguato agli impegni maturati verso il personale dipendente in organico al 31 dicembre 2005 per le indennità di fine rapporto di lavoro, nel rispetto degli obblighi derivanti dalle vigenti norme di legge e di contratto, nonché dai trattamenti economici in atto.

## DEBITI (Allegati n. 8 e 9)

Le voci che compongono tale raggruppamento (e per le quali in base all'art. 2427, comma 4, del C.C. si riporta in appositi allegati il dettaglio delle variazioni intervenute nel periodo 1/7/2005 - 31/12/2005) sono rappresentate dalle seguenti appostazioni, classificate per natura :

**\* Debiti verso fornitori**

La voce, che ammonta complessivamente a 15,7 milioni di euro, comprende:

- i debiti commerciali, per 23 mila euro (7 mila per il conto ordinario e 16 mila per fatture da ricevere)
- i debiti verso professionisti (rappresentati esclusivamente da fatture da ricevere) per 15,7 milioni di euro. Tale importo si riferisce ai compensi maturati dai legali di parte Efim.

**\* Debiti verso imprese controllate**

La voce espone una somma di debiti finanziari pari a 1,6 milioni di euro, invariata rispetto al 30/06/2005.

Sono ricompresi tra i debiti in argomento anche quelli verso la Finanziaria Ernesto Breda, iscritti per controbilanciare i crediti di imposta (dalla stessa società originariamente ceduti a Chemical Bank e riacquistati dall'Efim) contabilizzati al valore nominale. Per clausola contrattuale, avendo l'Efim - nel riacquisto dei crediti di imposta - transatto gli importi dovuti, ha convenuto di iscrivere un credito al valore nominale verso l'Erario ed un debito infruttifero e liquidabile solo dopo l'avvenuto incasso del corrispondente credito di imposta, per il minor valore versato a Chemical a seguito della transazione.

**\* Debiti tributari**

I debiti verso l'Erario ammontano complessivamente a 12 mila euro e riguardano esclusivamente le ritenute operate, nel periodo in esame, sui redditi da lavoro dipendente e da lavoro autonomo.

**\* Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale**

Tale voce, che si riferisce ai saldi dovuti a fine periodo ai suddetti Istituti per le quote a carico sia dell'Ente sia dei dipendenti, al 31 dicembre 2005, ammonta a 20 mila euro.

**\* Altri debiti**

La voce comprende debiti di natura diversa per un importo complessivo 2,8 milioni di euro, riferito a:

- debiti ammessi allo stato passivo per 0,2 milioni di euro;
- debito (infruttifero) di 2,6 milioni di euro verso le società Aviofer (oggi Mecfin), iscritto per controbilanciare il credito di imposta (dalla stessa società originariamente ceduto a Chemical Bank e riacquistato dall'Efim) e contabilizzato al valore nominale. Per clausola contrattuale, avendo l'Efim, nel riacquisto dei crediti di imposta, transatto gli importi dovuti, ha convenuto di iscriverne un credito al valore nominale verso l'Erario ed un debito infruttifero e liquidabile solo dopo l'avvenuto incasso del corrispondente credito d'imposta, per il minor valore versato a Chemical a seguito della transazione. Tale debito è diminuito rispetto al periodo precedente di 1,4 milioni di euro a seguito dell'incasso residuo dei crediti di imposta dell'Agusta Spa.
- debiti per 0,01 milioni di euro, contabilizzati per l'accertamento di competenze (ferie e permessi) maturate nel secondo semestre 2005 e non corrisposte al personale dipendente al 31/12/2005.

**• Ratei e risconti passivi**

La voce é costituita da ratei passivi per 16 mila euro contabilizzati per accantonare spese di competenza del semestre.

Sulla base delle informazioni attualmente disponibili non si prevedono ulteriori passività a carico dell'Ente oltre a quelle rilevate in bilancio.



## **CONTI D'ORDINE (Allegato 14)**

I conti d'ordine, che hanno subito un decremento rispetto al periodo precedente (per 5,4 milioni di euro), sono così composti:

### **GARANZIE PRESTATE**

A norma dell'art. 11, comma 5 del D.L. 22/11/94 n. 643, convertito, con modificazioni, nella legge 27/12/1993 n. 738, sono assistiti dalla garanzia dello Stato gli impegni assunti dal Commissario liquidatore in ordine al trasferimento di aziende o di società previsto dal programma di liquidazione, nonché dal progetto di ristrutturazione del comparto ferroviario.

Le garanzie rilasciate nell'interesse di imprese controllate e per obbligazioni proprie, iscritte per l'ammontare corrispondente all'effettivo impegno in essere, ammontano complessivamente a 337,4 milioni di euro.

Per le garanzie prestate non sono stati effettuati accantonamenti al fondo rischi, in virtù del fatto che:

- a) Quelle rilasciate a favore esclusivo di creditori sono direttamente correlabili a corrispondenti importi iscritti nei bilanci delle società garantite; pertanto, l'eventuale loro escussione si tradurrebbe nella sostituzione dell'Efim al creditore originario, a favore del quale le garanzie hanno effetto. Invero, tale sostituzione non produrrebbe alcuna modificazione nel patrimonio netto delle società controllate, il cui valore negativo risulta già interamente recepito nel conto economico dell'Ente.
- b) Quelle, invece, rilasciate nell'interesse delle società del settore difesa saranno, per effetto dell'art. 10 del contratto di compravendita, assunte direttamente dalla Finmeccanica e, nelle more della formalizzazione sollecitata più volte dall'Efim,

risultano coperte da una clausola contrattuale di manleva o di rifusione delle perdite eventualmente subite.

- c) La dettagliata analisi degli altri specifici impegni non induce a prevedere rischi di perdite derivanti dalle garanzie prestate.

|                                 |                    |              |
|---------------------------------|--------------------|--------------|
| <b>TOTALE Garanzie prestate</b> | <b>(€/milioni)</b> | <b>337,4</b> |
|---------------------------------|--------------------|--------------|

### ALTRI CONTI D'ORDINE

I valori, espressi in milioni di euro, comprendono:

|                                                                     |  |       |
|---------------------------------------------------------------------|--|-------|
| Beni presso terzi in comodato, deposito, a custodia o motivi simili |  |       |
| - (azioni OTOBREDA FINANZIARIA e CCT)                               |  | 15,2  |
| - (Titoli azionari F.E.B. in deposito Banca di Roma)                |  | 113,2 |

|                                                                                    |  |      |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|------|
| Pretesa creditoria verso società per crediti d'imposta acquistati da Chemical Bank |  | 14,5 |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|------|

|                                                                     |  |     |
|---------------------------------------------------------------------|--|-----|
| Pretesa creditoria verso Cassa DD.PP. su assegnazione 154,9 Milioni |  | 9,3 |
|---------------------------------------------------------------------|--|-----|

|                                                                       |  |                |
|-----------------------------------------------------------------------|--|----------------|
| Pretesa creditoria verso Cassa DD.PP. su assegnazione 7.230,4 Milioni |  | <u>1.268,8</u> |
|-----------------------------------------------------------------------|--|----------------|

|                                    |                    |                |
|------------------------------------|--------------------|----------------|
| <b>TOTALE altri conti d'ordine</b> | <b>(€/milioni)</b> | <b>1.421,0</b> |
|------------------------------------|--------------------|----------------|

|                        |                    |                |
|------------------------|--------------------|----------------|
| <b>TOTALE GENERALE</b> | <b>(€/milioni)</b> | <b>1.758,4</b> |
|------------------------|--------------------|----------------|

Il decremento di 5,4 milioni di euro rispetto al periodo precedente è conseguenza dell'incasso totale dei crediti d'imposta di Agusta Spa che Efim aveva riacquistato dalla Chemical Bank, iniziale cessionaria dei crediti stessi.

## **COMMENTO ALLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO**

### **VALORE DELLA PRODUZIONE**

#### **\* Ricavi delle vendite e delle prestazioni**

Non risultano contabilizzati ricavi del tipo in esame.

#### **\* Altri ricavi e proventi**

La voce, il cui totale risulta di 795 mila di euro, comprende principalmente i ripristini di valore per 576 mila euro. In particolare, è stato parzialmente stornato il fondo onerosità presunte su partecipazioni, a seguito dell'adeguamento positivo del patrimonio netto della società Olisud, controllata indirettamente al 100%. La voce, inoltre, comprende l'importo di 219 mila euro dovuto al recupero dei costi sostenuti per la sede di Via XXIV Maggio 43/45 (fitti, energie e fluidi, spese telefoniche, ecc.) e ribaltate, in quote proporzionali all'utilizzo, alle società (del Gruppo e terze) che si sono trasferite e che condividono la stessa sede dell'Ente.

### **COSTI DELLA PRODUZIONE**

Gli importi di questo raggruppamento si riferiscono ai costi sostenuti per la gestione corrente e sono così composti :

**\* per servizi**

Nel corso del periodo in esame si sono sostenuti costi per l'acquisizione di servizi per 0,6 milioni di euro, qui di seguito più dettagliatamente specificati:

|                                                                  |                 |            |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|------------|
| - Consulenze e prestazioni professionali                         | €/mil.ni        | 0,3        |
| - Servizi per comunicazione (telef.postali)                      | " "             | 0,02       |
| - Manutenzioni e servizi vari                                    | " "             | 0,06       |
| - Erogazione energia elettrica e fluidi                          | " "             | 0,05       |
| - Emolumenti Commissario liquidatore e Membri Comitato Sorvegli. | " "             | 0,07       |
| - Personale in prestazione da terzi                              | " "             | <u>0,1</u> |
| <b>Totale</b>                                                    | <b>€/mil.ni</b> | <b>0,6</b> |

=====

I costi in esame sono considerati al lordo dei ribaltamenti (iscritti nella voce A5 del Conto economico) effettuati alle società che condividono con l'Ente la sede di Via XXIV Maggio. Nell'allegato n. 10 sono indicati i compensi spettanti al Commissario liquidatore ed ai Membri del Comitato di sorveglianza per il periodo compreso tra l'1/7/2005 ed il 31/12/2005, come previsto dall'art. 2427, comma 16, del codice civile.

**\* per godimento di beni di terzi**

Tale voce ammonta a 0,4 milioni di euro e riguarda i costi per la locazione degli uffici della sede. Anche tali costi sono riportati al lordo dei recuperi (iscritti nella voce A5 del Conto economico) effettuati nei confronti delle società che condividono con l'Ente la sede di Via XXIV Maggio.

**\* per il personale**

Per i costi del personale dipendente sono stati contabilizzati oneri, per l'importo complessivo di 105 mila euro, così dettagliati:

|                                |                       |
|--------------------------------|-----------------------|
| - Salari e stipendi            | €/migliaia 70         |
| - Oneri sociali                | " " 19                |
| - Trattamento di fine rapporto | " " 5                 |
| - Altri costi                  | <u>" " 11</u>         |
| <b>Totale</b>                  | <b>€/migliaia 105</b> |

La voce "altri costi" comprende oneri diversi per il personale dipendente quali assicurazioni, contributi mensa e divise.

L'analisi del numero medio dei dipendenti, riportata per categoria, come richiesto dall'art. 2427, comma 15, del codice civile, risulta dal prospetto riportato all'allegato n. 13.

#### **\* Ammortamenti e svalutazioni**

Nel corso del periodo 1/7-31/12/2005 sono state operate svalutazioni pari a euro 67 mila, per allineare il valore delle immobilizzazioni materiali ai presumibili valori di realizzo.

#### **\* Altri accantonamenti per rischi**

Sono stati effettuati accantonamenti al fondo onerosità presunte su partecipazioni, nel corso del periodo, per 186,7 milioni di euro, a seguito della rettifica in diminuzione del patrimonio netto di società controllate al 100% (direttamente o indirettamente). Tale valore ha riguardato le società direttamente controllate al 100% per 167,6 milioni di euro e le società controllate al 100% in maniera indiretta per 19,1 milioni di euro.

#### **\* Oneri diversi di gestione**

La voce ammonta a 0,3 milioni di euro ed accoglie le imposte indirette e le tasse indeducibili.

**PROVENTI ED ONERI FINANZIARI****\* Proventi da partecipazioni****\*\* Dividendi da altre imprese**

Trattasi di dividendo straordinario per 0,02 milioni di euro, corrisposto dalla partecipata Finsiel.

**\* Altri proventi finanziari**

La voce, che ammonta complessivamente a 3,9 milioni di euro, riguarda i proventi derivanti da :

**\*\* crediti iscritti nelle immobilizzazioni**

Tali proventi, che ammontano complessivamente a 3,2 milioni di euro, sono costituiti da interessi attivi maturati su crediti verso le controllate.

**\*\* titoli che non costituiscono partecipazioni**

Tali proventi, che ammontano nel periodo in esame a 0,04 milioni di euro, sono costituiti esclusivamente da interessi su CCT 96/06 in portafoglio.

**\*\* proventi diversi dai precedenti**

La voce ammonta complessivamente a 0,68 milioni di euro ed è costituita da interessi attivi verso Istituti di credito su depositi bancari per 0,44 milioni di euro e da interessi attivi,

verso Aviofer e Agusta, maturati per effetto della cessione dei loro crediti verso l'erario (per 0,24 milioni di euro).

**\* Interessi e altri oneri finanziari (allegato n. 12)**

Non sono stati contabilizzati oneri finanziari per il periodo 1/7- 31/12/2005, come risulta dal prospetto allegato, richiesto dai commi 8 e 12 dell' art. 2427 del Codice Civile.

**RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE**

Sono state apportate rettifiche di valore di attività finanziarie nel semestre in corso per complessivi 24,3 milioni di euro. Tali rettifiche si riferiscono all'adeguamento al valore della partecipazione nella controllata Safimgest dovuto alla diminuzione del suo patrimonio netto.

**PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**

Risultano così costituiti :

**Altri proventi**

**€/migl.ia 368,7**

Trattasi di:

- sopravvenienze attive per 369 mila euro derivanti dall'iscrizione in bilancio di interessi attivi nei confronti della Newfe non di competenza del periodo.

**Altri oneri**

**€/mil.ni 15,0**

Trattasi di:

- mancati accertamenti di spese per consulenze legali e professionali alle date della relativa competenza per 0,04 milioni di euro. I preavvisi di fattura dei consulenti sono stati, infatti, inviati con notevole ritardo rispetto ai periodi nei quali è stata effettuata la prestazione;
- sopravvenienze passive riferibili al versamento (al Capo X – capitolo 2368) di fondi Efim disponibili presso la Tesoreria Centrale, in eccedenza rispetto ai propri fabbisogni. L'importo relativo è stato determinato in 15 milioni di Euro con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze.





RELAZIONI COMITATO DI SORVEGLIANZA

RAPPORTO DEL COMITATO DI SORVEGLIANZA DELL'EFIM IN L.C.A. SULLA VENTUNESIMA RELAZIONE SEMESTRALE PRODOTTA DAL COMMISSARIO LIQUIDATORE, REDATTA AI SENSI DELL'ART. 205 DEL R.D. 267/1942.

Il Comitato prende preliminarmente atto, con soddisfazione, della tempestività di elaborazione e di approntamento delle Relazioni semestrali previste dalla legge fallimentare. Ciò anche tenuto conto che, a partire dall'1/1/2004 la struttura amministrativa dell'Ente ha ridotto di una unità il proprio organico deputato all'elaborazione delle semestrali stesse.

Nel corso del 1° semestre 2005 la gestione liquidatoria deve registrare i seguenti avvenimenti che rivestono particolare importanza:

- **Accordi transattivi con la società di revisione Reconta Ernst & Young S.p.A. e KPMG S.p.A.** I conseguenti temi erano stati trattati nelle riunioni di Comitato del 12/7/2004, del 22/7/2004, del 23/9/2004 e del 15/12/2004.

A seguito di ampia ed approfondita discussione sull'argomento, è stato emesso parere favorevole all'ipotesi transattiva, che prevede l'incasso dell'importo complessivo per società del Gruppo di Euro 9.500.000,00, di cui Euro 2,3 milioni di spettanza Efim. Il predetto parere è stato trasmesso al Commissario liquidatore in data 2/3/2005.

Successivamente, in data 13/5/2005, il Comitato ha preso atto che il Commissario liquidatore, onde evitare conflitti di interessi nella propria veste di Autorità di vigilanza e di parte nella transazione, ha ritenuto doveroso richiedere al Ministero dell'Economia e delle Finanze la nomina di un commissario "ad acta".

- **Documenti storici in deposito presso l'IGED.** Il Commissario liquidatore dell'Efim, avendo ritenuto che i documenti dell'Efim depositati presso l'IGED non rivestono più una particolare importanza sia dal punto di vista temporale (per motivi legali/tributari), sia dal punto di vista dell'interesse alla consultazione (per motivi gestionali) ha ritenuto opportuno, anche nell'ottica di un risparmio economico per la Liquidazione (il deposito prevedeva un canone annuo di circa 30.000 Euro), di procedere alla distruzione dei documenti stessi.

L'argomento è stato discusso nella riunione del 13/5/2005.

- **Indagini del Vice Procuratore generale della Corte dei conti.** Allo scopo di accertare la sussistenza di "*presunte irregolarità amministrativo-contabili commesse in relazione alla gestione liquidatoria dell'EFIM, con particolare riferimento all'affidamento di incarichi di consulenza professionale all'esterno dell'Ente in liquidazione, anche con riferimento a società controllate*" la Procura regionale della Corte dei Conti del Lazio aveva aperto indagini, ordinando accessi della Guardia di Finanza presso la sede dell'Efim, per l'acquisizione di atti.

Il Comitato aveva preso atto e discusso sulla vicenda nella riunione del 22/7/2004, approvando la disponibilità offerta dal Commissario liquidatore dell'Efim a fornire ogni e più ampia assistenza all'indagine stessa.

Le indagini di cui sopra hanno portato, nel febbraio 2005, all'”archiviazione della vertenza in oggetto”.

- **Interpello all'Agenzia delle entrate.** L'Efim aveva presentato in luglio 2004 istanza di interpello ai sensi dell'art. 11 della legge 212/2000 per conoscere se, ai fini della presentazione della dichiarazione IRAP, fosse o meno tenuta alla redazione del bilancio di esercizio.

L'argomento, oltre che nelle riunioni tenute precedentemente al periodo di riferimento della presente Relazione semestrale, è stato trattato nella riunione di Comitato del 20/1/2005, a seguito dell'ottenimento del relativo parere dell'Agenzia delle Entrate, datato 16/12/2004.

In considerazione del parere stesso, che ha sancito l'obbligo, da parte di Efim, di presentare la dichiarazione dei redditi ai fini IRAP, l'Ente, in data 28/1/2005 ha proceduto alla dichiarazione di che trattasi, compilando il bilancio per il periodo 1/1 – 22/12/2003. La tardiva presentazione della dichiarazione ha comportato la modesta sanzione di 32 Euro, assolta in data 31/1/2005.

- **Collaborazioni coordinate e continuative.** Il tema, era stato affrontato e discusso nelle riunioni del 28/10/2004 e 15/12/2004 a seguito di una segnalazione inviata dal Consigliere della Corte dei conti, con la quale si sottoponeva al vaglio della Liquidazione l'eventualità che fosse applicabile all'Efim il contenuto della Circolare n. 4/2004 del 15/7/2004 del Ministro per la funzione pubblica (in G.U. n. 203 del 30/8/2004 – parte I).

A seguito di scambio di corrispondenza e della discussione sugli argomenti trattati nella stessa, nel corso della riunione di Comitato del 20/1/2005 è stato accertato che l'Efim non è tenuta all'applicazione di quanto dettato nella predetta Circolare.

Nel periodo 1/1 – 30/06/2005 il Comitato ha seguito la gestione sia in via istruttoria (i componenti risiedono in tre diverse città e si tengono in contatto con gli uffici dell'Efim e tra di loro utilizzando tutti i mezzi di comunicazione a distanza oggi disponibili), sia con modalità collegiali, avendo tenuto tre adunanze nella sede dell'Efim a Roma.

I verbali di queste ultime sono stati tutti trasmessi alle Autorità di vigilanza (Ministero dell'Economia e delle Finanze – MEF – e Ministero delle Attività Produttive – MAP), alla Corte dei Conti – Sezione controllo Enti - oltre che, ovviamente, al magistrato della medesima Corte addetto al controllo dell'Efim in l.c.a..

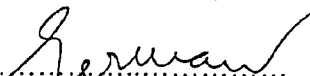
Assicurato in tal modo il necessario flusso informativo formale, si riferisce che il MEF ed il MAP, destinatari dei verbali in rassegna, non hanno mosso alcun rilievo alla gestione liquidatoria del semestre in rassegna.

Il Comitato, fatto anche riferimento ai contenuti dei propri verbali (dal n° 108 del 20 gennaio 2005 al n° 110 del 13 maggio 2005) ed al parere di conformità reso dal

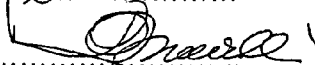
consulente Prof. Leone Barbieri in data 10 ottobre 2005, esprime parere favorevole sulla ventunesima Relazione prodotta dal Commissario liquidatore per il semestre di che trattasi.

Roma, 20 ottobre 2005

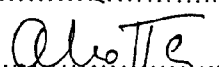
Paolo GERMANI .....



Alessandro TROTTER .....



Luciano BORRELLI .....



RAPPORTO DEL COMITATO DI SORVEGLIANZA DELL'EFIM IN L.C.A. SULLA VENTIDUESIMA RELAZIONE SEMESTRALE PRODOTTA DAL COMMISSARIO LIQUIDATORE, REDATTA AI SENSI DELL'ART. 205 DEL R.D. 267/1942.

Il Comitato prende preliminarmente atto, con soddisfazione, della tempestività di elaborazione e di approntamento delle Relazioni semestrali previste dalla legge fallimentare. Ciò anche tenuto conto che, a partire dall'1/1/2004 la struttura amministrativa dell'Ente ha ridotto di una unità il proprio organico deputato all'elaborazione delle semestrali stesse.

Nel corso del 2° semestre 2005 la gestione liquidatoria deve registrare i seguenti avvenimenti che rivestono particolare importanza:

- **Versamento al Capo X delle somme disponibili presso la Tesoreria Centrale**  
Relativamente all'argomento in oggetto, il Comitato prende atto che sono stati versati al Capo X, Capitolo 2368, ulteriori complessivi 35 milioni di Euro riferiti ad Efim ed alle controllate Alumix ed Efimpianti. Il valore complessivo versato, a questo titolo, alla data del 31/12/2006, ammonta a 405 milioni di Euro.  
Tale valore rappresenta le risorse finanziarie eccedenti il fabbisogno delle citate liquidazioni, a causa di notevoli economie di gestione da esse realizzate rispetto alle originarie previsioni di spesa.
- **Transazione con Reconta E & Y e KPMG – nomina Commissario “ad acta”**  
Il Comitato ricorda che, a causa di un evidente conflitto di interessi in capo al Commissario liquidatore di Efim (in quanto, contemporaneamente, parte della transazione ed Autorità di vigilanza delle società Alumix in l.c.a. e Nuova Breda Fucine in l.c.a., anch'esse interessate alla stessa transazione), in data 5/10/2005 è stato nominato, con il Decreto Ministeriale n. 105756 il Dottor Lucio Brundu Commissario “ad acta” allo scopo di autorizzare le controllate Alumix e Nuova Breda Fucine ad effettuare la transazione di cui all'oggetto.  
L'autorizzazione è, poi, intervenuta in data successiva al 31/12/2005.
- **Cessazione dall'incarico del Consigliere Coppola**  
Il Consigliere della Corte dei Conti Avv. Giovanni Coppola ha cessato la sua attività di Delegato al controllo sull'Ente in data 31/12/2005.  
In data 15/1/2006 è stato nominato nuovo Delegato al controllo sull'Ente il Dott. Giovanni Sferra.

Nel periodo 1/7 – 31/12/2005 il Comitato ha seguito la gestione sia in via istruttoria (i componenti risiedono in tre diverse città e si tengono in contatto con gli uffici dell'Efim e tra di loro utilizzando tutti i mezzi di comunicazione a distanza oggi disponibili), sia con modalità collegiali, avendo tenuto quattro adunanze nella sede dell'Efim a Roma.

I verbali di queste ultime sono stati tutti trasmessi alle Autorità di vigilanza (Ministero dell'Economia e delle Finanze - MEF - e Ministero delle Attività Produttive - MAP), alla Corte dei Conti - Sezione controllo Enti - oltre che, ovviamente, al magistrato della medesima Corte addetto al controllo dell'Efim in l.c.a..

Assicurato in tal modo il necessario flusso informativo formale, si riferisce che il MEF ed il MAP, destinatari dei verbali in rassegna, non hanno mosso alcun rilievo alla gestione liquidatoria del semestre in rassegna.

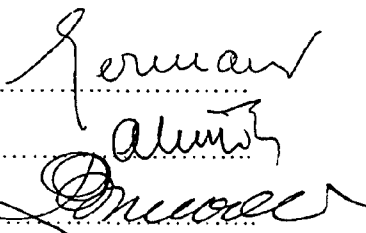
Il Comitato, fatto anche riferimento ai contenuti dei propri verbali (dal n° 111 del 21 luglio 2005 al n° 114 del 15 dicembre 2005) ed al parere di conformità reso dal consulente Prof. Leone Barbieri in data 10 Aprile 2006, esprime parere favorevole sulla ventiduesima Relazione prodotta dal Commissario liquidatore per il semestre di che trattasi.

Roma, 11 Maggio 2006

Paolo GERMANI .....

Alessandro TROTTER .....

Luciano BORRELLI .....



**BILANCIO CONSUNTIVO**



XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

|                                            | AL 31-12-2004 | AL 31-12-2005 | DIFFERENZA | AL 31-12-2004 | AL 31-12-2005 | DIFFERENZA |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| I-CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI    |               |               |            |               |               |            |
| I-CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI    |               |               |            |               |               |            |
| 1-CREDITI V/SOCI PER VERS.ANCORA DOVUTI    |               |               |            |               |               |            |
| A) PARTE RICHIAMATA                        |               |               |            |               |               |            |
| B) PARTE NON RICHIAMATA                    |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE I-CRED.V/SOCI PER VERS.ANC.DOVUTI   |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE A-CREDITI V/SOCI PER VERS.ANC.DOV   |               |               |            |               |               |            |
| B-IMMOBILIZZAZIONI                         |               |               |            |               |               |            |
| I-IMMATERIALI                              |               |               |            |               |               |            |
| 1-COSTI D'AVVIAMENTO E DI AMPLIAMENTO      |               |               |            |               |               |            |
| 1-FONDO AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 1-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 2-COSTI DI RICERCA, SVILUPPO E PUBBLICITA  |               |               |            |               |               |            |
| 2-FONDO AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 2-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 3-DIRITTI DI BREVETTO INDUSTRIALE E UTIL   |               |               |            |               |               |            |
| 3-FONDO AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 3-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 4-CONC.W/LICENZE/MARCHI/SOFTWARE/SIMILI    |               |               |            |               |               |            |
| 4-FONDO AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 4-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 5-AVVIAMENTO                               |               |               |            |               |               |            |
| 5-FONDO AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 5-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 6-IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI      |               |               |            |               |               |            |
| 7-ALTRE                                    |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE I-IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI      |               |               |            |               |               |            |
| II-MATERIALI                               |               |               |            |               |               |            |
| 1-TERRENI E FABBRICATI                     |               |               |            |               |               |            |
| 1-FONDI AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 1-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 2-IMPIANTI E MACCHINARI                    |               |               |            |               |               |            |
| 2-FONDO AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 2-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 3-ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI   |               |               |            |               |               |            |
| 3-FONDI AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 3-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 3-BIS- BENI GRATUITAMENTE DEVOLUBILI       |               |               |            |               |               |            |
| 4-ALTRI BENI                               |               |               |            |               |               |            |
| 4-FONDO AMMORTAMENTO                       |               |               |            |               |               |            |
| 4-DIFFERENZA                               |               |               |            |               |               |            |
| 5-IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI      |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE II-IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI       |               |               |            |               |               |            |
| III-FINANZIARIE                            |               |               |            |               |               |            |
| 1- PARTICIPAZIONI IN                       |               |               |            |               |               |            |
| a) IMPRESE CONTROLLATE                     |               |               |            |               |               |            |
| b) IMPRESE COLLEGATE                       |               |               |            |               |               |            |
| c) ALTRE IMPRESE                           |               |               |            |               |               |            |
| 1. DIFFERENZA                              |               |               |            |               |               |            |
| 1.15. VERSAMENTI IN C/PARTICIPAZIONI       |               |               |            |               |               |            |
| 2. CREDITI                                 |               |               |            |               |               |            |
| a) VERSO IMPRESE CONTROLLATE               |               |               |            |               |               |            |
|                                            | 2293.735.118  | 2296.924.232  | 3.189.114  |               |               |            |
| A-PATRIMONIO NETTO                         |               |               |            |               |               |            |
| I-CAPITALE                                 |               |               |            |               |               |            |
| 1-CAPITALE                                 |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE I-CAPITALE                          |               |               |            |               |               |            |
| II-RISERVA SOVRAPPREZZO AZIONI             |               |               |            |               |               |            |
| 1-RISERVA DA SOVRAPPREZZO AZIONI           |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE II - RISERVA SOVRAPPREZZO AZIONI    |               |               |            |               |               |            |
| IIIBIS AZIONI SOTTOSCRITTE                 |               |               |            |               |               |            |
| A) SU AUMENTI DI CAPITALE IN CORSO         |               |               |            |               |               |            |
| B) VERSAMENTI SOCI IN CONTO CAPITALE       |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE IIIBIS AZIONI SOTTOSCRITTE          |               |               |            |               |               |            |
| III-RISERVA DI RIVALUTAZIONE               |               |               |            |               |               |            |
| 1-RISERVA DI RIVALUTAZIONE                 |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE III-RISERVA DI RIVALUTAZIONE        |               |               |            |               |               |            |
| IV-RISERVA LEGALE                          |               |               |            |               |               |            |
| 1-RISERVA LEGALE                           |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE IV-RISERVA LEGALE                   |               |               |            |               |               |            |
| V-RISERVA AZIONI PROPRIE IN PORTAFOLIO     |               |               |            |               |               |            |
| 1-RISERVA AZIONI PROPRIE IN PORTAFOLIO     |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE V-RISERVA AZIONI PR.PORFNE.         |               |               |            |               |               |            |
| VI-RISERVE STATUTARIE                      |               |               |            |               |               |            |
| 1-RISERVE STATUTARIE                       |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE IV-RISERVE STATUTARIE               |               |               |            |               |               |            |
| VII-ALTRE RISERVE                          |               |               |            |               |               |            |
| A) APORTI DELLO STATO                      |               |               |            |               |               |            |
| B) ALTRE                                   |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE VII-ALTRE RISERVE                   |               |               |            |               |               |            |
| VIII-UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO       |               |               |            |               |               |            |
| 1-UTILI (PERDITE) A NUOVO                  |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE VIII-UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOV |               |               |            |               |               |            |
| IX-UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO             |               |               |            |               |               |            |
| 1-UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO              |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE IX-UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO      |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE A-PATRIMONIO NETTO                  |               |               |            |               |               |            |
| B-FONDI PER RISCHI ED ONERI                |               |               |            |               |               |            |
| 1-FONDI PER RISCHI ED ONERI                |               |               |            |               |               |            |
| 1-F.OI TRATT.QUESCENZA ED ONERI SIMILI     |               |               |            |               |               |            |
| 2-FONDI PER IMPOSTE                        |               |               |            |               |               |            |
| 3-ALTRI                                    |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE I-FONDI PER RISCHI ED ONERI         |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE B- FONDI PER RISCHI ED ONERI        |               |               |            |               |               |            |
| C-TRATTAMENTO FINE RAPP.LAVORO SUBORD.TO   |               |               |            |               |               |            |
| 1-TRATTAMENTO FINE RAPP.LAVORO SUBORD.TO   |               |               |            |               |               |            |
| 1-TRATTAMENTO FINE RAPP.LAVORO SUBORD.TO   |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE I-TRAT.FINE RAPP.LAVORO SUBORD.TO   |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE C-TRATT.FINE RAPP.LAV.SUBORDINATO   |               |               |            |               |               |            |
| D-DEBITI                                   |               |               |            |               |               |            |
| 1-DEBITI                                   |               |               |            |               |               |            |
| 1-OBLIGAZIONI                              |               |               |            |               |               |            |
| 2-OBLIGAZIONI CONVERTIBILI                 |               |               |            |               |               |            |
| 3-DEBITI VERSO BANCHE                      |               |               |            |               |               |            |
| 4-DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI          |               |               |            |               |               |            |
| 5-ACCONTI                                  |               |               |            |               |               |            |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

|                                                | AL 31-12-2004 | AL 30-06-2005 | DIFFERENZA | AL 31-12-2004 | AL 30-06-2005 | DIFFERENZA |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| b) VERSO IMPRESE COLLEGATE                     |               |               |            |               |               |            |
| c) VERSO CONTROLLANTI                          |               |               |            |               |               |            |
| d) VERSO ALTRI                                 | 5.485         | 5.485         |            |               |               |            |
| 3. ALTRI TITOLI                                |               |               |            |               |               |            |
| 4. ALTRI PROPRIE - INDIC. VAL. NON COMPLESSIVI |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE III=IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE        | 2331.724.398  | 2344.949.512  | 3.189.114  |               |               |            |
| TOTALE B=IMMOBILIZZAZIONI                      | 2337.856.894  | 2341.447.755  | 3.199.861  |               |               |            |
| C-ATTIVO CIRCOLANTE                            |               |               |            |               |               |            |
| I-RIMANENZE                                    |               |               |            |               |               |            |
| 1-MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E DI CONSUMO       |               |               |            |               |               |            |
| 2-PRODOTTI IN CORSO DI LAV.RE E SEMILAV.       |               |               |            |               |               |            |
| 3-LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE               |               |               |            |               |               |            |
| 4-PRODOTTI FINITI E MERCI                      |               |               |            |               |               |            |
| A) PRODOTTI FINITI                             |               |               |            |               |               |            |
| B) MERCI                                       |               |               |            |               |               |            |
| 5-ACCONTI                                      |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE I-RIMANENZE                             |               |               |            |               |               |            |
| II-CREDITI                                     |               |               |            |               |               |            |
| 1-VERSO CLIENTI                                | 8.744         | 11.053        | 2.309      |               |               |            |
| 1-FONDO SVALUTAZIONE CREDITI                   |               |               |            |               |               |            |
| 1-DIFFERENZA                                   | 8.744         | 11.053        | 2.309      |               |               |            |
| 2-VERSO IMPRESE COLLEGATE                      | 18.466.189    | 18.409.797    | 23.688     |               |               |            |
| 3-VERSO IMPRESE COLLEGATE                      |               |               |            |               |               |            |
| 4-VERSO IMPRESE COLLEGATE                      |               |               |            |               |               |            |
| 5-VERSO ALTRI                                  | 41.627.193    | 34.955.862    | -7.571.331 |               |               |            |
| 5-FONDO SVALUTAZIONE CREDITI                   | -6.544.025    | -6.544.025    |            |               |               |            |
| 5-DIFFERENZA                                   | 35.083.168    | 27.511.837    | -7.571.331 |               |               |            |
| TOTALE II-CREDITI                              | 53.558.101    | 46.912.687    | -7.545.414 |               |               |            |
| III-ATTIVITA' FINAN. NON COSTIT. IMMOB. NI     |               |               |            |               |               |            |
| 1-PARTICIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE          |               |               |            |               |               |            |
| 2-PARTICIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE          |               |               |            |               |               |            |
| 3-ALTRE PARTICIPAZIONI                         |               |               |            |               |               |            |
| 4-ALIONI PROPRIE-IND. VAL. NON COMPLESSIVO     |               |               |            |               |               |            |
| 5-ALTRI TITOLI                                 | 2.840.513     | 2.840.513     |            |               |               |            |
| TOT. III-ATTIV. FINAN. NON COST. IMMOBIL. NI   | 2.840.513     | 2.840.513     |            |               |               |            |
| IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE                      |               |               |            |               |               |            |
| 1-DEPOSITI BANCARI E POSTALI                   | 32.434.195    | 38.395.277    | 5.961.082  |               |               |            |
| 1BIS. TES.CENTR.STATO (C/INFRUTTI P.)          | 94.461.139    | 94.461.139    |            |               |               |            |
| 2-ASSEBNI                                      |               |               |            |               |               |            |
| 3-DEBANO E VALORI IN CASSA                     | 4.584         | 4.003         | -581       |               |               |            |
| TOTALE IV=DISPONIBILITA' LIQUIDE               | 126.899.918   | 132.860.419   | 5.960.501  |               |               |            |
| TOTALE C-ATTIVO CIRCOLANTE                     | 181.298.532   | 181.713.619   | -1.584.913 |               |               |            |
| D-RATEI E RISCOINTI                            |               |               |            |               |               |            |
| I-RATEI E RISCOINTI                            |               |               |            |               |               |            |
| A) DISAGGI DI EMISS. ED ONERI SIM. PREST.      |               |               |            |               |               |            |
| B) RATEI E RISCOINTI                           | 30.682        | 34.300        | 3.618      |               |               |            |
| TOTALE I-RATEI E RISCOINTI                     | 30.682        | 34.300        | 3.618      |               |               |            |
| TOT. D-RATEI E RISCOINTI-SEP. IND. DISAG. PR.  | 30.682        | 34.300        | 3.618      |               |               |            |
| **differenza per arrotondamento all'euro       | 2             | 0             | -2         |               |               |            |
| TOTALE ATTIVO                                  | 2521.186.110  | 2522.795.674  | 1.609.564  |               |               |            |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## STATO PATRIMONIALE

|                                        | AL 31-12-2014 | AL 30-06-2015 | DIFFERENZA | AL 31-12-2014 | AL 30-06-2015 | DIFFERENZA |
|----------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| CONTI D'ORDINE                         |               |               |            |               |               |            |
| 1 - GARANZIE PERSONALI PRESTATE        | 337.433.629   | 337.433.629   |            | 337.433.629   | 337.433.629   |            |
| A) FIDUCIARIE E LETTERE DI PATRONAGE   | 337.433.629   | 337.433.629   |            | 337.433.629   | 337.433.629   |            |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        | 1.346.885     | 1.346.885     |            | 1.346.885     | 1.346.885     |            |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI CONTROLLANTI             |               |               |            |               |               |            |
| - A FAV. CONTROLLATE DA CONTROLLANTI   |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI ALTRI                    | 336.086.744   | 336.086.744   |            | 336.086.744   | 336.086.744   |            |
| B) AVALLI                              |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI CONTROLLANTI             |               |               |            |               |               |            |
| - A FAV. CONTROLLATE DA CONTROLLANTI   |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI ALTRI                    |               |               |            |               |               |            |
| C) ALTRE GARANZIE                      |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI CONTROLLANTI             |               |               |            |               |               |            |
| - A FAV. CONTROLLATE DA CONTROLLANTI   |               |               |            |               |               |            |
| - A FAVORE DI ALTRI                    |               |               |            |               |               |            |
| 2 - GARANZIE REALI PRESTATE            |               |               |            |               |               |            |
| A) PER OBBLIGHI ALTRI                  |               |               |            |               |               |            |
| - DI IMPRESE COLLEGATE                 |               |               |            |               |               |            |
| - DI IMPRESE COLLEGATE                 |               |               |            |               |               |            |
| - DI CONTROLLANTI                      |               |               |            |               |               |            |
| - DI CONTROLLATE DA CONTROLLANTI       |               |               |            |               |               |            |
| - DI TERZI                             |               |               |            |               |               |            |
| B) PER OBBLIG. PROP. DIVERSE DA DEBITI |               |               |            |               |               |            |
| C) PER DEBITI ISCRITTI IN BILANCIO     |               |               |            |               |               |            |
| 3 - IMPEGNI DI ACQUISTO E DI VENDITA   | 1429.414.577  | 1426.414.577  | -3.000.000 | 1429.414.577  | 1426.414.577  | -3.000.000 |
| 4 - ALTRE                              | 1766.848.246  | 1763.848.246  | -3.000.000 | 1766.848.246  | 1763.848.246  | -3.000.000 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE                  | 1429.414.577  | 1426.414.577  | -3.000.000 | 1429.414.577  | 1426.414.577  | -3.000.000 |
|                                        | 1766.848.246  | 1763.848.246  | -3.000.000 | 1766.848.246  | 1763.848.246  | -3.000.000 |
| DIFFERENZA                             |               |               |            |               |               |            |

