

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI
AL PARLAMENTO

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

**FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

(Esercizio 2016)

—————
Comunicata alla Presidenza il 13 ottobre 2017
—————

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei conti n. 92/2017 del 3 ottobre 2017	<i>Pag.</i>	3
Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'esercizio 2016	»	7

DOCUMENTI ALLEGATI*Esercizio 2016:*

Relazione del Presidente	»	35
Bilancio consuntivo	»	76
Relazione del Collegio dei revisori	»	282

PAGINA BIANCA



Corte dei Conti

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

**Determinazione e relazione sul risultato
del controllo eseguito sulla gestione finanziaria
del Fondo di previdenza per il personale del Ministero
dell'economia e delle finanze**

per l'esercizio 2016

Relatore: Consigliere Cristiana Rondoni

**Ha collaborato per l'istruttoria
e l'elaborazione dei dati:
la dott.ssa Valeria Cervo**

Determinazione n. 92/2017



La

Corte dei Conti

in

Sezione del controllo sugli enti

nell'adunanza del 3 ottobre 2017;

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 6 aprile 1961, con il quale il Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'economia e delle finanze è stato sottoposto al controllo della Corte dei conti;

visti il conto consuntivo dell'Ente suddetto, relativo all'esercizio finanziario 2016, nonché la annessa relazione del Presidente e del Collegio dei revisori, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore, Consigliere Cristiana Rondoni 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 l'esercizio 2016;

ritenuto che dall'esame della gestione e della documentazione relativa all'esercizio 2016, emerge che:

- 1) le entrate correnti sono diminuite di 24,4 mln di euro, rispetto al 2015, in particolare, per effetto delle limitazioni ai trasferimenti previsti dalla normativa vigente;
- 2) le spese correnti evidenziano un decremento di 1,3 mln di euro - da 169,5 mln di euro a 168,2 mln di euro - rispetto al precedente esercizio 2015, dovuto prevalentemente alla minor spesa istituzionale;
- 3) la gestione finanziaria di competenza del Fondo si è chiusa con un avanzo di 6.937.946 euro, minore di 927.442 euro rispetto a quello del 2015 (pari ad euro 7.865.388);

MODULARIO
C. C. - 2

MOD. 2



Corte dei Conti

- 4) il conto economico espone un avanzo di 15.986.920 euro, con un decremento di 38.746.788 euro rispetto a quello del 2015, che era stato pari ad euro 54.733.708, a causa del risultato negativo della gestione caratteristica, compensato in minor misura rispetto al precedente esercizio 2015, dai saldi positivi della gestione finanziaria e di quella straordinaria;
- 5) il patrimonio netto passa da 1.743 mln di euro nel 2015 a 1.759 mln di euro nel 2016, con un incremento di circa 16 mln di euro;
- 6) la situazione amministrativa evidenzia un avanzo di 200,3 milioni di euro, dei quali risultano disponibili 65,3 mln di euro e vincolati 135 mln di euro;
- ritenuto che, assolto così ogni prescritto incumbente, possa, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che del conto consuntivo - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'art. 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con il conto consuntivo per l'esercizio 2016 - corredato delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione - del Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'economia e delle finanze, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso.

ESTENSORE

Cristiana Rondoni

PRESIDENTE f.f.

Piorgiorgio Della Ventura

Depositata in segreteria il 11 OTT. 2017

4

PER COPIA CONFORME

IL DIRIGENTE
 (Dott. Roberto Zito)

SOMMARIO

PREMESSA.....	7
1. II QUADRO NORMATIVO E L'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE.....	8
2. GLI ORGANI.....	10
3. IL PERSONALE.....	12
4. I RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE.....	13
4.1 Il rendiconto.....	14
4.1.1 Le entrate correnti.....	14
4.1.2 Le entrate in conto capitale.....	15
4.1.3 Gestioni speciali e partite di giro.....	16
4.1.4 Le spese correnti.....	17
4.1.5 Le spese in conto capitale.....	18
4.2 La gestione dei residui.....	19
4.2.1 I residui attivi.....	19
4.2.2 I residui passivi.....	19
4.3 La situazione amministrativa.....	20
5. II CONTO ECONOMICO.....	22
6. LO STATO PATRIMONIALE.....	27
6.1 L'attivo.....	27
6.2 Il passivo.....	29
7. CONCLUSIONI.....	33

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1 – Numero delle pratiche istruite nel 2016 divise per tipologia	9
Tabella 2 – Rimborsi ai componenti degli Organi.....	11
Tabella 3 – Spese per il personale – Impegni di competenza	12
Tabella 4 – Sintesi dei risultati economico- finanziari.....	13
Tabella 5 – La gestione di competenza.....	14
Tabella 6 – Le entrate correnti – Accertamenti di competenza.....	15
Tabella 7 – Le entrate in conto capitale – Accertamenti di competenza	16
Tabella 8 – Le entrate complessive	16
Tabella 9 – Incidenza percentuale dei singoli titoli di entrata sul totale complessivo	16
Tabella 10 – Le spese correnti – Gli impegni di competenza	17
Tabella 11 – Le spese in conto capitale – Gli impegni di competenza.....	18
Tabella 12 – Le spese complessive.....	18
Tabella 13 - Incidenza percentuale dei singoli titoli di spesa sul totale complessivo	19
Tabella 14 – I residui attivi.....	19
Tabella 15 – I residui passivi.....	20
Tabella 16 – La situazione amministrativa	21
Tabella 17 – Il conto economico.....	22
Tabella 18 – I proventi del conto economico	23
Tabella 19 – Altri ricavi e proventi	23
Tabella 20 – I costi del conto economico	24
Tabella 21 – I proventi e gli oneri finanziari del conto economico	25
Tabella 22 – I proventi ed oneri straordinari del conto economico.....	26
Tabella 23 – L'attivo patrimoniale	27
Tabella 24 – Il passivo patrimoniale	29
Tabella 25 – I residui passivi – I debiti del Fondo	31
Tabella 26 – Riconciliazione dei residui attivi e passivi e stato patrimoniale	32

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della legge n. 259 del 21 marzo 1958, sul risultato del controllo eseguito con le modalità di cui all'art. 2 della legge stessa, sulla gestione finanziaria del Fondo di previdenza dell'anno 2016, nonché sulle vicende di maggior rilievo intervenute sino alla data corrente.

La precedente relazione della Corte al Parlamento, relativa all'esercizio 2015, è stata deliberata con determinazione n. 114/2016, in Atti Parlamentari, Senato della Repubblica, XVII Legislatura, Doc. XV, n. 461.

In ordine all'obbligo di pubblicazione dei dati di cui all'art. 31 del d. lgs. del 14 marzo 2013, n. 33, l'Ente ha predisposto l'aggiornamento del sito istituzionale con l'inserimento, nella sezione amministrazione trasparente, delle relazioni della Corte dei conti, a partire dal 2013.

1. IL QUADRO NORMATIVO E L'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE

Sulla base delle previsioni dello Statuto e di quanto disposto dall'art. 9, c. 33, del d.l. del 31 maggio 2010¹, n. 78, convertito in legge del 30 luglio 2010, n. 122, sono iscritti al Fondo di previdenza i dipendenti dell'Amministrazione finanziaria e “*tutti gli altri dipendenti civili dell'Amministrazione economico finanziaria*”.

Il numero degli iscritti, alla data del 31 dicembre 2016, è di complessive 62.601 unità, con un decremento dello 3,3 per cento rispetto al 2015 (64.720 iscritti).

Ai sensi dell'art. 4 del Regolamento (approvato con d.p.r. 21 dicembre 1984, n. 1034) il Fondo provvede a:

1. corrispondere un'indennità di fine rapporto agli iscritti quando cessano di far parte, per qualsiasi causa, del personale del Ministero ed a quelli deceduti durante il servizio;
2. erogare un'anticipazione sull'indennità, in relazione all'anzianità di servizio prestato alle dipendenze del Ministero, agli iscritti che ne facciano domanda, nei casi di documentato e grave bisogno finanziario;
3. corrispondere sovvenzioni, contributi ed altre prestazioni assistenziali, nelle misure stabilite annualmente dal Consiglio di amministrazione.

Le fonti di entrata del Fondo, individuate dall'art. 2 del citato regolamento, sono costituite principalmente dalle quote dei proventi derivanti dall'applicazione di varie norme legislative che regolano, in prevalenza, la materia tributaria, oltre che da introiti relativi ad investimenti, sovvenzioni, contributi, lasciti e donazioni.

In particolare:

- a) *proventi da recupero di indennità soppresse;*
- b) *proventi da violazione di norme fiscali;*
- c) *proventi da violazione di norme in materia di IVA;*
- d) *proventi da registri immobiliari;*
- e) *proventi derivanti da omesso o ritardato pagamento di contributi previdenziali ed assistenziali*².

La tabella seguente indica il numero delle pratiche, relative alle prestazioni erogate, distinte per tipologia ed istruite nel corso dell'esercizio in esame, che mostrano un aumento del 2,45 per cento, passando dalle 70.741 del 2015 alle 72.473 del 2016. Di tali istanze ne sono state liquidate, nel corso

¹ Che recita: “...la quota del 10 per cento delle risorse determinate ai sensi dell'art. 12, del d.l. n. 79/1997, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 140/1997, è destinata, per metà, al fondo di assistenza per i finanziari di cui alla legge n. 1265/1960 e, per la restante metà, al fondo di previdenza per il personale del Ministero delle finanze, cui sono iscritti, a decorrere dal 1° gennaio 2010, anche gli altri dipendenti civili dell'Amministrazione economico-finanziaria”.

² Nella misura del 5%, ai sensi dell'art. 9, c. 33, del d.l. n. 78/2010.

del 2016, n. 71.424, per una spesa complessiva di circa 167,4 mln di euro, mentre nel 2015 ne erano state liquidate n. 68.605, pari a circa 168,5 milioni di euro. La spesa complessiva per la liquidazione delle istanze è diminuita di 1,1 mln di euro, nonostante il numero delle richieste sia aumentato di 2.819 unità per la differente tipologia delle liquidazioni.

Tabella 1 – Numero delle pratiche istruite nel 2016 divise per tipologia

Tipologia	2015	2016	Variazione assoluta 2016 -2015	Variazione percentuale 2016/2015
Invalidità	2.002	1.916	-86	-4,30
Malattie/protesi	58.924	61.942	3.018	5,12
Handicap	379	531	152	40,11
Decessi	284	250	-34	-11,97
Borse di studio	3.847	3.921	74	1,92
Totale sovvenzioni	65.436	68.560	3.124	4,77
Indennità aggiuntiva di fine rapporto.	2.299	1.973	-326	-14,18
Anticipazioni	2.308	1.452	-856	-37,09
Secondo anticipazioni	698	488	-210	-30,09
Totale anticipazioni	3.006	1.940	-1.066	-35,46
Totale Indennità T.F.R. + Anticipazioni	5.305	3.913	-1.392	-26,24
Totale generale	70.741	72.473	1.732	2,45

Fonte: elaborazione Corte dei conti

Per quanto attiene al settore delle sovvenzioni, le richieste hanno registrato un incremento complessivo del 4,77 per cento: in particolare: del 40,11 per cento le prestazioni per handicap, del 5,12 per cento quelle per malattie/protesi e dell'1,92 per cento quelle per l'erogazione di borse di studio.

In decremento, invece, le prestazioni per invalidità del 4,30 per cento e quelle per decessi dell'11,97 per cento.

L'indennità aggiuntiva di fine rapporto³ mostra, nel 2016, una diminuzione di istanze del 14,18 per cento, mentre il settore delle anticipazioni subisce una flessione del 35,46 per cento.

Complessivamente le pratiche per il trattamento di fine rapporto e le anticipazioni sono in diminuzione del 26,24 per cento rispetto all'esercizio 2015.

³ La circolare 2016 ha confermato la quota annua di anticipazione dell'indennità di fine rapporto nella misura di 550 euro, sulla quale si applicano, in sede di liquidazione dell'indennità di fine rapporto, gli interessi legali previsti dall'art. 6 del Regolamento.

2. GLI ORGANI

Gli organi del Fondo sono: il Presidente, il Consiglio di amministrazione e il Collegio dei revisori.