## XI LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

CONTO ECONOMICO dal 01-01-2005 al 30-06-2005

| DESCRIZIONE                              | IMPORTO PERIODO |
|------------------------------------------|-----------------|
| <b>A-VALORE DELLA PRODUZIONE</b>         | 0               |
| 1-RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI     | 0               |
| 2-VAR.RIMAN.ZE DI PROD.CORSO LAV.SEM.FIN | 0               |
| 3-VARIAZIONE LAVORI IN CORSO SU ORD.NE   | 0               |
| 4-INCREMENTI DI IMMOB.NI PER LAV.INTERNI | 0               |
| 5-ALTRI RICAVI E PROVENTI                | 132.768         |
| A) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO         | 0               |
| B) ENOLUMENTI RIVERSATI                  | 0               |
| C) PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI            | 0               |
| D) RIPRISTINI DI VALORE                  | 0               |
| E) RECUPERO SPESE ED ONERI DIVERSI       | 132.768         |
| F) DIVERSI                               | 0               |
| TOTALE A=VALORE DELLA PRODUZIONE         | 132.768         |
| <b>B-COSTI DELLA PRODUZIONE</b>          | 0               |
| 6-PER MATERIE PRIME,SUSSID.,CONS.E MERCI | 0               |
| 7-PER SERVIZI                            | 510.464         |
| 8-PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI         | 412.156         |
| 9-PER IL PERSONALE                       | 94.508          |
| a-SALARI E STIPENDI                      | 53.556          |
| b-ONERI SOCIALI                          | 23.953          |
| c-TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO           | 5.376           |
| d-TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI     | 0               |
| e-ALTRI COSTI                            | 11.623          |
| 10-AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI           | 0               |
| a-AMM.TO DELLE IMMOB.NI IMMAT.LI         | 0               |
| b-AMM.TO DELLE IMMOB.NI MATERIALI        | 0               |
| c-ALTRE SVALUT.NI DELLE IMMOBILIZZ.NI    | 0               |
| d-SV.CRED.COMPR.ATT.CIRC.E DISP.LIQU.    | 0               |
| 11-VAR.NI RIMAN.ZE MAT.PRIME SUSS.MERCI  | 0               |
| 12-ACCANTONAMENTI PER RISCHI             | 0               |
| 13-ALTRI ACCANTONAMENTI                  | 0               |
| 14-ONERI DIVERSI DI GESTIONE             | 258.115         |
| TOTALE B= COSTI DELLA PRODUZIONE         | 1.295.243       |
| A-B=DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI PROD.NE   | -1.162.475      |
| <b>C-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>    | 0               |
| 15-PROVENTI DA PARTECIPAZIONI            | 0               |
| A) DIVIDENDI DA IMPRESE CONTROLLATE      | 0               |
| B) DIVIDENDI DA IMPRESE COLLEGATE        | 0               |
| C) DIVIDENDI DA ALTRE IMPRESE            | 0               |
| D) ALTRI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI      | 0               |
| 16-ALTRI PROVENTI FINANZIARI             | 3.856.541       |
| a-DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZ.N | 3.202.441       |
| . IMPRESE CONTROLLATE                    | 3.202.441       |
| . IMPRESE COLLEGATE                      | 0               |
| . IMPRESE CONTROLLANTI                   | 0               |
| . ALTRI                                  | 0               |
| b-DA TITOLI ISCR. IN IMM.NI NO-PARTECIP. | 0               |
| c-DA TITOLI ISCR.ATT.CIRC. NO-PARTECIP.  | 38.347          |
| d-PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI        | 615.753         |
| . INT.E COMMISS.DA IMPRESE CONTROLLATE   | 0               |

CONTO ECONOMICO dal 01-01-2005 al 30-06-2005

| DESCRIZIONE                               | IMPORTO PERIODO |
|-------------------------------------------|-----------------|
| .INT.E COMMISS.DA IMPRESE COLLEGATE       | 0               |
| .INT. E COMMISS. DA CONTROLLANTI          | 0               |
| .INT.E COMM.DA ALTRI E PROVENTI VARI      | 615.753         |
| 17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI    | 0               |
| .INT.E COMMISS.AD IMPRESE CONTROLLATE     | 0               |
| .INT.E COMMISS.AD IMPRESE COLLEGATE       | 0               |
| .INT.E COMMISS.AD IMPRESE CONTROLLATE     | 0               |
| .INT.E COMMISS.AD ALTRI E ONERI VARI      | 0               |
| TOTALE C-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI     | 3.856.541       |
| D-RETTIFICHE DI VALORE DI ATT.TA' FINANZ. | 0               |
| 18-RIVALUTAZIONI                          | 0               |
| a- PARTECIPAZIONI                         | 0               |
| b-DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE         | 0               |
| c-DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRC.TE  | 0               |
| 19-SVALUTAZIONI                           | 0               |
| a- PARTECIPAZIONI                         | 0               |
| b-DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE         | 0               |
| c-DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRC.TE  | 0               |
| TOTALE D=RETTIF.VALORE ATTIVITA' FINANZ.  | 0               |
| E-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI          | 0               |
| 20-PROVENTI-SEP.IND.PLUS.ALIENAZIONE      | 31.331          |
| A)PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI              | 0               |
| B)ALTRI PROVENTI                          | 31.331          |
| 21-ONERI                                  | 1.077.678       |
| A)MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI             | 0               |
| B)IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PREC.      | 0               |
| C)ALTRI ONERI                             | 1.077.678       |
| TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE        | -1.046.347      |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE             | 1.647.720       |
| 22-IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO     | 0               |
| 23-UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO         | 1.647.720       |

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E  
RELATIVI FONDI DI AMMORTAMENTO  
(ART. 2427 C.C. N.°2)  
AL 30 GIUGNO 2005**

**Allegato n.°1**

| DESCRIZIONE                            | Situazione al 31/12/2004 |               |              |                   | Variazioni del periodo   |               |                        |                                            |          | Situazione al 30/06/2005 |               |              |                   |
|----------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------------|---------------|------------------------|--------------------------------------------|----------|--------------------------|---------------|--------------|-------------------|
|                                        | Costo                    | Rivalutazione | Svalutazione | Valore a bilancio | Acquisiz./<br>Capitaliz. | Riclassifiche | Alienaz.<br>Radiazioni | Svalut./(-)<br>Ripristini di<br>valore (+) | Amm.ti   | Costo                    | Rivalutazione | Svalutazione | Valore a bilancio |
| Terreni e fabbricati:<br>- civili      |                          |               |              |                   |                          |               |                        |                                            |          |                          |               |              |                   |
| - industriali                          |                          |               | 119          | 1                 |                          |               |                        |                                            |          |                          |               | 119          | 1                 |
| Impianti e macchinari                  | 120                      | -             | 59           | 29                |                          |               |                        |                                            |          | 120                      | -             | 59           | 29                |
| Attrezzature industriali e commerciali | 88                       | -             | -            | -                 |                          |               |                        |                                            |          | 88                       | -             | -            | -                 |
| Beni gratuitamente devolvibili         |                          |               |              |                   |                          |               |                        |                                            |          |                          |               |              |                   |
| Altri beni                             | 1.045                    | -             | 939          | 106               | 2                        |               |                        |                                            |          | 1.047                    | -             | 939          | 108               |
| Immobilizzazioni in corso e acconti    | -                        | -             | -            | -                 |                          |               |                        |                                            |          | -                        | -             | -            | -                 |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>1.253</b>             | <b>-</b>      | <b>1.117</b> | <b>136</b>        | <b>2</b>                 | <b>-</b>      | <b>-</b>               | <b>-</b>                                   | <b>-</b> | <b>1.255</b>             | <b>-</b>      | <b>1.117</b> | <b>138</b>        |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**PARTECIPAZIONI DELLE  
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE E  
VERSAM. C/PARTECIPAZIONI  
(ART. 2427 C.C. N.°2)**

Allagato n.°2

AL 30 GIUGNO 2005

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                   | Situazione al 31/12/2004    |                            |                |                   | Variazioni del periodo |               |                     |                                      | Situazione al 30/06/2005    |                            |                            |                   |
|-----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------|-------------------|------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
|                                               | Valore di carico al 17/7/92 | Valori storici progressivi |                | Valore a bilancio | Acquisiz./ Capitaliz.  | Riclassifiche | Alienaz. Radiazioni | Svalut./(-) Ripristini di valore (+) | Valore di carico al 17/7/92 | Valori storici progressivi |                            | Valore a bilancio |
|                                               |                             | Acquisizioni Rivalutazioni | Svalutazioni   |                   |                        |               |                     |                                      |                             | Alienazioni                | Acquisizioni Rivalutazioni |                   |
| <b>Partecipazione in Imprese Controllate:</b> |                             |                            |                |                   |                        |               |                     |                                      |                             |                            |                            |                   |
| ALUMIX (2)                                    | 5.165                       | -                          | 5.165          | -                 | -                      | -             | -                   | 5.165                                | -                           | 5.165                      | -                          | -                 |
| COMSAL (1)                                    | 16.010                      | -                          | 16.010         | -                 | -                      | -             | -                   | 16.010                               | -                           | 16.010                     | -                          | -                 |
| EFIMDATA (1)                                  | 3.099                       | -                          | 3.099          | -                 | -                      | -             | -                   | 3.099                                | -                           | 3.099                      | -                          | -                 |
| EFIMPIANTI (2)                                | 4.808                       | -                          | 4.808          | -                 | -                      | -             | -                   | 4.808                                | -                           | 4.808                      | -                          | -                 |
| F.E.B. (3)                                    | 113.726                     | -                          | 113.726        | -                 | -                      | -             | -                   | 113.726                              | -                           | 113.726                    | -                          | -                 |
| ISTITUTO RIC.BREDA (2)                        | 1.718                       | -                          | 1.718          | -                 | -                      | -             | -                   | 1.718                                | -                           | 1.718                      | -                          | -                 |
| NUOVA SAFIM (1)                               | 23.241                      | -                          | 23.241         | -                 | -                      | -             | -                   | 23.241                               | -                           | 23.241                     | -                          | -                 |
| NUOVA SOPAL (1)                               | 103                         | -                          | 103            | -                 | -                      | -             | -                   | 103                                  | -                           | 103                        | -                          | -                 |
| SAPIMGEST (1)                                 | 40.614                      | -                          | 984            | 39.631            | -                      | -             | -                   | 40.614                               | -                           | 984                        | 39.631                     | -                 |
| SISTEMI E SPAZIO (1)                          | 142.203                     | 23.169                     | 165.372        | -                 | -                      | -             | -                   | 142.203                              | 23.169                      | 165.372                    | -                          | -                 |
|                                               | 350.687                     | 23.169                     | 334.226        | -                 | -                      | -             | -                   | 350.687                              | 23.169                      | 334.226                    | -                          | -                 |
| <b>Partecipazione in Imprese collegate :</b>  |                             |                            |                |                   |                        |               |                     |                                      |                             |                            |                            |                   |
| OTOBREDA FINANZIARIA                          | -                           | 116.203                    | 114.601        | 1.602             | -                      | -             | -                   | -                                    | 116.203                     | 114.601                    | 1.602                      | -                 |
|                                               | -                           | 116.203                    | 114.601        | 1.602             | -                      | -             | -                   | -                                    | 116.203                     | 114.601                    | 1.602                      | -                 |
| <b>Partecipazione in Altre Imprese :</b>      |                             |                            |                |                   |                        |               |                     |                                      |                             |                            |                            |                   |
| FINSIEL (4)                                   | 1.135                       | -                          | 211            | -                 | -                      | -             | -                   | 1.135                                | -                           | 211                        | -                          | 924               |
| INSAR (4)                                     | 4.648                       | -                          | 2.830          | -                 | -                      | -             | -                   | 4.648                                | -                           | 2.830                      | -                          | 1.818             |
| SFIRS (4)                                     | 7                           | -                          | 2              | -                 | -                      | -             | -                   | 7                                    | -                           | 2                          | -                          | 5                 |
|                                               | 5.790                       | -                          | 3.043          | -                 | -                      | -             | -                   | 5.790                                | -                           | 3.043                      | -                          | 2.747             |
| <b>TOTALE</b>                                 | <b>356.477</b>              | <b>139.372</b>             | <b>451.870</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>               | <b>-</b>      | <b>-</b>            | <b>356.477</b>                       | <b>139.372</b>              | <b>451.870</b>             | <b>-</b>                   | <b>43.980</b>     |

N.B. I dati sono aggiornati al 31/12/2004, eccetto per F.E.B. e Oto Breda Finanziaria che si riferiscono al 30/06/2003

(1) Società al 100% in L.c.a.

(2) Società assimilate al 100%

(3) Controllata non 100%

(4) Per tali società la colonna "Valore di carico al 17/7/92" deve intendersi "costo di acquisizione".

**ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI  
IN IMPRESE CONTROLLATE E  
COLLEGATE  
(ART. 2427 C.C. N.°5)  
AL 30 GIUGNO 2005**

Allegato n.°3

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DENOMINAZIONE                          | NOTA N. | Sede     | Capitale | Patrimonio netto | Quota partecipazione % | Patrimonio netto di competenza Efim | Valore di carico | Valutazione per gli effetti art.5, c.1 lett. b legge 33/93 | Fondo per onerosità presunte su partecipazioni | NOTA N. |
|----------------------------------------|---------|----------|----------|------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------|
| Partecipazione in Imprese Controllate: |         |          |          |                  |                        |                                     |                  |                                                            |                                                |         |
| ALUMIX                                 | 3       | Roma     | 5.160    | 882.297          | 99,999%                | 882.288                             | -                | 882.297                                                    | 882.297                                        |         |
| COMSAL                                 | 1       | Cagliari | 15.996   | 82.256           | 100,000%               | 82.256                              | -                | 82.256                                                     | 82.256                                         |         |
| EFIMDATA                               | 1       | Roma     | 3.096    | 38.178           | 100,000%               | 38.178                              | -                | 38.178                                                     | 38.178                                         |         |
| EFIMPIANTI                             | 3       | Roma     | 4.807    | 82.253           | 99,935%                | 82.200                              | -                | 82.253                                                     | 82.253                                         |         |
| F.E.B.                                 | 4       | Milano   | 218.461  | 40.055           | 51,835%                | 20.763                              | -                | -                                                          | -                                              | 2       |
| ISTITUTO RIC.BREDA                     | 3       | Milano   | 459      | 8.951            | 99,600%                | 8.915                               | -                | 8.951                                                      | 8.951                                          |         |
| NUOVA SAFIM                            | 1       | Roma     | 23.220   | 238.996          | 100,000%               | 238.996                             | -                | 238.996                                                    | 238.996                                        |         |
| NUOVA SOPAL                            | 1       | Roma     | 103      | 95.620           | 100,000%               | 95.620                              | -                | 95.620                                                     | 95.620                                         |         |
| SAFIMGEST                              | 1       | Roma     | 17.901   | 43.195           | 100,000%               | 43.195                              | 39.631           | -                                                          | -                                              |         |
| SISTEMI E SPAZIO                       | 1       | Roma     | 131.495  | 25.502           | 100,000%               | 25.502                              | -                | 25.502                                                     | 25.502                                         |         |
|                                        |         |          |          | 1.431.522        |                        | 1.431.522                           | 39.631           | 1.454.053                                                  | 1.454.053                                      |         |
| Partecipazione in Imprese collegate:   |         |          |          |                  |                        |                                     |                  |                                                            |                                                |         |
| OTOBREDA FINANZIARIA                   |         | Roma     | 72.304   | 9.760            | 17,048%                | 1.665                               | 1.602            | -                                                          | -                                              |         |
|                                        |         |          |          | 1.665            |                        | 1.665                               | 1.602            | -                                                          | -                                              |         |
| Partecipazione in altre Imprese:       |         |          |          |                  |                        |                                     |                  |                                                            |                                                |         |
| FINSIEL                                |         | Roma     | 59.982   | 185.477          | 0,794%                 | 1.473                               | 924              | -                                                          | -                                              |         |
| INSAR                                  |         | Cagliari | 26.220   | 32.603           | 7,785%                 | 2.538                               | 1.818            | -                                                          | -                                              |         |
| SFIRS                                  |         | Cagliari | 149.499  | 150.819          | 0,055%                 | 84                                  | 5                | -                                                          | -                                              |         |
|                                        |         |          |          | 4.094            |                        | 4.094                               | 2.747            | -                                                          | -                                              |         |

N.B. I dati sono aggiornati al 31/12/2004, eccetto per F.E.B. e Oto Breda Finanziaria che si riferiscono al 30/06/2003

(1) Società al 100% in L.c.a.

(2) Effettuata Svalutazione dei crediti

(3) Società assimilate alle controllate al 100% ed in L.c.a.

(4) Controllata non 100%



**CREDITI**  
**(delle Immobilizzazioni finanziarie)**  
**(ART. 2427 C.C. N.°4)**

AL 30 GIUGNO 2005

Allegato n.°4

| DESCRIZIONE               | Situazione al 31/12/2004 |                | Variazioni del periodo |               |               |                |          | Situazione al 30/06/2005       |                          |                |                   |
|---------------------------|--------------------------|----------------|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------|--------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------|
|                           | Importo nominale residuo | F.do Svalut.ne | Valore a bilancio      | Erogazioni(1) | Riclassifiche | Rinegoziazioni | Rimborsi | Utilizzo del F.do Svalutazione | Importo nominale residuo | F.do Svalut.ne | Valore a bilancio |
| Verso imprese controllate | 2.356.925                | 63.190         | 2.293.735              | 3.234         | -             | -              | -        | -                              | 2.360.114                | 63.190         | 2.296.924         |
| Verso imprese collegate   | -                        | -              | -                      | -             | -             | -              | -        | -                              | -                        | -              | -                 |
| Verso altri               | 5                        | -              | 5                      | -             | -             | -              | -        | -                              | 5                        | -              | 5                 |
| <b>TOTALE</b>             | <b>2.356.930</b>         | <b>63.190</b>  | <b>2.293.740</b>       | <b>3.234</b>  | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b> | <b>-</b>                       | <b>2.360.119</b>         | <b>63.190</b>  | <b>2.296.929</b>  |

(1) comprese fatture da emettere e gli interessi addebitati

**CREDITI**  
(dell'attivo circolante)  
(ART. 2427 C.C. N.°4)

AL 30 GIUGNO 2005

Allegato n.°5

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE               | Situazione al 31/12/2004 |                                    |                   | Variazioni dell'esercizio                |                                      |                                         |                          | Situazione al 30/06/2005           |                   |  |
|---------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|--|
|                           | Importo nominale residuo | F.do Svalut.ne o svalut.ni dirette | Valore a bilancio | Accens.(+) Rimborsi(-) Riclassific.(+/-) | Svalut./(-) Ripristini di valore (+) | Acc.to F.di(-) Ripristini di valore (+) | Importo nominale residuo | F.do Svalut.ne o svalut.ni dirette | Valore a bilancio |  |
| Verso clienti             | 9                        | -                                  | 9                 | 2                                        | -                                    | -                                       | 11                       | -                                  | 11                |  |
| Verso imprese controllate | 28.979                   | 10.513                             | 18.466            | 24                                       | -                                    | -                                       | 29.003                   | 10.513                             | 18.490            |  |
| Verso imprese collegate   | -                        | -                                  | -                 | -                                        | -                                    | -                                       | -                        | -                                  | -                 |  |
| Verso altri:              |                          |                                    |                   |                                          |                                      |                                         |                          |                                    |                   |  |
| ▪ Erario                  | 31.255                   | 6.544                              | 24.711            | 3.664                                    | -                                    | -                                       | 27.591                   | 6.544                              | 21.047            |  |
| ▪ Istituti di credito     | 55                       | -                                  | 55                | -                                        | -                                    | -                                       | 55                       | -                                  | 55                |  |
| ▪ Istituti previdenziali  | 93                       | -                                  | 93                | -                                        | -                                    | -                                       | 93                       | -                                  | 93                |  |
| ▪ Altri terzi             | 10.224                   | -                                  | 10.224            | 3.907                                    | -                                    | -                                       | 6.317                    | -                                  | 6.317             |  |
| <b>TOTALE</b>             | <b>41.627</b>            | <b>6.544</b>                       | <b>35.083</b>     | <b>7.571</b>                             | <b>-</b>                             | <b>-</b>                                | <b>34.056</b>            | <b>6.544</b>                       | <b>27.512</b>     |  |
| <b>TOTALE GENERALE</b>    | <b>70.615</b>            | <b>17.057</b>                      | <b>53.558</b>     | <b>7.545</b>                             | <b>-</b>                             | <b>-</b>                                | <b>63.070</b>            | <b>17.057</b>                      | <b>46.013</b>     |  |

**CREDITI- RATEI-RISCONTI ATTIVI  
DISTINTI PER SCADENZA E NATURA  
(ART. 2427 C.C. N.°6)**

AL 30 GIUGNO 2005

Allegato n.°6

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                        | 31/12/2004                       |                                            |           | 30/06/2005                       |                                            |           |
|----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|-----------|----------------------------------|--------------------------------------------|-----------|
|                                                    | Importi scadenti                 |                                            | Totale    | Importi scadenti                 |                                            | Totale    |
|                                                    | entro<br>esercizio<br>successivo | dai 2° al<br>5°<br>esercizio<br>successivo |           | entro<br>esercizio<br>successivo | dai 2° al<br>5°<br>esercizio<br>successivo |           |
| <b>Crediti delle Immobilizzazioni finanziarie:</b> |                                  |                                            |           |                                  |                                            |           |
| - Verso imprese controllate                        | -                                | 2.293.735                                  | 2.293.735 | -                                | 2.296.924                                  | 2.296.924 |
| - Verso imprese collegate                          | -                                | -                                          | -         | -                                | -                                          | -         |
| - Verso altri                                      | -                                | 5                                          | 5         | -                                | 5                                          | 5         |
|                                                    | -                                | 2.293.740                                  | 2.293.740 | -                                | 2.296.929                                  | 2.296.929 |
| <b>Crediti del "c/ccolante"</b>                    |                                  |                                            |           |                                  |                                            |           |
| <b>Altri crediti finanziari:</b>                   |                                  |                                            |           |                                  |                                            |           |
| - Verso clienti                                    | 9                                | -                                          | 9         | -                                | -                                          | 11        |
| - Verso imprese controllate                        | 18.466                           | -                                          | 18.466    | 11                               | -                                          | 18.490    |
| - Verso imprese collegate                          | -                                | -                                          | -         | 18.490                           | -                                          | -         |
| - Verso altri                                      | 35.083                           | -                                          | 35.083    | 27.512                           | -                                          | 27.512    |
|                                                    | 53.558                           | -                                          | 53.558    | 46.013                           | -                                          | 46.013    |
| <b>Altri crediti diversi:</b>                      |                                  |                                            |           |                                  |                                            |           |
| - Verso imprese controllate                        | -                                | -                                          | -         | -                                | -                                          | -         |
| - Verso imprese collegate                          | -                                | -                                          | -         | -                                | -                                          | -         |
| - Verso altri                                      | -                                | -                                          | -         | -                                | -                                          | -         |
|                                                    | -                                | -                                          | -         | -                                | -                                          | -         |
| <b>Ratei e Risconti Attivi</b>                     |                                  |                                            |           |                                  |                                            |           |
|                                                    | 31                               | -                                          | 31        | 34                               | -                                          | 34        |
| <b>TOTALE</b>                                      | 53.589                           | -                                          | 2.293.740 | 46.047                           | -                                          | 2.296.929 |
|                                                    |                                  |                                            | 2.347.329 |                                  |                                            | 2.342.976 |

**RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI****(ART. 2427 C.C. N.°7)****AL 30 GIUGNO 2005****Allegato n.°7****(Valori espressi in migliaia di euro)**

| COMPOSIZIONE                                           | Variazioni del periodo |                         |                                            | AI<br>30/06/2005 |
|--------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|------------------|
|                                                        | AI<br>31/12/2004       | Saldo<br>Movimenti(+/-) | Svalut./(-)<br>Ripristini di<br>valore (+) |                  |
| <b>RATEI E RISCONTI ATTIVI:</b>                        |                        |                         |                                            |                  |
| Disaggi di emissione ed altri oneri simili su prestiti |                        |                         |                                            |                  |
| Risconti                                               | 31                     | 34                      | -31                                        | 34               |
| Ratei:                                                 |                        |                         |                                            |                  |
| - Interessi da società controllate                     | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Interessi da terzi                                   | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Interessi a carico dello Stato                       | -                      | -                       | -                                          | -                |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>                  | <b>31</b>              | <b>34</b>               | <b>- 31</b>                                | <b>34</b>        |
| <b>RATEI E RISCONTI PASSIVI:</b>                       |                        |                         |                                            |                  |
| Aggi di emissione                                      |                        |                         |                                            |                  |
| Risconti                                               | -                      | -                       | -                                          | -                |
| Ratei:                                                 |                        |                         |                                            |                  |
| - Interessi a società controllate                      | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Interessi a istituti finanziari                      | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Interessi su prestiti obbligazionari                 | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Altri                                                | 13                     | 1                       | 13                                         | 1                |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>                 | <b>13</b>              | <b>1</b>                | <b>- 13</b>                                | <b>1</b>         |

**DEBITI****(ART. 2427 C.C. N.°4)****AL 30 GIUGNO 2005****Allegato n.°8****(Valori espressi in migliaia di euro)**

| DESCRIZIONE                                                   | Al<br>31/12/2004 | Variazioni del periodo |               | Al<br>30/06/2005 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|---------------|------------------|
|                                                               |                  | Incrementi             | Decrementi    |                  |
| Debiti verso banche                                           | -                | -                      | -             | -                |
| Debiti verso altri finanziatori                               | -                | -                      | -             | -                |
| Acconti                                                       | -                | -                      | -             | -                |
| Debiti verso fornitori                                        | 28               | 16.133                 | -             | 16.161           |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                     | -                | -                      | -             | -                |
| Debiti verso imprese collegate                                | -                | -                      | -             | -                |
| Debiti verso imprese controllate                              | 1.637            | -                      | -             | 1.637            |
| Debiti verso controllanti                                     | -                | -                      | -             | -                |
| Debiti tributari                                              | 85               | -                      | 71            | 14               |
| Debiti verso istituti di previdenza e di<br>sicurezza sociale | 20               | -                      | 6             | 14               |
| Altri debiti                                                  | 20.786           | -                      | 16.618        | 4.168            |
| <b>TOTALE</b>                                                 | <b>22.555</b>    | <b>16.133</b>          | <b>16.696</b> | <b>21.993</b>    |

**DEBITI-RATEI E RISCONTI PASSIVI  
DISTINTI PER SCADENZA E  
NATURA  
(ART. 2427 C.C. N.°6)**

Allegato n.°9

AL 30 GIUGNO 2005

| DESCRIZIONE                                                  | 31/12/2004                        |                                  |                            |               | 30/06/2005                        |                                  |          |               |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|---------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------|---------------|
|                                                              | Importi scadenti                  |                                  |                            | Totale        | Importi scadenti                  |                                  |          | Totale        |
| entro esercizio successivo                                   | dal 2° al 5° esercizio successivo | oltre il 5° esercizio successivo | entro esercizio successivo |               | dal 2° al 5° esercizio successivo | oltre il 5° esercizio successivo |          |               |
| <b>Debiti finanziari a medio/lungo termine:</b>              |                                   |                                  |                            |               |                                   |                                  |          |               |
| - Debiti verso banche                                        | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| - Debiti verso altri finanziatori                            | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| - Debiti verso imprese collegate                             | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| - Debiti verso imprese controllate                           | -                                 | 1.637                            | -                          | 1.637         | -                                 | 1.637                            | -        | 1.637         |
| - Debiti verso altri                                         | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
|                                                              | -                                 | 1.637                            | -                          | 1.637         | -                                 | 1.637                            | -        | 1.637         |
| <b>Debiti del "circolante"</b>                               |                                   |                                  |                            |               |                                   |                                  |          |               |
| <b>Altri debiti finanziari:</b>                              |                                   |                                  |                            |               |                                   |                                  |          |               |
| - Debiti verso banche                                        | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| - Debiti verso altri finanziatori                            | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| - Debiti verso imprese collegate                             | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| - Debiti verso imprese controllate                           | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| - Debiti verso altri                                         | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
|                                                              | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| <b>Debiti commerciali</b>                                    |                                   |                                  |                            |               |                                   |                                  |          |               |
| - Debiti verso fornitori                                     | 28                                | -                                | -                          | 28            | 16.187                            | -                                | -        | 16.187        |
| - Debiti verso imprese collegate                             | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
| - Debiti verso imprese controllate                           | -                                 | -                                | -                          | -             | -                                 | -                                | -        | -             |
|                                                              | 28                                | -                                | -                          | 28            | 16.187                            | -                                | -        | 16.187        |
| <b>Altri debiti diversi:</b>                                 |                                   |                                  |                            |               |                                   |                                  |          |               |
| - Debiti tributari                                           | 85                                | -                                | -                          | 85            | 14                                | -                                | -        | 14            |
| - Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 20                                | -                                | -                          | 20            | 14                                | -                                | -        | 14            |
| - Altri debiti                                               | 20.786                            | -                                | -                          | 20.786        | 4.142                             | -                                | -        | 4.142         |
|                                                              | 20.891                            | -                                | -                          | 20.891        | 4.169                             | -                                | -        | 4.169         |
| <b>Ratel e Risconti Passivi</b>                              |                                   |                                  |                            |               |                                   |                                  |          |               |
|                                                              | 13                                | -                                | -                          | 13            | 1                                 | -                                | -        | 1             |
| <b>TOTALE</b>                                                | <b>20.932</b>                     | <b>1.637</b>                     | <b>-</b>                   | <b>22.569</b> | <b>20.357</b>                     | <b>1.637</b>                     | <b>-</b> | <b>21.993</b> |

**COMPENSI SPETTANTI AL C.L. E AL COMITATO  
DI SORVEGLIANZA  
(ART. 2427 C.C. N.°16)**

Allegato n.°10

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                          | SOMME SPETTANTI<br>PERIODO 1/1-30/06/2005 | % AGLI UTILI |
|--------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
| COMPENSI AL COMMISSARIO LIQUIDATORE  | 53                                        | -            |
| COMPENSI AL COMITATO DI SORVEGLIANZA | 23                                        | -            |
| <b>TOTALE</b>                        | <b>76</b>                                 | <b>-</b>     |

**INTERESSI ATTIVI, COMMISSIONI ED ALTRI  
PROVENTI FINANZIARI  
(ART. 2427 C.C. N.°11)**

Allegato n.°11

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                                           | PERIODO 1/1-30/06/2005 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Interessi e commissioni su crediti verso società controllate          | 3.203                  |
| Interessi e commissioni su crediti verso Banche e Istituti di credito | 320                    |
| Interessi e commissioni su crediti verso altri                        | 296                    |
| Interessi su titoli di stato                                          | 38                     |
| <b>TOTALE</b>                                                         | <b>3.857</b>           |



**ANALISI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI**  
(ART.2427 C.C. N.° 8)

Allegato n.°12

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                                                     | PERIODO 1/1-30/06/2005 | IMPORTO SU DEBITI |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|---------|---------|
|                                                                                 |                        | A BREVE           | A MEDIO | A LUNGO |
| Interessi, premi, ammortamento "scarti", altri oneri su prestiti obbligazionari | -                      | -                 | -       | -       |
| Interessi e commissioni su debiti verso Banche e Istituti di credito            | -                      | -                 | -       | -       |
| Interessi e commissioni su debiti verso società controllate                     | -                      | -                 | -       | -       |
| Interessi e commissioni su debiti verso Tesoro dello Stato                      | -                      | -                 | -       | -       |
| Interessi e commissioni su debiti verso altre società                           | -                      | -                 | -       | -       |
| Oneri finanziari diversi                                                        | -                      | -                 | -       | -       |
| <b>TOTALE</b>                                                                   | -                      | -                 | -       | -       |

**ANALISI NUMERO DIPENDENTI RIPARTITO PER  
CATEGORIA  
(ART. 2427 C.C. N.° 15)**

Allegato n.°13

| DESCRIZIONE   | PERIODO 1/7-31/12/2004 |           | PERIODO 1/1-30/06/2005 |           |
|---------------|------------------------|-----------|------------------------|-----------|
|               | NUMERO MEDIO           | 31-dic-04 | NUMERO MEDIO           | 30-giu-05 |
| OPERAI        | -                      | -         | -                      | -         |
| IMPIEGATI     | -                      | 1         | -                      | 1         |
| QUADRI        | -                      | -         | -                      | -         |
| DIRIGENTI     | -                      | 1         | -                      | 1         |
| <b>TOTALE</b> | -                      | <b>2</b>  | -                      | <b>2</b>  |

|                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ANALISI DELLA COMPOSIZIONE DEI<br/>CONTI D'ORDINE<br/>(ART. 2427 C.C. N.° 9)</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|

Allegato n. 14

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                                                           | Valori al<br>31/12/2004 | INCREMENTI | DECREMENTI   | Totale<br>Variazioni | Valori al<br>30/06/2005 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|--------------|----------------------|-------------------------|
| <b>FIDEIUSSIONI E LETTERE DI PATRONAGE</b>                                            |                         |            |              |                      |                         |
| Fideiussioni rilasciate a fronte di obbligazioni delle controllate                    | -                       | -          | -            | -                    | -                       |
| Fideiussioni rilasciate a fronte di obbligazioni di terzi (ex controllate)            | 256.627                 | -          | -            | -                    | 256.627                 |
| Fideiussioni rilasciate per rimborsi accelerati crediti IVA alle controllate          | 1.033                   | -          | -            | -                    | 1.033                   |
| Fideiussioni rilasciate per rimborsi accelerati crediti IVA di terzi (ex controllate) | 42.271                  | -          | -            | -                    | 42.271                  |
| Fideiussioni rilasciate a fronte di cessione crediti d'imposta delle controllate      | -                       | -          | -            | -                    | -                       |
| Lettere di patronage rilasciate a controllate                                         | -                       | -          | -            | -                    | -                       |
| Lettere di patronage rilasciate a terzi (ex controllate)                              | 37.503                  | -          | -            | -                    | 37.503                  |
| Fideiussioni rilasciate a fronte di obbligazioni proprie                              | -                       | -          | -            | -                    | -                       |
| Sub-totale                                                                            | 337.434                 | -          | -            | -                    | 337.434                 |
| <b>ALTRI CONTI D'ORDINE</b>                                                           |                         |            |              |                      |                         |
| Garanzie personali prestate a favore di altri                                         | -                       | -          | -            | -                    | -                       |
| Beni presso terzi in comodato, deposito, custodia o per motivi similari               | 128.406                 | -          | -            | -                    | 128.406                 |
| Impegni per partecipazioni                                                            | -                       | -          | -            | -                    | -                       |
| Per partecipazioni Assemblies e varie depositi titoli presso terzi                    | -                       | -          | -            | -                    | -                       |
| Crediti d'imposta ceduti da società a Chemical Bank e riacquistati dall'EFIM          | 22.914                  | -          | 3.000        | 3.000                | 19.914                  |
| Crediti verso Cassa DD.PP.                                                            | 9.296                   | -          | -            | -                    | 9.296                   |
| Crediti verso il Tesoro dello Stato                                                   |                         |            |              |                      |                         |
| - a valere sull'assegn. Di 9.000 Mld                                                  | 465.966                 | -          | -            | -                    | 465.966                 |
| - a valere sull'assegn. Di 5.000 Mld                                                  | 802.832                 | -          | -            | -                    | 802.832                 |
| <b>TOTALE</b>                                                                         | <b>1.766.848</b>        | <b>-</b>   | <b>3.000</b> | <b>- 3.000</b>       | <b>1.763.848</b>        |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO BII20001 -IMPIANTI E MACCHINARI                  |                                | Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005 |                          |                            |                          |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                   |                                | SALDO<br>I N I Z I A L E             | D A R E<br>P E R I O D O | A V E R E<br>P E R I O D O | S A L D O<br>F I N A L E |
| 001 30 20 000001                                                   | IMPIANTI COMUNIC. UFF. ROMA    | 1.126                                | 0                        | 0                          | 1.126                    |
| TOTALE CONTO BII20001                                              |                                | 1.126                                | 0                        | 0                          | 1.126                    |
| CONTO DI BILANCIO BII30001 -ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI |                                |                                      |                          |                            |                          |
| 001 30 57 000001                                                   | ATTREZZATURE UFFICI ROMA       | 28.496                               | 0                        | 0                          | 28.496                   |
| TOTALE CONTO BII30001                                              |                                | 28.496                               | 0                        | 0                          | 28.496                   |
| CONTO DI BILANCIO BII40001 -ALTRI BENI                             |                                |                                      |                          |                            |                          |
| 001 30 30 000001                                                   | AUTOMEZZI UFFICI ROMA          | 21.361                               | 0                        | 0                          | 21.361                   |
| 001 30 50 000001                                                   | MOBILI E ARREDI UFF. ROMA      | 35.464                               | 0                        | 0                          | 35.464                   |
| 001 30 53 000001                                                   | MACCH. ORDINARIE UFFICI ROMA   | 780                                  | 0                        | 0                          | 780                      |
| 001 30 55 000001                                                   | MACCH. ELETTRONICHE UFF. ROMA  | 30.249                               | 1.053                    | 0                          | 31.302                   |
| 001 30 99 000020                                                   | IMPIANTI DI COMUNICAZIONE      | 1.712                                | 0                        | 0                          | 1.712                    |
| 001 30 99 000053                                                   | MACCHINE ORDINARIE UFFICIO     | 154                                  | 0                        | 0                          | 154                      |
| 001 30 99 000055                                                   | MACCHINE ELETTRONICHE          | 15.967                               | 694                      | 0                          | 16.661                   |
| 001 30 99 000057                                                   | ATTREZZATURE                   | 1.188                                | 0                        | 0                          | 1.188                    |
| TOTALE CONTO BII40001                                              |                                | 106.874                              | 1.747                    | 0                          | 108.621                  |
| CONTO DI BILANCIO BIIII001 -PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE  |                                |                                      |                          |                            |                          |
| 001 32 10 000102                                                   | NUOVA SAFIN                    | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| 001 32 10 000106                                                   | ISTITUTO RICERCHE BREDA        | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| 001 32 10 000107                                                   | SAFINGEST                      | 39.630.602                           | 0                        | 0                          | 39.630.602               |
| 001 32 10 000116                                                   | EFINDATA                       | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| 001 32 10 000118                                                   | EFIMPIANTI                     | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| 001 32 10 000134                                                   | COMSAL - COMP. SARDA ALLUMINIO | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| 001 32 10 000200                                                   | FINANZIARIA E. BREDA           | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| 001 32 10 000400                                                   | SISTEMI E SPAZIO               | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| 001 32 10 000450                                                   | ALUMIX                         | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| 001 32 10 000530                                                   | NUOVA SOPAL                    | 0                                    | 0                        | 0                          | 0                        |
| TOTALE CONTO BIIII001                                              |                                | 39.630.603                           | 0                        | 0                          | 39.630.603               |
| CONTO DI BILANCIO BIIII002 -PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE    |                                |                                      |                          |                            |                          |
| 001 32 15 000150                                                   | OTOBREDA FINANZIARIA           | 1.601.702                            | 0                        | 0                          | 1.601.702                |
| TOTALE CONTO BIIII002                                              |                                | 1.601.702                            | 0                        | 0                          | 1.601.702                |
| CONTO DI BILANCIO BIIII003 -PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE        |                                |                                      |                          |                            |                          |
| 001 32 20 000195                                                   | IN. SAR                        | 1.818.128                            | 0                        | 0                          | 1.818.128                |
| 001 32 20 000197                                                   | FINSIEL (EX-ITALSIEL)          | 924.043                              | 0                        | 0                          | 924.043                  |
| 001 32 20 000199                                                   | S.F. I.R.S.                    | 5.319                                | 0                        | 0                          | 5.319                    |
| TOTALE CONTO BIIII003                                              |                                | 2.747.490                            | 0                        | 0                          | 2.747.490                |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