Il *Presidente* del Fondo, scelto tra i direttori generali del Ministero dell'economia e delle finanze, è nominato con decreto ministeriale. Oltre a presiedere l'organo collegiale di amministrazione, ha la rappresentanza legale del Fondo e dà esecuzione alle delibere del Consiglio.

Il *Consiglio di amministrazione*, nominato con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze, è composto dal Presidente dell'ente, da quattro dirigenti ministeriali con funzioni di membri effettivi, uno dei quali investito anche della funzione di Vicepresidente, e da quattro dirigenti con funzioni di membri supplenti. Le funzioni del Consiglio sono elencate nell'art. 14 del Regolamento.

Il *Collegio dei revisori*, nominato con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze è composto da due dirigenti del Mef, di cui uno con funzioni di Presidente, e da un revisore effettivo e da uno supplente, in rappresentanza della Ragioneria generale dello Stato.

Con decreto del Ministro dell'economia e finanze del 28 aprile 2015, sono stati ricostituiti gli Organi collegiali di direzione e controllo del Fondo, riconfermandone i Presidenti e sostituendo solo alcuni membri del CdA ed un membro del CdR.

I membri del Consiglio di amministrazione, compreso il Presidente, ed i membri del Collegio dei revisori non percepiscono alcuna indennità di carica. A tutti viene liquidato, esclusivamente, un "rimborso spese forfettario", pari a 243 euro per ciascuna riunione alla quale partecipano⁴.

Sono state applicate al bilancio del Fondo le limitazioni imposte dalla normativa in vigore e sono state versate al bilancio dello Stato le somme relative ai risparmi di spesa⁵. Nella quantificazione delle spese sono stati rispettati, oltre al vincolo dell'1 per cento previsto dal Regolamento, anche tutte le altre norme in vigore che prevedono i tagli di spesa delle amministrazioni pubbliche.

Nella tabella che segue viene indicata la spesa complessiva sostenuta nel corso del 2016, per la corresponsione dei rimborsi ai componenti del Consiglio di amministrazione e del Collegio dei revisori.

Nel 2016, i rimborsi ai componenti degli Organi evidenziano un decremento del 10,62 per cento rispetto al precedente esercizio 2015, (rispettivamente del 18,95 per cento per il Consiglio di amministrazione e dello 0,84 per cento per il Collegio dei revisori).

⁴ Importo al lordo, così come stabilito dal Consiglio di amministrazione nella seduta del 24 gennaio 2003.

⁵ Riduzione dei consumi intermedi nella misura del 10 per cento della spesa sostenuta nel 2010, come previsto dall'art.8 comma 3 del d.l. 95/2012, convertito nella legge n. 135/2012. Ulteriormente ridotti ai sensi dell'art. 50 comma 3 del d.l. n. 66/2014. Sono stati versati complessivamente euro 18.801 nel 2016. Per riduzione dei rimborsi spese spettanti ai componenti del CdA e del CdR nella misura del 10 per cento rispetto alle somme spettanti alla data del 30 aprile 2010, art. 6 comma 3 del d.l. 78/2010, sono stati versati euro 4.923. Sono stati ridotti i costi per consulenze e versati in bilancio ulteriori 8.000 euro e altri 750 euro per contenimento delle spese per autovetture.

Tabella 2 – Rimborsi ai componenti degli Organi

Le componenti degli Organi	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Presidente	0	0	0	0
Consiglio di amministrazione	23.085	18.711	-4.374	-18,95
Collegio dei revisori	16.767	16.908	141	0,84
Totale	39.852	35.619	-4.233	-10,62

3. IL PERSONALE

L'art. 17 del Regolamento stabilisce che il Fondo, per il suo funzionamento, si avvale di un ufficio di segreteria cui sono assegnate 30 unità di personale del Mef di varie qualifiche⁶. Le assegnazioni e le sostituzioni degli impiegati sono disposte con provvedimento del Ministero dell'economia e delle finanze, su proposta del Consiglio di amministrazione.

Al 31 dicembre 2016 erano in servizio 28 unità più il segretario.

Le relative retribuzioni sono a carico dell'amministrazione di provenienza. Considerata la particolare natura delle attività dell'Ente, la divisione in settori di lavoro è puramente indicativa, poiché in larga parte il personale addetto è interscambiabile all'interno della struttura, in funzione delle diverse esigenze lavorative.

La tabella n. 3 evidenzia la spesa per il personale, riferita alle sole competenze accessorie, sostenuta nel 2016:

Tabella 3 – Spese per il personale – Impegni di competenza

Impegni di competenza	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Fondo unico di amministrazione (FUA)	345.000	345.000	0	0
Oneri del personale (<i>competenze accessorie</i>)	56.427	56.430	3	0,01
Oneri previdenziali	112.159	132.000	19.841	17,69
Totale	513.586	533.430	19.844	3,86

Complessivamente si osserva un incremento (3,86 per cento), derivante dall'aumento degli *oneri previdenziali* pari al 17,69 per cento, mentre sono costanti le spese relative alle competenze accessorie.

Invariato l'importo riguardante il Fondo unico di amministrazione, per il pagamento degli incentivi.

⁶ Una unità è rappresentata dal Segretario e 29 unità sono addette alle attività di competenza del Fondo.

4. I RISULTATI CONTABILI DELLA GESTIONE

Il Consiglio di amministrazione ha approvato due note di variazione al bilancio preventivo e ratificato cinque variazioni compensative al fine di adeguare gli stanziamenti di alcuni capitoli alle necessità emerse nel corso del 2016. Le variazioni più consistenti sono state apportate ai capitoli istituzionali di spesa per “Anticipazioni” e “Sovvenzioni”, per far fronte alle esigenze di liquidazione delle stesse, nel corso dell’esercizio in esame.

Il Collegio dei revisori dei conti ha espresso parere favorevole sulle variazioni al bilancio di previsione dell’Ente.

La tabella n. 4 evidenzia, in sintesi, le risultanze economico-finanziarie del 2016, confrontate con il precedente esercizio 2015.

Tabella 4 – Sintesi dei risultati economico- finanziari

I principali saldi	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Avanzo/Disavanzo finanziario di competenza	7.865.388	6.937.946	-927.442	-11,79
Consistenza di cassa a fine esercizio	89.887.734	115.395.007	25.507.273	28,38
Avanzo di amministrazione	192.761.427	200.286.752	7.525.325	3,90
Avanzo economico di esercizio	54.733.708	15.986.920	-38.746.788	-70,79
Patrimonio netto	1.743.115.979	1.759.102.899	15.986.920	0,92

La gestione 2016 chiude con un avanzo finanziario di competenza in flessione dell’11,79 per cento rispetto a quello del precedente esercizio, 927.442 euro in meno in termini assoluti, pari ad euro 6.937.946.

La consistenza di cassa, pari a 115.395.007 euro, aumenta del 28,38 per cento rispetto a quella del 2015, di euro 89.887.734.

L’avanzo di amministrazione evidenzia un incremento del 3,90 per cento, pari a 7.525.325 euro in termini assoluti.

Nel 2016, il patrimonio netto, pari ad euro 1.759.102.899, mostra un dato in linea con quello del 2015, che era pari ad euro 1.743.115.979, registrando una lieve variazione (0,92 per cento).

4.1 Il rendiconto

Il rendiconto generale, al 31 dicembre 2016, è stato predisposto ai sensi del d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97. Esso è costituito dal conto di bilancio, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa redatta in conformità all'art. 2427 cod. civ.

L'elaborato contabile è stato redatto in applicazione delle disposizioni contenute nel regolamento del Fondo e, ove applicabili, dei principi contabili redatti dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti e degli esperti contabili.

Il *conto del bilancio* è composto dal rendiconto finanziario decisionale, articolato in Unità Previsionali di Base, e dal rendiconto finanziario gestionale, suddiviso in capitoli.

L'ente ha applicato, per il 2016, quanto richiesto dal d.p.r. n. 132 del 4 ottobre 2013, riguardante l'adozione del piano integrato dei conti per le amministrazioni pubbliche.

I dati del rendiconto finanziario diviso per titoli di entrata e spesa, relativi all'esercizio 2016 e confrontati con quelli del 2015, sono riportati nella seguente tabella n. 5.

Tabella 5 – La gestione di competenza

ENTRATE	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Entrate correnti	193.835.958	169.387.785	-24.448.173	-12,61
Entrate in conto capitale	472.191.536	208.303.304	-263.888.232	-55,89
Partite di giro	171.172.226	157.180.755	-13.991.471	-8,17
Totale entrate	837.199.720	534.871.844	-302.327.876	-36,11
SPESE	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Spese correnti	169.502.652	168.247.353	-1.255.299	-0,74
Spese conto capitale	488.659.454	202.505.790	-286.153.664	-58,56
Gestioni speciali	0	0	0	0,00
Partite di giro	171.172.226	157.180.755	-13.991.471	-8,17
Totale spese	829.334.332	527.933.898	-301.400.434	-36,34
AVANZO/DISAVANZO	7.865.388	6.937.946	-927.442	-11,79

4.1.1 Le entrate correnti

Le entrate correnti accertate, nel 2016, sono pari ad euro 169.387.785 diminuite del 12,61 per cento rispetto a quelle dell'esercizio 2015, pari ad euro 193.835.958, con un decremento di 24.448.173 euro in termini assoluti.

La seguente tabella riporta le entrate correnti in dettaglio, divise per tipologia.

Tabella 6 – Le entrate correnti – Accertamenti di competenza

Entrate correnti	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Quote proventi legge n. 734/73	58.173.968	50.307.899	-7.866.069	-13,52
Quote proventi legge n. 734/74 Dogane	0	972.370	972.370	100
Totale quote proventi legge n. 734/73-74	58.173.968	51.280.269	-6.893.699	-11,85
Quote sanzioni d.p.r. n. 600/73	55.309.848	47.974.596	-7.335.252	-13,26
Quote sanzioni d.p.r. n. 633/72 e n. 687/74	15.596.537	18.019.755	2.423.218	15,54
Proventi AAMS legge n. 266/2005	0	0	0	0
Proventi d.l. n. 78/2010	14.121.826	16.092.000	1.970.174	13,95
Totale entrate da trasferimenti	143.202.179	133.366.620	-9.835.559	-6,87
Entrate diverse	55.967	8.096	-47.871	-85,53
Interessi su titoli	48.373.044	34.014.534	-14.358.510	-29,68
Interessi su depositi c/c	237.043	199.827	-37.216	-15,70
Interessi ex art. 6 (anticipazioni)	1.931.343	1.775.888	-155.455	-8,05
Poste correttive di spese	36.382	22.820	-13.562	-37,28
Totale entrate correnti	193.835.958	169.387.785	-24.448.173	-12,61

Le entrate relative ai trasferimenti sono complessivamente diminuite di 9.835.559 euro a causa delle limitazioni ai trasferimenti previsti dalle norme in vigore.

Le entrate diverse, in flessione dell'85,53 per cento, sono state accertate per 8.096 euro. Esse riguardano quasi esclusivamente riaccrediti di somme che sarebbero spettate agli iscritti, ma non andate a buon fine per vari motivi.

I rendimenti patrimoniali hanno registrato un decremento di 14.358.510 euro, riconducibile ad una flessione dei tassi di interesse sui titoli per i quali si riscuotono i rendimenti nel corso dell'anno.

Gli interessi maturati sulle anticipazioni del trattamento di fine rapporto sono anch'essi in flessione del 15,70 per cento, in relazione ad una minore incidenza di anticipazioni, da restituire sulle indennità di fine rapporto liquidate.

4.1.2 Le entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale sono prevalentemente costituite da disinvestimenti finanziari e da investimenti patrimoniali pervenuti a scadenza.

Tabella 7 – Le entrate in conto capitale – Accertamenti di competenza

Entrate conto capitale	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Vendita titoli di Stato	89.917.403	48.479.859	-41.437.544	-46,08
Disinvestimenti finanziari	382.273.723	159.823.445	-222.450.278	-58,19
Crediti diversi	411	0	-411	-100,00
Totale entrate in conto capitale	472.191.537	208.303.304	-263.888.233	-55,89

4.1.3 Gestioni speciali e partite di giro

Il Titolo III non ha avuto movimentazioni né in entrata né in uscita.

Le partite di giro trovano esatta corrispondenza in entrata ed in uscita.

Complessivamente le entrate accertate nel 2016 sono state pari ad euro 534.871.844, del 36,11 per cento inferiori rispetto a quelle del 2015, pari ad euro 837.199.721.

Le minori entrate pari ad euro 302.327.877 sono derivate principalmente dalla diminuzione dei disinvestimenti finanziari.

Tabella 8 – Le entrate complessive

Le Entrate	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Totale entrate correnti	193.835.958	169.387.785	-24.448.173	-12,61
Totale entrate in conto capitale	472.191.537	208.303.304	-263.888.233	-55,89
Totale partite di giro	171.172.226	157.180.755	-13.991.471	-8,17
Totale entrate	837.199.721	534.871.844	-302.327.877	-36,11

La ripartizione delle entrate evidenzia, nel biennio, la preponderanza di quelle patrimoniali, rispettivamente del 56,40 per cento nel 2015 e del 38,94 per cento nel 2016, rispetto a quelle correnti del 23,15 per cento nel 2015 e del 31,67 per cento nel 2016, ed infine, a quelle per partite di giro, del 20,45 per cento nel 2015 e del 29,39 per cento nel 2016.

Tabella 9 – Incidenza percentuale dei singoli titoli di entrata sul totale complessivo

Le Entrate	2015	Rapporto di composizione titolo/totale	2016	Rapporto di composizione titolo/totale
Totale entrate correnti	193.835.958	23,15	169.387.785	31,67
Totale entrate in conto capitale	472.191.537	56,40	208.303.304	38,94
Totale partite di giro	171.172.226	20,45	157.180.755	29,39
Totale entrate	837.199.721	100,00	534.871.844	100,00

4.1.4 Le spese correnti

Complessivamente le spese correnti, nel 2016 subiscono una lieve flessione dello 0,74 per cento rispetto al precedente esercizio, riportando una variazione assoluta pari ad euro 1.255.299.

Le diminuzioni riguardano le spese per prestazioni istituzionali di circa un milione di euro, da 168,5 mln di euro nel 2015 a 167,4 mln di euro nel 2016, derivate da minori spese per anticipazioni (-23,69 per cento), non compensate dagli incrementi delle indennità per fine rapporto dello 0,45 per cento e delle sovvenzioni del 5,97 per cento.

Le spese relative agli oneri finanziari decrescono del 46,46 per cento e sono attribuibili alle commissioni corrisposte alle banche per l'attività di intermediazione sul mercato titoli, svolta per conto del Fondo su una minore quantità di operazioni rispetto all'esercizio 2015.

I trasferimenti passivi diminuiscono, passando da circa 25,5 mila euro nel 2015 a 9,3 mila euro nel 2016. Anche le uscite non classificabili in altre voci decrescono del 49,62 per cento e quelle per oneri tributari del 10,97 per cento.

Tabella 10 – Le spese correnti – Gli impegni di competenza

Spese correnti	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Spese organi Ente	39.852	35.619	-4.233	-10,62
Spese personale	513.586	498.276	-15.310	-2,98
Acquisto beni di consumo	140.682	121.856	-18.826	-13,38
Prestazioni istituzionali di cui:	168.518.344	167.420.491	-1.097.853	-0,65
1. indennità di fine rapporto	79.817.099	80.179.659	362.560	0,45
2. anticipazioni	22.783.944	17.386.000	-5.397.944	-23,69
3. sovvenzioni e contributi	65.917.300	69.854.832	3.937.532	5,97
Trasferimenti passivi	25.480	9.305	-16.175	-63,48
Oneri finanziari	105.910	99.532	-6.378	-6,02
Oneri tributari	58.425	52.015	-6.410	-10,97
Poste correttive delle entrate	0	0	0	0,00
Uscite non classificabili in altre voci	20.364	10.259	-10.105	-49,62
Totale	169.502.652	168.247.353	-1.255.299	-0,74

Come già innanzi ricordato, le somme derivanti dai tagli di spesa sono state accantonate e versate all'erario alle scadenze previste per legge, mentre per quanto attiene alle spese per amministrazione, calcolate all'1 per cento delle entrate, sono state rispettate le limitazioni previste per le amministrazioni pubbliche dalla normativa vigente.

4.1.5 Le spese in conto capitale

Nel 2016 le spese in conto capitale evidenziano un notevole decremento (58,56 per cento), derivato da una minore quantità di investimenti giunti a scadenza, nonché dalla ridotta esigenza di modificare il portafoglio titoli, che si determina con la sostituzione degli investimenti non sufficientemente remunerativi, con l'acquisizione di altri, più vantaggiosi.

Le spese di acquisizioni di beni di uso durevole riguardano la manutenzione straordinaria apportata all'immobile del Fondo, per garantirne il mantenimento in buono stato e l'incremento di valore. Sono anch'esse diminuite del 23,63 per cento ed anche l'acquisizione di immobilizzazioni tecniche registra una flessione dell'8,39 per cento.

La seguente tabella mostra le spese in conto capitale del Fondo nell'esercizio 2016.

Tabella 11 – Le spese in conto capitale – Gli impegni di competenza

Spese conto capitale	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Acquisizione di beni di uso durevole	67.746	51.737	-16.009	-23,63
Acquisizione immobilizzazioni tecniche	114.426	104.831	-9.595	-8,39
Acquisto beni mobiliari	488.477.283	202.349.222	-286.128.061	-58,58
Totale	488.659.455	202.505.790	-286.153.665	-58,56

Complessivamente, nel 2016, le somme impegnate sono diminuite di circa 301 mln di euro a causa dei minori investimenti patrimoniali.

La successiva tabella espone il riepilogo dei titoli di spesa e il totale complessivo, che evidenzia un decremento del 36,34 per cento, con un risparmio di euro 301.400.435 in termini assoluti, derivati dai minori investimenti patrimoniali effettuati.

Tabella 12 – Le spese complessive

Le Spese	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Totale spese correnti	169.502.652	168.247.353	-1.255.299	-0,74
Totale spese in conto capitale	488.659.455	202.505.790	-286.153.665	-58,56
Totale partite di giro	171.172.226	157.180.755	-13.991.471	-8,17
Totale spese	829.334.333	527.933.898	-301.400.435	-36,34

L'incidenza percentuale dei singoli titoli sul totale complessivo delle spese mostra nel 2016 un intervallo tra il 29,77 per cento delle partite di giro, il 31,87 per cento delle spese correnti ed il 38,36

per cento delle spese in conto capitale, non evidenziando gli scostamenti più incisivi del precedente esercizio 2015.

Tabella 13 - Incidenza percentuale dei singoli titoli di spesa sul totale complessivo

Le Spese	2015	Rapporto di composizione titolo/totale	2016	Rapporto di composizione titolo/totale
Totale spese correnti	169.502.652	20,44	168.247.353	31,87
Totale spese in conto capitale	488.659.455	58,92	202.505.790	38,36
Totale partite di giro	171.172.226	20,64	157.180.755	29,77
Totale spese	829.334.333	100	527.933.898	100

4.2 La gestione dei residui

4.2.1 I residui attivi

I residui iniziali non riscossi sono relativi agli accertamenti dei rendimenti patrimoniali iscritti nel corso degli anni, ma non ancora esigibili perché non pervenuti a scadenza contrattuale.

I residui di competenza, invece, derivano da titoli consolidati nel 2016 da riscuotere a scadenza.

I residui attivi al 31 dicembre 2016 sono composti per il 78 per cento di residui iniziali e dal 22 per cento da quelli derivanti dalla competenza.

Tabella 14 – I residui attivi 2016

Residui attivi	Residui iniziali	Residui riscossi	Residui annullati	Residui di competenza	Residui finali
Titolo I	115.849.660	36.465.393	2.648.271	21.844.229	98.580.225
Titolo II	27.519	98	572	0	26.849
Titolo III	0	0	0	0	0
Titolo IV	239	239	0	108	108
Totale residui attivi	115.877.418	36.465.730	2.648.843	21.844.337	98.607.182

4.2.2 I residui passivi

I residui passivi riguardano per il 97 per cento quelli di competenza e per il restante 3 per cento i residui pregressi. Sono accumulati maggiormente nel titolo I per le prestazioni istituzionali deliberate in dicembre; per il titolo II riguardano le spese per manutenzione straordinaria e quelle per adeguamento dei sistemi informatici, deliberate dal CdA a fine esercizio 2016.

I residui delle partite di giro iscritti in anni precedenti riguardano le trattenute in conto terzi da corrispondere agli aventi diritto alla conclusione dei procedimenti di sospensione dei pagamenti attivati dalle amministrazioni creditrici (sequestri, pignoramenti fermi amministrativi su erogazioni di indennità) ed anche somme da erogare agli eredi di iscritti deceduti che non abbiano ancora perfezionato la propria posizione.

Tabella 15 – I residui passivi 2016

Residui passivi	Residui iniziali	Residui pagati	Residui annullati	Residui di competenza	Residui finali
Titolo I	12.138.044	8.898.406	3234783	11.782.013	11.786.868
Titolo II	62.012	60.572	1.440	86.172	86.172
Titolo III	0	0	0	0	0
Titolo IV	803.668	392.298	0	1.431.027	1.842.397
Totale residui passivi	13.003.724	9.351.276	3.236.223	13.299.212	13.715.437

4.3 La situazione amministrativa

La situazione amministrativa evidenzia una consistenza di cassa al 31 dicembre 2016 di € 115.395.007 (89.887.734 euro nel 2015) con un incremento, rispetto all'esercizio 2015, di euro 25.507.273 (28,38 per cento) ed un avanzo di amministrazione di € 200.286.752 (192.761.427 euro nel 2015) con un incremento di 7.525.325 euro (3,90 per cento).

Tale avanzo è composto da una parte disponibile di euro 65.286.752 e da una vincolata di euro 135.000.000, così suddivisa:

- 110.000.000 euro a garanzia del pagamento dell'indennità di fine rapporto;
- 10.000.000 euro destinati alla copertura di eventuali rischi derivanti da investimenti patrimoniali;
- 15.000.000 euro quale fondo rischi ed oneri.

La tabella che segue riepiloga quanto sinteticamente descritto.

Tabella 16 – La situazione amministrativa

Situazione amministrativa	Esercizio 2015		Esercizio 2016		Variazione assoluta (2016 - 2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Consistenza della cassa al 1° gennaio		69.045.830		89.887.734	20.841.904	30,19
Riscossioni						
<i>in c/competenza</i>	802.518.647		513.027.507		-289.491.140	-36,07
<i>in c/residui</i>	39.926.702		36.465.729		-3.460.973	-8,67
Totale riscossioni		842.445.349		549.493.236	-292.952.113	-34,77
Pagamenti						
<i>in c/competenza</i>	820.022.405		514.634.687		-305.387.718	-37,24
<i>in c/residui</i>	1.581.040		9.351.276		7.770.236	491,46
Totale pagamenti		821.603.445		523.985.963	-297.617.482	-36,22
Consistenza della cassa al 31 dicembre		89.887.734		115.395.007	25.507.273	28,38
Residui attivi						
residui pregressi	81.196.344		76.762.845		-4.433.499	-5,46
<i>residui dell'esercizio</i>	34.681.074		21.844.337		-12.836.737	-37,01
Totale residui attivi		115.877.418		98.607.182	-17.270.236	-14,90
Residui passivi						
residui pregressi	3.691.797		416.226		-3.275.571	-88,73
<i>-residui dell'esercizio</i>	9.311.928		13.299.211		3.987.283	42,82
Totale residui passivi		13.003.725		13.715.437	711.712	5,47
Avanzo di amministrazione		192.761.427		200.286.752	7.525.325	3,90

5. IL CONTO ECONOMICO

Nella tabella che segue si riportano le risultanze del conto economico, relative all'esercizio 2016, confrontate con quelle del 2015.