## CONTO DI BILANCIO BIII1004 - FONDO SVALUTAZIONE PARTECIPAZIONI

## CONTI CONTENUTI:

|                       | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|-----------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 001 33 10 000108      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 33 10 000110      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 33 10 000116      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 33 10 000118      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 33 10 000134      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 33 10 000200      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 33 10 000400      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 33 10 000450      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 33 10 000530      | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| TOTALE CONTO BIII1004 | 0                 | 0               | 0                | 0               |

## CONTO DI BILANCIO BIII2001 - CRED. IMMOBILIZ. FINANZIARIE V/IMPRESA CONTROLLATE

|                  | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 001 20 41 100104 | 2.819.945         | 0               | 0                | 2.819.945       |
| 001 20 41 100106 | 3.234.334         | 0               | 0                | 3.234.334       |
| 001 20 41 100108 | 950.660.403       | 0               | 0                | 950.660.403     |
| 001 20 41 100109 | 3.820             | 0               | 0                | 3.820           |
| 001 20 41 100114 | 21.356.454        | 0               | 0                | 21.356.454      |
| 001 20 41 100116 | 18.945.834        | 0               | 0                | 18.945.834      |
| 001 20 41 100118 | 26.895.988        | 0               | 0                | 26.895.988      |
| 001 20 41 100134 | 74.761.370        | 0               | 0                | 74.761.370      |
| 001 20 41 100137 | 42.035.689        | 0               | 0                | 42.035.689      |
| 001 20 41 100139 | 7.160.340         | 0               | 0                | 7.160.340       |
| 001 20 41 100219 | 87.540.725        | 0               | 0                | 87.540.725      |
| 001 20 41 100314 | 21.168.524        | 0               | 0                | 21.168.524      |
| 001 20 41 100325 | 105.038.477       | 0               | 0                | 105.038.477     |
| 001 20 41 100401 | 12.445            | 0               | 0                | 12.445          |
| 001 20 41 100403 | 16.246.918        | 0               | 0                | 16.246.918      |
| 001 20 41 100405 | 657.724           | 0               | 0                | 657.724         |
| 001 20 41 100439 | 1.360.316         | 0               | 0                | 1.360.316       |
| 001 20 41 100441 | 1.883.144         | 0               | 0                | 1.883.144       |
| 001 20 41 100530 | 2.349.123         | 0               | 0                | 2.349.123       |
| 001 20 41 100536 | 86.509            | 0               | 0                | 86.509          |
| 001 20 41 100539 | 81.277            | 0               | 0                | 81.277          |
| 001 20 55 100137 | 454.230           | 0               | 0                | 454.230         |
| 001 20 59 100104 | 870.187           | 0               | 0                | 870.187         |
| 001 20 59 100105 | 273.904           | 0               | 0                | 273.904         |
| 001 20 59 100106 | 5.914.619         | 0               | 0                | 5.914.619       |
| 001 20 59 100114 | 13.595.596        | 0               | 0                | 13.595.596      |
| 001 20 59 100116 | 8.919.772         | 0               | 0                | 8.919.772       |
| 001 20 59 100118 | 1.145.686         | 0               | 0                | 1.145.686       |
| 001 20 59 100134 | 1.000.387         | 0               | 0                | 1.000.387       |
| 001 20 59 100135 | 219.091           | 0               | 0                | 219.091         |
| 001 20 59 100200 | 3.505.973         | 0               | 0                | 3.505.973       |
| 001 20 59 100202 | 3.230.514         | 0               | 0                | 3.230.514       |
| 001 20 59 100207 | 17.228            | 0               | 0                | 17.228          |
| 001 20 59 100208 | 950.026           | 0               | 0                | 950.026         |
| 001 20 59 100213 | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 20 59 100219 | 107.571.667       | 0               | 0                | 107.571.667     |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

CONTO DI BILANCIO BIII2001 -CRED.IMMOBILIZ.FINANZIARIE V/IMPRESE CONTROLLATE Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTI CONTENUTI:

|                  | INIZIALE                         | DARE        | PERIODO | PERIODO | AVERE  | SALDO       | FINALE      |
|------------------|----------------------------------|-------------|---------|---------|--------|-------------|-------------|
| 001 20 59 100225 | STS-SITEMI E TECN.SPEC. G/L 34   | 0           |         |         | 0      | 0           | 0           |
| 001 20 59 100228 | BREDA ENERGIA IN LCA G.L./31     | 4.092.537   |         |         | 0      | 4.092.537   | 4.092.537   |
| 001 20 59 100230 | NUOVA BREDA FUCINE IN L.C.A. G   | 5.493.286   |         |         | 0      | 5.493.286   | 5.493.286   |
| 001 20 59 100314 | REGGIANE OMI G.L./ 1             | 47.452.030  |         |         | 0      | 47.452.030  | 47.452.030  |
| 001 20 59 100325 | METALLOTECNICA VENETA SPA IN L   | 14.070.846  |         |         | 0      | 14.070.846  | 14.070.846  |
| 001 20 59 100401 | ALUMIX G.L./ 4                   | 441.517.169 |         |         | 0      | 441.517.169 | 441.517.169 |
| 001 20 59 100403 | SIST. & SPAZIO IN LCA G.L./18    | 3.297       |         |         | 0      | 3.297       | 3.297       |
| 001 20 59 100405 | ALMAX ITALIA S.P.A. IN L.C.A.    | 725.479     |         |         | 0      | 725.479     | 725.479     |
| 001 20 59 100439 | ALUTEKNA S.P.A IN L.C.A          | 10.412.026  |         |         | 0      | 10.412.026  | 10.412.026  |
| 001 20 59 100530 | NUOVA SOPAL IN L.C.A. G.L./20    | 683.438     |         |         | 0      | 683.438     | 683.438     |
| 001 20 59 100536 | ECOSAFE IN L.C.A G/L 56          | 126.600     |         |         | 0      | 126.600     | 126.600     |
| 001 20 59 100538 | ETNEA VINI S.P.A. G/L 60         | 258.967     |         |         | 0      | 258.967     | 258.967     |
| 001 20 59 100539 | OLISUD S.P.A. G/L 61             | 292.345     |         |         | 0      | 292.345     | 292.345     |
| 001 20 64 100200 | FINANZIARIA E.BREDA SP/13        | 3.615.198   |         |         | 0      | 3.615.198   | 3.615.198   |
| 001 20 70 100134 | CREDITI V/CONSAL                 | 23.002.849  |         |         | 0      | 23.002.849  | 23.002.849  |
| 001 20 70 100401 | CREDITI V/ALUMIX                 | 60.576.857  |         |         | 0      | 60.576.857  | 60.576.857  |
| 001 20 85 100200 | FEB -                            | 497.082     |         |         | 0      | 497.082     | 497.082     |
| 001 20 85 100401 | ALUMIX EX ECU / GL/5             | 126.470.319 |         |         | 0      | 126.470.319 | 126.470.319 |
| 001 20 85 100401 | ALUMIX EX ECU / GL/4             | 61.974.441  |         |         | 0      | 61.974.441  | 61.974.441  |
| 001 20 90 000004 | SVALUTAZ. CRED. C/SPEC. INFRUTT. | -3.615.198  |         |         | 0      | -3.615.198  | -3.615.198  |
| 001 20 90 000041 | SVALUTAZ. CREDITI STATO PASSIVO  | -42.035.689 |         |         | 0      | -42.035.689 | -42.035.689 |
| 001 20 90 000055 | SVALUT. CREDITI EX-OTB CEDUTI    | -454.230    |         |         | 0      | -454.230    | -454.230    |
| 001 20 90 000059 | SVALUT. CREDITI C/GEST. LIQUID.  | -16.587.870 |         |         | 0      | -16.587.870 | -16.587.870 |
| 001 20 90 000085 | SVALUTAZ. CREDITI FINANZIAR. ECU | -497.082    |         |         | 0      | -497.082    | -497.082    |
| 001 20 98 100105 | FT DA EMETTERE A EFIMSERVIZI     | 2.617       |         |         | 0      | 2.617       | 2.617       |
| 001 20 98 100106 | FT DA EMETTERE A IST.RIC.BREDA   | 0           |         |         | 75     | 0           | 75          |
| 001 20 98 100118 | FT DA EMETTERE A EFIMPIANTI      | 177         |         |         | 0      | 177         | 177         |
| 001 20 98 100300 | FT DA EMETTERE A MECFIN          | 15.504      |         |         | 21.980 | 15.504      | 15.504      |
| 001 20 98 100304 | FT DA EMETTERE A AGUSTA          | 16.405      |         |         | 23.256 | 16.405      | 16.405      |
| 001 20 98 100314 | FT DA EMETTERE A REGGIANE OMI    | 312         |         |         | 0      | 312         | 312         |
| 001 20 98 100530 | FT DA EMETTERE A NUOVA SOPAL     | 1.571       |         |         | 0      | 1.571       | 1.571       |
| 001 20 95 100108 | N.C. DA EMETT. N.SAFIM C.SP/GL   | 0           |         |         | 0      | 0           | 0           |
| 001 20 92 100104 | FT DA EMETTERE A BFC             | 29.001      |         |         | 0      | 29.001      | 29.001      |
| 001 20 92 100106 | FT DA EMETTERE A IST.RIC.BREDA   | 35.185      |         |         | 0      | 35.185      | 35.185      |
| 001 20 92 100114 | FT DA EMETTERE A EDINA           | 203.986     |         |         | 0      | 203.986     | 203.986     |
| 001 20 92 100116 | FT DA EMETTERE A EFIMDATA        | 204.603     |         |         | 0      | 204.603     | 204.603     |
| 001 20 92 100118 | FT DA EMETTERE A EFIMPIANTI      | 308.206     |         |         | 0      | 308.206     | 308.206     |
| 001 20 92 100219 | FT DA EMETTERE A TERMOM. ITAL.   | 81.454      |         |         | 0      | 81.454      | 81.454      |
| 001 20 92 100314 | FT DA EMETTERE A REGGIANE OMI    | 907.191     |         |         | 0      | 907.191     | 907.191     |
| 001 20 92 100325 | FT DA EMETTERE A M. VENETA       | 230.822     |         |         | 0      | 230.822     | 230.822     |
| 001 20 92 100404 | FT DA EMETTERE A ALURES          | 175.291     |         |         | 0      | 175.291     | 175.291     |
| 001 20 92 100405 | FT DA EMETTERE A ALMAX           | 7.154       |         |         | 0      | 7.154       | 7.154       |
| 001 20 92 100439 | FT DA EMETTERE A ALUTEKNA        | 14.592      |         |         | 0      | 14.592      | 14.592      |
| 001 20 92 100441 | FT DA EMETTERE A SARDAL          | 20.472      |         |         | 0      | 20.472      | 20.472      |
| 001 20 92 100530 | FT DA EMETTERE A NUOVA SOPAL     | 22.256      |         |         | 0      | 22.256      | 22.256      |
| 001 20 92 100536 | FT DA EMETTERE A ECOSAFE         | 892         |         |         | 0      | 892         | 892         |
| 001 20 92 100539 | FT DA EMETTERE A OLISUD          | 876         |         |         | 0      | 876         | 876         |
| 001 20 93 100104 | FT DA EMETTERE A BFC             | 3.684       |         |         | 0      | 3.684       | 3.684       |
| 001 20 93 100106 | FT DA EMETTERE A IST.RIC.BREDA   | 32.716      |         |         | 0      | 32.716      | 32.716      |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

CONTO DI BILANCIO B112001 - CRED. IMMOBILIZ. FINANZIARIE V/IMPRESE CONTROLLATE Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTI CONTENUTI:

|                                                   | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE  |
|---------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 001 20 93 100114 FT DA EMETTERE A EDINA           | 0              | 117.007      | 0             | 117.007       |
| 001 20 93 100116 FT DA EMETTERE A EFIMDATA        | 0              | 43.800       | 0             | 43.800        |
| 001 20 93 100219 FT DA EMETTERE A TERMOM. ITAL.   | 0              | 647.508      | 0             | 647.508       |
| 001 20 93 100230 FT DA EMETTERE A N.B.FUCINE      | 0              | 20           | 0             | 20            |
| 001 20 93 100314 FT DA EMETTERE A REGGIANE OMI    | 0              | 103.865      | 0             | 103.865       |
| 001 20 93 100536 FT DA EMETTERE A ECOSAFE         | 0              | 1.208        | 0             | 1.208         |
| 001 20 93 100538 FT DA EMETTERE ETNEA VINI        | 0              | 2.762        | 0             | 2.762         |
| 001 20 93 100539 FT DA EMETTERE OLISUD            | 0              | 3.139        | 0             | 3.139         |
| 001 21 09 100109 SAFINGEST CESS. CRED. IMPOSTA    | 9.396.417      | 0            | 0             | 9.396.417     |
| 001 21 09 100403 SISTEMI E SPAZIO CESS. CRED. IMP | 14.250.528     | 0            | 0             | 14.250.528    |
| TOTALE CONTO B112001                              | 2.293.735.118  | 3.234.350    | 45.236        | 2.296.924.232 |

CONTO DI BILANCIO B112004 - CREDITI DELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE V/ALTRI

|                                                 |       |   |   |       |
|-------------------------------------------------|-------|---|---|-------|
| 001 14 10 000010 DEPOSITI C/O SIP ROMA          | 2.778 | 0 | 0 | 2.778 |
| 001 14 10 000020 DEPOSITI C/O ENEL ROMA         | 1.037 | 0 | 0 | 1.037 |
| 001 14 10 000026 DEP. C/O OCS SRL (CAFFE' DIP.) | 18    | 0 | 0 | 18    |
| 001 14 10 000030 DEPOS. C/O PPTT RECAPITI-CORR. | 1.549 | 0 | 0 | 1.549 |
| 001 14 10 000040 DEPOS. FORNITORI VUOTI RENDERE | 103   | 0 | 0 | 103   |
| TOTALE CONTO B112004                            | 5.485 | 0 | 0 | 5.485 |

CONTO DI BILANCIO C111001 - CREDITI VERSO CLIENTI

|                                                  |       |        |        |        |
|--------------------------------------------------|-------|--------|--------|--------|
| 001 04 10 001151 CAPORASO ORNELLA                | 25    | 0      | 25     | 0      |
| 001 04 10 001591 CHIOMENTI - STUDIO LEGALE       | 0     | 9.412  | 9.412  | 0      |
| 001 04 10 001920 IMMOB. TOSCANA AGRICOLA SAITA S | 3.369 | 0      | 0      | 3.369  |
| 001 04 10 015051 INTESA BCI S.P.A. - COMIT. ROMA | 0     | 2.286  | 0      | 2.286  |
| 001 04 10 015403 ARMAMENTI E AEROSPAZIO S.R.A I  | 5.350 | 8.841  | 8.792  | 5.398  |
| 001 04 10 015406 ST.LEGALE BIANCHI E ASSOCIATI   | 0     | 138    | 138    | 0      |
| TOTALE CONTO C111001                             | 8.744 | 20.677 | 18.368 | 11.053 |

CONTO DI BILANCIO C120001 - CREDITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE

|                                                  |            |        |       |            |
|--------------------------------------------------|------------|--------|-------|------------|
| 001 20 01 100104 BREDA PROG. E COSTRUZ. N. 1/149 | 0          | 503    | 328   | 175        |
| 001 20 01 100105 EFINSERVIZI IN L.C.A. N.1/ 99   | 610.201    | 0      | 0     | 610.201    |
| 001 20 01 100106 IST. RIC. BREDA IN LCA N.1/ 33  | 221.022    | 0      | 0     | 221.022    |
| 001 20 01 100108 NUOVA SAFIM IN L.C.A. N.1/148   | 135.332    | 503    | 328   | 135.507    |
| 001 20 01 100109 SAFINGEST IN L.C.A. N.1/149     | 3.251.278  | 0      | 0     | 3.251.278  |
| 001 20 01 100114 EDINA IN L.C.A. C/ORD. N.1/ 24  | 131        | 365    | 131   | 365        |
| 001 20 01 100116 EFINDATA N.1/100                | 193.587    | 975    | 877   | 193.685    |
| 001 20 01 100118 EFIMPIANTI S.P.A. IN L.C.A.     | 1.331.714  | 8.092  | 9.625 | 1.330.181  |
| 001 20 01 100134 COMSAL IN L.C.A.                | 14.375     | 0      | 0     | 14.375     |
| 001 20 01 100135 NUOVA COMSAL N.1/160            | 5          | 0      | 0     | 5          |
| 001 20 01 100137 SAFIM FACTOR IN L.C.A. N.1/128  | 87.621     | 0      | 0     | 87.621     |
| 001 20 01 100138 SAFIM LEASING S.P.A. IN L.C.A.  | 36.325     | 0      | 0     | 36.325     |
| 001 20 01 100200 FINANZIARIA ERNESTO BREDA S.P.  | 10.140.769 | 0      | 0     | 10.140.769 |
| 001 20 01 100202 BREDA FUCINE MERID. N.1/123     | 7.651      | 0      | 0     | 7.651      |
| 001 20 01 100219 TERMOECC. ITAL. IN LCA N.1/107  | 7.467      | 0      | 0     | 7.467      |
| 001 20 01 100230 NUOVA BREDA FUCINE IN L.C.A. G  | 387.651    | 71.653 | 0     | 459.304    |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTO DI BILANCIO CII20001 - CREDITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE

## CONTI CONTENUTI:

|                                                  | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|--------------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 001 20 01 100314                                 | 35.237            | 0               | 0                | 35.237          |
| 001 20 01 100325                                 | 7.660             | 0               | 0                | 7.660           |
| 001 20 01 100401                                 | 893.794           | 8.469           | 1.826            | 900.437         |
| 001 20 01 100403                                 | 10.721.398        | 195             | 127              | 10.721.466      |
| 001 20 01 100439                                 | 8.541             | 0               | 0                | 8.541           |
| 001 20 01 100449                                 | 142.432           | 0               | 0                | 142.432         |
| 001 20 01 100530                                 | 542.347           | 503             | 328              | 542.523         |
| 001 20 01 100535                                 | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 20 04 100104                                 | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 20 04 100114                                 | 52.857            | 25.360          | 52.857           | 25.360          |
| 001 20 04 100118                                 | 42.523            | 17.484          | 42.523           | 17.484          |
| 001 20 04 100530                                 | 101.420           | 0               | 0                | 101.420         |
| 001 20 91 000001                                 | -10.513.497       | 0               | 0                | -10.513.497     |
| 001 20 97 100104                                 | 473               | 300             | 473              | 300             |
| 001 20 97 100105                                 | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 20 97 100108                                 | 373               | 300             | 373              | 300             |
| 001 20 97 100109                                 | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 20 97 100114                                 | 298               | 200             | 298              | 200             |
| 001 20 97 100116                                 | 373               | 300             | 373              | 300             |
| 001 20 97 100118                                 | 674               | 300             | 674              | 300             |
| 001 20 97 100202                                 | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 001 20 97 100230                                 | 1.854             | 1.500           | 1.854            | 1.500           |
| 001 20 97 100401                                 | 1.722             | 1.500           | 1.722            | 1.500           |
| 001 20 97 100403                                 | 206               | 100             | 206              | 100             |
| 001 20 97 100530                                 | 373               | 300             | 373              | 300             |
| TOTALE CONTO CII20001                            | 18.466.189        | 138.903         | 115.295          | 18.489.797      |
| CONTO DI BILANCIO CII50001 - CREDITI VERSO ALTRI |                   |                 |                  |                 |
| 001 05 01 001276                                 | 0                 | 2.199           | 2.199            | 0               |
| 001 05 01 001288                                 | -480              | 1.224           | 744              | 0               |
| 001 05 01 001356                                 | 0                 | 20.020          | 20.020           | 0               |
| 001 05 01 001488                                 | 0                 | 39.000          | 39.000           | 0               |
| 001 05 01 001616                                 | 0                 | 496             | 496              | 0               |
| 001 05 01 001765                                 | 0                 | 11.624          | 11.624           | 0               |
| 001 05 01 001920                                 | 0                 | 517.766         | 517.766          | 0               |
| 001 05 01 002053                                 | 2.179             | 4.486           | 4.576            | 2.089           |
| 001 05 01 002190                                 | 0                 | 41              | 41               | 0               |
| 001 05 01 002290                                 | -320              | 2.240           | 1.920            | 0               |
| 001 05 01 002336                                 | 0                 | 645             | 645              | 0               |
| 001 05 01 002346                                 | 0                 | 888             | 888              | 0               |
| 001 05 01 002384                                 | 0                 | 10.997          | 10.997           | 0               |
| 001 05 01 002421                                 | 0                 | 1.540           | 1.540            | 0               |
| 001 05 01 002475                                 | 0                 | 90              | 90               | 0               |
| 001 05 01 002476                                 | 0                 | 20              | 20               | 0               |
| 001 05 01 002478                                 | 0                 | 1.288           | 1.288            | 0               |
| 001 05 01 002535                                 | 55                | 22.228          | 22.249           | 34              |
| 001 05 01 002537                                 | 0                 | 1.960           | 1.960            | 0               |



XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTO DI BILANCIO CII50001 -CREDITI VERSO ALTRI

CONTI CONTENUTI:

|                  | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 001 05 01 002612 | 0              | 12           | 12            | 0            |
| 001 05 01 002617 | 0              | 72           | 72            | 0            |
| 001 05 01 002636 | 0              | 7.987        | 7.987         | 0            |
| 001 05 01 002640 | 0              | 85           | 85            | 0            |
| 001 05 01 002673 | 0              | 2.822        | 2.822         | 0            |
| 001 05 01 002675 | 0              | 295          | 295           | 0            |
| 001 05 01 002686 | -99            | 500          | 401           | 0            |
| 001 05 01 002758 | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 05 90 100200 | 46.740         | 0            | 0             | 46.740       |
| 001 05 90 100314 | 3.823          | 0            | 0             | 3.823        |
| 001 11 10 011119 | -30            | 213          | 183           | 0            |
| 001 11 10 011560 | 0              | 561          | 561           | 0            |
| 001 11 10 011588 | 66             | 0            | 0             | 66           |
| 001 11 20 000002 | 18             | 0            | 0             | 18           |
| 001 11 20 000003 | 67             | 0            | 0             | 67           |
| 001 11 40 000001 | 0              | 33.005       | 33.005        | 0            |
| 001 11 43 000001 | 1.498          | 44.856       | 46.354        | 0            |
| 001 12 12 000059 | 0              | 1.354        | 1.354         | 0            |
| 001 12 90 000001 | 77.850         | 0            | 0             | 77.850       |
| 001 12 90 000005 | 15.260         | 0            | 0             | 15.260       |
| 001 13 50 000007 | 19.091         | 4.293        | 18.633        | 0            |
| 001 13 96 000060 | 3.215          | 0            | 0             | 3.215        |
| 001 13 96 000061 | 1.193          | 11           | 0             | 1.204        |
| 001 15 12 015061 | 0              | 386          | 386           | 0            |
| 001 15 12 015067 | 0              | 5.256        | 5.256         | 0            |
| 001 15 12 015069 | 0              | 1.879        | 1.879         | 0            |
| 001 15 15 015048 | 0              | 91.728       | 91.728        | 0            |
| 001 15 15 015060 | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 15 15 015142 | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 15 15 015235 | 0              | 3.083        | 3.083         | 0            |
| 001 15 15 015300 | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 15 15 015326 | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 15 15 015347 | 19.114         | 0            | 0             | 19.114       |
| 001 15 15 015348 | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 15 15 015450 | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 15 15 015480 | 0              | 10.305       | 10.305        | 0            |
| 001 15 15 015511 | 279.630        | 21.344       | 300.974       | 0            |
| 001 15 15 015570 | 0              | 102.482      | 58.321        | 34.161       |
| 001 15 20 015170 | 5.164.569      | 0            | 0             | 5.164.569    |
| 001 15 20 100302 | 55.233         | 0            | 0             | 55.233       |
| 001 15 20 100303 | 82.942         | 0            | 0             | 82.942       |
| 001 15 20 100336 | 84.883         | 0            | 0             | 84.883       |
| 001 15 30 000007 | 0              | 7.477        | 7.477         | 0            |
| 001 15 30 000150 | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 15 30 000900 | 0              | 422          | 422           | 0            |
| 001 15 30 000998 | 10.139         | 10.200       | 10.139        | 10.200       |
| 001 15 30 000999 | -15.860.089    | 16.476.273   | 616.184       | 0            |
| 001 15 59 100337 | 496            | 0            | 0             | 496          |
| 001 15 98 100303 | 819.296        | 0            | 0             | 819.296      |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO CII50001 -CREDITI VERSO ALTRI                    |                                | Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005 |            |           |            |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|------------|-----------|------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                   |                                | INIZIALE                             | DARE       | AVERE     | SA LDO     |
|                                                                    |                                | PERIODO                              | PERIODO    | PERIODO   | FINALE     |
| 001 15 99 000115                                                   | C/TRANSIT. IVA SU FT.PROFORMA  | 10.184                               | 0          | 0         | 10.184     |
| 001 21 06 000100                                                   | CRED. RIMB. IRPEG SU DIV. 2000 | 179.168                              | 0          | 0         | 179.168    |
| 001 21 06 000101                                                   | CRED. RIMB. IRPEG SU DIV. 2001 | 152.918                              | 0          | 0         | 152.918    |
| 001 21 06 000102                                                   | CRED. RIMB. IRPEG SU DIV. 2002 | 876.802                              | 0          | 0         | 876.802    |
| 001 21 06 000201                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2001  | 90.957                               | 0          | 0         | 90.957     |
| 001 21 06 000202                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2002  | 111.579                              | 0          | 0         | 111.579    |
| 001 21 06 000203                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2003  | 254.731                              | 0          | 0         | 254.731    |
| 001 21 06 000204                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2004  | 183.480                              | 0          | 0         | 183.480    |
| 001 21 06 000205                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2005  | 0                                    | 86.372     | 0         | 86.372     |
| 001 21 08 100200                                                   | CREDITI V/ERARIO X CESS. F.E.B | 8.180.957                            | 0          | 0         | 8.180.957  |
| 001 21 08 100300                                                   | CREDITI V/ERAR. X CESS.AVIOPER | 10.555.132                           | 0          | 0         | 10.555.132 |
| 001 21 08 100304                                                   | CREDITI V/ERARIO X CESS.AGUSTA | 10.529.705                           | 0          | 3.750.000 | 6.779.705  |
| 001 21 08 100400                                                   | S.T.S.                         | 105.996                              | 13.501     | 0         | 119.497    |
| 001 21 08 100500                                                   | CE.S.I.S. in l.c.a.            | 0                                    | 12.661     | 0         | 12.661     |
| 001 21 32 000001                                                   | V/IST.CREDITO X TIT./CONTANTI  | 54.821                               | 0          | 0         | 54.821     |
| TOTALE CONTO CII50001                                              |                                | 22.112.770                           | 17.578.188 | 5.635.096 | 34.055.862 |
| CONTO DI BILANCIO CII50002 -FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI |                                |                                      |            |           |            |
| 001 20 89 000001                                                   | SVAL.CRED.C/CRED.IMPOSTA F.E.B | -6.544.025                           | 0          | 0         | -6.544.025 |
| TOTALE CONTO CII50002                                              |                                | -6.544.025                           | 0          | 0         | -6.544.025 |
| CONTO DI BILANCIO CIII5001 -ALTRI TITOLI NON COSTIT.IMMOB.NI       |                                |                                      |            |           |            |
| 001 03 10 000004                                                   | CCT 1996/2006 cred.imp. TV     | 2.840.513                            | 0          | 0         | 2.840.513  |
| TOTALE CONTO CIII5001                                              |                                | 2.840.513                            | 0          | 0         | 2.840.513  |
| CONTO DI BILANCIO CIZ10001 -DEPOSITI BANCARI E POSTALI             |                                |                                      |            |           |            |
| 001 02 03 200018                                                   | BANCA DI ROMA c/17301.34       | 32.275.878                           | 7.342.719  | 1.380.332 | 38.238.265 |
| 001 02 70 000080                                                   | COMP.ZE ATT/PASSIVE DA RICEVER | 158.317                              | 157.012    | 158.317   | 157.012    |
| TOTALE CONTO CIZ10001                                              |                                | 32.434.195                           | 7.499.731  | 1.538.650 | 38.395.277 |
| CONTO DI BILANCIO CIZ10005 -TES.CENTR.STATO (C/INFRUTTIFERO)       |                                |                                      |            |           |            |
| 001 02 50 000002                                                   | TES.CENTR.C/INFR.991.23903     | 94.461.139                           | 0          | 0         | 94.461.139 |
| TOTALE CONTO CIZ10005                                              |                                | 94.461.139                           | 0          | 0         | 94.461.139 |
| CONTO DI BILANCIO CIZ30001 -DENARO E VALORI IN CASSA               |                                |                                      |            |           |            |
| 001 01 10 000010                                                   | CASSA PRINCIPALE               | 4.555                                | 21.623     | 22.292    | 3.886      |
| 001 01 20 000051                                                   | FONDO VALORI BOLLATI dc-agg/a  | 16                                   | 52         | 46        | 21         |
| 001 01 20 000063                                                   | F. DO V.B. DIR. PERS.          | 14                                   | 300        | 219       | 95         |
| TOTALE CONTO CIZ30001                                              |                                | 4.584                                | 21.975     | 22.557    | 4.003      |
| CONTO DI BILANCIO DII0002 -RATEI E RISCOINTI ATTIVI                |                                |                                      |            |           |            |
| 001 16 10 000025                                                   | RISCOINTI ATTIVI VERSO TERZI   | 30.682                               | 34.300     | 30.682    | 34.300     |
| TOTALE CONTO DII0002                                               |                                | 30.682                               | 34.300     | 30.682    | 34.300     |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTO DI BILANCIO 00000003 - FONDO DI DOTAZIONE

CONTI CONTENUTI:

|                                                                  | INIZIALE                        | DARE    | AVERE   | SALDO FINALE   |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------|---------|----------------|
|                                                                  | PERIODO                         | PERIODO | PERIODO |                |
| 001 40 10 000001                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 1176/ 5-11-64   | 0       | 0       | -12.911.422    |
| 001 40 10 000002                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 99/ 20-2-68     | 0       | 0       | -10.329.138    |
| 001 40 10 000003                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 1072/ 29-12-69  | 0       | 0       | -51.645.690    |
| 001 40 10 000004                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 243/ 7-5-73     | 0       | 0       | -111.038.233   |
| 001 40 10 000005                                                 | ASSEGN. LEGGE 675 12-8-77 (CIP) | 0       | 0       | -63.007.742    |
| 001 40 10 000006                                                 | ASSEGN. DL 947-LEGGE 44 27-2-78 | 0       | 0       | -12.911.422    |
| 001 40 10 000007                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 730/ 13-11-78   | 0       | 0       | -87.797.673    |
| 001 40 10 000008                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 781/ 28-11-80   | 0       | 0       | -87.797.673    |
| 001 40 10 000009                                                 | ASSEGNAZ. D.L. 235 22-5-81      | 0       | 0       | -25.822.845    |
| 001 40 10 000010                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 785/ 26-12-81   | 0       | 0       | -10.329.138    |
| 001 40 10 000011                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 467/ 22-7-82    | 0       | 0       | -162.683.923   |
| 001 40 10 000012                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 526/ 7-8-82     | 0       | 0       | -38.217.811    |
| 001 40 10 000013                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 130/ 26-4-83    | 0       | 0       | -129.114.225   |
| 001 40 10 000014                                                 | ASSEGN. DL 294.371 L. 546/1983  | 0       | 0       | -100.709.095   |
| 001 40 10 000015                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 22/ 27-2-84     | 0       | 0       | -139.443.363   |
| 001 40 10 000016                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 887/22-12-84    | 0       | 0       | -232.405.605   |
| 001 40 10 000017                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 41/1986         | 0       | 0       | -206.582.760   |
| 001 40 10 000018                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 22-12-89 N.408  | 0       | 0       | -154.937.070   |
| 001 40 10 000019                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE N.38/28-02-90   | 0       | 0       | -103.291.380   |
| 001 40 10 000020                                                 | ASSEGNAZ. D.L. N.2/2.1.1992     | 0       | 0       | -98.126.811    |
| 001 40 20 000001                                                 | DECRETO MINISTERIALE 16-11-62   | 0       | 0       | -7.405.994     |
| 001 40 20 000002                                                 | DECRETO MINISTERIALE 30-12-63   | 0       | 0       | -2.065.828     |
| 001 40 20 000003                                                 | DECRETO MINISTERIALE 30-12-63   | 0       | 0       | -103.291       |
| 001 40 20 000004                                                 | DECRETO MINISTERIALE 17-3-69    | 0       | 0       | -94.444        |
| 001 40 20 000005                                                 | DECRETO MINISTERIALE 21-11-75   | 0       | 0       | -94.444        |
| 001 40 20 000006                                                 | DECRETO INTERMIN. 33664 13-1-78 | 0       | 0       | -1.425.121     |
| 001 40 20 000007                                                 | D.M. 31840 30-6-83 / L.168/83   | 0       | 0       | -32.276        |
| 001 40 50 000001                                                 | ASSEGNAZ. D.L. N. 358 / 28-8-87 | 0       | 0       | -665.001       |
| 001 40 12 000001                                                 | ASSEGNAZ. LEGGE 730/27-12-83    | 0       | 0       | -4.648.112     |
| 001 40 13 000001                                                 | RIMB. P.O. L.749/85 (510 MLD.)  | 0       | 0       | -14.405.843    |
| 001 40 13 000002                                                 | RIMBORSO P.O. L.910/86(150 MLD) | 0       | 0       | -87.762.554    |
| 001 40 30 000001                                                 | RIPORTO UTILI ANNO 1964         | 0       | 0       | -19.367.134    |
| 001 40 30 000002                                                 | RIPORTO UTILI ANNO 1965         | 0       | 0       | -23.241        |
| 001 40 30 000003                                                 | RIPORTO UTILI ANNO 1966         | 0       | 0       | -31.782        |
| 001 40 30 000004                                                 | RIPORTO UTILI ANNO 1967         | 0       | 0       | -19.225        |
| 001 40 30 000005                                                 | RIPORTO UTILI ANNO 1968         | 0       | 0       | -20.494        |
| 001 40 30 000006                                                 | RIPORTO UTILI ANNO 1969         | 0       | 0       | -22.474        |
| 001 40 30 000007                                                 | RIPORTO UTILI ANNO 1970         | 0       | 0       | -9.932         |
| 001 40 30 000008                                                 | RIPORTO UTILE ANNO 1971         | 0       | 0       | -9.501         |
| TOTALE CONTO 00000003                                            |                                 | 0       | 0       | -6.500         |
| TOTALE CONTO                                                     |                                 | 0       | 0       | -1.977.221.763 |
| CONTO DI BILANCIO 00000061 - ALTRE RISERVE - APPORTI DELLO STATO |                                 |         |         |                |
| 001 40 14 000001                                                 | ASSEGN. LEGGE 730/27-12-83      | 0       | 0       | -11.096.123    |
| 001 40 15 000001                                                 | RIMB. P.O. L.749/85 (510 MLD)   | 1.518   | 0       | -175.628.947   |
| 001 40 15 000002                                                 | RIMB. P.O. L.910/86 (150 MLD)   | 0       | 0       | -58.101.401    |
| TOTALE CONTO 00000061                                            |                                 | 1.518   | 0       | -244.827.989   |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