Tabella 17 – Il conto economico

Conto economico	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
A) Valore della produzione				
Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazione di servizi	143.202.179	133.366.620	-9.835.559	-6,87
Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	92.760	30.916	-61.844	-66,67
Totale valore della produzione	143.294.939	133.397.536	-9.897.403	-6,91
B) Costi della produzione				
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	10.231	9.681	-550	-5,38
Per servizi	168.794.987	167.588.682	-1.206.305	-0,71
Per godimento beni di terzi	2.353	2.353	0	0
Per il personale, di cui:	513.586	498.276	-15.310	-2,98
- salari e stipendi	401.427	401.419	-8	0,00
- oneri sociali	112.159	96.857	-15.302	-13,64
Ammortamenti e svalutazioni, di cui:	143.684	168.230	24.546	17,08
- ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	83.103	105.710	22.607	27,20
- ammortamento delle immobilizzazioni materiali	60.581	62.520	1.939	3,20
Accantonamento per rischi	0	0	0	0
Oneri diversi di gestione	138.656	110.974	-27.682	-19,96
Totale costi della produzione	169.603.497	168.378.196	-1.225.301	-0,72
Saldo tra valore e costi della produzione	-26.308.558	-34.980.660	-8.672.102	32,96
C) Proventi ed oneri finanziari				
Altri proventi finanziari, di cui				
- titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	48.373.044	34.014.534	-14.358.510	-29,68
- proventi diversi dai precedenti	2.168.386	1.975.714	-192.672	-8,89
Totale oneri e proventi finanziari	50.541.430	35.990.248	-14.551.182	-28,79
D) Rettifiche di valore	0	0	0	0
E) Proventi ed oneri straordinari				
Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili ad altri ricavi e proventi con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	30.226.589	15.433.539	-14.793.050	-48,94
Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono ascrivibili ad oneri diversi di gestione	0	1.006.200	1.006.200	100
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	317.086	3.236.223	2.919.137	920,61
Sopravvenienze passive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	0	2.648.843	2.648.843	100
Totale delle partite straordinarie	30.543.675	15.014.719	-15.528.956	-50,84
Risultato prima delle imposte	54.776.547	16.024.307	-38.752.240	-70,75
Imposte dell'esercizio	42.839	37.387	-5.452	-12,73
Avanzo economico	54.733.708	15.986.920	-38.746.788	-70,79

Valore della produzione

La posta più significativa, relativamente al valore della produzione, nel 2016, è rappresentata dai “proventi per la produzione delle prestazioni e/o dei servizi”, di cui si riporta il dettaglio:

Tabella 18 – I proventi del conto economico

Proventi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Quote proventi legge n. 734/73	58.173.968	51.280.269	-6.893.699	-11,85
Quote sanzioni d.p.r. n. 600/73	55.309.848	47.974.596	-7.335.252	-13,26
Quote sanzioni d.p.r. n. 633/72 e n. 687/74	15.596.537	18.019.755	2.423.218	15,54
Proventi AAMS legge n. 266/2005	0	0	0	0
Proventi d.l. n. 78/2010 art. 9, c. 33	14.121.826	16.092.000	1.970.174	13,95
Totale entrate da trasferimenti	143.202.179	133.366.620	-9.835.559	-6,87

L'aggregato è costituito dalle quote di proventi derivanti dalla legge n. 734/73 che registrano una diminuzione (11,85 per cento) rispetto al 2015; flessioni più significative si realizzano per le sanzioni da d.p.r. n. 600/73, del 13,26 per cento, mentre per le quote per sanzioni da d.p.r. n. 633/72 e n. 687/74, si evidenzia un aumento del 15,54 per cento.

Nel 2015 i proventi ai sensi del d.l. 78/2010 sono presenti per circa 16 milioni di euro.

Complessivamente, i proventi per la produzione si riducono del 6,87 per cento rispetto al precedente esercizio 2015.

La voce di altri ricavi e proventi, pari a 30.916 euro registra una flessione del 66,67 per cento, soprattutto per la diminuzione delle entrate diverse (-85,53 per cento) e delle poste correttive di spesa (-37,28 per cento).

Tabella 19 – Altri ricavi e proventi

Altri ricavi e proventi	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Entrate diverse	55.967	8.096	-47.871	-85,53
Poste correttive di spese	36.382	22.820	-13.562	-37,28
Crediti diversi	410	0	-410	-100,00
Totale altri ricavi e proventi	92.759	30.916	-61.843	-66,67

Costi della produzione

I costi della produzione diminuiscono, nel 2016, di 1.222.301 euro, per effetto del decremento dei “costi per i servizi”, di 1,2 mln di euro, imputabile alle minori spese istituzionali per le ridotte richieste di anticipazione all’indennità aggiuntiva di fine rapporto presentate dagli iscritti e liquidate nel corso dell’esercizio. Questa spesa è diminuita di circa 5,3 mln di euro rispetto al 2015 (Tabella 10). Le spese per indennità sono aumentate di circa 362 mila euro rispetto al 2015, per effetto di un maggior numero di pensionamenti. Anche le spese per sovvenzioni hanno fatto registrare un aumento di circa 3,9 mln di euro⁷, dovuto al sovrannumero delle pratiche pervenute e liquidate nel corso del 2016.

Tabella 20 – I costi del conto economico

Costi della produzione	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	10.231	9.681	-550	-5,38
Costi per i servizi	168.794.987	167.588.682	-1.206.305	-0,71
Costi per godimento beni di terzi	2.353	2.353	0	0,00
Costi per il personale dipendente	513.586	498.276	-15.310	-2,98
Ammortamenti beni immateriali	83.103	105.710	22.607	27,20
Ammortamenti beni materiali	60.581	65.520	4.939	8,15
Altri accantonamenti	0	0	0	0,00
Oneri di gestione	138.656	110.974	-27.682	-19,96
TOTALE	169.603.497	168.381.196	-1.222.301	-0,72

I costi per godimento di terzi si riferiscono alle uscite per noleggio di macchinari e sono rimaste invariate nel biennio.

Gli oneri per il personale si riferiscono alle competenze accessorie corrisposte al personale comandato presso il Fondo. Il costo per il FUA è rimasto stabile, mentre quello relativo allo straordinario è diminuito in misura contenuta e lo stesso si riscontra per gli oneri previdenziali.

Le quote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, sono state calcolate in modo sistematico, utilizzando il metodo a quote costanti in funzione di piani di ammortamento che tengono conto del costo storico, delle aliquote fiscali e della residua possibilità di utilizzo dei beni.

Nel 2016, gli ammortamenti per beni immateriali evidenziano un aumento del 27,20 per cento e quelli materiali dell’8,15 per cento.

Gli oneri diversi di gestione sono in flessione del 19,96 per cento e si riferiscono a spese amministrative, imposte, tasse e tributi, spese per liti e arbitraggi ed altri costi.

⁷ Vedi tabella n. 10 della presente relazione.

Proventi ed oneri finanziari

Il totale dei proventi finanziari deriva dalla somma degli interessi, calcolati sulle anticipazioni corrisposte agli iscritti e dei rendimenti degli investimenti e dei depositi bancari⁸. In osservanza a quanto stabilito dal Consiglio di amministrazione nell'anno 2011, tali rendimenti sono contabilizzati al netto delle imposte.

Il Consiglio di amministrazione, per quanto riguarda gli interessi su titoli, ha ritenuto di non procedere, a decorrere dall'anno 2012, all'accertamento dei rendimenti sviluppati dalle gestioni patrimoniali, poiché il dato, seppur attendibile, non è da ritenersi consolidato.

In proposito le certificazioni rilasciate dalle Società di investimento a fine esercizio, documentano tassi di rendimento annuo in linea con quelli di mercato e questi stessi hanno subito una flessione rispetto al precedente esercizio 2015.

Tabella 21 – I proventi e gli oneri finanziari del conto economico

Proventi ed oneri finanziari	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Interessi su titoli	48.373.044	34.014.534	-14.358.510	-29,68
Ritenute interessi su titoli	0	0	0	0
Interessi su depositi	237.043	199.827	-37.216	-15,70
Ritenute interessi su depositi	0	0	0	0
Interessi art. 6 d.p.r. n. 1034/84	1.931.343	1.775.887	-155.456	-8,05
Dietimi a terzi	0	0	0	0
Totale proventi finanziari	50.541.430	35.990.248	-14.551.182	-28,79

L'incremento dei rendimenti attesi è stato determinato dal patrimonio investito, che passa da euro 1.551.814.348⁹ ad euro 1.560.287.605.

Gli interessi calcolati sulle anticipazioni concesse ai sensi dell'art. 6 del Regolamento del Fondo sono diminuiti, rispetto al 2015, a causa della minore incidenza delle anticipazioni sulle indennità aggiuntive al trattamento di fine rapporto liquidate agli iscritti.

⁸ Al netto delle relative ritenute erariali e dei dietimi a terzi.

⁹ Vedi tabella n. 23 della relazione alla voce "Patrimonio attivo – Immobilizzazioni finanziarie – Altri titoli".

Rettifiche di valore

Non vi sono state rettifiche di valore nel periodo in esame.

Proventi ed oneri straordinari

Nella sezione proventi ed oneri straordinari sono accolte tutte le poste di natura straordinaria rilevate nell'esercizio in esame (come le plusvalenze, le minusvalenze, le sopravvenienze attive e passive), nonché le sopravvenienze attive e passive derivanti dalla gestione dei residui.

La tabella mostra i dati del saldo delle partite straordinarie del 2016, il cui totale corrisponde alla differenza tra le sopravvenienze attive e passive della gestione dei residui e le plusvalenze e minusvalenze realizzate sulla vendita dei titoli in portafoglio durante l'esercizio 2016, confrontato con il 2015.

Tabella 22 – I proventi ed oneri straordinari del conto economico

Proventi ed oneri straordinari	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Proventi con separata indicazione della plusvalenza per realizzo titoli (derivanti dalla vendita di titoli)	30.226.589	15.433.539	-14.793.050	-48,94
Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni	0	-1.006.200	-1.006.200	-100
Sopravvenienze attive	317.086	3.236.223	2.919.137	920,61
Sopravvenienze passive	0	-2.648.843	-2648843	-100
Totale delle partite straordinarie	30.543.675	15.014.719	-15.528.956	-50,84

Il saldo delle partite straordinarie, nel 2016, presenta un dato positivo pari a 15 mln di euro, costituito in gran parte dalle plusvalenze realizzate dalla vendita su titoli in portafoglio per circa 15,4 mln di euro.

Un ulteriore importo di 600 mila euro deriva dalla differenza tra gli annullamenti di residui attivi e di quelli passivi.

Imposte dell'esercizio

Le imposte dell'esercizio, si riferiscono esclusivamente all'Irap versata dal Fondo nella misura dell'8,50 per cento, calcolata sui compensi accessori corrisposti al personale in servizio.

Nel 2016 registrano un decremento pari al 12,73 per cento.

6. LO STATO PATRIMONIALE

6.1 L'attivo

La tabella seguente espone i dati relativi all'attivo dello stato patrimoniale dell'esercizio 2016, confrontati con l'esercizio 2015.

Tabella 23 – L'attivo patrimoniale

Patrimonio attivo	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Immobilizzazioni				
Immobilizzazioni immateriali				
Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere di ingegno	117.643	89.448	-28.195	-23,97
Immobilizzazioni materiali				
Terreni e fabbricati	677.772	686.993	9.221	1,36
Immobilizzazioni in corso e acconti	62.012	87.611	25.599	41,28
Altri beni	69.841	51.554	-18.287	-26,18
Immobilizzazioni finanziarie				
Altri titoli	1.551.814.348	1.560.287.605	8.473.257	0,55
Totale immobilizzazioni	1.552.741.616	1.561.203.211	8.461.595	0,54
Attivo circolante				
Residui attivi				
Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	8.546.670	822.370	-7.724.300	-90,38
Crediti tributari	0	0	0	0,00
Crediti v/so altri	28.331	26.849	-1.482	-5,23
Disponibilità liquide				
Depositi bancari e postali	89.887.734	115.395.007	25.507.273	28,38
Totale attivo circolante	98.462.735	116.244.226	17.781.491	18,06
Ratei e risconti attivi				
Ratei attivi	107.302.416	97.757.962	-9.544.454	-8,89
Totale dell'attivo	1.758.506.767	1.775.205.399	16.698.632	0,95

In ordine alle più significative poste evidenziate nella tabella, può osservarsi quanto segue:

- le immobilizzazioni immateriali sono iscritte nelle voci dell'attivo patrimoniale al costo d'acquisto comprensivo dell'IVA non detraibile, esclusi gli ammortamenti e le rettifiche di valore. Nel costo di acquisto delle immobilizzazioni immateriali sono compresi i costi accessori derivanti dal loro utilizzo¹⁰. Nel 2016, tali immobilizzazioni registrano un decremento pari al 23,97 per cento rispetto al dato del 2015;

¹⁰ Come disposto dall'art. 2426, co. 1, p. 1, del Cod. Civ. riguardano esclusivamente il software, per manutenzione e sviluppo dei programmi di proprietà.

- le immobilizzazioni materiali sono iscritte nelle rispettive voci dell'attivo patrimoniale al costo d'acquisto comprensivo dell'IVA non detraibile, fatti salvi gli ammortamenti e le rettifiche di valore. Nell'esercizio in esame, il costo delle immobilizzazioni materiali è stato ammortizzato¹¹ sulla base di apposti piani rapportati alla vita tecnico-economica ed alla residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alle singole categorie omogenee nelle quali sono suddivisi. Le aliquote utilizzate sono conformi a quelle fiscali previste dalle tabelle ministeriali. Le immobilizzazioni in corso e acconti presentano nel 2016 un saldo pari ad euro 87.611 (euro 62.012 nel 2015), dato maggiore del 41,28 per cento rispetto a quello del 2015;
- gli altri beni si riferiscono al costo sostenuto per l'acquisto dei cespiti impiegati nell'attività caratteristica dell'Ente, al netto dei relativi fondi di ammortamento e sono in diminuzione del 26,18 per cento;
- le immobilizzazioni finanziarie, costituite da obbligazioni, gestioni e contratti di capitalizzazione, sono considerate dal Consiglio di amministrazione del Fondo investimenti durevoli e, pertanto, sono valutate al costo di acquisto. Nel 2016, evidenziano un lieve incremento dello 0,55 per cento.

L'attivo circolante è costituito da:

- residui attivi, in particolare da "crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici", per euro 822.370, diminuiti del 90,38 per cento rispetto al dato del precedente esercizio. Nell'anno 2016 non sono state accertate somme riguardanti i proventi stabiliti dall'art. 9, c. 33 del d.l. n. 78/2010, poiché non è stata assegnata al Fondo la cifra spettante entro il termine di chiusura del rendiconto;
- i crediti verso gli altri, che riguardano le restituzioni, da parte degli iscritti, di somme non spettanti. Tali somme diminuiscono nel 2016 del 5,23 per cento, passando da euro 28.331 nel 2015 ad euro 26.849 nel 2016;
- disponibilità liquide, costituite da "depositi bancari e postali", aumentate del 28,38 per cento rispetto al precedente esercizio 2015, passando da 89,9 mln di euro nel 2015 a 115,3 mln di euro nel 2016, coincidenti con la consistenza di cassa indicata nella situazione amministrativa. Le somme sono state mantenute in giacenza al fine di provvedere al pagamento delle spese di inizio dell'esercizio successivo, periodo in cui solitamente non pervengono trasferimenti di fondi da parte del Dipartimento delle Entrate.

¹¹ Le aliquote annue, in linea con quelle fiscali previste dalle tabelle ministeriali, utilizzate per il calcolo delle quote di ammortamento sono: 5 per cento per fabbricati; 10 per cento per mobili ed arredi; 20 per cento per macchine elettroniche ed impianti.

Il saldo dei “ratei attivi” è costituito, principalmente, dagli interessi di competenza maturati sui depositi di conto corrente e dal rendimento degli investimenti patrimoniali. Questa posta evidenzia un decremento del 8,89 per cento rispetto al precedente esercizio. I rendimenti maturati, ma non ancora riscossi, sugli investimenti mobiliari, in base alle condizioni contrattuali, saranno esigibili solo al raggiungimento della scadenza dell’investimento.

6.2 Il Passivo

La tabella sul passivo patrimoniale espone i dati relativi all’esercizio 2016, confrontati con quelli del precedente esercizio 2015.

Tabella 24 – Il passivo patrimoniale

Patrimonio passivo	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Patrimonio netto				
Fondo di dotazione	0	0	0	0
Riserve obbligatorie	344.581.840	344.581.840	0	0
Altre riserve	1.310.675.872	1.343.800.431	33.124.559	2,53
Avanzi economici portati a nuovo	33.124.559	54.733.708	21.609.149	65,24
Avanzo economico di esercizio	54.733.708	15.986.920	-38.746.788	-70,79
Totale patrimonio netto	1.743.115.979	1.759.102.899	15.986.920	0,92
Fondi per rischi ed oneri			0	
Per altri rischi ed oneri futuri	2.387.063	2.387.063	0	0
Residui passivi				
Debiti verso fornitori	120.117	118.820	-1.297	-1,08
Debiti tributari	465.463	1.226.647	761.184	163,53
Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	646	1.028	382	59,13
Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	11.568.650	11.553.855	-14.795	-0,13
Debiti diversi	848.849	815.087	-33.762	-3,98
Totale del passivo	1.758.506.767	1.775.205.399	16.698.632	0,95

In ordine alle poste più significative evidenziate nella tabella, si osserva quanto segue:

- il patrimonio netto del Fondo passa da 1.743 mln di euro nel 2015 a 1.759 mln di euro nel 2016, con un leggero incremento dello 0,92 per cento, da attribuire al risultato economico positivo registrato nell’esercizio, pari a circa 16 mln di euro;
- l’ammontare della “Riserva obbligatoria”, pari ad euro 344.581.840, determinata ai sensi

- dell'art. 5 del Regolamento del Fondo, è rimasto inalterato poiché la dotazione è risultata superiore alla somma delle entrate;
- le altre riserve deliberate nel corso degli anni dal Consiglio di amministrazione, ovvero la “Riserva tecnica delle liquidazioni” e la “Riserva straordinaria”, sono destinate alla copertura del debito verso gli iscritti per il pagamento delle indennità di fine rapporto. La posta maggiore evidenzia un importo pari a 1.343.800.431 (nel 2015 era di euro 1.310.675.872) e riguarda la “riserva tecnica liquidazioni”, destinata a coprire il debito verso gli iscritti per il pagamento delle indennità di liquidazione, che viene alimentata, ogni anno, con gli avanzi di gestione;
 - il Fondo per rischi ed oneri, per la copertura e il sostegno di eventuali imprevisti era stato stabilito, fino al 2014, in un importo pari ad euro 2.065.828. Nel 2015 e nel 2016, a tale disponibilità è stato aggiunto l'importo di euro 321.236 iscritto nel “Fondo ripristino ambientale” quale valore del terreno scorporato da quello del fabbricato sede del Fondo;
 - i residui passivi sono composti dai debiti dell'Ente. I più significativi, nel 2016, riguardano i debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute, che evidenziano un dato pari a 11,5 mln di euro (nel 2015 erano stati pari a 11,6 mln di euro). Tale debito è composto, in prevalenza, dalle somme impegnate per l'erogazione delle prestazioni istituzionali richieste dagli iscritti nell'ultimo mese dell'anno in corso ma non liquidate entro la chiusura dell'esercizio. Infatti, i dati più elevati si riscontrano per anticipazioni di indennità di fine rapporto (circa 4,5 mln di euro) e per sovvenzioni (circa 5,8 mln di euro);
 - aumentano i debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale il cui importo di euro 1.028 si riferisce agli oneri a carico dell'Ente calcolati sul salario accessorio erogato ai dipendenti nel mese di dicembre dell'anno in corso e da versare a gennaio successivo;
 - i debiti tributari quasi si triplicano da euro 465.463 nel 2015 ad euro 1.226.647. Essi riguardano le spese sostenute nell'anno per il pagamento della TARES, COSAP e le imposte di bollo su estratti conto. La voce Erario c/IRAP si riferisce all'imposta, interamente a carico del datore di lavoro, calcolata sugli importi delle competenze accessorie corrisposte al personale e ai rimborsi spese erogati ai membri del CdA e del Collegio dei revisori. Non vi sono sospesi al 31 dicembre 2016. Dal 2011 i rendimenti sono stati accertati al netto delle imposte per cui non risultano debiti alla voce “erario c/ritenute su titoli”. La voce Ritenute erariali riguarda il debito per ritenute calcolate e trattenute sul trattamento di fine rapporto erogato agli iscritti a dicembre dell'anno in corso, da versare a gennaio dell'anno successivo. Nel 2016 questa voce evidenzia un considerevole aumento, passando da euro 252.732 nel 2015 ad euro 1.223.041.

- una leggera flessione dell'1,08 per cento si evidenzia anche per i debiti verso fornitori, riferiti ad importi fatturati e non ancora pagati al 31 dicembre 2016 per forniture di beni strumentali e di consumo, prestazione di servizi.

La tabella che segue mostra i dati di quanto, finora, descritto.

Tabella 25 – I residui passivi – I debiti del Fondo

Residui passivi	2015	2016	Variazione assoluta (2016 -2015)	Variazione percentuale 2016/2015
Debiti verso fornitori	120.117	118.820	-1.297	-1,08
Debiti tributari, di cui:	465.463	1.226.647	761.184	163,53
<i>imposte e tasse</i>	0	0	0	0
<i>erario c/IRAP</i>	0	510	510	100
<i>ritenute per scissione IVA</i>	0	3.096	3.096	100
<i>erario c/ritenute su titoli</i>	212.731	0	-212.731	-100
<i>ritenute erariali</i>	252.732	1.223.041	970.309	383,93
Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute, di cui:	11.568.650	11.553.855	-14.795	-0,13
<i>spese indennità (capitolo 10501)</i>	4.765.834	4.559.011	-206.823	-4,34
<i>anticipazioni (capitolo 10502)</i>	969.100	992.750	23.650	2,44
<i>sovvenzioni (capitolo 10503)</i>	5.787.274	5.848.429	61.155	1,06
<i>partite in sospeso (capitolo 42106)</i>	46.442	151.415	104.973	226,03
<i>borse di studio</i>	0	2.250	2.250	100,00
Debiti diversi, di cui:	848.849	815.087	-33.762	-3,98
<i>oneri personale Ente (capitolo 10201)</i>	0	5.524	5524	100,00
<i>fondo unico amministrazione (capitolo 10203)</i>	345.000	345.000	0	0,00
<i>spese commissioni bancarie</i>	0	0	0	0,00
<i>trattenute in conto terzi (capitolo 42104)</i>	503.849	464.563	-39.286	-7,80
Debiti verso Istituti di Previdenza e Sicurezza Sociale	646	1.028	382	59,13
Totale delle passività debitorie	13.003.725	13.715.437	711.712	5,47

La tabella n. 26, di riconciliazione dei residui attivi e passivi al 31 dicembre 2016, evidenzia un importo pari ad euro 97.758 mila riferentesi ai ratei attivi ed un altro relativo ai crediti per euro 849 mila; la somma delle due voci è pari ad euro 98.607 mila, cioè all'ammontare dei residui attivi alla stessa data.

I residui passivi di euro 13.715 mila, rappresentano il totale dei debiti iscritti sia al rendiconto finanziario che allo stato patrimoniale e, pertanto, pareggiano l'ammontare dei residui passivi al 31 dicembre 2016.

Tabella 26 – Riconciliazione dei residui attivi e passivi e stato patrimoniale

Stato Patrimoniale Attivo - Crediti al 31/12/2016	Importo in migliaia di euro
Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	822
Crediti verso altri soggetti	26,849
a) Totale crediti	849
<i>b) ratei attivi</i>	97.758
Totale (a+b)	98.607
Residui attivi 31/12/2015	Situazione amministrativa
Totale	98.607
Stato Patrimoniale Passivo - Debiti al 31/12/2016	Importo in migliaia di euro
Debiti verso fornitori	119
Debiti tributari ed erariali	1.227
Debiti diversi	815
Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	11.554
Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	1
c) Totale Debiti	13.715
Residui passivi 31/12/2015	Situazione amministrativa
Totale	13.715

7. CONCLUSIONI

La gestione finanziaria di competenza del Fondo si è chiusa, nell'esercizio 2016, con un avanzo di euro 6.937.946, minore di 927.442 euro rispetto a quello del 2015, che era stato pari ad euro 7.865.388.