CONTO DI BILANCIO 0000071 - UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO

Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

| CONTI CONTENUTI:     |                                | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|----------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 001 46 46 000062     | DIFF. AZ. FEB. D. M. 16-11-62  | 2.757.881         | 0               | 0                | 2.757.881       |
| 001 46 46 000074     | PERDITA ESERCIZIO 1974         | 2.186.589         | 0               | 0                | 2.186.589       |
| 001 46 46 000075     | PERDITA ESERCIZIO 1975         | 23.574.010        | 0               | 0                | 23.574.010      |
| 001 46 46 000076     | PERDITA ESERCIZIO 1976         | 21.969.524        | 0               | 0                | 21.969.524      |
| 001 46 46 000077     | PERDITA ESERCIZIO 1977         | 49.492.603        | 0               | 0                | 49.492.603      |
| 001 46 46 000078     | PERDITA ESERCIZIO 1978         | 41.872.688        | 0               | 0                | 41.872.688      |
| 001 46 46 000079     | PERDITA ESERCIZIO 1979         | 88.050.900        | 0               | 0                | 88.050.900      |
| 001 46 46 000080     | PERDITA ESERCIZIO 1980         | 29.989.738        | 0               | 0                | 29.989.738      |
| 001 46 46 000081     | PERDITA ESERCIZIO 1981         | 152.087.809       | 0               | 0                | 152.087.809     |
| 001 46 46 000082     | PERDITA ESERCIZIO 1982         | 201.173.444       | 0               | 0                | 201.173.444     |
| 001 46 46 000083     | PERDITA ESERCIZIO 1983         | 311.464.765       | 0               | 0                | 311.464.765     |
| 001 46 46 000084     | PERDITA ESERCIZIO 1984         | 283.192.716       | 0               | 0                | 283.192.716     |
| 001 46 46 000085     | PERDITA ESERCIZIO 1985         | 235.885.611       | 0               | 0                | 235.885.611     |
| 001 46 46 000086     | PERDITA ESERCIZIO 1986         | 144.631.360       | 0               | 0                | 144.631.360     |
| 001 46 46 000087     | PERDITA ESERCIZIO 1987         | 93.220.257        | 0               | 0                | 93.220.257      |
| 001 46 46 000088     | PERDITA ESERCIZIO 1988         | 89.647.360        | 0               | 0                | 89.647.360      |
| 001 46 46 000089     | PERDITA ESERCIZIO 1989         | 85.278.263        | 0               | 0                | 85.278.263      |
| 001 46 46 000090     | PERDITA ESERCIZIO 1990         | 123.150.026       | 0               | 0                | 123.150.026     |
| 001 46 46 000091     | PERDITA ESERCIZIO 1991         | 341.046.873       | 0               | 0                | 341.046.873     |
| 001 46 46 000092     | PERDITA ESERCIZIO 1992         | 318.704.884       | 0               | 0                | 318.704.884     |
| 001 46 46 000192     | PERDITA PERIODO 1-1-17-1992    | 1.006.218.566     | 0               | 0                | 1.006.218.566   |
| 001 46 46 000193     | PERDITA PERIODO 18-7/31-12-92  | 1.170.925.272     | 0               | 0                | 1.170.925.272   |
| 001 46 46 000194     | PERDITA ESERCIZIO 1994         | 1.766.006.791     | 0               | 0                | 1.766.006.791   |
| 001 46 46 000295     | PERDITA PERIODO 1/20.1.95      | 26.690.025        | 0               | 0                | 26.690.025      |
| 001 46 46 000296     | PERDIT.PERIODO 21/1-31/12/95   | 546.355.865       | 0               | 0                | 546.355.865     |
| 001 46 46 000297     | PERDITA PERIODO AL 20/1/1997   | 172.876           | 0               | 0                | 172.876         |
| 001 46 46 000298     | PERDITA PERIODO 21/1-20/7/97   | 262.764.251       | 0               | 0                | 262.764.251     |
| 001 46 46 000299     | PERD. SEMESTRE 21/7/97-20/1/98 | 422.429.930       | 0               | 0                | 422.429.930     |
| 001 46 46 000300     | UTILE PERIODO 21/7/98-30/6/98  | -45.443.573       | 0               | 0                | -45.443.573     |
| 001 46 46 000301     | UTILE PERIODO 1/7/98-31/12/98  | -134.954.189      | 0               | 0                | -134.954.189    |
| 001 46 46 000396     | PERDITA D'ESERCIZIO 1996       | 638.717.446       | 0               | 0                | 638.717.446     |
| 001 46 46 000400     | UTILE PERIODO 1/1/99-30/6/99   | -157.102.162      | 0               | 0                | -157.102.162    |
| 001 46 46 000449     | UTILE PERIODO 1/7/99-31/12/99  | -174.826.950      | 0               | 0                | -174.826.950    |
| 001 46 46 000451     | PERDITA PERIODO 1/1/00-30/6/00 | 9.388.215         | 0               | 0                | 9.388.215       |
| 001 46 46 000452     | UTILE PERIODO 1/7/00-31/12/00  | -69.657.320       | 0               | 0                | -69.657.320     |
| 001 46 46 000453     | UTILE PERIODO 1/1/01-30/6/01   | -6.652.343.733    | 0               | 0                | -6.652.343.733  |
| 001 46 46 000454     | UTILE PERIODO 1/7/01-31/12/01  | -110.625.425      | 0               | 0                | -110.625.425    |
| 001 46 46 000455     | PERDITA PERIODO 1/1/02-30/6/02 | 101.708.598       | 0               | 0                | 101.708.598     |
| 001 46 46 000456     | UTILE PERIODO 1/7-31/12/2002   | -39.716.867       | 0               | 0                | -39.716.867     |
| 001 46 46 000457     | PERDITA PERIODO 1/1-30/6/2003  | 245.968.968       | 0               | 0                | 245.968.968     |
| 001 46 46 000458     | PERDITA PERIODO 1/7-31/12/2003 | 854.632           | 0               | 0                | 854.632         |
| 001 46 46 000459     | PERDITA PERIODO 1/1-30/6/2004  | 129.699.259       | 0               | 0                | 129.699.259     |
| 001 46 46 000460     | PERDITA PERIODO 1/7-31/12/2004 | 0                 | 45.703.694      | 0                | 45.703.694      |
| 001 46 47 000001     | UTILIZZO RISERVE               | -42.534           | 0               | 0                | -42.534         |
| TOTALE CONTO 0000071 |                                | 1.582.565.244     | 45.703.694      | 0                | 1.628.268.938   |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTO DI BILANCIO 0000081 -UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO

| CONTE CONTENUTI:                    | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|-------------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 001 45 45 000005 UTILE DI PERIODO   | 0              | 0            | 1.647.720     | -1.647.720   |
| 001 45 45 000007 PERDITA DI PERIODO | 45.703.694     | 0            | 45.703.694    | 0            |
| TOTALE CONTO 0000081                | 45.703.694     | 0            | 47.351.414    | -1.647.720   |

CONTO DI BILANCIO 0000095 -ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI

|                                                 |                |   |         |                |
|-------------------------------------------------|----------------|---|---------|----------------|
| 001 36 80 000001 F.DO ONEROSITA' PRESUNTE       | 0              | 0 | 532.411 | -532.411       |
| 001 36 80 000002 ONERI PRESUNTI PREPENS.SOC.GR. | -35.332.883    | 0 | 0       | -35.332.883    |
| 001 33 40 000106 IST.RICERCHE BREDA             | -8.950.789     | 0 | 0       | -8.950.789     |
| 001 33 40 000108 NUOVA SAFIM                    | -238.995.507   | 0 | 0       | -238.995.507   |
| 001 33 40 000116 EFIMDATA                       | -38.178.258    | 0 | 0       | -38.178.258    |
| 001 33 40 000118 EFIMPIANTI                     | -82.253.315    | 0 | 0       | -82.253.315    |
| 001 33 40 000134 COMSAL                         | -82.256.229    | 0 | 0       | -82.256.229    |
| 001 33 40 000401 ALUMIX                         | -882.296.955   | 0 | 0       | -882.296.955   |
| 001 33 40 000403 SISTEMI E SPAZIO               | -25.502.443    | 0 | 0       | -25.502.443    |
| 001 33 40 000530 NUOVA SOPAL                    | -95.619.992    | 0 | 0       | -95.619.992    |
| 001 33 50 000001 TERMOMECCANICA                 | -134.096.200   | 0 | 0       | -134.096.200   |
| 001 33 50 000002 REGGIANE OMI                   | -130.041.216   | 0 | 0       | -130.041.216   |
| 001 33 50 000003 BREDA PROGETTI E COSTRUZIONI   | -11.911.488    | 0 | 0       | -11.911.488    |
| 001 33 50 000004 METALLOTECNICA                 | -21.390.984    | 0 | 0       | -21.390.984    |
| 001 33 50 000005 EDINA                          | -29.241.397    | 0 | 0       | -29.241.397    |
| 001 33 50 000006 ETNEA VINI                     | -3.592.508     | 0 | 0       | -3.592.508     |
| 001 33 50 000007 OLISUD                         | -4.737.829     | 0 | 0       | -4.737.829     |
| 001 33 50 000008 ECOSAFE                        | -554.560       | 0 | 0       | -554.560       |
| 001 33 50 000009 ALMAX                          | -1.085.595     | 0 | 0       | -1.085.595     |
| 001 33 50 000010 ALURES                         | -15.761.547    | 0 | 0       | -15.761.547    |
| 001 33 50 000011 ALUTEKNA                       | -52.008.314    | 0 | 0       | -52.008.314    |
| 001 33 50 000012 SARDAL                         | -463.284       | 0 | 0       | -463.284       |
| 001 33 50 000013 ALUCASA                        | -10.500.281    | 0 | 0       | -10.500.281    |
| TOTALE CONTO 0000095                            | -1.904.771.574 | 0 | 532.411 | -1.905.303.985 |

CONTO DI BILANCIO 0000113 -TRATTAMENTO FINE RAPP. LAVORO SUBORDINATO

|                                                 |         |   |       |         |
|-------------------------------------------------|---------|---|-------|---------|
| 001 34 10 000001 F.DO T.F.R. DIRIG.-ACCANTONAM. | -6.596  | 0 | 2.983 | -9.579  |
| 001 34 20 000001 F.DO T.F.R. IMPIEG.-ACCANTONAM | -59.033 | 0 | 2.393 | -61.426 |
| 001 34 20 000003 T.F.R. IMPIEGATI CCNL 1-5-76   | -18     | 0 | 0     | -18     |
| 001 34 20 000004 T.F.R. IMPIEGATI CCNL 16-7-79  | -67     | 0 | 0     | -67     |
| TOTALE CONTO 0000113                            | -65.714 | 0 | 5.376 | -71.090 |

CONTO DI BILANCIO 0000138 -DEBITI VERSO FORNITORI

|                                                  |       |        |        |        |
|--------------------------------------------------|-------|--------|--------|--------|
| 001 05 01 001014 ACEAELECTRABEL ELETTRICITA' S.  | 4.264 | 13.101 | 19.543 | -2.178 |
| 001 05 01 001078 AMA-AZIENDA MUNICIPALE AMBIENT  | 0     | 10.823 | 20.361 | -9.538 |
| 001 05 01 001161 AUTOSTRADE PER L'ITALIA S.P.A   | 0     | 0      | 0      | 0      |
| 001 05 01 001208 BLITZ ANTINCENDIO S.R.L.        | 0     | 1.011  | 2.021  | -1.010 |
| 001 05 01 001233 BUSINESS MACHINE CENTER DI MALA | -9    | 0      | 0      | -9     |
| 001 05 01 001288 CDS SERVICE S.R.L.              | -480  | 1.224  | 744    | 0      |
| 001 05 01 001488 DELOITTE & TOUCHE S.p.A.        | 0     | 39.000 | 39.000 | 0      |
| 001 05 01 001659 EXCELSIOR HOTEL GALLIA          | 0     | 0      | 0      | 0      |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTO DI BILANCIO 00000138 -DEBITI VERSO FORNITORI

| CONTI CONTENUTI:                                         |                                | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 001 05 01 001759                                         | GE CAPITAL SERVICES S.R.L.     | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 05 01 001861                                         | HTS ITALIA S.P.A.              | -125           | 2.214        | 2.429         | -340         |
| 001 05 01 001862                                         | H20 S.N.C.                     | 0              | 455          | 599           | -144         |
| 001 05 01 001920                                         | IMMOBILIARE TOSCANA AGR. SAITA | 0              | 517.766      | 517.766       | 0            |
| 001 05 01 002015                                         | ITALPOL S.R.L.                 | 0              | 6.075        | 6.075         | 0            |
| 001 05 01 002185                                         | MANZONI & C. SPA               | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 05 01 002190                                         | METALCRISTALLO S.R.L.          | 0              | 41           | 41            | 0            |
| 001 05 01 002207                                         | MICUCCI CARLO                  | -489           | 2.179        | 1.901         | -211         |
| 001 05 01 002226                                         | N.B. NOTA BENE S.R.L.          | -320           | 2.240        | 1.920         | 0            |
| 001 05 01 002238                                         | NRG ITALIA S.P.A.              | -171           | 6.165        | 6.068         | -74          |
| 001 05 01 002336                                         | PONY LINE S.R.L.               | 0              | 645          | 645           | 0            |
| 001 05 01 002342                                         | PRINCIPE DI SAVOIA S.R.L.      | -119           | 1.467        | 2.481         | -1.014       |
| 001 05 01 002345                                         | COOP. PRONTO TAXI ROMA S.R.L.  | 0              | 825          | 789           | -82          |
| 001 05 01 002346                                         | PRATESI H. DIVISION S.R.L.     | 0              | 888          | 888           | 0            |
| 001 05 01 002352                                         | QUINTILLI MARIO                | 0              | 10.997       | 10.997        | 0            |
| 001 05 01 002370                                         | XEROX SPA                      | 0              | 0            | 0             | 0            |
| 001 05 01 002421                                         | ROMA BLU CAB                   | 0              | 1.540        | 1.540         | 0            |
| 001 05 01 002475                                         | SCHEDA CARBURANTE              | 0              | 90           | 90            | 0            |
| 001 05 01 002476                                         | S & H SERVICE S.R.L.           | 0              | 20           | 20            | 0            |
| 001 05 01 002478                                         | S.I.N.A. SOC. INT. NUOVI ALBER | 0              | 1.288        | 1.288         | 0            |
| 001 05 01 002536                                         | TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.   | -121           | 338          | 318           | -101         |
| 001 05 01 002537                                         | TELECOM ITALIA MEDIA S.P.A.    | 0              | 1.960        | 1.960         | 0            |
| 001 05 01 002538                                         | NUOVA TIN.IT S.R.L.            | 0              | 0            | 793           | -793         |
| 001 05 01 002544                                         | SIR ROCCO FORTE & FAMILY S.P.A | 181            | 4.424        | 5.365         | -761         |
| 001 05 01 002612                                         | SUPERMERCATO ALBANO SRL        | 0              | 12           | 12            | 0            |
| 001 05 01 002617                                         | TINTORIA SPEZZACATENE M. PIA   | 0              | 72           | 72            | 0            |
| 001 05 01 002636                                         | TECMATICA S.R.L.               | 0              | 7.987        | 7.987         | 0            |
| 001 05 01 002640                                         | TEDESCHI SALVATORE PAOLO       | 0              | 85           | 85            | 0            |
| 001 05 01 002665                                         | TERMOIDRAULICA CATENA ENZO S.N | -5.438         | 29.793       | 24.354        | 0            |
| 001 05 01 002673                                         | TINELLI ERNESTO                | 0              | 2.822        | 2.822         | 0            |
| 001 05 01 002686                                         | TNT GLOBAL EXPRESS S.P.A.      | -99            | 500          | 401           | 0            |
| 001 05 90 000001                                         | FORNITORI PER FATI.DA RICEVERE | -20.808        | 20.808       | 9.713         | -9.713       |
| 001 05 90 000002                                         | FORNITORI PER N.C. DA RICEVERE | 183            | 0            | 183           | 0            |
| 001 05 90 000003                                         | CREDITORI-FT. DA RICEVERE      | 0              | 0            | 16.134.621    | -16.134.621  |
| TOTALE CONTO 00000138                                    |                                | -23.551        | 688.855      | 16.825.892    | -16.160.588  |
| CONTO DI BILANCIO 00000140 -DEBITI V/IMPRESE CONTROLLATE |                                |                |              |               |              |
| 001 20 48 100200                                         | FINANZIARIA E.BREDA "CR.IMP.3" | -1.636.932     | 0            | 0             | -1.636.932   |
| TOTALE CONTO 00000140                                    |                                | -1.636.932     | 0            | 0             | -1.636.932   |
| CONTO DI BILANCIO 00000143 -DEBITI TRIBUTARI             |                                |                |              |               |              |
| 001 13 50 000008                                         | IVA - CONTO DEDUZIONI          | 0              | 216.901      | 216.901       | 0            |
| 001 13 50 000009                                         | IVA CONTO CORRESPONSIONI       | 0              | 18.633       | 18.633        | 0            |
| 001 13 60 000011                                         | IRPEF DA LAVORATORI DIPENDENTI | -9.960         | 34.500       | 29.866        | -5.326       |
| 001 13 60 000013                                         | ADDIZ. REGIONALE IRPEF 0.50    | 0              | 1.633        | 1.959         | -327         |
| 001 13 60 000015                                         | IRPEF DA LAVORATORI AUTONOMI   | -72.004        | 115.502      | 48.972        | -5.474       |
| 001 13 60 000016                                         | IRPEF SU CO.CO.CO E ALTRI ASS. | -2.632         | 17.868       | 17.789        | -2.553       |
| TOTALE CONTO 00000143                                    |                                | -84.597        | 405.037      | 334.120       | -13.680      |



## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO 00000145 -ALTRI DEBITI                                       |                                | Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005 |           |           |            |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-----------|-----------|------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                               |                                | SALDO                                | DARE      | AVERE     | SALDO      |
|                                                                                |                                | INIZIALE                             | PERIODO   | PERIODO   | FINALE     |
| 001 15 89 001573                                                               | ELLER SAS DI DI PIETRO G. & C. | -162                                 | 0         | 0         | -162       |
| 001 15 89 001580                                                               | EMMEBI DI MOLINI AURORA        | -60                                  | 0         | 0         | -60        |
| 001 15 89 001649                                                               | EUROPA FORUM ASSOCIAZIONE      | -492                                 | 0         | 0         | -492       |
| 001 15 89 001652                                                               | EUROPCAR ITALIA SPA            | -63                                  | 0         | 0         | -63        |
| 001 15 89 001655                                                               | EUROSEI SPA                    | -687                                 | 0         | 0         | -687       |
| 001 15 89 001740                                                               | GAMBELLI F.LLI SNC             | -54                                  | 0         | 0         | -54        |
| 001 15 89 001870                                                               | HOTEL FORUM C.AUGUSTO SPA      | -327                                 | 0         | 0         | -327       |
| 001 15 89 001897                                                               | IBM SEMEA SPA                  | -3.638                               | 0         | 0         | -3.638     |
| 001 15 89 001920                                                               | IMM. TOSCANA AGRICOLA SAITA    | -67.773                              | 0         | 0         | -67.773    |
| 001 15 89 001967                                                               | IPSOA EDITORE SRL              | -1.051                               | 0         | 0         | -1.051     |
| 001 15 89 002050                                                               | LA INTERNOVA SRL               | -138                                 | 0         | 0         | -138       |
| 001 15 89 002081                                                               | LEO RECAPITI SAS DI S.D'AMICI  | -649                                 | 0         | 0         | -649       |
| 001 15 89 002171                                                               | MACH 1 DI MIZZONI G. & C. SNC  | -150                                 | 0         | 0         | -150       |
| 001 15 89 002238                                                               | NRG ITALIA SPA                 | -2.942                               | 0         | 0         | -2.942     |
| 001 15 89 002243                                                               | NOLAUTOSARDA SPA               | -64                                  | 0         | 0         | -64        |
| 001 15 89 002367                                                               | RAI - SEDE REG.LAZIO           | -116                                 | 0         | 0         | -116       |
| 001 15 89 002370                                                               | RANK XEROX SPA                 | -16.201                              | 0         | 0         | -16.201    |
| 001 15 89 002371                                                               | RANK XEROX NOLEGGI SPA         | -9.347                               | 0         | 0         | -9.347     |
| 001 15 89 002380                                                               | R.C.S.PUBBLICITA' SPA          | -5.845                               | 0         | 0         | -5.845     |
| 001 15 89 002385                                                               | REUTERS ITALIA SPA             | -2.338                               | 0         | 0         | -2.338     |
| 001 15 89 002418                                                               | RO.AL. DI ALESSIO SAVINO       | -723                                 | 0         | 0         | -723       |
| 001 15 89 002419                                                               | ROBERT BOSCH IND. E COMM. SPA  | -2.930                               | 0         | 0         | -2.930     |
| 001 15 89 002543                                                               | S.I.P.I. SRL                   | -115                                 | 0         | 0         | -115       |
| 001 15 89 002684                                                               | TNT EXPRESS ITALIA SPA         | -873                                 | 0         | 0         | -873       |
| 001 15 89 002685                                                               | TNT TRACO SPA                  | -40                                  | 0         | 0         | -40        |
| 001 15 89 015014                                                               | PAVIA-ANSALDO-VERRUSIO ST.LEG. | -2                                   | 0         | 0         | -2         |
| 001 15 89 015024                                                               | ATLANTE-CERASI STUDIO NOTARILE | -369                                 | 0         | 0         | -369       |
| 001 15 89 015123                                                               | C.C.I.A.A. DI PALERMO          | -1.844                               | 0         | 0         | -1.844     |
| 001 15 89 015124                                                               | C.C.I.A.A. DI ROMA             | -491                                 | 0         | 0         | -491       |
| 001 15 89 015267                                                               | LEONE AVV. MAURO               | -64.981                              | 0         | 0         | -64.981    |
| 001 15 89 015316                                                               | NAGGI ST. DOTT. COMMERC. ASS.  | -5.380                               | 0         | 0         | -5.380     |
| 001 15 89 015328                                                               | PASQUALUCCI DOTT. FURIO        | -155                                 | 0         | 0         | -155       |
| 001 15 89 100138                                                               | SAFIM LEASING                  | -834                                 | 0         | 0         | -834       |
| 001 15 89 100140                                                               | MACCARI UMBERTO                | 0                                    | 11.655    | 11.655    | 0          |
| 001 20 51 100300                                                               | AVIOFER "CRED.IMP.2"           | -2.600.951                           | 0         | 0         | -2.600.951 |
| 001 20 51 100304                                                               | AGUSTA "CRED.IMP.1"            | -2.113.524                           | 750.000   | 0         | -1.363.524 |
| TOTALE CONTO 00000145                                                          |                                | -995.523                             | 1.412.957 | 4.585.516 | -4.168.082 |
| CONTO DI BILANCIO 00000174 -RATEI E RISCONTI PASSIVI                           |                                |                                      |           |           |            |
| 001 16 50 000015                                                               | RATEI PASSIVI VERSO TERZI      | -13.208                              | 13.208    | 401       | -401       |
| TOTALE CONTO 00000174                                                          |                                | -13.208                              | 13.208    | 401       | -401       |
| CONTO DI BILANCIO 00000603 -FIDEJ.E LETTERE DI PATRONAGE A FAV/DI IMP.CONTROLL |                                |                                      |           |           |            |
| 005 90 20 000095                                                               | DIVERSI IST.CREDITO - SOPAL    | 68.049                               | 0         | 0         | 68.049     |
| 005 90 20 000163                                                               | COMSAL-UFF. IVA CAGLIARI       | 1.278.837                            | 0         | 0         | 1.278.837  |
| TOTALE CONTO 00000603                                                          |                                | 1.346.885                            | 0         | 0         | 1.346.885  |



XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

CONTO DI BILANCIO 00000607 -FIDEJUSSIONI E LETTERE PATRONAGE A FAVORE DI ALTRI Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTI CONTENUTI:

|                       | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|-----------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 005 90 22 000013      | 142.714        | 0            | 0             | 142.714      |
| 005 90 22 000014      | 4.958          | 0            | 0             | 4.958        |
| 005 90 22 000015      | 12.653         | 0            | 0             | 12.653       |
| 005 90 22 000016      | 677.763        | 0            | 0             | 677.763      |
| 005 90 22 000017      | 88.376         | 0            | 0             | 88.376       |
| 005 90 22 000018      | 690.812        | 0            | 0             | 690.812      |
| 005 90 22 000019      | 16.148.730     | 0            | 0             | 16.148.730   |
| 005 90 22 000020      | 3.536.879      | 0            | 0             | 3.536.879    |
| 005 90 22 000021      | 1.148.327      | 0            | 0             | 1.148.327    |
| 005 90 22 000022      | 4.562.908      | 0            | 0             | 4.562.908    |
| 005 90 22 000023      | 15.154.045     | 0            | 0             | 15.154.045   |
| 005 90 22 000024      | 5.164.569      | 0            | 0             | 5.164.569    |
| 005 90 22 000025      | 47.447.254     | 0            | 0             | 47.447.254   |
| 005 90 22 000026      | 18.654.237     | 0            | 0             | 18.654.237   |
| 005 90 22 000027      | 63.873.669     | 0            | 0             | 63.873.669   |
| 005 90 22 000028      | 110.946.820    | 0            | 0             | 110.946.820  |
| 005 90 22 000030      | 37.502.891     | 0            | 0             | 37.502.891   |
| 005 90 22 000031      | 10.329.138     | 0            | 0             | 10.329.138   |
| TOTALE CONTO 00000607 | 336.086.744    | 0            | 0             | 336.086.744  |

CONTO DI BILANCIO 00000645 -ALTRI CONTI D'ORDINE DARE

|                       |               |   |   |               |
|-----------------------|---------------|---|---|---------------|
| 005 90 14 000097      | 12.325.244    | 0 | 0 | 12.325.244    |
| 005 90 14 000115      | 2.840.513     | 0 | 0 | 2.840.513     |
| 005 90 14 000125      | 113.240.333   | 0 | 0 | 113.240.333   |
| 005 90 34 000001      | 9.296.224     | 0 | 0 | 9.296.224     |
| 005 90 36 000001      | 465.965.626   | 0 | 0 | 465.965.626   |
| 005 90 36 000002      | 802.832.250   | 0 | 0 | 802.832.250   |
| 005 90 77 000200      | 6.544.025     | 0 | 0 | 6.544.025     |
| 005 90 77 000300      | 7.954.181     | 0 | 0 | 7.954.181     |
| 005 90 77 000304      | 8.416.182     | 0 | 0 | 8.416.182     |
| TOTALE CONTO 00000645 | 1.429.414.577 | 0 | 0 | 1.429.414.577 |

CONTO DI BILANCIO 00000703 -IMPR.CONTROLLATE PER FIDEJ.E LETTERE DI PATRONAGE.

|                       |            |   |   |            |
|-----------------------|------------|---|---|------------|
| 005 90 21 000095      | -68.049    | 0 | 0 | -68.049    |
| 005 90 21 000163      | -1.278.837 | 0 | 0 | -1.278.837 |
| TOTALE CONTO 00000703 | -1.346.885 | 0 | 0 | -1.346.885 |

CONTO DI BILANCIO 00000707 -TERZI PER FIDEJUSSIONI E LETTERE DI PATRONAGE

|                  |             |   |   |             |
|------------------|-------------|---|---|-------------|
| 005 90 23 000013 | -142.714    | 0 | 0 | -142.714    |
| 005 90 23 000014 | -4.958      | 0 | 0 | -4.958      |
| 005 90 23 000015 | -12.653     | 0 | 0 | -12.653     |
| 005 90 23 000016 | -677.763    | 0 | 0 | -677.763    |
| 005 90 23 000017 | -88.376     | 0 | 0 | -88.376     |
| 005 90 23 000018 | -690.812    | 0 | 0 | -690.812    |
| 005 90 23 000019 | -16.148.730 | 0 | 0 | -16.148.730 |
| 005 90 23 000020 | -3.536.879  | 0 | 0 | -3.536.879  |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO 0000707 -TERZI PER FIDEJUSSIONI E LETTERE DI PATRONAGE |                                  | Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005 |               |                |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|---------------|----------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                         |                                  |                                      |               |                |
|                                                                          | SALDO INIZIALE                   | DARE PERIODO                         | AVERE PERIODO | SALDO FINALE   |
| 005 90 23 000021                                                         | B.C.F. UFF. IVA PT L.2,2 MLD     | 0                                    | 0             | -1.148.327     |
| 005 90 23 000022                                                         | B.C.F. UFF. IVA PT L.8,8 MLD     | 0                                    | 0             | -4.562.908     |
| 005 90 23 000023                                                         | B.C.F. UFF. IVA PT L.29,3 MLD    | 0                                    | 0             | -15.154.045    |
| 005 90 23 000024                                                         | B.C.F. - B.N.L. L.10 MLD         | 0                                    | 0             | -5.164.569     |
| 005 90 23 000025                                                         | B.C.F. - B.N.L. L.90 MLD         | 0                                    | 0             | -47.447.254    |
| 005 90 23 000026                                                         | B.C.F./CONSORZIO TREVI I.S.P.T   | 0                                    | 0             | -18.654.237    |
| 005 90 23 000027                                                         | B.C.F./CREDIT UNITED STATES      | 0                                    | 0             | -63.873.669    |
| 005 90 23 000028                                                         | B.C.F./COMIT (CL.409/95)         | 0                                    | 0             | -110.946.820   |
| 005 90 23 000030                                                         | AVIOFER/B.N.L.                   | 0                                    | 0             | -37.502.891    |
| 005 90 23 000031                                                         | BREDAMENARINI/C.RISP. FIRENZE    | 0                                    | 0             | -10.329.138    |
| TOTALE CONTO 0000707                                                     |                                  | 0                                    | 0             | -336.086.744   |
| CONTO DI BILANCIO 0000745 -ALTRI CONTI D'ORDINE AVERE                    |                                  |                                      |               |                |
| 005 90 15 000097                                                         | OTOBREDA FINANZIARIA             | 0                                    | 0             | -12.325.244    |
| 005 90 15 000115                                                         | TITOLI AZ. F.E.B. - B. DI ROMA   | 0                                    | 0             | -2.840.513     |
| 005 90 35 000001                                                         | SU ASSEGN. 300 MD. (L. 68/93)    | 0                                    | 0             | -113.240.333   |
| 005 90 37 000001                                                         | SU ASS. 9000 MD. (DL.487-L.33/93 | 0                                    | 0             | -9.296.224     |
| 005 90 37 000002                                                         | SU ASS. 5000 MD. (DL.22 E 462/9  | 0                                    | 0             | -465.965.626   |
| 005 90 78 000200                                                         | FINANZIARIA ERNESTO BREDA        | 0                                    | 0             | -802.832.250   |
| 005 90 78 000300                                                         | AVIOFER                          | 0                                    | 0             | -6.544.025     |
| 005 90 78 000304                                                         | AGUSTA                           | 3.000.000                            | 0             | -7.954.181     |
| TOTALE CONTO 0000745                                                     |                                  | 3.000.000                            | 0             | -8.416.182     |
|                                                                          |                                  | 3.000.000                            | 0             | -1.429.414.577 |
| CONTO DI BILANCIO 0000354 -RIPRISTINI DI VALORE                          |                                  |                                      |               |                |
| 003 75 78 000001                                                         | RETT.POSIT.ADEG.PATR.NETTO       | 0                                    | 0             | 0              |
| TOTALE CONTO 0000354                                                     |                                  | 0                                    | 0             | 0              |
| CONTO DI BILANCIO 0000355 -RECUPERO SPESE ED ONERI DIVERSI               |                                  |                                      |               |                |
| 003 70 03 000001                                                         | PRESTAZIONI A SOC. DEL GRUPPO    | 0                                    | 0             | 0              |
| 003 70 07 000002                                                         | RECUPERO COSTI DAL GRUPPO        | 0                                    | 0             | 0              |
| 003 70 07 000051                                                         | RECUPERO COSTI DA TERZI          | 0                                    | 0             | 0              |
| TOTALE CONTO 0000355                                                     |                                  | 0                                    | 0             | 0              |
| 003 70 07 000051                                                         | RECUPERO COSTI DA TERZI          | 0                                    | 42.844        | -42.844        |
|                                                                          |                                  | 0                                    | 72.702        | -72.702        |
|                                                                          |                                  | 0                                    | 17.223        | -17.223        |
|                                                                          |                                  | 0                                    | 132.768       | -132.768       |
| CONTO DI BILANCIO 0000380 -COSTI PER SERVIZI                             |                                  |                                      |               |                |
| 003 51 02 000002                                                         | ENERGIA ELETTRICA                | 10.170                               | 0             | 10.170         |
| 003 51 02 000003                                                         | RISCALDAM.CONDIZIONAMENTO ARIA   | 5.229                                | 0             | 5.229          |
| 003 51 03 000001                                                         | SERVIZI IGIENICI-PULIZIE         | 18.130                               | 0             | 18.130         |
| 003 51 03 000002                                                         | CONSULENZE E PRESTAZ. PROFESS.   | 180.211                              | 0             | 180.211        |
| 003 51 03 000003                                                         | PRESTAZIONI SERVIZI VARI         | 620                                  | 0             | 620            |
| 003 51 03 000003                                                         | PRESTAZIONI SERVIZI VIGILANZA    | 0                                    | 0             | 0              |
| 003 51 04 000001                                                         | PRESTAZIONI DI PERSONALE         | 0                                    | 0             | 0              |
| 003 51 05 000002                                                         | ASSICURAZIONI                    | 4.884                                | 0             | 4.884          |
| 003 51 05 000003                                                         | DISEGNI-FOTOGR.-RIPRODUZ.VARIE   | 5.321                                | 3.318         | 1.566          |
| 003 51 05 000004                                                         | SPESE POSTELEGRAFICHE-TELEX      | 248                                  | 0             | 5.321          |
|                                                                          |                                  | 0                                    | 0             | 248            |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005