Il conto economico espone un avanzo di euro 15.986.920, con un decremento di euro 38.746.788 (70,79 per cento) rispetto a quello del 2015 (pari ad euro 54.733.708), a causa del risultato negativo della gestione caratteristica, per i minori proventi delle entrate diverse e proprie, in minor misura compensato, rispetto al precedente esercizio 2015, dai saldi positivi della gestione finanziaria e di quella straordinaria.

Il patrimonio netto passa da 1.743 mln di euro nel 2015 a 1.759 mln di euro nel 2016, con un incremento di circa 16 mln di euro.

La situazione amministrativa, a fine esercizio 2016, evidenzia un avanzo di amministrazione di 200,3 mln di euro in aumento rispetto al 2015, pari a 192, 8 mln di euro, con un incremento in valore assoluto di 7,5 mln di euro. L'avanzo di amministrazione realizzato, risulta distinto in una parte disponibile, pari a 65, 3 milioni di euro ed una vincolata, pari a 135 milioni di euro, con una quota di 110 milioni di euro a garanzia del pagamento dell'indennità di fine rapporto.

La consistenza di cassa è aumentata di 25.507.273 euro rispetto al precedente esercizio 2015.

Nel 2016 le entrate correnti sono diminuite di 24,4 mln di euro rispetto al 2015, per effetto, essenzialmente, delle limitazioni ai trasferimenti previsti dalla normativa vigente. In flessione anche le entrate in conto capitale del 55,29 per cento a causa dei minori investimenti finanziari giunti a scadenza.

Complessivamente le entrate accertate nel 2016 sono state pari a 535 mln di euro rispetto agli 837 mln di euro dell'anno precedente. Le minori entrate, per 302 mln di euro, sono derivate dalla diminuzione dei disinvestimenti finanziari.

Le spese correnti, evidenziano un decremento di 1,3 mln di euro rispetto al precedente esercizio 2015, portandosi da 169,5 mln di euro a 168,2 mln di euro, dovuto prevalentemente alla minor spesa istituzionale di circa 1 mln di euro sostenuta nel corso dell'esercizio.

Le spese in conto capitale, sono connesse prevalentemente alla gestione del patrimonio finanziario e sono state impegnate nel 2016 per 202,5 mln di euro rispetto ai 488,7 mln di euro del precedente esercizio 2015. Sono così diminuite, per effetto di una minore quantità di investimenti giunti a scadenza, che forniscono le liquidità finanziarie per la sottoscrizione di nuovi investimenti e da una ridotta esigenza di migliorare il portafoglio titoli, in quanto considerato dall'ente efficace senza aver necessità di ulteriori revisioni.



PAGINA BIANCA

**FONDO DI PREVIDENZA PER IL
PERSONALE DEL MINISTERO
DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE**

**Bilancio consuntivo
al 31 dicembre 2016**

PAGINA BIANCA

INDICE

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- 16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**
- 19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA

1. PREMESSA**2. RELAZIONE SULLA GESTIONE****3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO****4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA****5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA****6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI****7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO****8. CONSUNTIVO INTEGRATO****9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE****10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE****11. CONTO ECONOMICO****12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI****13. STATO PATRIMONIALE****14. NOTA INTEGRATIVA****15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA****16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui****17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI****18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO****19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Fondo Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

PREMESSA

L'unificazione dei preesistenti fondi di previdenza di settore del Ministero delle Finanze viene disposta con D.P.R. 17 marzo 1981, n. 211 (pubblicato in G.U. n. 133 del 16/05/1981). Ne consegue che al Fondo di Previdenza per il Personale del Ministero delle Finanze, sono iscritti di diritto tutti i dipendenti civili, di ruolo e non di ruolo, già appartenenti ai fondi di previdenza del settore, nonché il diverso personale previsto dall'art. 2 del citato D.P.R..

Con il D.P.R. 21 dicembre 1984, n. 1034, viene successivamente approvato il regolamento per l'amministrazione e l'erogazione, che disciplina l'attività del Fondo, poi modificato, nel tempo, sia nella composizione degli organi di amministrazione e di controllo che, con specifici interventi finalizzati, per il riconoscimento della qualità di "iscritti" a settori dell'amministrazione finanziaria inizialmente esclusi.

All'inizio del 1999 il Fondo si presenta, quindi, unico per tutti i dipendenti del Ministero delle Finanze e, a seguito della riforma dell'organizzazione del Governo (D.Lgs. 30 luglio 1999, n. 300) dell'accorpamento dello stesso insieme al Ministero del Tesoro in un unico organismo denominato Ministero dell'Economia e delle Finanze (D.P.R. 26 marzo 2001, n. 107), assume la denominazione "Fondo di Previdenza per il Personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Settore Finanze".

Dal 1° gennaio 2010 sono stati iscritti al Fondo "tutti gli altri dipendenti civili dell'Amministrazione economica – finanziaria" ai sensi del comma 33 dell'articolo 9 del D.L. 78/2010, convertito in Legge n. 122/2010. Pertanto dalla denominazione dell'Ente è stata eliminata la distinzione "Settore Finanze". La norma ha altresì attribuito al Fondo la quota del 5 per cento delle risorse determinate ai sensi dell'articolo 12 del D.L. 28/3/1997 n. 79, convertito con modificazioni dalla Legge 28/5/1997 n. 140.

Con Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 28 aprile 2015, registrato all'Ufficio Centrale del Bilancio atto n. 28753 in data 5 maggio 2015, sono stati nominati i componenti del Consiglio di Amministrazione che resteranno in carica per un quadriennio con i

Fondo Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

seguenti incarichi:

Dott. Massimo Pietrangeli	Presidente
Ing. Paolo Ceccherini	Vice Presidente
Dott. Federico Filiani	Consigliere
Dott. Giampiero Riccardi	Consigliere
Dott.ssa Ivana Guerrera	Consigliere
Dott.ssa Patrizia Cantalini	Supplente
Dott. Claudio Montefiori	Supplente
Dott. Diego De Magistris	Supplente
Dott. ssa Daniela Dello Stritto	Supplente

Sono stati altresì nominati i seguenti membri del Collegio dei Revisori del Fondo:

Avv. Guido Oscar Costa	Presidente del Collegio dei Revisori
Dott. Giovanni Ciuffarella	Componente
Dott.ssa Olga Perito	Componente
Dott. Nazareno Cerini	Supplente

1. PREMESSA**2. RELAZIONE SULLA GESTIONE****3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO****4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA****5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA****6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI****7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO****8. CONSUNTIVO INTEGRATO****9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE****10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE****11. CONTO ECONOMICO****12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI****13. STATO PATRIMONIALE****14. NOTA INTEGRATIVA****15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA****16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui****17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI****18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO****19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Prof. n. 2017/0029002

RELAZIONE SULLA GESTIONE

INTRODUZIONE

Il Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze è stato istituito come ente pubblico con dpr 211/1981 a seguito della unificazione dei progressi Fondi esistenti nell'ambito del Ministero delle Finanze. Attualmente sono iscritti al Fondo tutti i dipendenti del Ministero dell'Economia e delle Finanze, nonché delle Agenzie fiscali.

L'attività del Fondo è disciplinata dalle disposizioni contenute nel dpr 1034/1984 recante l'approvazione del Regolamento per l'amministrazione e l'erogazione del Fondo. Secondo quanto disposto dall'art. 4 del regolamento, il Fondo provvede a corrispondere un'indennità agli iscritti che cessano dal servizio, un'anticipazione sulla predetta indennità oltre che sovvenzioni, contributi ed altre prestazioni assistenziali nelle misure annualmente stabilite dal CdA. Le entrate del Fondo sono costituite da quote di sanzioni riscosse in dipendenza delle attività di accertamento effettuate dal personale dell'amministrazione finanziaria ed attribuite al Fondo in base a specifiche disposizioni di legge.

In base al regolamento il CdA fissa annualmente i criteri di erogazione che vengono pubblicati nella circolare insieme con le modalità di erogazione delle prestazioni istituzionali.

Il CdA ha indirizzato le politiche di intervento verso la tutela della salute degli iscritti ed il sostegno al reddito familiare.

A tal fine dall'anno 2014 è stato deliberato un ulteriore aumento delle percentuali di sovvenzione, che sono passate dal 60% al 70%, e di quelle relative alle spese sanitarie per gravi patologie che sono aumentate dall'80% al 90%.

Nel quadriennio 2011- 2014 tali percentuali sono complessivamente aumentate di circa il 50% , passando rispettivamente dal 45% al 70% e dal 60% al 90%.

Nell'esercizio 2015 è stata elevata ad euro 5.000 la sovvenzione annua per invalidità del coniuge e dei figli, rimanendo invariata a euro 3.000 quella per tutti gli altri famigliari fiscalmente a carico.

E' stata altresì deliberata dal Consiglio di Amministrazione l'erogazione di contributi scolastici e di borse di studio previsti dall'art. 11, punto 4 lettere a) b) c), del Regolamento del

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Fondo (D.P.R. n. 1034/1984).

In merito a tali provvidenze sono annualmente emessi sia il bando di concorso per contributi di euro 1.500 ciascuno da erogare ai figli degli iscritti deceduti in attività di servizio, sia il bando per l'assegnazione di borse di studio a favore degli studenti meritevoli figli degli iscritti.

La circolare 2016 ha confermato i criteri precedenti per l'erogazione delle prestazioni a favore degli iscritti.

La quota annua di anticipazione dell'indennità di fine rapporto è rimasta invariata nella misura di 550 euro, sulla quale si applicano in sede di liquidazione dell'indennità di fine rapporto gli interessi legali previsti dall'art. 6 del Regolamento.

E' stata altresì confermata la possibilità di accedere ad una seconda anticipazione dell'indennità aggiuntiva di fine rapporto previa presentazione di apposita istanza, al fine di sostenere il reddito familiare degli iscritti allorché debbano sostenere spese straordinarie.

Per quanto riguarda l'operatività, si è proseguito nell'esercizio 2016 al miglioramento del sistema informatico mediante il consolidamento degli applicativi informatici messi a disposizione degli iscritti nel corso del 2015 per l'acquisizione delle domande su piattaforma digitale mediante interazione diretta degli utenti. Sempre nell'ottica dello snellimento dell'attività lavorativa, ai fini del raggiungimento di migliori standard lavorativi, si è realizzato inoltre un sistema di protocollazione attraverso l'utilizzo di apposite apparecchiature informatiche (lettore di codice a barre) che permette uno svolgimento più celere della prima fase di lavorazione.

Infine nel corso del 2016 è stata progettata ed attuata una piattaforma informatica che, attraverso il rilascio di un applicativo alle amministrazioni economico – finanziarie, ha permesso alle stesse di provvedere direttamente alla predisposizione e all'inoltro al Fondo della scheda dei servizi ai fini della liquidazione della indennità aggiuntiva al trattamento di fine rapporto del personale appartenente a ciascuna delle predette amministrazioni che in tal modo ricevono idonea certificazione dell'inoltro tramite il sistema di posta certificata (PEC). Tale sistema, oltre a semplificare le procedure interne di lavorazione, ha costituito un valido strumento per attuare una corretta e trasparente interoperabilità tra le Amministrazioni.

Sebbene le innovazioni apportate nel corso degli ultimi anni abbiano contribuito a smaltire in maniera più rapida le lavorazioni non è stato possibile eliminare del tutto la giacenza di istanze non liquidate a fine esercizio, atteso il maggior numero di richieste pervenute rispetto al passato.

Tra l'altro si rileva che nel mese di dicembre pervengono istanze in quantità superiore a quelle di ciascun altro mese dell'anno.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

In tema di digitalizzazione informatica delle attività, il Fondo ha da tempo adottato l'ordinativo informatico, al posto di quello manuale, che consente di trasmettere on-line all'istituto cassiere le disposizioni di addebito e di accredito sul conto di deposito, avvalendosi della firma digitale. In tale modo le disposizioni di pagamento sono eseguite in maniera tempestiva e nella massima sicurezza.

Sempre in materia di digitalizzazione, il Fondo è iscritto all'Indice della Pubblica Amministrazione, per la gestione del sistema di fatturazione elettronica che prevede, ai sensi dell'art.6 del D.M. 55/2013, l'obbligo per le PA di accettare solo fatture trasmesse in forma elettronica per il tramite del Sistema di Interscambio (SdI). Dall'1.01.2015 l'Ente è soggetto alla scissione dei pagamenti (split payment) e dal successivo 31.03.2015 alla fatturazione elettronica. E' stato inoltre implementato il sistema informatico di gestione della contabilità con la rilevazione automatica della tempestività dei pagamenti prevista dal DPCM 22/09/2014 e conseguente calcolo del relativo indicatore, pubblicato trimestralmente sul sito del Fondo ai sensi dell'art. 8, comma 1 lett. g) del dl 66/2014 convertito in legge 89/2014.

Nel corso del 2016 è stata aggiornata la sezione del sito web "amministrazione trasparente". In particolare, la predetta sezione è stata implementata mediante la pubblicazione del "Piano triennale di prevenzione della corruzione"- PTPC- predisposto, in ottemperanza al disposto di cui alla legge 190/2012, dal Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza ed adottato dal CdA, in data 22 gennaio 2016. E' stata pubblicata altresì, ai sensi dell'art. 1, c. 14 della predetta legge 190/2012 la relativa Relazione annuale del responsabile della prevenzione sull'attività svolta e i risultati conseguiti nell'anno in materia di prevenzione e contrasto della corruzione.

Passando all'esposizione dell'attività istituzionale si evidenzia subito un aumento di 4.046 istanze pervenute rispetto al 2015, pari all'incremento percentuale di circa il 6%.

Infatti nell'esercizio 2015 le domande sono state complessivamente 66.726 contro le 70.772 del 2016.

In particolare le istanze di sovvenzione sono nel complesso aumentate di 5.521 unità, passando da 61.436 del 2015 a 66.957 del 2016, pari a quasi il 9% di incremento.

Al contrario le pratiche relative all'indennità aggiuntiva di fine rapporto e alle anticipazioni sono in totale diminuite di 1.475 unità, pari ad un decremento di circa il 26%, poiché nel 2016 sono pervenute 3.815 istanze a fronte delle 5.290 dell'esercizio precedente.

Il carico complessivo di lavoro nel 2016 è stato di 77.876 pratiche, in quanto le 70.772 istanze pervenute nel 2016 si sono aggiunte alle 7.104 non istruite a fine esercizio 2015.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Tale carico è superiore di sole 31 pratiche rispetto a quello dell'anno precedente, di 77.845 unità, ma le pratiche istruite sono state 72.473 contro le 70.741 del 2015, pari ad un aumento di circa il 2,5%.

Di tali pratiche ne sono state liquidate 71.424 per una spesa complessiva di circa 167,4 milioni di euro, mentre nel 2015 sono state liquidate 68.605 pratiche per un costo di circa 168,5 milioni di euro. Pertanto malgrado siano aumentate le istanze liquidate di 2.819 unità, la spesa è diminuita di circa 1,1 milione di euro.

Si espone di seguito la spesa (impegni) per prestazioni istituzionali consuntivata nell'esercizio 2016 messa a confronto con quella dell'esercizio precedente.

PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2016	2015	Differenza 2016/2015
<i>indennità aggiuntiva di fine rapporto</i>	80.179.659	79.817.099	362.560
<i>anticipazioni</i>	17.386.000	22.783.944	(5.397.944)
<i>sovvenzioni e contributi</i>	69.854.832	65.917.300	3.937.532
Totali	167.420.491	168.518.343	(1.097.809)

Per ciò che riguarda l'aspetto delle entrate, quelle istituzionali sono state accertate in misura inferiore all'esercizio precedente di circa 9,8 milioni di euro poiché sono passate da circa 143,2 milioni di euro del 2015 a circa 133,4 del 2016.

In particolare ha inciso la riduzione di circa 6,9 milioni di euro dello stanziamento del capitolo 3985 del M.E.F., preposto al trasferimento a favore del Fondo delle quote dei proventi derivanti dall'applicazione degli articoli 5 e 6 della legge 15/11/73 n. 734.

E' altresì diminuito di circa 7,3 milioni di euro il flusso di fondi provenienti dal capitolo 3987 del M.E.F., liquidità derivanti dai proventi delle sanzioni pecuniarie di cui all'art. 70 del D.P.R. 29/9/1973 n. 600 e all'art. 3 del D.P.R. 28/3/1975 n. 60.

Al contrario sono aumentati di circa 2,4 milioni di euro i proventi derivanti dall'applicazione delle sanzioni pecuniarie previste dal D.P.R. 26/10/1972 n. 633 e di circa 2 milioni di euro i trasferimenti disposti dal D.L. 78/2010.

Si dà notizia che nell'anno 2016 non sono affluite al Fondo le somme derivanti dalle sanzioni versate a seguito di accertamento con adesione e conciliazione giudiziale, la cui legittima devoluzione è stata confermata dal Consiglio di Stato con parere n. 3105/2010 del 26/08/2010.

Le entrate riguardanti gli interessi calcolati sulle anticipazioni concesse ai sensi dell'art. 6

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

del Regolamento sono diminuite in misura esigua (155 mila euro) rispetto all'esercizio precedente.

Per quanto riguarda le entrate patrimoniali si osserva una lieve flessione degli interessi maturati sui depositi bancari, di circa 37 mila euro, derivante dalle minori giacenze di liquidità sui conti correnti e dalla progressiva riduzione dei saggi di interesse praticata dalle banche.

Mentre più consistente risulta essere la diminuzione dei rendimenti degli investimenti patrimoniali, pari a circa 14 milioni di euro, che rispecchia l'andamento medio dei profitti garantiti nel 2016 dai mercati finanziari.

Nello specifico i rendimenti netti degli investimenti assicurativi sono diminuiti di metà punto percentuale, attestandosi sul 2,48% medio, mentre quelli attribuiti dalle gestioni patrimoniali hanno subito una flessione di più di un punto percentuale, riducendosi all'1,42% medio.

Gli altri titoli hanno garantito un rendimento medio netto del 2,54% , con picchi del 4,5% liquidato dai fondi e dai certificati, contro la media del 3% con picchi di circa il 6% registrati nell'anno 2015.

Tornando all'esame delle spese, quelle correnti sono diminuite da circa 169,5 milioni di euro del 2015 a circa 168,2 milioni di euro del 2016, registrando una differenza di circa 1,3 milioni di euro.

Tale differenza è derivata per la maggior parte dalla diminuzione della spesa istituzionale per anticipazioni dell'indennità aggiuntiva di fine rapporto.

In misura ridotta è originata dai minori oneri finanziari pagati nel 2016 a titolo di commissioni spettanti alle banche che hanno svolto il ruolo di intermediari nel mercato finanziario per l'acquisizione di un minor numero di titoli rispetto al precedente esercizio.

Quanto detto trova riscontro nella somma spesa nel 2016 per investimenti patrimoniali, pari a circa 202,3 milioni di euro, contro i 488,4 milioni di euro dell'anno precedente.

La diminuzione di circa 286,1 milioni di euro, pari a circa il 58,6%, è da imputarsi agli investimenti giunti a scadenza nel 2016 di consistenza parecchio inferiore a quelli del 2015.

Pertanto le liquidità da reinvestire sono risultate inferiori rispetto al passato.

Per concludere l'esame delle spese si rileva nelle "partite di giro" una riduzione di 15 milioni di euro dei trasferimenti di liquidità dal conto aperto presso la Cassa depositi e Prestiti al conto acceso presso l'Istituto Cassiere, Banca Popolare di Sondrio, dovuto ad una minore consistenza delle entrate istituzionali affluite sul primo conto.

Sempre in materia di "partite di giro" sono stati introdotti i nuovi capitoli di entrata e di

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

uscita, rispettivamente n. 42203 “Ritenuta per scissione contabile IVA (Split payment)” e n. 42103 “Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (Split Payment)”, al fine di contabilizzare le movimentazioni inerenti alla trattenuta dell’Imposta sul Valore Aggiunto applicata ai pagamenti delle fatture ed il successivo versamento al bilancio dello Stato delle somme accantonate, così come disposto dalla Legge di Stabilità 2015, comma 629 lett. b) Legge n. 190 del 23.12.2014.

Rimanendo in tema di contabilizzazione si evidenziano le modifiche apportate ad alcuni capitoli di entrata, n. 10101 – 21305, e di uscita, n.10401- 10402- 10403- 10408-10503- 11002, del bilancio del Fondo che sono stati sotto articolati al fine di armonizzarli in maniera più coerente alla struttura del “Piano dei conti integrato”, come previsto dal D. Lgs. 31 maggio 2011 n. 91.

Per quanto attiene agli obblighi di legge, anche nell’esercizio 2016 sono state applicate al bilancio del Fondo le limitazioni imposte dalla normativa in vigore e sono state versate al bilancio dello Stato le somme relative alle riduzioni di spesa. Nella quantificazione delle spese sono stati rispettati, oltre al vincolo dell’1% previsto dal Regolamento, anche tutte le altre norme in vigore che prevedono tagli alla spesa delle amministrazioni pubbliche.

In dettaglio sono state osservati i seguenti limiti:

- riduzione delle spese per consumi intermedi nella misura del 10% (euro 12.534) della spesa sostenuta nell’anno 2010 (euro 125.337), come previsto dall’art. 8 comma 3 del D.L. 95/2012, convertito in Legge 135/2012. Ulteriormente ridotte ai sensi dell’art. 50 comma 3 del D.L. n. 66/2014 convertito in L. n. 89/2014. Versati complessivamente euro 18.801,00 con mandati n. 490 e 491 del 23/6/2016;
- contenimento della spesa per prestazioni di lavoro straordinario (cap. 10201) entro il tetto del 90% delle risorse finanziarie assegnate per l’anno 2007 (art. 3 c. 82 Legge 244/2007). Tale limite non è comunque superiore al trattamento economico previsto nell’anno 2010 (art. 9 c. 1 D.L. 78/2010) ;
- riduzione dei rimborsi spese spettanti ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori del Fondo (cap. 10101 e 10103), nella misura del 10% rispetto alle somme risultanti alla data del 30 aprile 2010 (art. 6 c. 3 D.L. n. 78/2010). Versati euro 4.923,00 con mandato n. 7281 del 27/10/2016;
- riduzione delle spese postali e telefoniche (cap. 10407 e 10408) rispetto agli stanziamenti iscritti nei bilanci 2008 e 2009 (art. 2 c. 593 Legge 244/2007);
- riduzione delle spese per carta e di quelle postali per comunicazioni cartacee, come previsto

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

dall'art. 8 comma 1 c) del D.L. 6/7/2012 n. 95 convertito in Legge n. 135 del 7/8/2012 e art. 27 L. 133/08;

- limitazione delle spese di telefonia mobile ai sensi dell'art. 8 comma 1 lettera d) del D.L. 95/2012;
- in osservanza ai tagli alle spese per mobili e arredi previsti dai commi n. 141 e 142, art. 1, della L. 228/2012, non sono stati effettuati acquisti, benché fossero stati stanziati in bilancio euro 15.000,00 sul capitolo n. 21205 “Mobili e materiali” per l'eventuale acquisizione di materiale funzionale all'attività dell'Ente o per l'arredo di locali destinati ai servizi all'infanzia. Si precisa che, ai sensi del citato comma n. 141, non sono stati effettuati versamenti all'entrata del bilancio dello Stato, in quanto nel periodo 2010 – 2011 non si è proceduto all'acquisto di beni oggetto della norma di contenimento della spesa;
- riduzione delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria dell'immobile sede del Fondo (cap. 10406 e 21102) entro il limite imposto dall'art. 8 c. 1 D.L. n. 78/2010;
- riduzione delle spesa ai sensi dell'art. 67 del D.L. n. 112/2008 convertito in Legge n. 133/2008. Versata la somma di euro 34.500,00 con mandato n. 727 del 27/10/2016 ;
- riduzione delle spese di consulenza (cap. 10412) nel limite del 30% della spesa sostenuta nel 2004 (art. 61 c. 17 D.L. 112/2008 – L. 133/2008) ed ulteriormente ridimensionate entro il limite del 20% della corrispondente spesa sostenuta nell'anno 2009 (art. 6 c. 7 D.L. n. 78/2010). Pur non essendo appostata alcuna somma in bilancio sono stati versati euro 8.000,00 con mandato n.273 del 29/3/2016 ed euro 19.200,00 con mandato n. 728 del 27/10/16;
- taglio dello stanziamento del capitolo 10409 “ Spese automezzo (leasing e gestione)” entro il tetto dell'80% della spesa sostenuta nell'anno 2009 (art 6 c. 14 D.L. 78/2010 – L. 122/2010). Ulteriore contenimento della spesa per autovetture entro il limite del 50% (euro 1.730) della spesa sostenuta nel 2011 (euro 3.461,43) come prescritto dall'art. 5 c. 2 del D.L. 95/2012 convertito in Legge 135/2012. Pur non essendo appostata alcuna disponibilità in bilancio sono stati versati euro 750,00 con mandato n. 728 del 27/10/16.