CONTO DI BILANCIO 00000380 -COSTI PER SERVIZI

CONTI CONTENUTI:

|                                                              | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 003 51 05 000005 SPESE TELEFONICHE                           | 0                 | 20.519          | 637              | 19.882          |
| 003 51 05 000006 AGENZIE RECAPITI E CORRIERI                 | 0                 | 834             | 0                | 834             |
| 003 51 05 000009 MANUTENZIONE LOCALI - UFFICI                | 0                 | 15.606          | 0                | 15.606          |
| 003 51 05 000010 MANUTENZ.MOBILI-MACCH.UFFICIO               | 0                 | 4.312           | 0                | 4.312           |
| 003 51 06 000001 PRESTAZIONI DI PERSONALE P.A.               | 0                 | 69.290          | 9.248            | 60.042          |
| 003 51 06 000002 CONTRIB.OBBLIG.DIPENDENTI P.A.              | 0                 | 18.687          | 0                | 18.687          |
| 003 52 03 000140 EMOL.COMITATO DI SORVEGLIANZA               | 0                 | 22.547          | 0                | 22.547          |
| 003 52 03 000150 EMOLUM.COMMISSARIO LIQUIDATORE              | 0                 | 53.205          | 0                | 53.205          |
| 003 52 04 000004 SPESE LEGALI E NOTARILI                     | 0                 | 37.326          | 0                | 37.326          |
| 003 52 04 000005 SPESE DI LITE A CONTROPARTI                 | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 003 52 04 000006 PAG. SPESE LEG. IN GARANZIA                 | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 003 52 04 000008 ACQUISTO LIBRI E PUBBLICAZ.DIV              | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 003 52 04 000016 REC. SPESE LEG. DA CONTROPARTI              | 0                 | 0               | 3.500            | -3.500          |
| 003 52 04 000017 PUBBLICITA', PROPAGANDA, INSERZ.            | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 003 52 04 000018 ABBONAM.GIORNALI E RIVISTE                  | 0                 | 421             | 0                | 421             |
| 003 52 04 000019 COSTI VARI                                  | 0                 | 7.809           | 141              | 7.668           |
| 003 52 04 000020 ONERI E PERDITE DIVERSE                     | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 003 51 09 000001 COLLABORAZ.COORDINATE E CONT.               | 0                 | 63.529          | 0                | 63.529          |
| 003 51 09 000002 CONTR.OBBL.CASSA ASSIST.PREVID              | 0                 | 7.743           | 0                | 7.743           |
| 003 51 07 000002 COMM.E SPESE BANCARIE DA TERZI              | 0                 | 664             | 0                | 664             |
| TOTALE CONTO 00000380                                        | 0                 | 547.307         | 16.844           | 530.464         |
| CONTO DI BILANCIO 00000390 -8-PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI |                   |                 |                  |                 |
| 003 51 08 000001 FITTI PASS.-SPESE CONDOMINIALI              | 0                 | 444.014         | 31.858           | 412.156         |
| TOTALE CONTO 00000390                                        | 0                 | 444.014         | 31.858           | 412.156         |
| CONTO DI BILANCIO 00000401 -SALARI E STIPENDI                |                   |                 |                  |                 |
| 003 60 10 000010 RETRIBUZIONE PERSONALE DIPEND.              | 0                 | 55.931          | 2.374            | 53.556          |
| 003 60 10 000018 ONERI ED ACCESSORI VARI                     | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| TOTALE CONTO 00000401                                        | 0                 | 55.931          | 2.374            | 53.556          |
| CONTO DI BILANCIO 00000402 -ONERI SOCIALI                    |                   |                 |                  |                 |
| 003 60 20 000014 CONTRIBUTI OBBLIG.DIPENDENTI                | 0                 | 23.953          | 0                | 23.953          |
| 003 60 20 000015 CONTRIBUTI INAIL                            | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 003 60 20 000018 ONERI ACCESSORI VARI                        | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| 003 60 25 000014 CONTRIBUTI VOLONTARI PREVIGEN               | 0                 | 0               | 0                | 0               |
| TOTALE CONTO 00000402                                        | 0                 | 23.953          | 0                | 23.953          |
| CONTO DI BILANCIO 00000403 -TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO     |                   |                 |                  |                 |
| 003 60 60 000010 ACCANT.IND.ANZIANITA'DIRIGENTI              | 0                 | 2.983           | 0                | 2.983           |
| 003 60 60 000020 ACCANT.IND.ANZIANITA'IMPIEGATI              | 0                 | 2.393           | 0                | 2.393           |
| TOTALE CONTO 00000403                                        | 0                 | 5.376           | 0                | 5.376           |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO 0000405 -ALTRI COSTI PER IL PERSONALE                       |                                | Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005 |              |               |              |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|--------------|---------------|--------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                              |                                | SALDO INIZIALE                       | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
| 003 60 70 000018                                                              | ONERI/ACCESSORI VARI PERSONALE | 0                                    | 11.623       | 0             | 11.623       |
| TOTALE CONTO 0000405                                                          |                                | 0                                    | 11.623       | 0             | 11.623       |
| CONTO DI BILANCIO 0000414 -SVAL.CREDITI COMPRESI ATTIVO CIRC.TE E DISP.LIQUID |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 56 59 000004                                                              | RETT.NEG.SU CRD/BREVE SOC.CONT | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| TOTALE CONTO 0000414                                                          |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| CONTO DI BILANCIO 0000440 -ALTRI ACCANTONAMENTI                               |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 56 61 000010                                                              | RETT.NEG.ADEGUAMENTO PATR.NET. | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| TOTALE CONTO 0000440                                                          |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| CONTO DI BILANCIO 0000450 -ONERI DIVERSI DI GESTIONE                          |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 52 01 000007                                                              | ABBONAMENTO GIORNALI E RIVISTE | 0                                    | 223          | 0             | 223          |
| 003 52 01 000008                                                              | ACQUISTO LIBRI E PUBBLICAZ.DIV | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 52 01 000013                                                              | MULTE E CONTRAVVENZIONI        | 0                                    | 478          | 0             | 478          |
| 003 52 01 000014                                                              | VIAGGI E TRASFERTE             | 0                                    | 10.079       | 2.040         | 8.039        |
| 003 52 01 000015                                                              | SPESE LOCOMOZ.-SERV.AUTOMEZZI  | 0                                    | 2.128        | 0             | 2.128        |
| 003 52 01 000016                                                              | CANCELLERIA E STAMPATI         | 0                                    | 5.167        | 0             | 5.167        |
| 003 52 01 000040                                                              | COSTI VARI                     | 0                                    | 16.544       | 0             | 16.544       |
| 003 52 01 000152                                                              | RIMB.SPESE COMM.LIQ./COLLABOR. | 0                                    | 3.723        | 0             | 3.723        |
| 003 52 01 000153                                                              | RIMBORSO SPESE COLL.SINDACALE  | 0                                    | 1.093        | 0             | 1.093        |
| 003 52 01 000154                                                              | RIMBORSO SPESE COMITATO SORVEG | 0                                    | 32           | 0             | 32           |
| 003 52 02 000003                                                              | PENALITA' CORRISPOSTE          | 0                                    | 4            | 0             | 4            |
| 003 52 02 000004                                                              | ARROTONDAMENTI E ABBUONI       | 0                                    | 156          | 1             | 156          |
| 003 55 55 000001                                                              | BOLLI,VALORI BOLLATI E VIDIMAZ | 0                                    | 336          | 0             | 336          |
| 003 55 55 000002                                                              | IMPOSTE DI REGISTRO            | 0                                    | 210.572      | 0             | 210.572      |
| 003 55 55 000005                                                              | IVA NON DEDUCIBILE (PRO-RATA)  | 0                                    | 9.545        | 0             | 9.545        |
| 003 55 55 000008                                                              | RIFIUTI SOLIDI URBANI          | 0                                    | 77           | 0             | 77           |
| 003 55 55 000021                                                              | TASSE CONCESS.GOVERN.(L.202/91 | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 55 56 000002                                                              | IMPOSTA DI REGISTRO            | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 56 56 000010                                                              | RETT.NEG. ADEGUAM. PATR. NETTO | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 53 10 000005                                                              | PERDITE SU CREDITI             | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| TOTALE CONTO 0000450                                                          |                                | 0                                    | 260.156      | 2.041         | 258.115      |
| CONTO DI BILANCIO 0000465 -DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE   |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 74 32 000030                                                              | DIVIDENDI DA ALTRE SOCIETA'    | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| TOTALE CONTO 0000465                                                          |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| CONTO DI BILANCIO 0000467 -ALTRI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI                   |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| 003 74 33 000074                                                              | CREDITO DI RIMBORSO IRPEG      | 0                                    | 0            | 0             | 0            |
| TOTALE CONTO 0000467                                                          |                                | 0                                    | 0            | 0             | 0            |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO 00000472 -PROVENTI DA CREDITI DELLE IMPRESE CONTROLLATE      |                                | Periodo dal 01-01-2005 al 30-06-2005 |            |            |            |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                               |                                | SALDO                                | DARE       | AVERE      | SALDO      |
|                                                                                |                                | INIZIALE                             | PERIODO    | PERIODO    | FINALE     |
| 003 72 10 000010                                                               | INTERESSI ATTIVI B.T. V/GRUPPO | 0                                    | 0          | 4.752      | -4.752     |
| 003 72 20 000041                                                               | INTER. SU C/"STATO PASSIVO"    | 0                                    | 0          | 2.241.980  | -2.241.980 |
| 003 72 20 000059                                                               | INTERESSI SU C/GEST.LIQUIDAT.  | 0                                    | 0          | 955.710    | -955.710   |
|                                                                                | TOTALE CONTO 00000472          | 0                                    | 0          | 3.202.441  | -3.202.441 |
| CONTO DI BILANCIO 00000477 -PROVENTI FINANZ.RI DA TITOLI ISCR.ATT.CIRC.NO PART |                                |                                      |            |            |            |
| 003 72 60 000030                                                               | INTERESSI SU CCT 1996/2006     | 0                                    | 0          | 38.347     | -38.347    |
|                                                                                | TOTALE CONTO 00000477          | 0                                    | 0          | 38.347     | -38.347    |
| CONTO DI BILANCIO 00000482 -INTER.E COMMISS.ATTIVE DA ALTRI E PROVENTI VARI    |                                |                                      |            |            |            |
| 003 72 30 000070                                                               | INTERESSI SU ALTRI CREDITI     | 0                                    | 0          | 295.856    | -295.856   |
| 003 72 40 000001                                                               | INTERESSI SU CRED.VERSO BANCHE | 0                                    | 0          | 319.898    | -319.898   |
|                                                                                | TOTALE CONTO 00000482          | 0                                    | 0          | 615.753    | -615.753   |
| CONTO DI BILANCIO 00000501 -SVALUTAZIONI DELLE PARTECIPAZIONI                  |                                |                                      |            |            |            |
| 003 54 10 000200                                                               | SISTEMI E SPAZIO               | 0                                    | 0          | 0          | 0          |
| 003 54 15 000150                                                               | OTOBREDA FINANZIARIA           | 0                                    | 0          | 0          | 0          |
|                                                                                | TOTALE CONTO 00000501          | 0                                    | 0          | 0          | 0          |
| CONTO DI BILANCIO 00000517 -ALTRI PROVENTI STRAORDINARI                        |                                |                                      |            |            |            |
| 003 73 65 000001                                                               | SOPRAVVENIENZE ATTIVE DIVERSE  | 0                                    | 0          | 31.331     | -31.331    |
|                                                                                | TOTALE CONTO 00000517          | 0                                    | 0          | 31.331     | -31.331    |
| CONTO DI BILANCIO 00000523 -ALTRI ONERI STRAORDINARI                           |                                |                                      |            |            |            |
| 003 53 50 000001                                                               | SOPRAVVENIENZE PASSIVE DIVERSE | 0                                    | 533.613    | 0          | 533.613    |
| 003 53 50 000002                                                               | PERDITE PER INSUSSIST.ATTIVE   | 0                                    | 0          | 0          | 0          |
| 003 65 60 000001                                                               | ACCANTONAMENTO RISCHI DIVERSI  | 0                                    | 544.065    | 0          | 544.065    |
|                                                                                | TOTALE CONTO 00000523          | 0                                    | 1.077.678  | 0          | 1.077.678  |
| CONTO DI BILANCIO 00000531 -RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE                      |                                |                                      |            |            |            |
| 003 85 85 000050                                                               | PROFITTI E PERDITE C/BILANCIO  | 0                                    | 1.647.720  | 0          | 1.647.720  |
|                                                                                | TOTALE CONTO 00000531          | 0                                    | 1.647.720  | 0          | 1.647.720  |
| TOTALE GENERALE                                                                |                                | 280.199                              | 83.892.960 | 84.173.159 | 0          |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

|                                               | AL 30-06-2005 | AL 31-12-2005 | DIFFERENZA | AL 30-06-2005 | AL 31-12-2005 | DIFFERENZA |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| A-CREDITI V/SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI      |               |               |            |               |               |            |
| 1-CREDITI V/SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI      |               |               |            |               |               |            |
| 1-CREDITI V/SOCI PER VERS. ANCORA DOVUTI      |               |               |            |               |               |            |
| A) PARTE RICHIAMATA                           |               |               |            |               |               |            |
| B) PARTE NON RICHIAMATA                       |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE A-CREDITI V/SOCI PER VERS. ANC. DOVUTI |               |               |            |               |               |            |
| B-IMMOBILIZZAZIONI                            |               |               |            |               |               |            |
| I-IMMATERIALE                                 |               |               |            |               |               |            |
| 1-COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO           |               |               |            |               |               |            |
| 1-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| I-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 2-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| 2-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 3-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| 3-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 4-COM. N/LICENZE/PARCHI/SOFTWARE/SIMILI       |               |               |            |               |               |            |
| 4-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| 4-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 5-AMMORTO                                     |               |               |            |               |               |            |
| 5-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| 5-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 6-IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI         |               |               |            |               |               |            |
| 7-ALTRE                                       |               |               |            |               |               |            |
| TOTALE I-IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALE         |               |               |            |               |               |            |
| II-MATERIALE                                  |               |               |            |               |               |            |
| 1-TERRENI E FABBRICATI                        |               |               |            |               |               |            |
| 1-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| 1-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 2-IMPIANTI E MACCHINARI                       |               |               |            |               |               |            |
| 2-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| 2-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 3-ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI      |               |               |            |               |               |            |
| 3-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| 3-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 3-BIS- BENI GRANTAMENTE DEVOLUBILI            |               |               |            |               |               |            |
| 4-ALTRI BENI                                  |               |               |            |               |               |            |
| 4-FONDO AMORTAMENTO                           |               |               |            |               |               |            |
| 4-DIFFERENZA                                  |               |               |            |               |               |            |
| 5-IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI         |               |               |            |               |               |            |
| 5-IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                  |               |               |            |               |               |            |
| 5-IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                  |               |               |            |               |               |            |
| I- PARTECIPAZIONI IN                          |               |               |            |               |               |            |
| a) IMPRESE COLLEGATE                          |               |               |            |               |               |            |
| b) IMPRESE COLLEGATE                          |               |               |            |               |               |            |
| c) ALTRE IMPRESE                              |               |               |            |               |               |            |
| 1. FONDO SVALUTAZIONE PARTECIPAZIONI          |               |               |            |               |               |            |
| 1. DIFFERENZA                                 |               |               |            |               |               |            |
| IBIS. VERSAMENTI IN C/PARTICIPAZIONI          |               |               |            |               |               |            |
| 2. CREDITI                                    |               |               |            |               |               |            |
| a) VERSO IMPRESE CONTROLLATE                  |               |               |            |               |               |            |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

|                                                | AL 30-16-2005 | AL 31-12-2005 | DIFFERENZA  | AL 30-16-2005 | AL 31-12-2005 | DIFFERENZA  |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| b) VERSO IMPRESE COLLEGATE                     |               |               |             |               |               |             |
| c) VERSO CONTROLLANTI                          |               |               |             |               |               |             |
| d) VERSO ALTRI                                 | 5.485         | 5.382         | -103        | 16.169.588    | 15.721.074    | -439.514    |
| 3. ALTRI TITOLI                                |               |               |             | 1.636.932     | 1.636.932     |             |
| 4. ALTRI PROPRIE - INDIC. VAL. NON COMPLESSIVI |               |               |             |               |               |             |
| TOTALE III-IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE        | 2310.999.512  | 2319.765.278  | -21.144.232 | 13.689        | 12.352        | -1.328      |
| TOTALE B-IMMOBILIZZAZIONI                      | 2311.047.755  | 2319.836.617  | -21.211.138 | 13.999        | 28.196        | 6.296       |
| C-ACTIVO CIRCOLANTE                            |               |               |             | 4.168.682     | 2.815.762     | -1.352.828  |
| I-RIMANENZE                                    |               |               |             | 21.993.182    | 28.286.316    | -1.786.866  |
| 1-MATERIE PRIME SUSSIDIARIE E DI CONSUMO       |               |               |             | 21.993.182    | 28.286.316    | -1.786.866  |
| 2-PRODOTTI IN CORSO DI LAV. NE E SEMPLAV.      |               |               |             |               |               |             |
| 3-LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE               |               |               |             |               |               |             |
| 4-PRODOTTI FINITI E MERCI                      |               |               |             |               |               |             |
| A) PRODOTTI FINITI                             |               |               |             |               |               |             |
| B) MERCI                                       |               |               |             |               |               |             |
| 5-ACCONTI                                      |               |               |             |               |               |             |
| TOTALE I-RIMANENZE                             | 11.453        | 8.859         | -3.003      |               |               |             |
| II-CREDITI                                     |               |               |             |               |               |             |
| 1-VERSO CLIENTI                                | 11.453        | 8.859         | -3.003      |               |               |             |
| 1-FONDO SVALUTAZIONE CREDITI                   |               |               |             |               |               |             |
| 1-DIFFERENZA                                   | 11.453        | 8.859         | -3.003      |               |               |             |
| 2-VERSO IMPRESE COLLEGATE                      | 18.489.797    | 18.571.449    | 81.652      |               |               |             |
| 3-VERSO IMPRESE COLLEGATE                      |               |               |             |               |               |             |
| 4-VERSO IMPRESE CONTROLLANTI                   |               |               |             |               |               |             |
| 5-VERSO ALTRI                                  | 34.855.862    | 22.388.892    | -11.754.970 |               |               |             |
| 5-FONDO SVALUTAZIONE CREDITI                   |               |               |             |               |               |             |
| 5-DIFFERENZA                                   | 27.511.837    | 15.756.867    | -11.754.970 |               |               |             |
| TOTALE II-CREDITI                              | 46.812.687    | 34.336.366    | -11.676.321 |               |               |             |
| III-ATTIVITA' FINAN. NE NON COSTIT. IMMOB. NI  |               |               |             |               |               |             |
| 1-PARTICIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE        |               |               |             |               |               |             |
| 2-PARTICIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE          |               |               |             |               |               |             |
| 3-ALTRE PARTICIPAZIONI                         |               |               |             |               |               |             |
| 4-AZIONI PROPRIE-IND. VAL. NON COMPLESSIVO     |               |               |             |               |               |             |
| 5-ALTRI TITOLI                                 | 2.846.513     | 2.846.513     |             |               |               |             |
| TOT. III-ATTIV. FINAN. NON COST. IMMOBIL. NI   | 2.846.513     | 2.846.513     |             |               |               |             |
| IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE                      |               |               |             |               |               |             |
| 1-DEPOSITI BANCARI E POSTALI                   | 38.395.277    | 48.214.861    | 9.816.784   |               |               |             |
| 1BIS. TES. CENTR. STATO (C/INFRUTTIF.)         | 94.461.139    | 79.461.139    | -15.000.000 |               |               |             |
| 2-ASSEGNI                                      |               |               |             |               |               |             |
| 3-DERIVATO E VALORI IN CASSA                   | 4.483         | 5.116         | 1.113       |               |               |             |
| TOTALE IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE               | 132.860.419   | 127.689.316   | -5.189.103  |               |               |             |
| TOTALE C-ACTIVO CIRCOLANTE                     | 181.713.619   | 164.857.195   | -16.856.424 |               |               |             |
| D-RATEI E RISCONTI                             |               |               |             |               |               |             |
| 1-RATEI E RISCONTI                             |               |               |             |               |               |             |
| A) DISAGGI DI EMISS. ED ONERI SIM. PREST.      |               |               |             |               |               |             |
| B) RATEI E RISCONTI                            | 34.366        | 38.228        | -4.889      |               |               |             |
| TOTALE D-RATEI E RISCONTI                      | 34.366        | 38.228        | -4.889      |               |               |             |
| TOT. D-RATEI E RISCONTI-SEP. IND. DISAG. PR.   | 34.366        | 38.228        | -4.889      |               |               |             |
| **Differenza per arrotondamento all'euro       |               |               |             |               |               |             |
| TOTALE ATTIVO                                  | 2522.795.674  | 2484.724.463  | -38.871.611 | 2522.795.674  | 2484.724.463  | -38.871.611 |

AL 30-16-2005 AL 31-12-2005 DIFFERENZA

6-DEBITI VERSO FORNITORI  
7-DEBITI RAPPRES. TI DA TITOLI DI CREDITO  
8-DEBITI V/IMPRESSE COLLEGATE  
9-DEBITI V/IMPRESSE COLLEGATE  
10-DEBITI V/CONTROLLANTI  
11-DEBITI TRIBUTARI  
12-DEB. V/IST. PREV. TA E SICUREZZA SOCIALE  
13-ALTRI DEBITI  
TOTALE I= DEBITI  
TOTALE D=DEBITI  
E-RATEI E RISCONTI  
I-RATEI E RISCONTI  
A) AGI DI EMISSIONE  
B) RATEI E RISCONTI  
TOTALE I-RATEI E RISCONTI  
TOTALE E-RATEI E RISCONTI  
TOTALE PASSIVO E NETTO

AL 30-16-2005 AL 31-12-2005 DIFFERENZA

1-VERSO CLIENTI  
1-FONDO SVALUTAZIONE CREDITI  
1-DIFFERENZA  
2-VERSO IMPRESE COLLEGATE  
3-VERSO IMPRESE COLLEGATE  
4-VERSO IMPRESE CONTROLLANTI  
5-VERSO ALTRI  
5-FONDO SVALUTAZIONE CREDITI  
5-DIFFERENZA  
TOTALE II-CREDITI  
III-ATTIVITA' FINAN. NE NON COSTIT. IMMOB. NI  
1-PARTICIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE  
2-PARTICIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE  
3-ALTRE PARTICIPAZIONI  
4-AZIONI PROPRIE-IND. VAL. NON COMPLESSIVO  
5-ALTRI TITOLI  
TOT. III-ATTIV. FINAN. NON COST. IMMOBIL. NI  
IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE  
1-DEPOSITI BANCARI E POSTALI  
1BIS. TES. CENTR. STATO (C/INFRUTTIF.)  
2-ASSEGNI  
3-DERIVATO E VALORI IN CASSA  
TOTALE IV-DISPONIBILITA' LIQUIDE  
TOTALE C-ACTIVO CIRCOLANTE  
D-RATEI E RISCONTI  
1-RATEI E RISCONTI  
A) DISAGGI DI EMISS. ED ONERI SIM. PREST.  
B) RATEI E RISCONTI  
TOTALE I-RATEI E RISCONTI  
TOT. D-RATEI E RISCONTI-SEP. IND. DISAG. PR.  
\*\*Differenza per arrotondamento all'euro  
TOTALE ATTIVO

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

STATO PATRIMONIALE

|                                        | AL 30-06-2005 | AL 31-12-2005 | DIFFERENZA | AL 30-06-2005 | AL 31-12-2005 | DIFFERENZA |
|----------------------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                  |               |               |            |               |               |            |
| 1 - GARANZIE PERSONALI PRESTATE        | 337.433.629   | 337.433.629   | 0          | 337.433.629   | 337.433.629   | 0          |
| A) FIDUCIARIE E LETTERE DI PATRONAGE   | 337.433.629   | 337.433.629   | 0          | 337.433.629   | 337.433.629   | 0          |
| - A FAVORE DI IMPRESE CONTROLLATE      | 1.346.885     | 1.346.885     | 0          | 1.346.885     | 1.346.885     | 0          |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI CONTROLLANTI             | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAV. CONTROLLATE DA CONTROLLANTI   | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI ALTRI                    | 336.086.744   | 336.086.744   | 0          | 336.086.744   | 336.086.744   | 0          |
| B) AVALLI                              | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI IMPRESE CONTROLLATE      | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI CONTROLLANTI             | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAV. CONTROLLATE DA CONTROLLANTI   | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI ALTRI                    | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| C) ALTRE GARANZIE                      | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI IMPRESE CONTROLLATE      | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI IMPRESE COLLEGATE        | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI CONTROLLANTI             | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAV. CONTROLLATE DA CONTROLLANTI   | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - A FAVORE DI ALTRI                    | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| 2 - GARANZIE REALI PRESTATE            | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| A) PER OBBLIGAZIONI ALTRUI             | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - DI IMPRESE CONTROLLATE               | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - DI IMPRESE COLLEGATE                 | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - DI CONTROLLANTI                      | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - DI CONTROLLATE DA CONTROLLANTI       | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| - DI TERZI                             | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| B) PER OBBLIG. PROP. DIVERSE DA DEBITI | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| C) PER DEBITI ISCRITTI IN BILANCIO     | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| J - IMPEGNI DI ACQUISTO E DI VENDITA   | 0             | 0             | 0          | 0             | 0             | 0          |
| K - ALTRE                              | 1426.414.577  | 1426.998.396  | -5.416.181 | 1426.414.577  | 1426.998.396  | -5.416.181 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE                  | 1763.818.286  | 1758.432.825  | -5.416.181 | 1763.818.286  | 1758.432.825  | -5.416.181 |



CONTO ECONOMICO dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| DESCRIZIONE                              | IMPORTO PERIODO |
|------------------------------------------|-----------------|
| <b>A-VALORE DELLA PRODUZIONE</b>         |                 |
| 1-RICAVI DELLE VENDITE E PRESTAZIONI     | 0               |
| 2-VAR.RIMAN.ZE DI PRD.CORSO LAV.SEM.FIN  | 0               |
| 3-VARIAZIONE LAVORI IN CORSO SU ORD.NE   | 0               |
| 4-INCREMENTI DI IMMOB.NI PER LAV.INTERNI | 0               |
| 5-ALTRI RICAVI E PROVENTI                | 795.402         |
| A) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO         | 0               |
| B) EMOLUMENTI RIVERSATI                  | 0               |
| C) PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI            | 0               |
| D) RIPRISTINI DI VALORE                  | 576.130         |
| E) RECUPERO SPESE ED ONERI DIVERSI       | 219.272         |
| F) DIVERSI                               | 0               |
| TOTALE A=VALORE DELLA PRODUZIONE         | 795.402         |
| <b>B-COSTI DELLA PRODUZIONE</b>          |                 |
| 6-PER MATERIE PRIME,SUSSID.,CONS.E MERCI | 0               |
| 7-PER SERVIZI                            | 0               |
| 8-PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI         | 578.950         |
| 9-PER IL PERSONALE                       | 423.313         |
| a-SALARI E STIPENDI                      | 105.148         |
| b-ONERI SOCIALI                          | 69.394          |
| c-TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO           | 19.123          |
| d-TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI     | 5.330           |
| e-ALTRI COSTI                            | 0               |
| f-AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI            | 11.301          |
| g-AMM.TO DELLE IMMOB.NI IMMAT.LI         | 66.866          |
| h-AMM.TO DELLE IMMOB.NI MATERIALI        | 0               |
| i-ALTRE SVALUT.NI DELLE IMMOBILIZZ.NI    | 0               |
| j-SV.CRED.COMPR.ATT.CIRC.E DISP.LIQU.    | 66.866          |
| 11-VAR.NI RIMAN.ZE MAT.PRIME SUSS.MERCI  | 0               |
| 12-ACCANTONAMENTI PER RISCHI             | 0               |
| 13-ALTRI ACCANTONAMENTI                  | 186.682.609     |
| 14-ONERI DIVERSI DI GESTIONE             | 292.987         |
| TOTALE B= COSTI DELLA PRODUZIONE         | 108.149.873     |
| A-B=DIFF.ZA TRA VALORE E COSTI PROD.NE   | -107.354.471    |
| <b>C-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>    |                 |
| 15-PROVENTI DA PARTECIPAZIONI            | 0               |
| A) DIVIDENDI DA IMPRESE CONTROLLATE      | 23.968          |
| B) DIVIDENDI DA IMPRESE COLLEGATE        | 0               |
| C) DIVIDENDI DA ALTRE IMPRESE            | 23.968          |
| D) ALTRI PROVENTI DA PARTECIPAZIONI      | 0               |
| 16-ALTRI PROVENTI FINANZIARI             | 0               |
| a-DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZ.N  | 3.881.008       |
| . IMPRESE COLLEGATE                      | 3.167.028       |
| . IMPRESE CONTROLLATE                    | 3.167.028       |
| . IMPRESE COLLEGATE                      | 0               |
| . IMPRESE CONTROLLANTI                   | 0               |
| . ALTRI                                  | 0               |
| b-DA TITOLI ISCR. IN IMM.NI NO-PARTECIP. | 0               |
| c-DA TITOLI ISCR.ATT.CIRC. NO-PARTECIP.  | 36.927          |
| d-PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI        | 677.053         |
| . INT.E COMMISS.DA IMPRESE CONTROLLATE   | 0               |

CONTO ECONOMICO dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| DESCRIZIONE                                | IMPORTO PERIODO |
|--------------------------------------------|-----------------|
| .INT. E COMMISS. DA IMPRESE COLLEGATE      | 0               |
| .INT. E COMMISS. DA CONTROLLANTI           | 0               |
| .INT. E COMM. DA ALTRI E PROVENTI VARI     | 677.053         |
| 17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI     | 0               |
| .INT. E COMMISS. AD IMPRESE CONTROLLATE    | 0               |
| .INT. E COMMISS. AD IMPRESE COLLEGATE      | 0               |
| .INT. E COMMISS. AD IMPRESE CONTROLLATE    | 0               |
| .INT. E COMMISS. AD ALTRI E ONERI VARI     | 0               |
| TOTALE C-PROVENTI ED ONERI FINANZIARI      | 3.904.976       |
| D-RETTIFICHE DI VALORE DI ATT. TA' FINANZ. | 0               |
| 18-RIVALUTAZIONI                           | 0               |
| a- PARTECIPAZIONI                          | 0               |
| b-DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE          | 0               |
| c-DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRC.TE   | 0               |
| 19-SVALUTAZIONI                            | 24.289.238      |
| a- PARTECIPAZIONI                          | 24.289.238      |
| b-DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE          | 0               |
| c-DI TITOLI ISCRITTI NELL'ATTIVO CIRC.TE   | 0               |
| TOTALE D-RETTIF. VALORE ATTIVITA' FINANZ.  | -24.289.238     |
| E-PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI           | 0               |
| 20-PROVENTI-SEP. IND. PLUS. ALIENAZIONE    | 368.756         |
| A) PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI              | 0               |
| B) ALTRI PROVENTI                          | 368.756         |
| 21-ONERI                                   | 15.041.328      |
| A) MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI             | 0               |
| B) IMPOSTE RELATIVE AD ESERCIZI PREC.      | 0               |
| C) ALTRI ONERI                             | 15.041.328      |
| TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE         | -14.672.572     |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE              | -222.411.305    |
| 22-IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO      | 0               |
| 23-UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO          | -222.411.305    |

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E  
RELATIVI FONDI DI AMMORTAMENTO  
(ART. 2427 C.C. N.°2)**

Allegato n.°1

AL 31 DICEMBRE 2005

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                            | Situazione al 30/06/2005 |               |              | Variazioni del periodo |                      |               |                     |                                      | Situazione al 31/12/2005 |              |               |              |                   |
|----------------------------------------|--------------------------|---------------|--------------|------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
|                                        | Costo                    | Rivalutazione | Svalutazione | Valore a bilancio      | Acquisiz./Capitaliz. | Riclassifiche | Alienaz. Radiazioni | Svalut./(-) Ripristini di valore (+) | Amm.ti                   | Costo        | Rivalutazione | Svalutazione | Valore a bilancio |
| Terreni e fabbricati:                  |                          |               |              |                        |                      |               |                     |                                      |                          |              |               |              |                   |
| - civili                               |                          |               |              |                        |                      |               |                     |                                      |                          |              |               |              |                   |
| - industriali                          |                          |               |              |                        |                      |               |                     |                                      |                          |              |               |              |                   |
| Impianti e macchinari                  | 120                      | -             | 119          | 1                      | -                    | -             | -                   | -                                    | -                        | 120          | -             | 119          | 1                 |
| Attrezzature industriali e commerciali | 88                       | -             | 59           | 29                     | -                    | -             | -                   | 21                                   | -                        | 88           | -             | 80           | 8                 |
| Beni gratuitamente devolvibili         |                          | -             |              |                        | -                    | -             | -                   |                                      |                          |              | -             |              |                   |
| Altri beni                             | 1.047                    | -             | 939          | 108                    | -                    | -             | -                   | 47                                   | -                        | 1.047        | -             | 985          | 62                |
| Immobilitazioni in corso e acconti     | -                        | -             | -            | -                      | -                    | -             | -                   | -                                    | -                        | -            | -             | -            | -                 |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>1.255</b>             | <b>-</b>      | <b>1.117</b> | <b>138</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>      | <b>-</b>            | <b>67</b>                            | <b>-</b>                 | <b>1.255</b> | <b>-</b>      | <b>1.184</b> | <b>71</b>         |

**PARTECIPAZIONI DELLE  
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE E  
VERSAMI. CIPARTECIPAZIONI  
(ART. 2427 C.C. N.2)**

Allegato n.2

AL 31 DICEMBRE 2005

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                            | Situazione al 30/06/2005   |                            |                |             | Variazioni del periodo |                                     |                     |                                  | Situazione al 31/12/2005   |                            |                |             |                   |
|----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|-------------|------------------------|-------------------------------------|---------------------|----------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|-------------|-------------------|
|                                        | Valori storici progressivi |                            |                |             | Valore a bilancio      | Acquisiz./ Riclassifiche Capitaliz. | Alienaz. Radiazioni | Svalut./ Ripsiluni di valore (+) | Valore di carico al 1/7/92 | Acquisizioni Rivalutazioni | Svalutazioni   | Alienazioni | Valore a bilancio |
|                                        | Valore di carico al 1/7/92 | Acquisizioni Rivalutazioni | Svalutazioni   | Alienazioni |                        |                                     |                     |                                  |                            |                            |                |             |                   |
| Partecipazione in Imprese Controllate: |                            |                            |                |             |                        |                                     |                     |                                  |                            |                            |                |             |                   |
| ALUMIX (2)                             | 5.165                      | -                          | 5.165          | -           | -                      | -                                   | -                   | 5.165                            | -                          | -                          | -              | -           | 5.165             |
| COMSAL (1)                             | 16.010                     | -                          | 16.010         | -           | -                      | -                                   | -                   | 16.010                           | -                          | -                          | -              | -           | 16.010            |
| EFIMDATA (1)                           | 3.099                      | -                          | 3.099          | -           | -                      | -                                   | -                   | 3.099                            | -                          | -                          | -              | -           | 3.099             |
| EFIMPANTI (2)                          | 4.808                      | -                          | 4.808          | -           | -                      | -                                   | -                   | 4.808                            | -                          | -                          | -              | -           | 4.808             |
| F.E.B. (3)                             | 113.726                    | -                          | 113.726        | -           | -                      | -                                   | -                   | 113.726                          | -                          | -                          | -              | -           | 113.726           |
| ISTITUTO RIC.BREDA (2)                 | 1.718                      | -                          | 1.718          | -           | -                      | -                                   | -                   | 1.718                            | -                          | -                          | -              | -           | 1.718             |
| NUOVA SAFIM (1)                        | 23.241                     | -                          | 23.241         | -           | -                      | -                                   | -                   | 23.241                           | -                          | -                          | -              | -           | 23.241            |
| NUOVA SOPAL (1)                        | 103                        | -                          | 103            | -           | -                      | -                                   | -                   | 103                              | -                          | -                          | -              | -           | 103               |
| SAFIMGEST (1)                          | 40.614                     | -                          | 40.614         | -           | -                      | -                                   | -                   | 40.614                           | -                          | -                          | -              | -           | 40.614            |
| SISTEMI E SPAZIO (1)                   | 142.203                    | -                          | 142.203        | -           | -                      | -                                   | -                   | 142.203                          | -                          | -                          | -              | -           | 142.203           |
|                                        | 350.687                    | 23.169                     | 334.226        | -           | 39.631                 | -                                   | -                   | 350.687                          | 23.169                     | -                          | -              | -           | 368.616           |
| Partecipazione in Imprese collegate:   |                            |                            |                |             |                        |                                     |                     |                                  |                            |                            |                |             |                   |
| OTOBREDA FINANZIARIA                   | -                          | 116.203                    | 114.601        | -           | 1.602                  | -                                   | -                   | -                                | -                          | 116.203                    | 114.601        | -           | 1.602             |
|                                        | -                          | 116.203                    | 114.601        | -           | 1.602                  | -                                   | -                   | -                                | -                          | 116.203                    | 114.601        | -           | 1.602             |
| Partecipazione in Altre Imprese:       |                            |                            |                |             |                        |                                     |                     |                                  |                            |                            |                |             |                   |
| FINSIEL (4)                            | 1.135                      | -                          | 211            | -           | 924                    | -                                   | -                   | 1.135                            | -                          | -                          | 211            | -           | 924               |
| INSAR (4)                              | 4.648                      | -                          | 2.830          | -           | 1.818                  | -                                   | -                   | 4.648                            | -                          | -                          | 2.830          | -           | 1.818             |
| SFIRS (4)                              | 7                          | -                          | 2              | -           | 5                      | -                                   | -                   | 7                                | -                          | -                          | 2              | -           | 5                 |
|                                        | 5.790                      | -                          | 3.043          | -           | 2.747                  | -                                   | -                   | 5.790                            | -                          | -                          | 3.043          | -           | 2.747             |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>356.477</b>             | <b>139.372</b>             | <b>461.670</b> | <b>-</b>    | <b>43.980</b>          | <b>-</b>                            | <b>-</b>            | <b>356.477</b>                   | <b>139.372</b>             | <b>-</b>                   | <b>476.169</b> | <b>-</b>    | <b>19.690</b>     |

N.B. I dati sono aggiornati al 31/12/2005, eccetto per F.E.B. e Olo Ereda Finanziaria che si riferiscono al 31/12/2003

(1) Società al 100% in L.c.a.

(2) Società assimilate al 100%

(3) Controllata non 100%

(4) Per tali società la colonna "Valore di carico al 1/7/92" deve intendersi "costo di acquisizione".

**ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI  
IN IMPRESE CONTROLLATE E  
COLLEGATE  
(ART. 2427 C.C. N.°5)  
AL 31 DICEMBRE 2005**

Allegato n.°3

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DENOMINAZIONE                          | NOTA N. | Sede     | Capitale | Patrimonio netto | Quota partecipazione % | Patrimonio netto di competenza Elim | Valore di carico | Valutazione per gli effetti art.5, c.1 lett.b legge 33/93 | Fondo per onerosità presunte su partecipazioni | NOTA N. |
|----------------------------------------|---------|----------|----------|------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------|
| Partecipazione in Imprese Controllate: |         |          |          |                  |                        |                                     |                  |                                                           |                                                |         |
| ALUMIX                                 | 3       | Roma     | 5.160    | 913.413          | 99,999%                | 913.404                             | -                | 913.413                                                   | 913.413                                        |         |
| COMSAL                                 | 1       | Cagliari | 15.996   | 88.010           | 100,000%               | 88.010                              | -                | 88.010                                                    | 88.010                                         |         |
| EFIMDATA                               | 1       | Roma     | 3.096    | 39.358           | 100,000%               | 39.358                              | -                | 39.358                                                    | 39.358                                         |         |
| EFIMPIANTI                             | 3       | Roma     | 4.807    | 87.895           | 99,935%                | 87.838                              | -                | 87.895                                                    | 87.895                                         |         |
| F.E.B.                                 | 4       | Milano   | 218.461  | 39.413           | 51,835%                | 20.430                              | -                | -                                                         | -                                              | 2       |
| ISTITUTO RIC.BREDA                     | 3       | Milano   | 459      | 9.345            | 99,600%                | 9.308                               | -                | 9.345                                                     | 9.345                                          |         |
| NUOVA SAFIM                            | 1       | Roma     | 23.220   | 361.493          | 100,000%               | 361.493                             | -                | 361.493                                                   | 361.493                                        |         |
| NUOVA SOPAL                            | 1       | Roma     | 103      | 96.506           | 100,000%               | 96.506                              | -                | 96.506                                                    | 96.506                                         |         |
| SAFIMGEST                              | 1       | Roma     | 17.901   | 15.341           | 100,000%               | 15.341                              | 15.341           | -                                                         | -                                              |         |
| SISTEMI E SPAZIO                       | 1       | Roma     | 131.495  | 25.609           | 100,000%               | 25.609                              | -                | 25.609                                                    | 25.609                                         |         |
|                                        |         |          |          |                  |                        | 1.626.614                           | 15.341           | 1.621.629                                                 | 1.621.629                                      |         |
| Partecipazione in Imprese collegate:   |         |          |          |                  |                        |                                     |                  |                                                           |                                                |         |
| OTOBREDA FINANZIARIA                   |         | Roma     | 72.304   | 9.892            | 17,048%                | 1.687                               | 1.602            | -                                                         | -                                              |         |
|                                        |         |          |          |                  |                        | 1.687                               | 1.602            | -                                                         | -                                              |         |
| Partecipazione in altre Imprese:       |         |          |          |                  |                        |                                     |                  |                                                           |                                                |         |
| FINSIEL                                |         | Roma     | 59.982   | 185.477          | 0,794%                 | 1.473                               | 924              | -                                                         | -                                              |         |
| INSAR                                  |         | Cagliari | 26.220   | 32.603           | 7,785%                 | 2.538                               | 1.818            | -                                                         | -                                              |         |
| SFIRS                                  |         | Cagliari | 149.499  | 150.619          | 0,055%                 | 84                                  | 5                | -                                                         | -                                              |         |
|                                        |         |          |          |                  |                        | 4.094                               | 2.747            | -                                                         | -                                              |         |

N.B. I dati sono aggiornati al 31/12/2005, eccetto per F.E.B. e Olo Breda Finanziaria che si riferiscono al 31/12/2003, Finsiel, Insar e Sfirs che si riferiscono al 31/12/2004.

(1) Società al 100% in L.c.a.

(2) Effettuata Svalutazione dei crediti

(3) Società assimilate alle controllate al 100% ed in L.c.a.

(4) Controllata non 100%

**CREDITI**  
**(delle immobilizzazioni finanziarie)**  
**(ART. 2427 C.C. N.° 4)**

AL 31 DICEMBRE 2005

Allegato n.° 4

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE               | Situazione al 30/06/2005 |                | Variazioni del periodo |               |               |                |          | Situazione al 31/12/2005       |                          |                |                   |
|---------------------------|--------------------------|----------------|------------------------|---------------|---------------|----------------|----------|--------------------------------|--------------------------|----------------|-------------------|
|                           | Importo nominale residuo | F.do Svalut.ne | Valore a bilancio      | Erogazioni(1) | Riclassifiche | Rinegoziazioni | Rimborsi | Utilizzo del F.do Svalutazione | Importo nominale residuo | F.do Svalut.ne | Valore a bilancio |
| Verso imprese controllate | 2.360.114                | 63.190         | 2.296.924              | 3.145         | -             | -              | -        | -                              | 2.363.259                | 63.190         | 2.300.069         |
| Verso imprese collegate   | -                        | -              | -                      | -             | -             | -              | -        | -                              | -                        | -              | -                 |
| Verso altri               | 5                        | -              | 5                      | -             | -             | -              | -        | -                              | 5                        | -              | 5                 |
| <b>TOTALE</b>             | <b>2.360.120</b>         | <b>63.190</b>  | <b>2.296.930</b>       | <b>3.145</b>  | <b>-</b>      | <b>-</b>       | <b>-</b> | <b>-</b>                       | <b>2.363.265</b>         | <b>63.190</b>  | <b>2.300.075</b>  |

(1) comprese fatture da emettere e gli interessi addebitati

**CREDITI**  
(dell'attivo circolante)  
(ART. 2427 C.C. N.°4)

AL 31 DICEMBRE 2005

Allegato n.°5

| DESCRIZIONE               | Situazione al 30/06/2005 |                                    |                   | Variazioni dell'esercizio                 |                                      |                                         |                          | Situazione al 31/12/2005           |                   |  |
|---------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------|------------------------------------|-------------------|--|
|                           | Importo nominale residuo | F.do Svalut.ne o svalut.ni dirette | Valore a bilancio | Accens.(+) Rimbor/si(-) Riclassific.(+/-) | Svalut./(-) Ripristini di valore (+) | Acc.to F.di(-) Ripristini di valore (+) | Importo nominale residuo | F.do Svalut.ne o svalut.ni dirette | Valore a bilancio |  |
| Verso clienti             | 11                       | -                                  | 11                | 3                                         | -                                    | -                                       | 8                        | -                                  | 8                 |  |
| Verso imprese controllate | 29.003                   | 10.513                             | 18.490            | 82                                        | -                                    | -                                       | 29.084                   | 10.513                             | 18.571            |  |
| Verso imprese collegate   | -                        | -                                  | -                 | -                                         | -                                    | -                                       | -                        | -                                  | -                 |  |
| Verso altri:              |                          |                                    |                   |                                           |                                      |                                         |                          |                                    |                   |  |
| ▪ Erario                  | 27.591                   | 6.544                              | 21.047            | 6.650                                     | -                                    | -                                       | 20.941                   | 6.544                              | 14.397            |  |
| ▪ Istituti di credito     | 55                       | -                                  | 55                | -                                         | -                                    | -                                       | 55                       | -                                  | 55                |  |
| ▪ Istituti previdenziali  | 93                       | -                                  | 93                | -                                         | -                                    | -                                       | 93                       | -                                  | 93                |  |
| ▪ Altri terzi             | 6.317                    | -                                  | 6.317             | 5.105                                     | -                                    | -                                       | 1.212                    | -                                  | 1.212             |  |
| <b>TOTALE</b>             | 34.056                   | 6.544                              | 27.512            | 11.755                                    | -                                    | -                                       | 22.301                   | 6.544                              | 15.757            |  |
| <b>TOTALE GENERALE</b>    | 63.070                   | 17.057                             | 46.013            | 11.676                                    | -                                    | -                                       | 51.393                   | 17.057                             | 34.336            |  |

(Valori espressi in migliaia di euro)

**CREDITI- RATEI-RISCONTI ATTIVI  
DISTINTI PER SCADENZA E NATURA  
(ART. 2427 C.C. N.°6)**

AL 31 DICEMBRE 2005

Allegato n.°6

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                        | 30/06/2005                       |                                            |                                        | 31/12/2005                       |                                            |                                        |
|----------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                    | Importi scadenti                 |                                            |                                        | Importi scadenti                 |                                            |                                        |
|                                                    | entro<br>esercizio<br>successivo | dal 2° al<br>5°<br>esercizio<br>successivo | oltre il 5°<br>esercizio<br>successivo | entro<br>esercizio<br>successivo | dal 2° al<br>5°<br>esercizio<br>successivo | oltre il 5°<br>esercizio<br>successivo |
| <b>Crediti delle Immobilizzazioni finanziarie:</b> |                                  |                                            |                                        |                                  |                                            |                                        |
| - Verso imprese controllate                        | -                                | 2.296.924                                  | -                                      | -                                | -                                          | 2.300.069                              |
| - Verso imprese collegate                          | -                                | -                                          | 5                                      | -                                | -                                          | 5                                      |
| - Verso altri                                      | -                                | -                                          | -                                      | -                                | -                                          | -                                      |
| <b>Totale</b>                                      |                                  | <b>2.296.924</b>                           | <b>5</b>                               |                                  |                                            | <b>2.300.069</b>                       |
| <b>Crediti del "circolante"</b>                    |                                  |                                            |                                        |                                  |                                            |                                        |
| <b>Altri crediti finanziari:</b>                   |                                  |                                            |                                        |                                  |                                            |                                        |
| - Verso clienti                                    | 11                               | -                                          | -                                      | 8                                | -                                          | 8                                      |
| - Verso imprese controllate                        | 18.490                           | -                                          | -                                      | 18.571                           | -                                          | 18.571                                 |
| - Verso imprese collegate                          | -                                | -                                          | -                                      | -                                | -                                          | -                                      |
| - Verso altri                                      | 27.512                           | -                                          | -                                      | 15.757                           | -                                          | 15.757                                 |
| <b>Totale</b>                                      | <b>46.013</b>                    |                                            |                                        | <b>34.336</b>                    |                                            | <b>2.300.075</b>                       |
| <b>Altri crediti diversi:</b>                      |                                  |                                            |                                        |                                  |                                            |                                        |
| - Verso imprese controllate                        | -                                | -                                          | -                                      | -                                | -                                          | -                                      |
| - Verso imprese collegate                          | -                                | -                                          | -                                      | -                                | -                                          | -                                      |
| - Verso altri                                      | -                                | -                                          | -                                      | -                                | -                                          | -                                      |
| <b>Totale</b>                                      |                                  |                                            |                                        |                                  |                                            |                                        |
| <b>Ratei e Risconti Attivi</b>                     | <b>34</b>                        |                                            |                                        | <b>30</b>                        |                                            | <b>30</b>                              |
| <b>TOTALE</b>                                      | <b>46.047</b>                    | <b>2.296.929</b>                           |                                        | <b>34.366</b>                    |                                            | <b>2.334.441</b>                       |



**RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI****(ART. 2427 C.C. N.º7)****AL 31 DICEMBRE 2005****Allegato n.º7****(Valori espressi in migliaia di euro)**

| COMPOSIZIONE                                           | Variazioni del periodo |                         |                                            | Al<br>31/12/2005 |
|--------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------------------------|------------------|
|                                                        | Al<br>30/06/2005       | Saldo<br>Movimenti(+/-) | Svalut./(-)<br>Ripristini di<br>valore (+) |                  |
| <b>RATEI E RISCONTI ATTIVI:</b>                        |                        |                         |                                            |                  |
| Disaggi di emissione ed altri oneri simili su prestiti |                        |                         |                                            |                  |
| Risconti                                               | 34                     | 30                      | -34                                        | 30               |
| Ratei:                                                 |                        |                         |                                            |                  |
| - Interessi da società controllate                     | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Interessi da terzi                                   | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Interessi a carico dello Stato                       | -                      | -                       | -                                          | -                |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>                  | <b>34</b>              | <b>30</b>               | <b>- 34</b>                                | <b>30</b>        |
| <b>RATEI E RISCONTI PASSIVI:</b>                       |                        |                         |                                            |                  |
| Aggi di emissione                                      |                        |                         |                                            |                  |
| Risconti                                               | -                      | -                       | -                                          | -                |
| Ratei:                                                 |                        |                         |                                            |                  |
| - Interessi a società controllate                      | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Interessi a istituti finanziari                      | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Interessi su prestiti obbligazionari                 | -                      | -                       | -                                          | -                |
| - Altri                                                | 1                      | 16                      | 1                                          | 16               |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>                 | <b>1</b>               | <b>16</b>               | <b>- 1</b>                                 | <b>16</b>        |

**DEBITI****(ART. 2427 C.C. N.°4)****AL 31 DICEMBRE 2005**Allegato n.°8**(Valori espressi in migliaia di euro)**

| DESCRIZIONE                                                   | Al<br>30/06/2005 | Variazioni del periodo |                | Al<br>31/12/2005 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|----------------|------------------|
|                                                               |                  | Incrementi             | Decrementi     |                  |
| Debiti verso banche                                           | -                | -                      | -              | -                |
| Debiti verso altri finanziatori                               | -                | -                      | -              | -                |
| Acconti                                                       | -                | -                      | -              | -                |
| Debiti verso fornitori                                        | 16.160,6         | -                      | 440,0          | 15.720,6         |
| Debiti rappresentati da titoli di credito                     | -                | -                      | -              | -                |
| Debiti verso imprese collegate                                | -                | -                      | -              | -                |
| Debiti verso imprese controllate                              | 1.636,9          | -                      | -              | 1.636,9          |
| Debiti verso controllanti                                     | -                | -                      | -              | -                |
| Debiti tributari                                              | 13,7             | -                      | 1,3            | 12,4             |
| Debiti verso istituti di previdenza e di<br>sicurezza sociale | 13,9             | 6,3                    | -              | 20,2             |
| Altri debiti                                                  | 4.168,0          | -                      | 1.351,7        | 2.816,3          |
| <b>TOTALE</b>                                                 | <b>21.993,1</b>  | <b>6,3</b>             | <b>1.793,0</b> | <b>20.206,4</b>  |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

**DEBITI-RATEI E RISCOINTI PASSIVI  
DISTINTI PER SCADENZA E  
NATURA  
(ART. 2427 C.C. N.°6)**

Allegato n.°9

AL 31 DICEMBRE 2005

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                                  | 30/06/05                         |                                         |                                        |               | 31/12/2005                       |                                         |                                        |               |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|---------------|----------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|---------------|
|                                                              | Importi scadenti                 |                                         |                                        |               | Importi scadenti                 |                                         |                                        |               |
|                                                              | entro<br>esercizio<br>successivo | dal 2° al 5°<br>esercizio<br>successivo | oltre il 5°<br>esercizio<br>successivo | Totale        | entro<br>esercizio<br>successivo | dal 2° al 5°<br>esercizio<br>successivo | oltre il 5°<br>esercizio<br>successivo | Totale        |
| <b>Debiti finanziari a medio/lungo termine:</b>              |                                  |                                         |                                        |               |                                  |                                         |                                        |               |
| - Debiti verso banche                                        | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| - Debiti verso altri finanziatori                            | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| - Debiti verso imprese collegate                             | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| - Debiti verso imprese controllate                           | -                                | 1.637                                   | -                                      | 1.637         | -                                | 1.637                                   | -                                      | 1.637         |
| - Debiti verso altri                                         | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
|                                                              | -                                | 1.637                                   | -                                      | 1.637         | -                                | 1.637                                   | -                                      | 1.637         |
| <b>Debiti del "circolante"</b>                               |                                  |                                         |                                        |               |                                  |                                         |                                        |               |
| <b>Altri debiti finanziari:</b>                              |                                  |                                         |                                        |               |                                  |                                         |                                        |               |
| - Debiti verso banche                                        | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| - Debiti verso altri finanziatori                            | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| - Debiti verso imprese collegate                             | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| - Debiti verso imprese controllate                           | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| - Debiti verso altri                                         | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
|                                                              | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| <b>Debiti commerciali</b>                                    |                                  |                                         |                                        |               |                                  |                                         |                                        |               |
| - Debiti verso fornitori                                     | 16.161                           | -                                       | -                                      | 16.161        | 15.721                           | -                                       | -                                      | 15.721        |
| - Debiti verso imprese collegate                             | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
| - Debiti verso imprese controllate                           | -                                | -                                       | -                                      | -             | -                                | -                                       | -                                      | -             |
|                                                              | 16.161                           | -                                       | -                                      | 16.161        | 15.721                           | -                                       | -                                      | 15.721        |
| <b>Altri debiti diversi:</b>                                 |                                  |                                         |                                        |               |                                  |                                         |                                        |               |
| - Debiti tributari                                           | 14                               | -                                       | -                                      | 14            | 12                               | -                                       | -                                      | 12            |
| - Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 14                               | -                                       | -                                      | 14            | 20                               | -                                       | -                                      | 20            |
| - Altri debiti                                               | 4.168                            | -                                       | -                                      | 4.168         | 2.816                            | -                                       | -                                      | 2.816         |
|                                                              | 4.196                            | -                                       | -                                      | 4.196         | 2.849                            | -                                       | -                                      | 2.849         |
| <b>Ratei e Risconti Passivi</b>                              |                                  |                                         |                                        |               |                                  |                                         |                                        |               |
|                                                              | 1                                | -                                       | -                                      | 1             | 16                               | -                                       | -                                      | 16            |
|                                                              |                                  |                                         |                                        |               |                                  |                                         |                                        |               |
| <b>TOTALE</b>                                                | <b>20.357</b>                    | <b>1.637</b>                            | <b>-</b>                               | <b>21.993</b> | <b>18.586</b>                    | <b>1.637</b>                            | <b>-</b>                               | <b>20.222</b> |

**COMPENSI SPETTANTI AL C.L. E AL COMITATO  
DI SORVEGLIANZA  
(ART. 2427 C.C. N.°16)**

Allegato n.°10

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                          | SOMME SPETTANTI<br>PERIODO 1/7-31/12/2005 | % AGLI UTILI |
|--------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
| COMPENSI AL COMMISSARIO LIQUIDATORE  | 53                                        | -            |
| COMPENSI AL COMITATO DI SORVEGLIANZA | 23                                        | -            |
| <b>TOTALE</b>                        | <b>76</b>                                 | <b>-</b>     |

**INTERESSI ATTIVI, COMMISSIONI ED ALTRI  
PROVENTI FINANZIARI  
(ART. 2427 C.C. N.°11)**

Allegato n.°11

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                                           | PERIODO 1/7-31/12/2005 |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------|
| Interessi e commissioni su crediti verso società controllate          | 3.167                  |
| Interessi e commissioni su crediti verso Banche e Istituti di credito | 438                    |
| Interessi e commissioni su crediti verso altri                        | 263                    |
| Interessi su titoli di stato                                          | 37                     |
| <b>TOTALE</b>                                                         | <b>3.905</b>           |

**ANALISI INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI**  
(ART.2427 C.C. N.° 8)

Allegato n.°12

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                                                     | PERIODO 1/7-31/12/2005 | IMPORTO SU DEBITI |         |         |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------|---------|---------|
|                                                                                 |                        | A BREVE           | A MEDIO | A LUNGO |
| Interessi, premi, ammortamento "scarti", altri oneri su prestiti obbligazionari | -                      | -                 | -       | -       |
| Interessi e commissioni su debiti verso Banche e Istituti di credito            | -                      | -                 | -       | -       |
| Interessi e commissioni su debiti verso società controllate                     | -                      | -                 | -       | -       |
| Interessi e commissioni su debiti verso Tesoro dello Stato                      | -                      | -                 | -       | -       |
| Interessi e commissioni su debiti verso altre società                           | -                      | -                 | -       | -       |
| Oneri finanziari diversi                                                        | -                      | -                 | -       | -       |
| <b>TOTALE</b>                                                                   | -                      | -                 | -       | -       |

**ANALISI NUMERO DIPENDENTI RIPARTITO PER  
CATEGORIA  
(ART. 2427 C.C. N.° 15)**

Allégato n.°13

| DESCRIZIONE   | PERIODO 1/1-30/06/2005 |           | PERIODO 1/7-31/12/2005 |           |
|---------------|------------------------|-----------|------------------------|-----------|
|               | NUMERO MEDIO           | 30-giu-05 | NUMERO MEDIO           | 31-dic-05 |
| OPERAI        | -                      | -         | -                      | -         |
| IMPIEGATI     | -                      | 1         | -                      | 1         |
| QUADRI        | -                      | -         | -                      | -         |
| DIRIGENTI     | -                      | 1         | -                      | 1         |
| <b>TOTALE</b> | -                      | <b>2</b>  | -                      | <b>2</b>  |

|                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>ANALISI DELLA COMPOSIZIONE DEI<br/>CONTI D'ORDINE<br/>(ART. 2427 C.C. N.° 9)</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------|

Allegato n. 14

(Valori espressi in migliaia di euro)

| DESCRIZIONE                                                                           | Valori al<br>30/06/2005 | INCREMENTI | DECREMENTI | Totale<br>Variazioni | Valori al<br>31/12/2005 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------|------------|----------------------|-------------------------|
| <b>FIDEIUSSIONI E LETTERE DI PATRONAGE</b>                                            |                         |            |            |                      |                         |
| Fideiussioni rilasciate a fronte di obbligazioni delle controllate                    | -                       | -          | -          | -                    | -                       |
| Fideiussioni rilasciate a fronte di obbligazioni di terzi (ex controllate)            | 256.627                 | -          | -          | -                    | 256.627                 |
| Fideiussioni rilasciate per rimborsi accelerati crediti IVA alle controllate          | 1.033                   | -          | -          | -                    | 1.033                   |
| Fideiussioni rilasciate per rimborsi accelerati crediti IVA di terzi (ex controllate) | 42.271                  | -          | -          | -                    | 42.271                  |
| Fideiussioni rilasciate a fronte di cessione crediti d'imposta delle controllate      | -                       | -          | -          | -                    | -                       |
| Lettere di patronage rilasciate a controllate                                         | -                       | -          | -          | -                    | -                       |
| Lettere di patronage rilasciate a terzi (ex controllate)                              | 37.503                  | -          | -          | -                    | 37.503                  |
| Fideiussioni rilasciate a fronte di obbligazioni proprie                              | -                       | -          | -          | -                    | -                       |
| Sub-totale                                                                            | 337.434                 | -          | -          | -                    | 337.434                 |
| <b>ALTRI CONTI D'ORDINE</b>                                                           |                         |            |            |                      |                         |
| Garanzie personali prestate a favore di altri                                         | -                       | -          | -          | -                    | -                       |
| Beni presso terzi in comodato, deposito, custodia o per motivi similari               | 128.406                 | -          | -          | -                    | 128.406                 |
| Impegni per partecipazioni                                                            | -                       | -          | -          | -                    | -                       |
| Per partecipazioni Assemblee e varie deposito titoli presso terzi                     | -                       | -          | -          | -                    | -                       |
| Crediti d'imposta ceduti da società a Chemical Bank e riacquistati dall'EFIM          | 19.914                  | -          | 5.416      | 5.416                | 14.498                  |
| Crediti verso Cassa DD.PP.                                                            | 9.296                   | -          | -          | -                    | 9.296                   |
| Crediti verso il Tesoro dello Stato                                                   |                         |            |            |                      |                         |
| - a valere sull'assegn. Di 9.000 Mld                                                  | 465.966                 | -          | -          | -                    | 465.966                 |
| - a valere sull'assegn. Di 5.000 Mld                                                  | 802.832                 | -          | -          | -                    | 802.832                 |
| <b>TOTALE</b>                                                                         | 1.763.848               | -          | 5.416      | 5.416                | 1.758.432               |



## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO                                                                     | Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005 |  | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
|                                                                                       |                                      |  |                   |                 |                  |                 |
| <b>CONTI CONTENUTI:</b>                                                               |                                      |  |                   |                 |                  |                 |
| 11 30 20 000001                                                                       | IMPIANTI COMUNIC. UFF. ROMA          |  | 1.126             | 1.712           | 1.569            | 1.270           |
| TOTALE CONTO BII20001                                                                 |                                      |  | 1.126             | 1.712           | 1.569            | 1.270           |
| <b>CONTO DI BILANCIO BII30001 -ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI</b>             |                                      |  |                   |                 |                  |                 |
| 1 30 57 000001                                                                        | ATTREZZATURE UFFICI ROMA             |  | 28.496            | 1.188           | 21.691           | 7.992           |
| TOTALE CONTO BII30001                                                                 |                                      |  | 28.496            | 1.188           | 21.691           | 7.992           |
| <b>CONTO DI BILANCIO BII40001 -ALTRI BENI</b>                                         |                                      |  |                   |                 |                  |                 |
| 1 30 30 000001                                                                        | AUTOMEZZI UFFICI ROMA                |  | 21.361            | 0               | 21.361           | 0               |
| 1 30 50 000001                                                                        | MOBILI E ARREDI UFF. ROMA            |  | 35.464            | 0               | 3.331            | 32.133          |
| 1 30 53 000001                                                                        | MACCH. ORDINARIE UFFICI ROMA         |  | 780               | 154             | 0                | 934             |
| 1 30 55 000001                                                                        | MACCH. ELETTRONICHE UFF. ROMA        |  | 31.996            | 15.967          | 18.914           | 29.048          |
| 1 30 99 000020                                                                        | IMPIANTI DI COMUNICAZIONE            |  | 1.712             | 0               | 1.712            | 0               |
| 1 30 99 000053                                                                        | MACCHINE ORDINARIE UFFICIO           |  | 154               | 0               | 154              | 0               |
| 1 30 99 000055                                                                        | MACCHINE ELETTRONICHE                |  | 15.967            | 0               | 15.967           | 0               |
| 1 30 99 000057                                                                        | ATTREZZATURE                         |  | 1.188             | 0               | 1.188            | 0               |
| TOTALE CONTO BII40001                                                                 |                                      |  | 108.621           | 16.121          | 62.627           | 62.115          |
| <b>CONTO DI BILANCIO BIII1001 -PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE</b>              |                                      |  |                   |                 |                  |                 |
| 1 32 10 000107                                                                        | SAFINGEST                            |  | 39.630.602        | 0               | 24.289.238       | 15.341.364      |
| TOTALE CONTO BIII1001                                                                 |                                      |  | 39.630.602        | 0               | 24.289.238       | 15.341.364      |
| <b>CONTO DI BILANCIO BIII1002 -PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE</b>                |                                      |  |                   |                 |                  |                 |
| 1 32 15 000150                                                                        | OTOBREDA FINANZIARIA                 |  | 1.601.702         | 0               | 0                | 1.601.702       |
| TOTALE CONTO BIII1002                                                                 |                                      |  | 1.601.702         | 0               | 0                | 1.601.702       |
| <b>CONTO DI BILANCIO BIII1003 -PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE</b>                    |                                      |  |                   |                 |                  |                 |
| 1 32 20 000195                                                                        | IN.SAR                               |  | 1.818.128         | 0               | 0                | 1.818.128       |
| 1 32 20 000197                                                                        | FINSIEL (EX-ITALSIEL)                |  | 924.043           | 0               | 0                | 924.043         |
| 1 32 20 000199                                                                        | S.F.I.R.S.                           |  | 5.319             | 0               | 0                | 5.319           |
| TOTALE CONTO BIII1003                                                                 |                                      |  | 2.747.490         | 0               | 0                | 2.747.490       |
| <b>CONTO DI BILANCIO BIII2001 -CRED. IMMOBILIZ. FINANZIARIE V/IMPRESA CONTROLLATE</b> |                                      |  |                   |                 |                  |                 |
| 1 20 41 100104                                                                        | BREDA PROG. E COSTRUZ. ST. PS/17     |  | 2.819.945         | 57.681          | 0                | 2.877.626       |
| 1 20 41 100106                                                                        | IST. R.C. BREDA "ST. PS/19"          |  | 3.234.334         | 69.981          | 0                | 3.304.315       |
| 1 20 41 100108                                                                        | NUOVA SAFIM IN LCA "ST. PS/ 1        |  | 950.660.403       | 0               | 0                | 950.660.403     |
| 1 20 41 100109                                                                        | SAFINGEST IN L.C.A. ST. PS/ 6        |  | 3.820             | 0               | 0                | 3.820           |
| 1 20 41 100114                                                                        | EDINA IN L.C.A. "ST. PS/10"          |  | 21.356.454        | 405.717         | 0                | 21.762.172      |
| 1 20 41 100116                                                                        | EFIMDATA "ST. PS/11"                 |  | 18.945.834        | 406.946         | 0                | 19.352.780      |
| 1 20 41 100118                                                                        | EFIMPIANTI "ST. PS/23"               |  | 26.895.988        | 613.007         | 0                | 27.508.995      |
| 1 20 41 100134                                                                        | COMSAL INL.C.A. "ST. PS/ 3"          |  | 74.761.370        | 0               | 0                | 74.761.370      |
| 1 20 41 100137                                                                        | SAFIM FACTOR IN LIQ. "ST. PS/ 9"     |  | 42.035.689        | 0               | 0                | 42.035.689      |
| 1 20 41 100219                                                                        | TERMOMECCANICA ITAL. "ST. PS/22"     |  | 7.160.340         | 162.008         | 0                | 7.322.348       |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

NTO DI BILANCIO B1112001 -CRED.IMMOBILIZ.FINANZIARIE V/IMPRESE CONTROLLATE Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| CONTI CONTENUTI: |                                 | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|------------------|---------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 1 20 41 100314   | REGGIANE OMI                    | 87.540.725     | 1.804.358    | 0             | 89.345.084   |
| 1 20 41 100325   | METALLOTECNICA VENETA ST.PS/12" | 21.168.524     | 459.093      | 0             | 21.627.617   |
| 1 20 41 100401   | ALUMIX "ST.PS/8"                | 105.038.477    | 0            | 0             | 105.038.477  |
| 1 20 41 100403   | SIST.E SPAZIO IN LCA ST.PS/ 5   | 12.445         | 0            | 0             | 12.445       |
| 1 20 41 100404   | ALURES "ST.PS/13"               | 16.246.918     | 348.644      | 0             | 16.595.562   |
| 1 20 41 100405   | ALMAX ITALIA "ST.PS/21"         | 657.724        | 14.228       | 0             | 671.952      |
| 1 20 41 100439   | ALUTEKNA ST.PS/16               | 1.360.316      | 29.022       | 0             | 1.389.339    |
| 1 20 41 100441   | SARDAL "ST.PS/20"               | 1.883.144      | 40.717       | 0             | 1.923.861    |
| 1 20 41 100530   | NUOVA SOPAL IN L.C.A. ST.PS/ 2  | 2.349.123      | 44.266       | 0             | 2.393.389    |
| 1 20 41 100536   | ECOSAFE "ST.PS/18"              | 86.509         | 1.774        | 0             | 88.283       |
| 1 20 41 100539   | OLISUD ST.PS/15                 | 81.277         | 1.742        | 0             | 83.019       |
| 1 20 55 100137   | SAPIM FACTOR C/CESSIONE CRED.   | 454.230        | 0            | 0             | 454.230      |
| 1 20 59 100104   | BREDA PROGETTI E COSTRUZ.G/L 5  | 870.187        | 7.327        | 0             | 877.514      |
| 1 20 59 100105   | EFINSERVIZI IN L.C.A. G.L./13   | 273.904        | 0            | 0             | 273.904      |
| 1 20 59 100106   | IST.RICERCHE BREDA G/L 15       | 5.914.619      | 65.071       | 0             | 5.979.690    |
| 1 20 59 100114   | EDINA G.L./59                   | 13.595.596     | 232.720      | 0             | 13.828.317   |
| 1 20 59 100116   | EFIMDATA G.L./14                | 8.919.772      | 87.116       | 0             | 9.006.889    |
| 1 20 59 100118   | EFIMPIANTI G.L./19              | 1.145.686      | 0            | 0             | 1.145.686    |
| 1 20 59 100134   | COMSAL IN L.C.A. GL/16          | 1.000.387      | 0            | 0             | 1.000.387    |
| 1 20 59 100135   | NUOVA COMSAL S.P.A. IN L.C.A.   | 219.091        | 0            | 0             | 219.091      |
| 1 20 59 100200   | F.E.B. G.L./ 9                  | 3.505.973      | 0            | 0             | 3.505.973    |
| 1 20 59 100202   | BREDA FUCINE MERIDION. G.L./29  | 3.230.514      | 0            | 0             | 3.230.514    |
| 1 20 59 100207   | BREDAFIN INN. IN L.C.A. G.L./37 | 17.228         | 0            | 0             | 17.228       |
| 1 20 59 100208   | OTO BREDA FIN. IN LCA G.L./21   | 950.026        | 0            | 0             | 950.026      |
| 1 20 59 100219   | TERMOMECCANICA ITALIANA IN LCA  | 107.571.667    | 1.287.861    | 0             | 108.859.528  |
| 1 20 59 100228   | BREDA ENERGIA IN LCA G.L./31    | 4.092.537      | 0            | 0             | 4.092.537    |
| 1 20 59 100230   | NUOVA BREDA FUCINE IN L.C.A. G  | 5.493.286      | 39           | 0             | 5.493.325    |
| 1 20 59 100314   | REGGIANE OMI G.L./ 1            | 47.452.030     | 206.583      | 0             | 47.658.612   |
| 1 20 59 100325   | METALLOTECNICA VENETA SPA IN L  | 14.070.846     | 0            | 0             | 14.070.846   |
| 1 20 59 100401   | ALUMIX G.L./ 4                  | 441.517.169    | 0            | 0             | 441.517.169  |
| 1 20 59 100403   | SIST. & SPAZIO IN LCA G.L./18   | 3.297          | 0            | 0             | 3.297        |
| 1 20 59 100405   | ALMAX ITALIA S.P.A. IN L.C.A.   | 725.479        | 0            | 0             | 725.479      |
| 1 20 59 100439   | ALUTEKNA S.P.A IN L.C.A         | 10.412.026     | 0            | 0             | 10.412.026   |
| 1 20 59 100530   | NUOVA SOPAL IN L.C.A. G.L./20   | 683.438        | 0            | 0             | 683.438      |
| 1 20 59 100536   | ECOSAFE IN L.C.A G/L 56         | 126.600        | 2.403        | 0             | 129.002      |
| 1 20 59 100538   | ETNEA VINI S.P.A. G/L 60        | 258.967        | 5.494        | 0             | 264.462      |
| 1 20 59 100539   | OLISUD S.P.A. G/L 61            | 292.345        | 6.244        | 0             | 298.589      |
| 1 20 64 100200   | FINANZIARIA E.BREDA SP/13       | 3.615.198      | 0            | 0             | 3.615.198    |
| 1 20 70 100134   | CREDITI V/COMSAL                | 23.002.849     | 0            | 0             | 23.002.849   |
| 1 20 70 100401   | CREDITI V/ALUMIX                | 60.576.857     | 0            | 0             | 60.576.857   |
| 1 20 85 100200   | FEB - EX ECU / GL/5             | 497.082        | 0            | 0             | 497.082      |
| 1 20 85 100401   | ALUMIX EX ECU / GL/4            | 126.470.319    | 0            | 0             | 126.470.319  |
| 1 20 90 000001   | ALUMIX                          | 61.974.441     | 0            | 0             | 61.974.441   |
| 1 20 90 000004   | SVALUTAZ.CRED.C/SPEC.INFRUTT.   | -3.615.198     | 0            | 0             | -3.615.198   |
| 1 20 90 000041   | SVALUTAZ.CREDITI STATO PASSIVO  | -42.035.689    | 0            | 0             | -42.035.689  |
| 1 20 90 000055   | SVALUT.CREDITI EX-OTB CEDUTI    | -454.230       | 0            | 0             | -454.230     |
| 1 20 90 000059   | SVALUT.CREDITI C/GEST.LIQUID.   | -16.587.870    | 0            | 0             | -16.587.870  |
| 1 20 90 000085   | SVALUTAZ.CREDITI FINANZIAR.ECU  | -497.082       | 0            | 0             | -497.082     |
| 1 20 98 100105   | FT DA EMETERE A EFINSERVIZI     | 2.617          | 0            | 0             | 2.617        |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

MONTO DI BILANCIO BIII2001 -CRED.IMMOBILIZ.FINANZIARIE V/IMPRESSE CONTROLLATE Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| CONTI CONTENUTI:                                                             |                                | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE  |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 01 20 98 100106                                                              | FT DA EMETTERE A IST.RIC.BREDA | 75             | 0            | 75            | 0             |
| 01 20 98 100118                                                              | FT DA EMETTERE A EFIMPIANTI    | 177            | 0            | 177           | 0             |
| 01 20 98 100300                                                              | FT DA EMETTERE A MECFIN        | 15.504         | 19.404       | 15.504        | 19.404        |
| 01 20 98 100304                                                              | FT DA EMETTERE A AGUSTA        | 16.405         | 0            | 16.405        | 0             |
| 01 20 98 100314                                                              | FT DA EMETTERE A REGGIANE OMI  | 312            | 0            | 312           | 0             |
| 01 20 98 100530                                                              | FT DA EMETTERE A NUOVA SOPAL   | 1.571          | 0            | 1.571         | 0             |
| 01 20 92 100104                                                              | FT DA EMETTERE A BPC           | 29.001         | 0            | 29.001        | 0             |
| 01 20 92 100114                                                              | FT DA EMETTERE A IST.RIC.BREDA | 35.185         | 0            | 35.185        | 0             |
| 01 20 92 100116                                                              | FT DA EMETTERE A EDINA         | 203.986        | 0            | 203.986       | 0             |
| 01 20 92 100118                                                              | FT DA EMETTERE A EFIMDATA      | 204.603        | 0            | 204.603       | 0             |
| 01 20 92 100219                                                              | FT DA EMETTERE A EFIMPIANTI    | 308.206        | 0            | 308.206       | 0             |
| 01 20 92 100314                                                              | FT DA EMETTERE A TERMOM. ITAL. | 81.454         | 0            | 81.454        | 0             |
| 01 20 92 100325                                                              | FT DA EMETTERE A REGGIANE OMI  | 907.191        | 0            | 907.191       | 0             |
| 01 20 92 100404                                                              | FT DA EMETTERE A M. VENETA     | 230.822        | 0            | 230.822       | 0             |
| 01 20 92 100405                                                              | FT DA EMETTERE A ALURES        | 175.291        | 0            | 175.291       | 0             |
| 01 20 92 100439                                                              | FT DA EMETTERE A ALMAX         | 7.154          | 0            | 7.154         | 0             |
| 01 20 92 100441                                                              | FT DA EMETTERE A ALUTEKNA      | 14.592         | 0            | 14.592        | 0             |
| 01 20 92 100530                                                              | FT DA EMETTERE A SARDAL        | 20.472         | 0            | 20.472        | 0             |
| 01 20 92 100536                                                              | FT DA EMETTERE A NUOVA SOPAL   | 22.256         | 0            | 22.256        | 0             |
| 01 20 92 100539                                                              | FT DA EMETTERE A ECOSAFE       | 892            | 0            | 892           | 0             |
| 01 20 93 100104                                                              | FT DA EMETTERE OLISUD          | 876            | 0            | 876           | 0             |
| 01 20 93 100106                                                              | FT DA EMETTERE A BPC           | 3.684          | 0            | 3.684         | 0             |
| 01 20 93 100114                                                              | FT DA EMETTERE A IST.RIC.BREDA | 32.716         | 0            | 32.716        | 0             |
| 01 20 93 100116                                                              | FT DA EMETTERE A EDINA         | 117.007        | 0            | 117.007       | 0             |
| 01 20 93 100219                                                              | FT DA EMETTERE A EFIMDATA      | 43.800         | 0            | 43.800        | 0             |
| 01 20 93 100230                                                              | FT DA EMETTERE A N.B.FUCINE    | 647.508        | 0            | 647.508       | 0             |
| 01 20 93 100314                                                              | FT DA EMETTERE A REGGIANE OMI  | 20             | 0            | 20            | 0             |
| 01 20 93 100536                                                              | FT DA EMETTERE A ECOSAFE       | 103.865        | 0            | 103.865       | 0             |
| 01 20 93 100538                                                              | FT DA EMETTERE A ETNEA VINI    | 1.208          | 0            | 1.208         | 0             |
| 01 20 93 100539                                                              | FT DA EMETTERE OLISUD          | 2.762          | 0            | 2.762         | 0             |
| 01 21 09 100109                                                              | SAFIMGEST CESS.CRED.IMPOSTA    | 3.139          | 0            | 3.139         | 0             |
| 01 21 09 100403                                                              | SISTEMI E SPAZIO CESS.CRED.IMP | 9.396.417      | 0            | 9.396.417     | 0             |
| TOTALE CONTO BIII2001                                                        |                                | 14.250.528     | 6.379.449    | 3.234.350     | 2.300.069.331 |
|                                                                              |                                | 2.296.924.232  |              |               |               |
| NTO DI BILANCIO BIII2004 -CREDITI DELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE V/ALTRI |                                |                |              |               |               |
| 1 14 10 000010                                                               | DEPOSITI C/O SIP ROMA          | 2.778          | 0            | 0             | 2.778         |
| 1 14 10 000020                                                               | DEPOSITI C/O ENEL ROMA         | 1.037          | 0            | 0             | 1.037         |
| 1 14 10 000026                                                               | DEP. C/O OCS SRL (CAFFE' DIP.) | 18             | 0            | 0             | 18            |
| 1 14 10 000030                                                               | DEPOS.C/O PPTT RECAPITI-CORR.  | 1.549          | 0            | 0             | 1.549         |
| 1 14 10 000040                                                               | DEPOS.FORNITORI VUOTI RENDERE  | 103            | 0            | 103           | 0             |
| TOTALE CONTO BIII2004                                                        |                                | 5.485          | 0            | 103           | 5.382         |
| NTO DI BILANCIO CIII10001 -CREDITI VERSO CLIENTI                             |                                |                |              |               |               |
| 1 04 10 001920                                                               | IMMOB.TOSCANA AGRICOLA SAITA S | 3.369          | 0            | 0             | 3.369         |
| 1 04 10 015051                                                               | INTESA BCI S.P.A. - COMIT.ROMA | 2.286          | 0            | 2.286         | 0             |
| 1 04 10 015403                                                               | ARMAMENTI E AEROSPAZIO S.P.A I | 5.398          | 6.723        | 7.440         | 4.681         |
| TOTALE CONTO CIII10001                                                       |                                | 11.053         | 6.723        | 9.725         | 8.050         |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

PUNTO DI BILANCIO CII20001 -CREDITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| CONTI CONTENUTI:      |                                | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|-----------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 1 20 01 100104        | BREDA PROG.E COSTRUZ. N. 1/49  | 175               | 0               | 175              | 0               |
| 1 20 01 100105        | EFIMSERVIZI IN L.C.A. N.1/ 99  | 610.201           | 5.204           | 0                | 615.406         |
| 1 20 01 100106        | IST.RIC.BREDA IN LCA N.1/ 33   | 221.022           | 150             | 0                | 221.172         |
| 1 20 01 100108        | NUOVA SAFIM IN L.C.A. N.1/148  | 135.507           | 0               | 175              | 135.332         |
| 1 20 01 100109        | SAFINGEST IN L.C.A. N.1/149    | 3.251.278         | 0               | 0                | 3.251.278       |
| 1 20 01 100114        | EDINA IN L.C.A. C/ORD. N.1/ 24 | 365               | 0               | 0                | 365             |
| 1 20 01 100116        | EFINDATA                       | 193.685           | 0               | 648              | 193.037         |
| 1 20 01 100118        | EFIMPANTI S.P.A. IN L.C.A.     | 1.330.181         | 3.655           | 11.093           | 1.322.744       |
| 1 20 01 100134        | CONSAL IN L.C.A.               | 14.375            | 0               | 0                | 14.375          |
| 1 20 01 100135        | NUOVA COMSAL N.1/160           | 5                 | 0               | 0                | 5               |
| 1 20 01 100137        | SAFIM FACTOR IN L.C.A. N.1/128 | 87.621            | 0               | 0                | 87.621          |
| 1 20 01 100138        | SAFIM LEASING S.P.A. IN L.C.A. | 36.325            | 0               | 0                | 36.325          |
| 1 20 01 100200        | FINANZIARIA ERNESTO BREDA S.P. | 10.140.769        | 0               | 0                | 10.140.769      |
| 1 20 01 100202        | BREDA FUCINE MERID. N.1/123    | 7.651             | 0               | 0                | 7.651           |
| 1 20 01 100219        | TERMOMECC.ITAL.IN LCA N.1/107  | 7.467             | 0               | 0                | 7.467           |
| 1 20 01 100230        | NUOVA BREDA FUCINE IN L.C.A. G | 459.304           | 2.475           | 0                | 461.780         |
| 1 20 01 100314        | REGGIANE O.M.I. S.P.A.         | 35.237            | 620             | 0                | 35.857          |
| 1 20 01 100325        | METALLOTECNICA VENEZA N.1/127  | 7.660             | 0               | 0                | 7.660           |
| 1 20 01 100401        | ALUMIX S.P.A.                  | 900.437           | 3.861           | 10.504           | 893.794         |
| 1 20 01 100403        | SIST.& SPAZIO IN LCA N.1/147   | 10.721.466        | 0               | 68               | 10.721.398      |
| 1 20 01 100439        | ALUTEKNA IN L.C.A. N.1/117     | 8.541             | 0               | 0                | 8.541           |
| 1 20 01 100449        | ALUCASA IN L.C.A.              | 142.432           | 0               | 0                | 142.432         |
| 1 20 01 100530        | NUOVA SOPAL IN L.C.A. N.1/133  | 542.523           | 3.125           | 175              | 545.472         |
| 1 20 04 100114        | EDINA PERSONALE DISTACCATO     | 25.360            | 26.717          | 0                | 52.076          |
| 1 20 04 100118        | EFIMPANTI PERSONALE DISTACCAT  | 17.484            | 22.390          | 17.484           | 22.390          |
| 1 20 04 100530        | NUOVA SOPAL PERSONALE DISTACC. | 101.420           | 0               | 0                | 101.420         |
| 1 20 91 000001        | SVALUTAZ. CREDITI C/ORDINARIO  | -10.513.497       | 0               | 0                | -10.513.497     |
| 1 20 97 100104        | B.P.C. C/ORD.FT.DA EMETTERE    | 300               | 460             | 300              | 460             |
| 1 20 97 100108        | NUOVA SAFIM C/ORD.FT.DA EMETTE | 300               | 460             | 300              | 460             |
| 1 20 97 100114        | EDINA C/ORD.FT.DA EMETTERE     | 200               | 334             | 200              | 334             |
| 1 20 97 100116        | EFINDATA C/ORD.FT.DA EMETTERE  | 300               | 460             | 300              | 460             |
| 1 20 97 100118        | EFIMPANTI C/ORD.FT.DA EMETTER  | 300               | 460             | 300              | 460             |
| 1 20 97 100230        | N.B.F. C/ORD.FT DA EMETTERE    | 1.500             | 6.875           | 300              | 6.875           |
| 1 20 97 100401        | ALUMIX C/ORD.FT. DA EMETTERE   | 1.500             | 44.833          | 1.500            | 44.833          |
| 1 20 97 100403        | SIST. E SPAZIO C/ORD.FT.EMETTE | 100               | 4.516           | 1.500            | 4.516           |
| 1 20 97 100530        | NUOVA SOPAL C/ORD. FT.DA EMETT | 300               | 179             | 100              | 179             |
| TOTALE CONTO CII20001 |                                | 18.489.797        | 126.775         | 45.123           | 18.571.449      |
| 1 05 01 001006        | ABC COMPUTERS S.R.L.           | 0                 | 120             | 120              | 0               |
| 1 05 01 001078        | AMA-AZIENDA MUNICIPALE AMBIENT | -9.538            | 20.201          | 10.663           | 0               |
| 1 05 01 001208        | BLITZ ANTINCENDIO S.R.L.       | -1.010            | 2.218           | 1.207            | 0               |
| 1 05 01 001220        | BORRI LUCIANO                  | 0                 | 360             | 360              | 0               |
| 1 05 01 001233        | BUSINES MACHINE CENTER DI MALA | -9                | 9               | 0                | 0               |
| 1 05 01 001356        | EURO GLOBAL SERVICE GRANDI APP | 0                 | 19.791          | 19.791           | 0               |
| 1 05 01 001616        | ERGASTI FRANCO - EDICOLA       | 0                 | 473             | 473              | 0               |
| 1 05 01 001765        | GEMEZ CUSIN S.R.L.             | 0                 | 11.303          | 11.303           | 0               |
| 1 05 01 001861        | HTS ITALIA S.P.A.              | -340              | 826             | 486              | 0               |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

NTO DI BILANCIO CII50001 -CREDITI VERSO ALTRI

| CONTI CONTENUTI: |                                | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 1 05 01 001862   | H20 S.N.C.                     | -144              | 500             |                  | 0               |
| 1 05 01 001873   | HASSLER ROMA                   | 0                 | 2.239           | 356              | 0               |
| 1 05 01 001920   | IMMOBILIARE TOSCANA AGR. SAITA | 0                 | 487.098         | 2.239            | 0               |
| 1 05 01 002053   | LOCATRENT S.P.A.               | 2.089             | 0               | 487.098          | 0               |
| 1 05 01 002054   | LAZZARINI DANIELE              | 0                 | 67              | 2.089            | 0               |
| 1 05 01 002133   | LOGISTICA AMBIENTALE SRL       | 0                 | 3.535           | 67               | 0               |
| 1 05 01 002190   | METALCRISTALLO S.R.L.          | -211              | 309             | 3.535            | 0               |
| 1 05 01 002207   | MICUCCI CARLO                  | 0                 | 1.726           | 309              | 0               |
| 1 05 01 002226   | N.B. NOTA BENE S.R.L.          | 0                 | 1.920           | 1.515            | 0               |
| 1 05 01 002296   | PARRETTI GIOVANNI              | 0                 | 78              | 1.920            | 0               |
| 1 05 01 002345   | COOP. PRONTO TAXI ROMA S.r.l.  | -82               | 612             | 78               | 0               |
| 1 05 01 002352   | QUINTILLI MARIO                | 0                 | 8.148           | 529              | 0               |
| 1 05 01 002478   | S.I.N.A. SOC. INT. NUOVI ALBER | 0                 | 942             | 8.148            | 0               |
| 1 05 01 002535   | TELECOM ITALIA SPA             | 34                | 24.839          | 942              | 0               |
| 1 05 01 002538   | NUOVA TIN.IT S.R.L.            | -793              | 4.808           | 24.839           | 683             |
| 1 05 01 002544   | SIR ROCCO FORTE & FAMILY S.P.A | -761              | 4.074           | 4.014            | 0               |
| 1 05 01 002617   | TINTORIA SPEZZACATENE M. PIA   | 0                 | 54              | 3.313            | 0               |
| 1 05 01 002665   | TERMOIDRAULICA CATENA ENZO S.N | 0                 | 8.018           | 54               | 0               |
| 1 05 01 002673   | TINELLI ERNESTO                | 0                 | 1.743           | 8.018            | 0               |
| 1 05 01 002686   | TNT GLOBAL EXPRESS S.P.A.      | 0                 | 454             | 1.743            | 0               |
| 1 05 01 004404   | LA TINTORIA DI FABIO DI DIEGO  | 0                 | 333             | 454              | 0               |
| 1 05 90 100200   | F.P.B. PER N.C.DA RICEVERE     | 46.740            | 0               | 333              | 0               |
| 1 05 90 100314   | REGGIANE OMI PER N.C.DA RICEV. | 3.823             | 0               | 0                | 46.740          |
| 1 11 10 000010   | MONACO GIUSEPPE                | 0                 | 300             | 0                | 3.823           |
| 1 11 10 000020   | BIANCHI ALBERTO - NOTE SPESE   | 0                 | 657             | 225              | 300             |
| 1 11 10 011119   | CAFORASO ORNELLA               | 0                 | 95              | 95               | 431             |
| 1 11 10 011588   | POTASSO EDOARDO                | 66                | 0               | 0                | 0               |
| 1 11 20 000002   | ACCOUNTI CCNL 01.05.1976       | 18                | 0               | 0                | 66              |
| 1 11 20 000003   | ACCOUNTI CCNL 16.07.1979       | 67                | 0               | 0                | 18              |
| 1 12 90 000001   | INPS C.I.G.S.                  | 77.850            | 0               | 0                | 67              |
| 1 12 90 000005   | ONERI PREV. IN ATTESA DI RIMB. | 15.260            | 0               | 0                | 77.850          |
| 1 13 50 000007   | IVA - CONTO RIEPILOGATIVO      | 4.751             | 0               | 0                | 15.260          |
| 1 13 50 000008   | IVA - CONTO DEDUZIONI          | 0                 | 5.642           | 6.765            | 0               |
| 1 13 96 000060   | ANTIC.IRPEF TER D.LGS 669/96   | 0                 | 254.303         | 254.303          | 0               |
| 1 13 96 000061   | ANTIC.IRPEF TER DLGS 47/00     | 3.215             | 2.668           | 2.668            | 0               |
| 1 15 11 015345   | BIANCHI ALBERTO                | 1.204             | 0               | 0                | 3.215           |
| 1 15 12 015067   | BORRELLI LUCIANO               | -1                | 64.791          | 64.790           | 1.204           |
| 1 15 12 015069   | COPPOLA GIOVANNI               | 0                 | 5.256           | 5.256            | 0               |
| 1 15 12 015213   | GERMANI PAOLO                  | 0                 | 2.340           | 2.340            | 0               |
| 1 15 12 015466   | TROTTER ALESSANDRO             | 0                 | 9.338           | 9.338            | 0               |
| 1 15 15 015011   | AMOROSINO SANDRO               | 0                 | 9.013           | 9.013            | 0               |
| 1 15 15 015048   | BARBIERI LEONE                 | 0                 | 6.120           | 6.120            | 0               |
| 1 15 15 015106   | BONEL MARIO                    | 0                 | 15.725          | 15.725           | 0               |
| 1 15 15 015106   | CASSESE SABINO                 | 0                 | 61.476          | 61.476           | 0               |
| 1 15 15 015159   | DE SANTIS FRANCO               | 0                 | 60.000          | 60.000           | 0               |
| 1 15 15 015295   | NEGRO MARIO                    | 0                 | 425             | 425              | 0               |
| 1 15 15 015427   | STUDIO SPREAFICO               | 0                 | 60              | 60               | 0               |
| 1 15 15 015480   | PULSONI FABIO                  | 0                 | 624.000         | 624.000          | 0               |
|                  |                                | 0                 | 8.948           | 8.948            | 0               |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO CII50001 -CREDITI VERSO ALTRI                  |                                  | Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005 |                          |                            |                          |
|------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                 |                                  | SALDO<br>I N I Z I A L E             | D A R E<br>P E R I O D O | A V E R E<br>P E R I O D O | S A L D O<br>F I N A L E |
| 1 15 15 015511                                                   | ZAMBETTI DOMENICO                | 34.161                               | 34.161                   | 68.321                     | 0                        |
| 1 15 20 015170                                                   | NEWFE'                           | 5.164.569                            | 455.473                  | 5.620.042                  | 0                        |
| 1 15 20 100301                                                   | MECFIN S.P.A.(CREDITORI DIVERSI) | 0                                    | 96.637                   | 96.637                     | 0                        |
| 1 15 20 100302                                                   | AVIS (CREDITORI DIVERSI)         | 55.233                               | 0                        | 0                          | 55.233                   |
| 1 15 20 100303                                                   | BREDA C. FER. (CREDIT.DIVERSI)   | 82.942                               | 0                        | 0                          | 82.942                   |
| 1 15 20 100304                                                   | AGUSA (CREDITORI DIVERSI)        | 0                                    | 56.072                   | 56.072                     | 0                        |
| 1 15 20 100336                                                   | BREDAMENARINIBUS (CREDIT.DIV.)   | 84.803                               | 0                        | 0                          | 84.803                   |
| 1 15 30 000900                                                   | CREDITORI PERSONALE DISTACCATO   | 0                                    | 682                      | 682                        | 0                        |
| 1 15 30 000996                                                   | DIVERSI DEBITORI                 | 0                                    | 14.803                   | 14.803                     | 0                        |
| 1 15 30 000998                                                   | DEBITORI - FT. DA EMETTERE       | 10.200                               | 117.371                  | 10.200                     | 117.371                  |
| 1 15 59 100337                                                   | CPA SUD S.P.A.                   | 496                                  | 0                        | 0                          | 496                      |
| 1 15 98 100303                                                   | BREDA COSTRUZIONI FERROVIARIE    | 819.296                              | 0                        | 0                          | 819.296                  |
| 1 15 99 000115                                                   | C/TRANSIT. IVA SU FT.PROFORMA    | 10.184                               | 0                        | 0                          | 10.184                   |
| 1 21 06 000100                                                   | CRED. RIMB. IRREG SU DIV. 2000   | 179.168                              | 0                        | 0                          | 179.168                  |
| 1 21 06 000101                                                   | CRED. RIMB. IRREG SU DIV. 2001   | 152.918                              | 0                        | 0                          | 152.918                  |
| 1 21 06 000102                                                   | CRED. RIMB. IRREG SU DIV. 2002   | 876.802                              | 0                        | 0                          | 876.802                  |
| 1 21 06 000201                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2001    | 90.957                               | 0                        | 0                          | 90.957                   |
| 1 21 06 000202                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2002    | 111.579                              | 0                        | 0                          | 111.579                  |
| 1 21 06 000203                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2003    | 254.731                              | 0                        | 0                          | 254.731                  |
| 1 21 06 000204                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2004    | 183.480                              | 0                        | 0                          | 183.480                  |
| 1 21 06 000205                                                   | RIT. D'ACC. SU INTERESSI 2005    | 86.372                               | 0                        | 0                          | 86.372                   |
| 1 21 08 100200                                                   | CREDITI V/ERARIO X CESS. F.E.B   | 8.180.957                            | 118.126                  | 0                          | 204.498                  |
| 1 21 08 100300                                                   | CREDITI V/ERAR. X CESS.AVIOFER   | 10.555.132                           | 0                        | 0                          | 8.180.957                |
| 1 21 08 100304                                                   | CREDITI V/ERARIO X CESS.AGUSTA   | 6.779.705                            | 0                        | 6.779.705                  | 10.555.132               |
| 1 21 08 100400                                                   | S.T.S.                           | 119.497                              | 0                        | 0                          | 119.497                  |
| 1 21 08 100500                                                   | CE.S.I.S. in l.c.a.              | 12.661                               | 0                        | 0                          | 12.661                   |
| 1 21 32 000001                                                   | V/IST.CREDITO X TIT./CONTANTI    | 54.821                               | 0                        | 0                          | 54.821                   |
| TOTALE CONTO CII50001                                            |                                  | 34.042.973                           | 2.631.278                | 14.373.359                 | 22.300.892               |
| NTO DI BILANCIO CII50002 -FONDO SVALUTAZIONE CREDITI VERSO ALTRI |                                  |                                      |                          |                            |                          |
| 1 20 89 000001                                                   | SVAL.CRED.C/CRED.IMPOSTA F.E.B   | -6.544.025                           | 0                        | 0                          | -6.544.025               |
| TOTALE CONTO CII50002                                            |                                  | -6.544.025                           | 0                        | 0                          | -6.544.025               |
| NTO DI BILANCIO CII15001 -ALTRI TITOLI NON COSTIT.IMMOB.NI       |                                  |                                      |                          |                            |                          |
| 1 03 10 000004                                                   | CCT 1996/2006 cred.imp. TV       | 2.840.513                            | 0                        | 0                          | 2.840.513                |
| TOTALE CONTO CII15001                                            |                                  | 2.840.513                            | 0                        | 0                          | 2.840.513                |
| NTO DI BILANCIO CIZ10001 -DEPOSITI BANCARI E POSTALI             |                                  |                                      |                          |                            |                          |
| 1 02 03 200018                                                   | BANCA DI ROMA C/17301.34         | 38.238.265                           | 11.579.087               | 1.821.262                  | 47.996.090               |
| 1 02 70 000080                                                   | COMP.2E ATT/PASSIVE DA RICEVER   | 157.012                              | 217.971                  | 157.012                    | 217.971                  |
| TOTALE CONTO CIZ10001                                            |                                  | 38.395.277                           | 11.797.058               | 1.978.274                  | 48.214.061               |
| NTO DI BILANCIO CIZ10005 -TES.CENTR.STATO (C/INFRUTTIFERO)       |                                  |                                      |                          |                            |                          |
| 1 02 50 000002                                                   | TES.CENTR.C/INFR.991.23903       | 94.461.139                           | 0                        | 15.000.000                 | 79.461.139               |
| TOTALE CONTO CIZ10005                                            |                                  | 94.461.139                           | 0                        | 15.000.000                 | 79.461.139               |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

CONTO DI BILANCIO C1230001 -DENARO E VALORI IN CASSA

CONTI CONTENUTI:

|                                                      | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 1 01 10 000010 CASSA PRINCIPALE                      | 3.886          | 20.548       | 19.481        | 4.953        |
| 1 01 20 000051 FONDO VALORI BOLLATI dc-asg/a         | 21             | 0            | 0             | 21           |
| 1 01 20 000063 F. DO V.B. DIR. PERS.                 | 95             | 150          | 103           | 141          |
| TOTALE CONTO C1230001                                | 4.003          | 20.698       | 19.585        | 5.116        |
| CONTO DI BILANCIO D1100002 -RATEI E RISCOINTI ATTIVI |                |              |               |              |
| 1 16 10 000025 RISCOINTI ATTIVI VERSO TERZI          | 34.300         | 30.220       | 34.300        | 30.220       |
| TOTALE CONTO D1100002                                | 34.300         | 30.220       | 34.300        | 30.220       |
| CONTO DI BILANCIO 00000003 -FONDO DI DOTAZIONE       |                |              |               |              |
| 1 40 10 000001 ASSEGNAZ. LEGGE 1176/ 5-11-64         | -12.911.422    | 0            | 0             | -12.911.422  |
| 1 40 10 000002 ASSEGNAZ. LEGGE 99/ 20-2-68           | -10.329.138    | 0            | 0             | -10.329.138  |
| 1 40 10 000003 ASSEGNAZ. LEGGE 1072/ 29-12-69        | -51.645.690    | 0            | 0             | -51.645.690  |
| 1 40 10 000004 ASSEGNAZ. LEGGE 243/ 7-5-73           | -111.038.233   | 0            | 0             | -111.038.233 |
| 1 40 10 000005 ASSEGN. LEGGE 675 12-8-77(CIPI)       | -63.007.742    | 0            | 0             | -63.007.742  |
| 1 40 10 000006 ASSEGN. DL 947-LEGGE 44 27-2-78       | -12.911.422    | 0            | 0             | -12.911.422  |
| 1 40 10 000007 ASSEGNAZ. LEGGE 730/ 13-11-78         | -87.797.673    | 0            | 0             | -87.797.673  |
| 1 40 10 000008 ASSEGNAZ. LEGGE 781/ 28-11-80         | -87.797.673    | 0            | 0             | -87.797.673  |
| 1 40 10 000009 ASSEGNAZ. D.L. 235 22-5-81            | -25.822.845    | 0            | 0             | -25.822.845  |
| 1 40 10 000010 ASSEGNAZ. LEGGE 785/ 26-12-81         | -10.329.138    | 0            | 0             | -10.329.138  |
| 1 40 10 000011 ASSEGNAZ. LEGGE 467/ 22-7-82          | -162.683.923   | 0            | 0             | -162.683.923 |
| 1 40 10 000012 ASSEGNAZ. LEGGE 526/ 7-8-82           | -38.217.811    | 0            | 0             | -38.217.811  |
| 1 40 10 000013 ASSEGNAZ. LEGGE 130/ 26-4-83          | -129.114.225   | 0            | 0             | -129.114.225 |
| 1 40 10 000014 ASSEGN. DL 294.371 L. 546/1983        | -100.709.095   | 0            | 0             | -100.709.095 |
| 1 40 10 000015 ASSEGNAZ. LEGGE 22/ 27-2-84           | -139.443.363   | 0            | 0             | -139.443.363 |
| 1 40 10 000016 ASSEGNAZ. LEGGE 887/22-12-84          | -232.405.605   | 0            | 0             | -232.405.605 |
| 1 40 10 000017 ASSEGNAZ. LEGGE 41/1986               | -206.582.760   | 0            | 0             | -206.582.760 |
| 1 40 10 000018 ASSEGNAZ. LEGGE 22-12-89 N.408        | -154.937.070   | 0            | 0             | -154.937.070 |
| 1 40 10 000019 ASSEGNAZ. LEGGE N.38/28-02-90         | -103.291.300   | 0            | 0             | -103.291.300 |
| 1 40 10 000020 ASSEGNAZ. D.L. N.2/2.1.1992           | -98.126.811    | 0            | 0             | -98.126.811  |
| 1 40 20 000001 DECRETO MINISTERIALE 16-11-62         | -7.405.994     | 0            | 0             | -7.405.994   |
| 1 40 20 000002 DECRETO MINISTERIALE 30-12-63         | -2.065.828     | 0            | 0             | -2.065.828   |
| 1 40 20 000003 DECRETO MINISTERIALE 30-12-63         | -103.291       | 0            | 0             | -103.291     |
| 1 40 20 000004 DECRETO MINISTERIALE 17-3-69          | -94.444        | 0            | 0             | -94.444      |
| 1 40 20 000005 DECRETO MINISTERIALE 21-11-75         | -1.425.121     | 0            | 0             | -1.425.121   |
| 1 40 20 000006 DECRETO INTERMIN.33664 13-1-78        | -32.276        | 0            | 0             | -32.276      |
| 1 40 20 000007 D.M.31840 30-6-83 / L.168/83          | -665.001       | 0            | 0             | -665.001     |
| 1 40 50 000001 ASSEGNAZ.D.L. N.358 / 28-8-87         | -4.648.112     | 0            | 0             | -4.648.112   |
| 1 40 12 000001 ASSEGNAZ.LEGGE 730/27-12-83           | -14.405.843    | 0            | 0             | -14.405.843  |
| 1 40 13 000001 RIMB. P.O. L.749/85 (510 MLD.)        | -87.762.554    | 0            | 0             | -87.762.554  |
| 1 40 13 000002 RIMBORSO P.O. L.910/86(150 MD)        | -19.367.134    | 0            | 0             | -19.367.134  |
| 1 40 30 000001 RIPORTO UTILI ANNO 1964               | -23.241        | 0            | 0             | -23.241      |
| 1 40 30 000002 RIPORTO UTILI ANNO 1965               | -31.782        | 0            | 0             | -31.782      |
| 1 40 30 000003 RIPORTO UTILI ANNO 1966               | -19.225        | 0            | 0             | -19.225      |
| 1 40 30 000004 RIPORTO UTILI ANNO 1967               | -20.494        | 0            | 0             | -20.494      |
| 1 40 30 000005 RIPORTO UTILI ANNO 1968               | -22.474        | 0            | 0             | -22.474      |
| 1 40 30 000006 RIPORTO UTILI ANNO 1969               | -9.932         | 0            | 0             | -9.932       |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTI CONTENUTI:                                               |                                | SALDO INIZIALE |  | DARE PERIODO |  | AVERE PERIODO |  | SALDO FINALE |                |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--|--------------|--|---------------|--|--------------|----------------|
|                                                                |                                |                |  |              |  |               |  |              |                |
| Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005                           |                                |                |  |              |  |               |  |              |                |
| NTO DI BILANCIO 00000003 - FONDO DI DOTAZIONE                  |                                |                |  |              |  |               |  |              |                |
| 1 40 30 000007                                                 | REPORTO UTILI ANNO 1970        |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -9.501         |
| 1 40 30 000008                                                 | REPORTO UTILE ANNO 1971        |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -6.500         |
|                                                                | TOTALE CONTO 00000003          |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -1.977.221.763 |
| NTO DI BILANCIO 00000061 - ALTRE RISERVE - APPORTI DELLO STATO |                                |                |  |              |  |               |  |              |                |
| 1 40 14 000001                                                 | ASSEGN. LEGGE 730/27-12-83     |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -11.096.123    |
| 1 40 15 000001                                                 | RIMB.P.O. L.749/85 (510 MLD)   |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -175.628.947   |
| 1 40 15 000002                                                 | RIMB.P.O. L.910/86 (150 MLD)   |                |  | 865          |  | 865           |  |              | -58.100.536    |
|                                                                | TOTALE CONTO 00000061          |                |  | 865          |  | 865           |  |              | -244.825.607   |
| NTO DI BILANCIO 00000071 - UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO     |                                |                |  |              |  |               |  |              |                |
| 1 46 46 000062                                                 | DIFF. AZ. FEB. D. M. 16-11-62  |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 2.757.881      |
| 1 46 46 000074                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1974         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 2.186.589      |
| 1 46 46 000075                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1975         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 23.574.010     |
| 1 46 46 000076                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1976         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 21.969.524     |
| 1 46 46 000077                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1977         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 49.492.603     |
| 1 46 46 000078                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1978         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 41.872.688     |
| 1 46 46 000079                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1979         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 88.050.900     |
| 1 46 46 000080                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1980         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 29.989.738     |
| 1 46 46 000081                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1981         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 152.087.809    |
| 1 46 46 000082                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1982         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 201.173.444    |
| 1 46 46 000083                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1983         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 311.464.765    |
| 1 46 46 000084                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1984         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 283.192.716    |
| 1 46 46 000085                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1985         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 235.885.611    |
| 1 46 46 000086                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1986         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 144.631.360    |
| 1 46 46 000087                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1987         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 93.220.257     |
| 1 46 46 000088                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1988         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 89.647.360     |
| 1 46 46 000089                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1989         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 85.278.263     |
| 1 46 46 000090                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1990         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 123.150.026    |
| 1 46 46 000091                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1991         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 341.046.873    |
| 1 46 46 000092                                                 | PERDITA PERIODO 1-1-17-7-1992  |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 318.704.884    |
| 1 46 46 000192                                                 | PERDITA PERIODO 18-7/31-12-92  |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 1.006.218.566  |
| 1 46 46 000193                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1993         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 1.170.925.272  |
| 1 46 46 000194                                                 | PERDITA ESERCIZIO 1994         |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 1.766.006.791  |
| 1 46 46 000295                                                 | PERDITA PERIODO 1/20.1.95      |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 26.690.025     |
| 1 46 46 000296                                                 | PERDIT. PERIODO 21/1-31/12/95  |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 546.355.865    |
| 1 46 46 000297                                                 | PERDITA PERIODO AL 20/1/1997   |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 172.876        |
| 1 46 46 000298                                                 | PERDITA PERIODO 21/1-20/7/97   |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 262.764.251    |
| 1 46 46 000299                                                 | PERD. SEMESTRE 21/7/97-20/1/98 |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 422.429.930    |
| 1 46 46 000300                                                 | UTILE PERIODO 21/7/98-30/6/98  |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -45.443.573    |
| 1 46 46 000301                                                 | UTILE PERIODO 1/7/98-31/12/98  |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -134.954.189   |
| 1 46 46 000396                                                 | PERDITA D'ESERCIZIO 1996       |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 638.717.446    |
| 1 46 46 000400                                                 | UTILE PERIODO 1/1/99-30/6/99   |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -157.102.162   |
| 1 46 46 000449                                                 | UTILE PERIODO 1/7/99-31/12/99  |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -174.826.950   |
| 1 46 46 000451                                                 | PERDITA PERIODO 1/1/00-30/6/00 |                |  | 0            |  | 0             |  |              | 9.388.215      |
| 1 46 46 000452                                                 | UTILE PERIODO 1/7/00-31/12/00  |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -69.657.320    |
| 1 46 46 000453                                                 | UTILE PERIODO 1/1/01-30/6/01   |                |  | 0            |  | 0             |  |              | -6.652.343.733 |



XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| CONTO DI BILANCIO 00000071 -UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO           |                                | Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005 |             |             |                |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-------------|-------------|----------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                      |                                | SALDO                                | DARE        | AVERE       | SALDO          |
|                                                                       |                                | INIZIALE                             | PERIODO     | PERIODO     | FINALE         |
| 01 46 46 000454                                                       | UTILE PERIODO 1/7/01-31/12/01  | -110.625.425                         | 0           | 0           | -110.625.425   |
| 01 46 46 000455                                                       | PERDITA PERIODO 1/1/02-30/6/02 | 101.708.598                          | 0           | 0           | 101.708.598    |
| 01 46 46 000456                                                       | UTILE PERIODO 1/7-31/12/2002   | -39.716.867                          | 0           | 0           | -39.716.867    |
| 01 46 46 000457                                                       | PERDITA PERIODO 1/1-30/6/2003  | 245.968.968                          | 0           | 0           | 245.968.968    |
| 01 46 46 000458                                                       | PERDITA PERIODO 1/7-31/12/2003 | 854.632                              | 0           | 0           | 854.632        |
| 01 46 46 000459                                                       | PERDITA PERIODO 1/1-30/6/2004  | 129.699.259                          | 0           | 0           | 129.699.259    |
| 01 46 46 000460                                                       | PERDITA PERIODO 1/7-31/12/2004 | 45.703.694                           | 0           | 0           | 45.703.694     |
| 01 46 46 000461                                                       | UTILE PERIODO 1/7-30/6/2005    | 0                                    | 0           | 1.647.720   | -1.647.720     |
| 01 46 47 000001                                                       | UTILIZZO RISERVE               | -42.534                              | 0           | 0           | -42.534        |
| TOTALE CONTO 00000071                                                 |                                | 1.628.268.938                        | 0           | 1.647.720   | 1.626.621.218  |
| CONTO DI BILANCIO 00000081 -UTILE (PERDITA) D'ESERCIZIO               |                                |                                      |             |             |                |
| 01 45 45 000005                                                       | UTILE DI PERIODO               | -1.647.720                           | 1.647.720   | 0           | 0              |
| 01 45 45 000007                                                       | PERDITA DI PERIODO             | 0                                    | 222.411.305 | 0           | 222.411.305    |
| TOTALE CONTO 00000081                                                 |                                | -1.647.720                           | 224.059.025 | 0           | 222.411.305    |
| CONTO DI BILANCIO 00000095 -ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI           |                                |                                      |             |             |                |
| 01 36 80 000001                                                       | F.DO ONEROSITA' PRESUNTE       | -532.411                             | 0           | 0           | -532.411       |
| 01 36 80 000002                                                       | ONERI PRESUNTI PREPENS.SOC.GR. | -35.332.883                          | 0           | 0           | -35.332.883    |
| 01 33 40 000106                                                       | IST.RICERCHE BREDA             | -8.950.789                           | 0           | 393.968     | -9.344.757     |
| 01 33 40 000108                                                       | NUOVA SAFIM                    | -238.995.507                         | 0           | 122.497.500 | -361.493.007   |
| 01 33 40 000116                                                       | EFMDATA                        | -38.178.258                          | 0           | 1.179.583   | -39.357.841    |
| 01 33 40 000118                                                       | EFIMPIANTI                     | -82.253.315                          | 0           | 5.641.734   | -87.895.049    |
| 01 33 40 000134                                                       | COMSAL                         | -82.256.229                          | 0           | 5.753.581   | -88.009.810    |
| 01 33 40 000401                                                       | ALUMIX                         | -882.296.955                         | 0           | 31.115.595  | -913.412.550   |
| 01 33 40 000403                                                       | SISTEMI E SPAZIO               | -25.502.443                          | 0           | 106.719     | -25.609.162    |
| 01 33 40 000530                                                       | NUOVA SOPAL                    | -95.619.992                          | 0           | 886.498     | -96.506.490    |
| 01 33 50 000001                                                       | TERMOMECCANICA                 | -134.096.200                         | 0           | 1.449.043   | -135.545.243   |
| 01 33 50 000002                                                       | REGGIANE OMI                   | -130.041.216                         | 0           | 4.158.193   | -134.199.409   |
| 01 33 50 000003                                                       | BREDA PROGETTI E COSTRUZIONI   | -11.911.488                          | 0           | 377.017     | -12.288.505    |
| 01 33 50 000004                                                       | METALLOTECNICA                 | -21.390.984                          | 0           | 1.642.647   | -23.033.631    |
| 01 33 50 000005                                                       | EDINA                          | -29.241.397                          | 0           | 1.465.010   | -30.706.407    |
| 01 33 50 000006                                                       | ETNEA VINI                     | -3.592.508                           | 576.130     | 0           | -3.016.378     |
| 01 33 50 000007                                                       | OLISUD                         | -4.737.829                           | 0           | 41.324      | -4.779.153     |
| 01 33 50 000008                                                       | ECOSAFE                        | -554.560                             | 0           | 2.325       | -556.885       |
| 01 33 50 000009                                                       | ALMAX                          | -1.085.595                           | 0           | 48.378      | -1.133.973     |
| 01 33 50 000010                                                       | ALURES                         | -15.761.547                          | 0           | 401.020     | -16.162.567    |
| 01 33 50 000011                                                       | ALUTEKNA                       | -52.008.314                          | 0           | 2.111.815   | -54.120.129    |
| 01 33 50 000012                                                       | SARDAL                         | -463.284                             | 0           | 607.841     | -1.071.125     |
| 01 33 50 000013                                                       | ALUCASA                        | -10.500.281                          | 0           | 6.802.738   | -17.303.019    |
| TOTALE CONTO 00000095                                                 |                                | -1.905.303.985                       | 576.130     | 186.682.609 | -2.091.410.464 |
| CONTO DI BILANCIO 00000113 -TRATTAMENTO FINE RAPP. LAVORO SUBORDINATO |                                |                                      |             |             |                |
| 01 34 10 000001                                                       | F.DO T.F.R. DIRIG.-ACCANTONAM. | -9.579                               | 2.983       | 6.430       | -13.026        |
| 01 34 20 000001                                                       | F.DO T.F.R. IMPIEG.-ACCANTONAM | -61.426                              | 2.393       | 4.277       | -63.309        |
| 01 34 20 000003                                                       | T.F.R. IMPIEGATI CCNL 1-5-76   | -18                                  | 0           | 0           | -18            |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

CONTO DI BILANCIO 0000113 - TRATTAMENTO FINE RAPP. LAVORO SUBORDINATO Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| CONTI CONTENUTI:                                               | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|----------------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 01 34 20 000004 T.F.R. IMPIEGATI CCNL 16-7-79                  | -67            | 0            | 0             | -67          |
| TOTALE CONTO 00000113                                          | -71.090        | 5.376        | 10.706        | -76.420      |
| <b>CONTO DI BILANCIO 0000138 -DEBITI VERSO FORNITORI</b>       |                |              |               |              |
| 01 05 01 001006 ABC COMPUTERS S.R.L.                           | 0              | 120          | 120           | 0            |
| 01 05 01 001014 ACEAELECTRABEL ELETRICITA' S.                  | -2.178         | 21.578       | 20.709        | -1.309       |
| 01 05 01 001078 AMA-AZIENDA MUNICIPALE AMBIENT                 | -9.538         | 20.201       | 10.663        | 0            |
| 01 05 01 001208 BLITZ ANTINCENDIO S.R.L.                       | -1.010         | 2.218        | 1.207         | 0            |
| 01 05 01 001220 BORRI LUCIANO                                  | 0              | 360          | 360           | 0            |
| 01 05 01 001233 BUSINESS MACHINE CENTER DI MALA                | -9             | 9            | 0             | 0            |
| 01 05 01 001276 CARFOTECNICA ROMANA S.R.L.                     | 0              | 0            | 420           | -420         |
| 01 05 01 001356 EURO GLOBAL SERVICE GRANDI APP                 | 0              | 19.791       | 19.791        | 0            |
| 01 05 01 001616 ERGASTI FRANCO - EDICOLA                       | 0              | 473          | 473           | 0            |
| 01 05 01 001660 EXECUTIVE SERVICE PALAZZI S.A.                 | 0              | 4.655        | 6.656         | -2.001       |
| 01 05 01 001765 GEMEZ CUSIN S.R.L.                             | 0              | 11.303       | 11.303        | 0            |
| 01 05 01 001861 HTS ITALIA S.P.A.                              | -340           | 826          | 486           | 0            |
| 01 05 01 001862 H20 S.N.C.                                     | -144           | 500          | 356           | 0            |
| 01 05 01 001873 HASSLER ROMA                                   | 0              | 2.239        | 2.239         | 0            |
| 01 05 01 001920 IMMOBILIARE TOSCANA AGR. SAITA                 | 0              | 487.098      | 487.098       | 0            |
| 01 05 01 002053 LOCATRENT S.P.A.                               | 2.089          | 0            | 2.089         | 0            |
| 01 05 01 002054 LAZZARINI DANIELE                              | 0              | 67           | 67            | 0            |
| 01 05 01 002133 LOGISTICA AMBIENTALE SRL                       | 0              | 3.535        | 3.535         | 0            |
| 01 05 01 002190 METALCRISTALLO S.R.L.                          | 0              | 309          | 309           | 0            |
| 01 05 01 002207 MICUCCI CARLO                                  | -211           | 1.726        | 1.515         | 0            |
| 01 05 01 002226 N.B. NOTA BENE S.R.L.                          | 0              | 1.920        | 1.920         | 0            |
| 01 05 01 002238 NRG ITALIA S.P.A.                              | -74            | 5.111        | 7.496         | -2.459       |
| 01 05 01 002296 PARETTI GIOVANNI                               | 0              | 78           | 78            | 0            |
| 01 05 01 002342 PRINCIPE DI SAVOIA S.R.L.                      | -1.014         | 2.434        | 1.758         | -338         |
| 01 05 01 002345 COOP. PRONTO TAXI ROMA S.r.l.                  | -82            | 612          | 529           | 0            |
| 01 05 01 002352 QUINTILLI MARIO                                | 0              | 8.148        | 8.148         | 0            |
| 01 05 01 002478 S.I.N.A. SOC. INT. NUOVI ALBER                 | 0              | 942          | 942           | 0            |
| 01 05 01 002536 TELECOM ITALIA MOBILE S.P.A.                   | -101           | 285          | 275           | -91          |
| 01 05 01 002538 NUOVA TIN.IT S.R.L.                            | -793           | 4.808        | 4.014         | 0            |
| 01 05 01 002544 SIR ROCCO FORTE & FAMILY S.P.A                 | -761           | 4.074        | 3.313         | 0            |
| 01 05 01 002617 TINFORIA SPEZZACATENE M. PIA                   | 0              | 54           | 54            | 0            |
| 01 05 01 002636 TECMATICA S.R.L.                               | 0              | 240          | 909           | -669         |
| 01 05 01 002665 TERMOIDRAULICA CATENA ENZO S.N                 | 0              | 8.018        | 8.018         | 0            |
| 01 05 01 002673 TINELLI ERNESTO                                | 0              | 1.743        | 1.743         | 0            |
| 01 05 01 002686 TNT GLOBAL EXPRESS S.P.A.                      | 0              | 454          | 454           | 0            |
| 01 05 01 004404 LA TINTORIA DI FABIO DI DIEGO                  | 0              | 333          | 333           | 0            |
| 01 05 90 000001 FORNITORI PER FATT.DA RICEVERE                 | -9.713         | 9.713        | 15.709        | -15.709      |
| 01 05 90 000003 CREDITORI -FT. DA RICEVERE                     | -16.134.621    | 624.772      | 188.230       | -15.698.078  |
| TOTALE CONTO 0000138                                           | -16.158.499    | 1.250.744    | 813.320       | -15.721.074  |
| <b>CONTO DI BILANCIO 0000140 -DEBITI V/IMPRESA CONTROLLATE</b> |                |              |               |              |
| 01 20 48 100200 FINANZIARIA E.BREDA "CR.IMP.3"                 | -1.636.932     | 0            | 0             | -1.636.932   |
| TOTALE CONTO 0000140                                           | -1.636.932     | 0            | 0             | -1.636.932   |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| ONTO DI BILANCIO                                                                   | DEBITI TRIBUTARI               | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| <b>CONTI CONTENUTI:</b>                                                            |                                |                |              |               |              |
| 11 13 50 000008                                                                    | IVA - CONTO DEDUZIONI          | 0              | 254.303      | 254.303       | 0            |
| 11 13 50 000009                                                                    | IVA CONTO CORRESPONSIONI       | 0              | 2.668        | 2.668         | 0            |
| 11 13 60 000011                                                                    | IRPEF DA LAVORATORI DIPENDENTI | -5.326         | 32.716       | 37.200        | -9.809       |
| 11 13 60 000013                                                                    | ADDIZ. REGIONALE IRPEF 0.50    | -327           | 1.974        | 1.648         | 0            |
| 11 13 60 000015                                                                    | IRPEF DA LAVORATORI AUTONOMI   | -5.474         | 147.929      | 142.454       | 0            |
| 11 13 60 000016                                                                    | IRPEF SU CO.CO.CO E ALTRI ASS. | -2.553         | 18.945       | 18.945        | -2.542       |
|                                                                                    | TOTALE CONTO 00000143          | -13.680        | 458.535      | 457.207       | -12.352      |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000144 -DEB.V/ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE</b> |                                |                |              |               |              |
| 11 12 12 000010                                                                    | INPS C/CONTRIBUTI              | -3.435         | 21.795       | 25.338        | -6.978       |
| 11 12 12 000020                                                                    | ENPDEP C/CONTRIBUTI            | -16            | 75           | 81            | -22          |
| 11 12 12 000060                                                                    | CASSA ASSISTENZA PREVIDENZA    | -1.988         | 11.907       | 11.909        | -1.990       |
| 11 12 12 000085                                                                    | TESORERIA C/LE STATO C/CONTRIB | -8.461         | 26.555       | 29.300        | -11.205      |
|                                                                                    | TOTALE CONTO 00000144          | -13.900        | 60.332       | 66.628        | -20.196      |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000145 -ALTRI DEBITI</b>                                     |                                |                |              |               |              |
| 11 11 10 011119                                                                    | CAPORASO ORNELLA               | 0              | 95           | 95            | 0            |
| 11 11 40 000001                                                                    | RETRIBUZIONE A DIPENDENTI      | 0              | 40.924       | 40.998        | -74          |
| 11 11 42 000001                                                                    | RETRIBUZIONI A DIPENDENTI P.A. | -20            | 53.787       | 53.927        | -160         |
| 11 11 43 000001                                                                    | RETRIBUZ.COLLAB.COORD.E CONTI. | 0              | 45.940       | 45.942        | -2           |
| 11 11 99 000001                                                                    | ARROTONDAM.RETRIB.DIPENDENTI   | 0              | 3            | 5             | -2           |
| 11 15 11 015345                                                                    | BIANCHI ALBERTO                | -1             | 64.791       | 64.790        | 0            |
| 11 15 12 015067                                                                    | BORRELLI LUCIANO               | 0              | 5.256        | 5.256         | 0            |
| 11 15 12 015069                                                                    | COPPOLA GIOVANNI               | 0              | 2.340        | 2.340         | 0            |
| 11 15 12 015213                                                                    | GERMANI PAOLO                  | 0              | 9.338        | 9.338         | 0            |
| 11 15 12 015466                                                                    | TROTTER ALESSANDRO             | 0              | 9.013        | 9.013         | 0            |
| 11 15 15 015011                                                                    | AMOROSINO SANDRO               | 0              | 6.120        | 6.120         | 0            |
| 11 15 15 015048                                                                    | BARBIERI LEONE                 | 0              | 15.725       | 15.725        | 0            |
| 11 15 15 015072                                                                    | BONEL MARIO                    | 0              | 61.476       | 61.476        | 0            |
| 11 15 15 015106                                                                    | CASSESE SABINO                 | 0              | 60.000       | 60.000        | 0            |
| 11 15 15 015159                                                                    | DE SANTIS FRANCO               | 0              | 425          | 425           | 0            |
| 11 15 15 015295                                                                    | NEGRO MARIO                    | 0              | 60           | 60            | 0            |
| 11 15 15 015427                                                                    | STUDIO SPREAFICO               | 0              | 624.000      | 624.000       | 0            |
| 11 15 15 015480                                                                    | PULSONI FABIO                  | 0              | 8.948        | 8.948         | 0            |
| 11 15 15 015511                                                                    | ZAMBETTI DOMENICO              | 34.161         | 34.161       | 68.321        | 0            |
| 11 15 30 000002                                                                    | INA C/POLITIZZE PERSONALI      | -127           | 637          | 764           | -255         |
| 11 15 30 000900                                                                    | CREDITORI PERSONALE DISTACCATO | 0              | 682          | 682           | 0            |
| 11 15 30 000996                                                                    | DIVERSI DEBITORI               | 0              | 14.803       | 14.803        | 0            |
| 11 15 30 000997                                                                    | DIVERSI CREDITORI              | -4.320         | 4.320        | 15.180        | -15.180      |
| 11 15 89 000013                                                                    | MPS ESATTORIA COMUNALE         | -3.812         | 0            | 0             | -3.812       |
| 11 15 89 001021                                                                    | A.D.M. SRL                     | -238           | 0            | 0             | -238         |
| 11 15 89 001024                                                                    | AERAGENT SRL                   | -65            | 0            | 0             | -65          |
| 11 15 89 001151                                                                    | AUDIOSTAMPA SNC                | -232           | 0            | 0             | -232         |
| 11 15 89 001236                                                                    | BUSSOLA - COOP.AUTONOLEGGIO    | -563           | 0            | 0             | -563         |
| 11 15 89 001342                                                                    | CENTRO STUDI D'IMPRESA         | -62            | 0            | 0             | -62          |
| 11 15 89 001350                                                                    | CENTRO ESTER.CAMERE COMM.LAZIO | -123           | 0            | 0             | -123         |
| 11 15 89 001393                                                                    | COINTUR SRL                    | -1.421         | 0            | 0             | -1.421       |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

CONTO DI BILANCIO 00000145 -ALTRI DEBITI

Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| CONTI CONTENUTI:                                      |                                | SALDO<br>INIZIALE | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| 01 15 89 001425                                       | COOP. AUTORDIOTAXI             | -8                | 0               | 0                | -8              |
| 01 15 89 001474                                       | DE.AGOSTINI - DIFF. LIBRO SPA  | -851              | 0               | 0                | -851            |
| 01 15 89 001486                                       | DELFO SYSTEM SRL               | -854              | 0               | 0                | -854            |
| 01 15 89 001505                                       | DHL INTERNATIONAL SRL          | -77               | 0               | 0                | -77             |
| 01 15 89 001573                                       | ELLER SAS DI DI PIETRO G. & C. | -162              | 0               | 0                | -162            |
| 01 15 89 001580                                       | EMMEBI DI MOLINI AURORA        | -60               | 0               | 0                | -60             |
| 01 15 89 001649                                       | EUROPA FORUM ASSOCIAZIONE      | -492              | 0               | 0                | -492            |
| 01 15 89 001652                                       | EUROPCAR ITALIA SPA            | -63               | 0               | 0                | -63             |
| 01 15 89 001655                                       | EUROSEI SPA                    | -687              | 0               | 0                | -687            |
| 01 15 89 001740                                       | GAMBELLI F.LLI SNC             | -54               | 0               | 0                | -54             |
| 01 15 89 001870                                       | HOTEL FORUM C.AUGUSTO SPA      | -327              | 0               | 0                | -327            |
| 01 15 89 001897                                       | IBM SEMEA SPA                  | -3.638            | 0               | 0                | -3.638          |
| 01 15 89 001920                                       | IMM. TOSCANA AGRICOLA SAITA    | -67.773           | 0               | 0                | -67.773         |
| 01 15 89 001967                                       | IPSOA EDITORE SRL              | -1.051            | 0               | 0                | -1.051          |
| 01 15 89 002050                                       | LA INTERNOVA SRL               | -138              | 0               | 0                | -138            |
| 01 15 89 002081                                       | LEO RECAPITI SAS DI S.D'AMICI  | -649              | 0               | 0                | -649            |
| 01 15 89 002171                                       | MACH 1 DI MIZZONI G. & C. SNC  | -150              | 0               | 0                | -150            |
| 01 15 89 002238                                       | NRG ITALIA SPA                 | -2.942            | 0               | 0                | -2.942          |
| 01 15 89 002243                                       | NOLOAUTOSARDA SPA              | -64               | 0               | 0                | -64             |
| 01 15 89 002367                                       | RAI - SEDE REG.LAZIO           | -116              | 0               | 0                | -116            |
| 01 15 89 002370                                       | RANK XEROX SPA                 | -16.201           | 0               | 0                | -16.201         |
| 01 15 89 002371                                       | RANK XEROX NOLEGGI SPA         | -9.347            | 0               | 0                | -9.347          |
| 01 15 89 002380                                       | R.C.S.PUBBLICITA' SPA          | -5.845            | 0               | 0                | -5.845          |
| 01 15 89 002385                                       | REUTERS ITALIA SPA             | -2.338            | 0               | 0                | -2.338          |
| 01 15 89 002418                                       | RO.AL. DI ALESSIO SAVINO       | -723              | 0               | 0                | -723            |
| 01 15 89 002419                                       | ROBERT BOSCH IND. E COMM. SPA  | -2.930            | 0               | 0                | -2.930          |
| 01 15 89 002543                                       | S.I.P.I. SRL                   | -115              | 0               | 0                | -115            |
| 01 15 89 002684                                       | TNT EXPRESS ITALIA SPA         | -873              | 0               | 0                | -873            |
| 01 15 89 002685                                       | TNT TRACO SPA                  | -40               | 0               | 0                | -40             |
| 01 15 89 015014                                       | PAVIA-ANSALDO-VERRUSIO ST.LEG. | -2                | 0               | 0                | -2              |
| 01 15 89 015024                                       | ATLANTE-CERASI STUDIO NOTARILE | -369              | 0               | 0                | -369            |
| 01 15 89 015123                                       | C.C.I.A.A. DI PALERMO          | -1.844            | 0               | 0                | -1.844          |
| 01 15 89 015124                                       | C.C.I.A.A. DI ROMA             | -491              | 0               | 0                | -491            |
| 01 15 89 015267                                       | LEONE AVV. MAURO               | -64.981           | 0               | 0                | -64.981         |
| 01 15 89 015316                                       | NAGGI ST. DOTT. COMMERC. ASS.  | -5.380            | 0               | 0                | -5.380          |
| 01 15 89 015328                                       | PASQUALUCCI DOTT. FURIO        | -155              | 0               | 0                | -155            |
| 01 15 89 100138                                       | SAFIM LEASING                  | -834              | 0               | 0                | -834            |
| 01 20 51 100300                                       | AVIOFER                        | -2.600.951        | 0               | 0                | -2.600.951      |
| 01 20 51 100304                                       | AGUSTA                         | -1.363.524        | 1.363.524       | 0                | 0               |
| TOTALE CONTO 00000145                                 |                                | -4.133.922        | 2.426.368       | 1.108.208        | -2.815.762      |
| CONTO DI BILANCIO 00000174 -RATEI E RISCOINTI PASSIVI |                                |                   |                 |                  |                 |
| 01 16 50 000015                                       | RATEI PASSIVI VERSO TERZI      | -401              | 401             | 16.016           | -16.016         |
| TOTALE CONTO 00000174                                 |                                | -401              | 401             | 16.016           | -16.016         |

XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

CONTO DI BILANCIO 00000603 -FIDEJ.E LETTERE DI PATRONAGE A FAV/DI IMP.CONTROLL Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005

| CONTI CONTENUTI:                                                               |                                | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 05 90 20 000095                                                                | DIVERSI IST.CREDITO - SOPAL    | 68.049         | 0            | 0             | 68.049       |
| 05 90 20 000163                                                                | CONSAL-UFF. IVA CAGLIARI       | 1.278.837      | 0            | 0             | 1.278.837    |
| TOTALE CONTO 00000603                                                          |                                | 1.346.885      | 0            | 0             | 1.346.885    |
| CONTO DI BILANCIO 00000607 -FIDEJUSSIONI E LETTERE PATRONAGE A FAVORE DI ALTRI |                                |                |              |               |              |
| 05 90 22 000013                                                                | AVIOFER - BANQUE INDOSUEZ IT.  | 142.714        | 0            | 0             | 142.714      |
| 05 90 22 000014                                                                | AGUSTA/OMI UFF.IVA RM L.1200ML | 4.958          | 0            | 0             | 4.958        |
| 05 90 22 000015                                                                | AGUSTA/OMI UFF.IVA RM L.700 ML | 12.653         | 0            | 0             | 12.653       |
| 05 90 22 000016                                                                | AGUSTA/OMI UFF.IVA RM L.1312ML | 677.763        | 0            | 0             | 677.763      |
| 05 90 22 000017                                                                | SELESAR/UFF.IVA FI L.171,1 ML  | 88.376         | 0            | 0             | 88.376       |
| 05 90 22 000018                                                                | ICAR-UFF.IVA ML.1.337 ML       | 690.812        | 0            | 0             | 690.812      |
| 05 90 22 000019                                                                | B.C.F. UFF.IVA PT L.31,2 MLD   | 16.148.730     | 0            | 0             | 16.148.730   |
| 05 90 22 000020                                                                | B.C.F. UFF.IVA PT L.6,8 MLD    | 3.536.879      | 0            | 0             | 3.536.879    |
| 05 90 22 000021                                                                | B.C.F. UFF.IVA PT. L.2,2 MLD   | 1.148.327      | 0            | 0             | 1.148.327    |
| 05 90 22 000022                                                                | B.C.F. UFF.IVA PT. L.8,8 MLD   | 4.562.908      | 0            | 0             | 4.562.908    |
| 05 90 22 000023                                                                | B.C.F. UFF.IVA PT L.29,3 MLD   | 15.154.045     | 0            | 0             | 15.154.045   |
| 05 90 22 000024                                                                | B.C.F.-B.N.L. L.10 MLD         | 5.164.569      | 0            | 0             | 5.164.569    |
| 05 90 22 000025                                                                | B.C.F.-B.N.L. L.90 MLD         | 47.447.254     | 0            | 0             | 47.447.254   |
| 05 90 22 000026                                                                | B.C.F./CONSORZIO TREV I.S.P.T  | 18.654.237     | 0            | 0             | 18.654.237   |
| 05 90 22 000027                                                                | B.C.F./CREDIT UNITED STATES    | 63.873.669     | 0            | 0             | 63.873.669   |
| 05 90 22 000028                                                                | B.C.F./COMIT (CL.409/95)       | 110.946.820    | 0            | 0             | 110.946.820  |
| 05 90 22 000030                                                                | AVIOFER/B.N.L.                 | 37.502.891     | 0            | 0             | 37.502.891   |
| 05 90 22 000031                                                                | BREDAMENARINI/C.RISP.FIRENZE   | 10.329.138     | 0            | 0             | 10.329.138   |
| TOTALE CONTO 00000607                                                          |                                | 336.086.744    | 0            | 0             | 336.086.744  |

| CONTO DI BILANCIO 00000645 -ALTRI CONTI D'ORDINE DARE |                                | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE  |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| 05 90 14 000097                                       | OTOBREDA FINANZIARIA           | 12.325.244     | 0            | 0             | 12.325.244    |
| 05 90 14 000115                                       | B.ROMA-CCT 1996/06 TV          | 2.840.513      | 0            | 0             | 2.840.513     |
| 05 90 14 000125                                       | B. DI ROMA - TITOLI AZ. F.E.B. | 113.240.333    | 0            | 0             | 113.240.333   |
| 05 90 34 000001                                       | SU ASS. 300MD.(L.68/93)        | 9.296.224      | 0            | 0             | 9.296.224     |
| 05 90 36 000001                                       | SU ASS.9000 MD.(DL.487-L33/93) | 465.965.626    | 0            | 0             | 465.965.626   |
| 05 90 36 000002                                       | SU ASS.5000 MD.(DL.22 E 462/94 | 802.832.250    | 0            | 0             | 802.832.250   |
| 05 90 77 000000                                       | FINANZ.ERNESTO BREDA           | 6.544.025      | 0            | 0             | 6.544.025     |
| 05 90 77 000300                                       | AVIOFER                        | 7.954.181      | 0            | 0             | 7.954.181     |
| 05 90 77 000304                                       | AGUSTA                         | 5.416.182      | 0            | 5.416.182     | 0             |
| TOTALE CONTO 00000645                                 |                                | 1.426.414.577  | 0            | 5.416.182     | 1.420.998.396 |

| CONTO DI BILANCIO 00000703 -IMPR.CONTROLLATE PER FIDEJ.E LETTERE DI PATRONAGE |                             | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 05 90 21 000095                                                               | SOPAL - DIVERSI IST.CREDITO | -68.049        | 0            | 0             | -68.049      |
| 05 90 21 000163                                                               | CONSAL-UFF. IVA CAGLIARI    | -1.278.837     | 0            | 0             | -1.278.837   |
| TOTALE CONTO 00000703                                                         |                             | -1.346.885     | 0            | 0             | -1.346.885   |

| CONTO DI BILANCIO 00000707 -TERZI PER FIDEJUSSIONI E LETTERE DI PATRONAGE |                                | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------|--------------|---------------|--------------|
| 05 90 23 000013                                                           | AVIOFER - BANQUE INDOSUEZ IT.  | -142.714       | 0            | 0             | -142.714     |
| 05 90 23 000014                                                           | AGUSTA/OMI UFF.IVA RM L.1200ML | -4.958         | 0            | 0             | -4.958       |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| MTO DI BILANCIO 0000707 -TERZI PER FIDEJUSSIONI E LETTERE DI PATRONAGE |                                 | Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005 |              |               |                |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------|---------------|----------------|
| CONTI CONTENUTI:                                                       |                                 | SALDO INIZIALE                       | DARE PERIODO | AVERE PERIODO | SALDO FINALE   |
| 5 90 23 000015                                                         | AGUSTA/OMI UFF. IVA RM L.700 ML | -12.653                              | 0            | 0             | -12.653        |
| 5 90 23 000016                                                         | AGUSTA/OMI UFF. IVA RM L.1312ML | -677.763                             | 0            | 0             | -677.763       |
| 5 90 23 000017                                                         | SELESNAR/UFF. IVA FI L.171,1 ML | -88.376                              | 0            | 0             | -88.376        |
| 5 90 23 000018                                                         | ICAR-UFF. IVA L.1337 ML         | -690.812                             | 0            | 0             | -690.812       |
| 5 90 23 000019                                                         | B.C.F. UFF. IVA PT L.31,2 MLD   | -16.148.730                          | 0            | 0             | -16.148.730    |
| 5 90 23 000020                                                         | B.C.F. UFF. IVA PT L.6,8 MLD    | -3.536.879                           | 0            | 0             | -3.536.879     |
| 5 90 23 000021                                                         | B.C.F. UFF. IVA PT L.2,2 MLD    | -1.148.327                           | 0            | 0             | -1.148.327     |
| 5 90 23 000022                                                         | B.C.F. UFF. IVA PT L.8,8 MLD    | -4.562.908                           | 0            | 0             | -4.562.908     |
| 5 90 23 000023                                                         | B.C.F. UFF. IVA PT L.29,3 MLD   | -15.154.045                          | 0            | 0             | -15.154.045    |
| 5 90 23 000024                                                         | B.C.F. - B.N.L. L.10 MLD        | -5.164.569                           | 0            | 0             | -5.164.569     |
| 5 90 23 000025                                                         | B.C.F. - B.N.L. L.90 MLD        | -47.447.254                          | 0            | 0             | -47.447.254    |
| 5 90 23 000026                                                         | B.C.F./CONSORZIO TREVI I.S.P.T  | -18.654.237                          | 0            | 0             | -18.654.237    |
| 5 90 23 000027                                                         | B.C.F./CREDIT UNITED STATES     | -63.873.669                          | 0            | 0             | -63.873.669    |
| 5 90 23 000028                                                         | B.C.F./COMIT (CL.409/95)        | -110.946.820                         | 0            | 0             | -110.946.820   |
| 5 90 23 000030                                                         | AVIOFER/B.N.L.                  | -37.502.891                          | 0            | 0             | -37.502.891    |
| 5 90 23 000031                                                         | BREDAMENARINI/C.RISP.FIRENZE    | -10.329.138                          | 0            | 0             | -10.329.138    |
| TOTALE CONTO 0000707                                                   |                                 | -336.086.744                         | 0            | 0             | -336.086.744   |
| MTO DI BILANCIO 0000745 -ALTRI CONTI D'ORDINE AVERE                    |                                 |                                      |              |               |                |
| 5 90 15 000097                                                         | OTOBREDA FINANZIARIA            | -12.325.244                          | 0            | 0             | -12.325.244    |
| 5 90 15 000115                                                         | CCT 1996/06 TV-B.ROMA           | -2.840.513                           | 0            | 0             | -2.840.513     |
| 5 90 15 000125                                                         | TITOLI AZ. F.E.B. - B. DI ROMA  | -113.240.333                         | 0            | 0             | -113.240.333   |
| 5 90 35 000001                                                         | SU ASSEGN. 300 MD.(L. 68/93)    | -9.296.224                           | 0            | 0             | -9.296.224     |
| 5 90 37 000001                                                         | SU ASS.9000 MD.(DL.487-L.33/93  | -465.965.626                         | 0            | 0             | -465.965.626   |
| 5 90 37 000002                                                         | SU ASS. 5000 MD.(DL.22 E 462/9  | -802.832.250                         | 0            | 0             | -802.832.250   |
| 5 90 78 000200                                                         | FINANZIARIA ERNESTO BREDA       | -6.544.025                           | 0            | 0             | -6.544.025     |
| 5 90 78 000300                                                         | AVIOFER                         | -7.954.181                           | 0            | 0             | -7.954.181     |
| 5 90 78 000304                                                         | AGUSTA                          | -5.416.182                           | 5.416.182    | 0             | 0              |
| TOTALE CONTO 0000745                                                   |                                 | -1.426.414.577                       | 5.416.182    | 0             | -1.420.998.396 |
| MTO DI BILANCIO 0000354 -RIPRISTINI DI VALORE                          |                                 |                                      |              |               |                |
| 3 75 78 000001                                                         | RETT.POSIT.ADEG.PATR.NETTO      | 0                                    | 0            | 576.130       | -576.130       |
| TOTALE CONTO 0000354                                                   |                                 | 0                                    | 0            | 576.130       | -576.130       |
| MTO DI BILANCIO 0000355 -RECUPERO SPESE ED ONERI DIVERSI               |                                 |                                      |              |               |                |
| 3 70 03 000001                                                         | PRESTAZIONI A SOC. DEL GRUPPO   | 0                                    | 0            | 49.107        | -49.107        |
| 3 70 07 000002                                                         | RECUPERO COSTI DAL GRUPPO       | 0                                    | 4.800        | 63.415        | -58.615        |
| 3 70 07 000051                                                         | RECUPERO COSTI DA TERZI         | 0                                    | 11.423       | 122.973       | -111.550       |
| TOTALE CONTO 0000355                                                   |                                 | 0                                    | 16.223       | 235.496       | -219.272       |
| MTO DI BILANCIO 0000380 -COSTI PER SERVIZI                             |                                 |                                      |              |               |                |
| 13 51 02 000002                                                        | ENERGIA ELETTRICA               | 0                                    | 18.684       | 0             | 18.684         |
| 13 51 02 000003                                                        | RISCALDAM.CONDIZIONAMENTO ARIA  | 0                                    | 5.229        | 0             | 5.229          |
| 13 51 02 000004                                                        | SERVIZI IGIENICI-PULIZIE        | 0                                    | 17.263       | 0             | 17.263         |
| 13 51 03 000001                                                        | CONSULENZE E PRESTAZ.PROFESS.   | 0                                    | 180.722      | 0             | 180.722        |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

## LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO

| ONTO DI BILANCIO 00000380 -COSTI PER SERVIZI                |                                 | Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005 |                          |                            |                          |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|----------------------------|--------------------------|
| CONTI CONTENUTI:                                            |                                 | SALDO<br>I N I Z I A L E             | D A R E<br>P E R I O D O | A V E R E<br>P E R I O D O | S A L D O<br>F I N A L E |
| 03 51 03 000002                                             | PRESTAZIONI SERVIZI VARI        | 0                                    | 100                      | 0                          | 100                      |
| 03 51 05 000002                                             | ASSICURAZIONI                   | 0                                    | 2.497                    | 55                         | 2.442                    |
| 03 51 05 000003                                             | DISEGNI-FOTOG.-RIPRODUZ.VARIE   | 0                                    | 8.054                    | 632                        | 7.422                    |
| 03 51 05 000004                                             | SPESE POSTELEGRAFICHE-TELEX     | 0                                    | 114                      | 0                          | 114                      |
| 03 51 05 000005                                             | SPESE TELEFONICHE               | 0                                    | 31.006                   | 601                        | 30.405                   |
| 03 51 05 000006                                             | AGENZIE RECAPITI E CORRIERI     | 0                                    | 470                      | 0                          | 470                      |
| 03 51 05 000009                                             | MANUTENZIONE LOCALI - UFFICI    | 0                                    | 8.899                    | 0                          | 8.899                    |
| 03 51 05 000010                                             | MANUTENZ.MOBILI-MACCH.UFFICIO   | 0                                    | 382                      | 0                          | 382                      |
| 03 51 06 000001                                             | PRESTAZIONI DI PERSONALE P.A.   | 0                                    | 90.175                   | 3.500                      | 86.675                   |
| 03 51 06 000002                                             | CONTRIB.OBLIG.DIPENDENTI P.A.   | 0                                    | 21.317                   | 0                          | 21.317                   |
| 03 52 03 000140                                             | EMOL.COMITATO DI SORVEGLIANZA   | 0                                    | 23.064                   | 0                          | 23.064                   |
| 03 52 03 000150                                             | EMOLUM.COMMISSARIO LIQUIDATORE  | 0                                    | 53.205                   | 0                          | 53.205                   |
| 03 52 04 000004                                             | SPESE LEGALI E NOTARILI         | 0                                    | 55.394                   | 8.588                      | 46.806                   |
| 03 52 04 000018                                             | ABBONAM.GIORNALI E RIVISTE      | 0                                    | 476                      | 0                          | 476                      |
| 03 52 04 000019                                             | COSTI VARI                      | 0                                    | 3.662                    | 0                          | 3.662                    |
| 03 51 09 000001                                             | COLLABORAZ.COORDINATE E CONT.   | 0                                    | 63.529                   | 0                          | 63.529                   |
| 03 51 09 000002                                             | CONTR.OBBL.CASSA ASSIST.PREVID. | 0                                    | 7.305                    | 0                          | 7.305                    |
| 03 51 07 000002                                             | COMM.E SPESE BANCARIE DA TERZI  | 0                                    | 780                      | 1                          | 780                      |
| TOTALE CONTO 00000380                                       |                                 | 0                                    | 592.327                  | 13.376                     | 578.950                  |
| ONTO DI BILANCIO 00000390 -8-PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI |                                 |                                      |                          |                            |                          |
| 03 51 08 000001                                             | FITTI PASS.-SPESE CONDOMINIALI  | 0                                    | 452.773                  | 29.528                     | 423.246                  |
| 03 51 08 000030                                             | CANONI DI LOCAZIONI DIVERSE     | 0                                    | 68                       | 0                          | 68                       |
| TOTALE CONTO 00000390                                       |                                 | 0                                    | 452.841                  | 29.528                     | 423.313                  |
| ONTO DI BILANCIO 00000401 -SALARI E STIPENDI                |                                 |                                      |                          |                            |                          |
| 03 60 10 000010                                             | RETRIBUZIONE PERSONALE DIPEND.  | 0                                    | 70.181                   | 787                        | 69.394                   |
| TOTALE CONTO 00000401                                       |                                 | 0                                    | 70.181                   | 787                        | 69.394                   |
| ONTO DI BILANCIO 00000402 -ONERI SOCIALI                    |                                 |                                      |                          |                            |                          |
| 03 60 20 000014                                             | CONTRIBUTI OBLIG.DIPENDENTI     | 0                                    | 19.123                   | 0                          | 19.123                   |
| TOTALE CONTO 00000402                                       |                                 | 0                                    | 19.123                   | 0                          | 19.123                   |
| ONTO DI BILANCIO 00000403 -TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO     |                                 |                                      |                          |                            |                          |
| 03 60 60 000010                                             | ACCANT.IND.ANZIANITA'DIRIGENTI  | 0                                    | 6.430                    | 2.983                      | 3.447                    |
| 03 60 60 000020                                             | ACCANT.IND.ANZIANITA'IMPIEGATI  | 0                                    | 4.277                    | 2.393                      | 1.883                    |
| TOTALE CONTO 00000403                                       |                                 | 0                                    | 10.706                   | 5.376                      | 5.330                    |
| ONTO DI BILANCIO 00000405 -ALTRI COSTI PER IL PERSONALE     |                                 |                                      |                          |                            |                          |
| 03 60 70 000018                                             | ONERI/ACCESSORI VARI PERSONALE  | 0                                    | 11.301                   | 0                          | 11.301                   |
| TOTALE CONTO 00000405                                       |                                 | 0                                    | 11.301                   | 0                          | 11.301                   |

## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO                                     |                | Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005 |               | SALDO FINALE |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------------------------|---------------|--------------|--|
| CONTI CONTENUTI:                                                                         | SALDO INIZIALE | DARE PERIODO                         | AVERE PERIODO | SALDO FINALE |  |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000413 -ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZAZIONI</b>              |                |                                      |               |              |  |
| Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005                                                     |                |                                      |               |              |  |
| 33 56 57 000002                                                                          | 0              | 66.866                               | 0             | 66.866       |  |
| TOTALE CONTO 00000413                                                                    | 0              | 66.866                               | 0             | 66.866       |  |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000440 -ALTRI ACCANTONAMENTI</b>                                   |                |                                      |               |              |  |
| 33 56 61 000010                                                                          | 0              | 186.682.609                          | 0             | 186.682.609  |  |
| TOTALE CONTO 00000440                                                                    | 0              | 186.682.609                          | 0             | 186.682.609  |  |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000450 -ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>                              |                |                                      |               |              |  |
| 33 52 01 000008                                                                          | 0              | 85                                   | 0             | 85           |  |
| 33 52 01 000014                                                                          | 0              | 340                                  | 0             | 340          |  |
| 33 52 01 000015                                                                          | 0              | 1.553                                | 0             | 1.553        |  |
| 33 52 01 000016                                                                          | 0              | 1.575                                | 0             | 1.575        |  |
| 33 52 01 000018                                                                          | 0              | 6.481                                | 0             | 6.481        |  |
| 33 52 01 000040                                                                          | 0              | 4                                    | 0             | 4            |  |
| 33 52 01 000050                                                                          | 0              | 558                                  | 0             | 558          |  |
| 33 52 01 000152                                                                          | 0              | 11.873                               | 0             | 11.873       |  |
| 33 52 01 000153                                                                          | 0              | 5.545                                | 0             | 5.545        |  |
| 33 52 01 000154                                                                          | 0              | 3.306                                | 0             | 3.306        |  |
| 33 52 02 000004                                                                          | 0              | 1                                    | 3             | -2           |  |
| 33 55 55 000001                                                                          | 0              | 30                                   | 0             | 30           |  |
| 33 55 55 000005                                                                          | 0              | 252.711                              | 0             | 252.711      |  |
| 33 55 55 000008                                                                          | 0              | 8.851                                | 0             | 8.851        |  |
| 33 55 55 000021                                                                          | 0              | 77                                   | 0             | 77           |  |
| TOTALE CONTO 00000450                                                                    | 0              | 292.990                              | 3             | 292.987      |  |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000465 -DIVIDENDI DA PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE</b>       |                |                                      |               |              |  |
| 03 74 32 000030                                                                          | 0              | 0                                    | 23.968        | -23.968      |  |
| TOTALE CONTO 00000465                                                                    | 0              | 0                                    | 23.968        | -23.968      |  |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000472 -PROVENTI DA CREDITI DELLE IMPRESE CONTROLLATE</b>          |                |                                      |               |              |  |
| 03 72 10 000010                                                                          | 0              | 4.752                                | 9.425         | -4.673       |  |
| 03 72 20 000041                                                                          | 0              | 2.241.980                            | 4.459.186     | -2.217.206   |  |
| 03 72 20 000059                                                                          | 0              | 955.710                              | 1.900.859     | -945.149     |  |
| TOTALE CONTO 00000472                                                                    | 0              | 3.202.441                            | 6.369.469     | -3.167.028   |  |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000477 -PROVENTI FINANZ. RI DA TITOLI ISCR. ATT. CIRC. NO PART</b> |                |                                      |               |              |  |
| 03 72 60 000030                                                                          | 0              | 0                                    | 36.927        | -36.927      |  |
| TOTALE CONTO 00000477                                                                    | 0              | 0                                    | 36.927        | -36.927      |  |
| <b>ONTO DI BILANCIO 00000482 -INTER.E COMMISS.ATTIVE DA ALTRI E PROVENTI VARI</b>        |                |                                      |               |              |  |
| 03 72 30 000070                                                                          | 0              | 31.909                               | 271.460       | -239.551     |  |
| 03 72 40 000001                                                                          | 0              | 0                                    | 437.502       | -437.502     |  |
| TOTALE CONTO 00000482                                                                    | 0              | 31.909                               | 708.962       | -677.053     |  |



## XV LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

| LISTA DEI DETTAGLI DELLE VOCI CONTENUTE NEL BILANCIO         |                                | Periodo dal 01-07-2005 al 31-12-2005 |                 |                  |                 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| CONTO DI BILANCIO 0000501 -SVALUTAZIONI DELLE PARTECIPAZIONI |                                | SALDO<br>INIZIALE                    | DARE<br>PERIODO | AVERE<br>PERIODO | SALDO<br>FINALE |
| CONTI CONTENUTI:                                             |                                |                                      |                 |                  |                 |
| 003 54 10 000210                                             | SVALUT.PARTECIP. SAFIMGEST     | 0                                    | 24.289.238      | 0                | 24.289.238      |
| TOTALE CONTO 0000501                                         |                                | 0                                    | 24.289.238      | 0                | 24.289.238      |
| CONTO DI BILANCIO 0000517 -ALTRI PROVENTI STRAORDINARI       |                                |                                      |                 |                  |                 |
| 003 73 65 000001                                             | SOPRAVVENIENZE ATTIVE DIVERSE  | 0                                    | 0               | 368.756          | -368.756        |
| TOTALE CONTO 0000517                                         |                                | 0                                    | 0               | 368.756          | -368.756        |
| CONTO DI BILANCIO 0000523 -ALTRI ONERI STRAORDINARI          |                                |                                      |                 |                  |                 |
| 003 53 50 000001                                             | SOPRAVVENIENZE PASSIVE DIVERSE | 0                                    | 15.041.328      | 0                | 15.041.328      |
| TOTALE CONTO 0000523                                         |                                | 0                                    | 15.041.328      | 0                | 15.041.328      |
| CONTO DI BILANCIO 0000531 -RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE     |                                |                                      |                 |                  |                 |
| 003 85 85 000050                                             | PROFITTI E PERDITE C/BILANCIO  | 0                                    | 0               | 222.411.305      | -222.411.305    |
| TOTALE CONTO 0000531                                         |                                | 0                                    | 0               | 222.411.305      | -222.411.305    |
| TOTALE GENERALE                                              |                                | 23.360                               | 486.045.264     | 486.068.624      | 0               |