Le somme derivanti dalle riduzioni di spesa sono state appostate sul capitolo dedicato n. 11002 “Oneri derivanti da provvedimenti legislativi” e versate a Capo e capitolo del bilancio dello Stato alle scadenze previste dalle diverse norme, così come riepilogato nella “Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato” allegata insieme con le attestazioni di versamento.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Il Documento sulla Sicurezza (D.P.S.), approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 13/06/2011- protocollo n. 1017 -, è tuttora confermato ed è stato adeguato ai sensi del D.L. n. 5 del 9/2/2012.

Si dà notizia inoltre che a seguito della scadenza contrattuale del servizio di cassa è stata indetta una gara ad evidenza pubblica, all'esito della quale l'incarico è stato affidato, con decorrenza 3 maggio 2016, alla Banca Popolare di Sondrio.

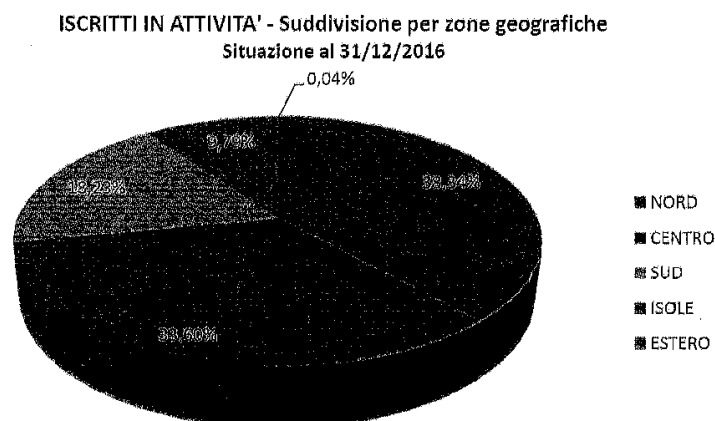
In conclusione il Rendiconto 2016, redatto in base agli schemi previsti dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, espone come differenza tra ricavi e costi d'esercizio un risultato economico positivo di euro 15.986.920.

ISCRITTI AL FONDO

Al 31/12/2016 risultano iscritti al Fondo n. 62.601 dipendenti del Ministero dell'Economia e delle Finanze e delle Agenzie Fiscali, inferiori di n. 2.119 unità rispetto ai n. 64.720 risultanti alla stessa data dell'anno precedente.

Si precisa che il dato degli iscritti è rilevato dal confronto tra il sistema informativo del Fondo con i dati delle singole amministrazioni forniti dal competente ufficio dell'amministrazione centrale.

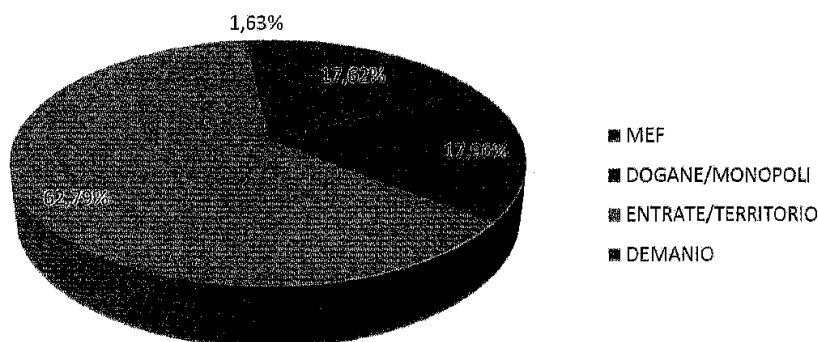
Gli iscritti sono suddivisi per aree geografiche come esposto nel grafico che segue.



Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Nel successivo diagramma il numero degli iscritti è stato ripartito per settori di appartenenza all'interno dell'Amministrazione finanziaria.

ISCRITTI IN ATTIVITA' - Suddivisione per amministrazione
Situazione al 31/12/2016

**ORGANIGRAMMA DEL FONDO**

Al Fondo possono prestare servizio fino a n. 30 unità di personale (29 addette alle attività di competenza del Fondo ed il segretario), provenienti dai ruoli delle Amministrazioni finanziarie (il limite di trenta unità è previsto dall'art. 17, III comma del regolamento). Al 31 dicembre 2016 erano in servizio n. 28 unità oltre al segretario.

Considerata la particolare natura delle attività dell'Ente, la divisione in settori di lavoro è indicativa poiché il personale addetto in larga parte è interscambiabile all'interno della struttura con finalità funzionali alle mutevoli esigenze lavorative.

Tanto è vero che alcune funzioni, come quelle relative agli Affari Generali e al CED, sono svolte da personale che si occupa anche alla liquidazione delle pratiche.

Di seguito si espone la suddivisione di massima del personale, per area di appartenenza, all'interno dei settori di lavoro di cui si descrivono le funzioni.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

AFFARI GENERALI

Sono addette complessive 6 unità, di cui 1 unità di prima area, 3 unità di seconda area, 1 unità di terza area, oltre al responsabile di terza area.

Il settore affari generali:

- svolge attività di supporto al Consiglio di Amministrazione nell'acquisire e predisporre gli atti per le sedute del CdA e dare esecuzione alle delibere;
- cura la gestione del personale (presenze/assenze);
- cura l'istruttoria dei ricorsi, le questioni di carattere giuridico;
- cura la protocollazione, l'archiviazione e la spedizione degli atti;
- cura la ricezione degli atti presentati direttamente dagli iscritti rilasciando apposita ricevuta;
- svolge attività di informazione telefonica;
- garantisce la reperibilità per i servizi di vigilanza ed antincendio;
- cura l'attivazione e la chiusura giornaliera degli impianti;
- cura i rapporti con gli iscritti, con particolare riferimento all'applicazione delle disposizioni indicate dalla legge n. 241/1990.

SOVVENZIONI

Sono addette complessive 11 unità, di cui 1 unità di prima area, n. 7 unità di seconda area, 2 unità di terza area, oltre al responsabile di terza area.

Il settore sovvenzioni:

- svolge attività di liquidazione delle richieste di sovvenzione malattie, invalidità, handicap e decessi;
- cura le richieste di integrazione delle pratiche dopo averne fatta l'istruttoria;
- cura i rapporti con gli iscritti afferenti la trattazione delle pratiche di competenza;
- cura gli atti propedeutici alla liquidazione delle pratiche;
- cura i ricorsi avverso la liquidazione delle pratiche.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

INDENNITA' AGGIUNTIVA DI FINE RAPPORTO E ANTICIPAZIONI

Gli addetti sono in numero di 2 unità di seconda area (il settore viene coordinato dal Segretario).

Il settore:

- svolge attività di liquidazione dell'indennità aggiuntiva al trattamento di fine rapporto;
- cura la corretta applicazione della ritenuta IRPEF;
- cura l'applicazione delle richieste degli uffici per debiti degli iscritti;
- cura l'istruttoria la liquidazione delle richieste di anticipazione dell'indennità aggiuntiva al trattamento di fine rapporto;
- cura i rapporti con gli iscritti afferenti la trattazione delle pratiche di competenza;
- cura gli atti propedeutici alla liquidazione delle pratiche
- cura i ricorsi avverso la liquidazione delle pratiche.

Il responsabile del settore provvede altresì al riscontro delle pratiche.

RISCONTRO

Gli addetti sono in totale 2 unità di seconda area (il responsabile ricopre anche l'incarico di responsabile del settore AAG).

Il settore riscontro sovvenzioni (malattie, invalidità, handicap e decessi) provvede al controllo formale e documentale delle pratiche istruite dal settore che dovranno essere deliberate dal CdA. Il riscontro delle pratiche di liquidazione dell'indennità e delle anticipazioni è curato dal responsabile del settore AA.GG. e dal Segretario.

SETTORE INFORMATICO

Gli addetti sono in numero di 4 unità di cui n. 1 di seconda area, n. 3 di terza area.

Il settore informatico:

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

- cura il sistema informativo del Fondo, la sicurezza dei dati e suggerisce l'implementazione del sistema;
- fornisce riepiloghi e statistiche utili al monitoraggio delle informazioni e del lavoro svolto;
- cura il sito internet attraverso il quale vengono date informazioni e risposte ai quesiti più frequenti, modulistica necessaria per la presentazione delle domande, nonché notizie in merito ai tempi di lavorazione delle pratiche e all'attività istituzionale in genere;
- cura l'estrazione dei dati necessari per le dichiarazioni fiscali;
- cura l'elaborazione e l'invio dei CUD;
- cura l'invio del flusso telematico all'istituto cassiere relativo all'erogazione dei pagamenti deliberati.

SETTORE CONTABILITA' E BILANCIO

Sono addette n. 3 unità, di cui il responsabile (terza area), n. 1 unità di terza area ed il consegnatario (seconda area);

Il settore contabilità e bilancio:

- provvede alla predisposizione e trasmissione di tutti i movimenti contabili effettuati sui conti aperti presso l'Istituto Cassiere e la Cassa Depositi e Prestiti;
- aggiorna i registri contabili e redige mensilmente le situazioni di cassa da sottoporre al controllo dei Revisori;
- provvede all'approvvigionamento dei beni di uso strumentale, all'inventario dei beni mobili e al controllo funzionale degli apparati tecnici, ivi compresa la relativa manutenzione;
- aggiorna l'inventario titoli composto da schede dettagliate di tutti gli investimenti e monitora il flusso dei rendimenti;
- cura l'elaborazione e la trasmissione della dichiarazione fiscale IRAP e fornisce i dati dei pagamenti per la dichiarazione modello 770;
- redige i bilanci preventivi e consuntivi e le proposte di variazione ai bilanci stessi.

La tabella che segue espone la suddivisione del personale per funzioni.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

SETTORI	3 [^] AREA F6	3 [^] AREA F5/S	3 [^] AREA F4	3 [^] AREA F3	3 [^] AREA F2	3 [^] AREA F1	2 [^] AREA F5	2 [^] AREA F4	2 [^] AREA F2	1 [^] AREA F2	TOTALI
SEGRETARIO			1								1
Affari Generali/protocollo			1			1	1	1	1	1	6
Liquidazione pratiche	1				1	1	3	5	1	1	13
Controllo pratiche								1	1		2
Contabilità		2					1				3
CED				1	1	1		1			4
Totale	1	2	2	1	2	3	5	8	3	2	29

RESOCONTO DELL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Il personale addetto alla Segreteria, per un totale di n. 29 unità (compreso il Segretario) alla data del 31/12/2016, è organizzato con le flessibilità esposte in 6 settori coordinati dal Segretario.

Si evidenzia in proposito che, in aggiunta all'attività istituzionale, il personale è coinvolto direttamente nella gestione delle attività relative all'attivazione, manutenzione e controllo degli impianti del fabbricato, nonché all'apertura e alla chiusura giornaliera della sede.

Da tale organizzazione dei servizi deriva una consistente economia di spesa.

Per quanto riguarda l'attività istituzionale del Fondo si espone nella tabella che segue l'entità delle istanze pervenute nel 2016, il numero delle pratiche liquidate e di quelle non istruite residuali.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

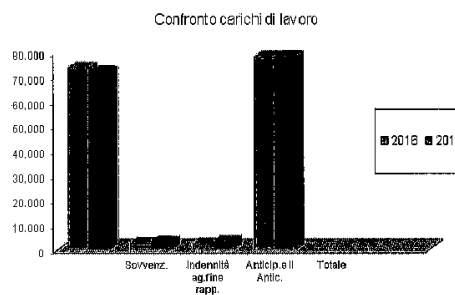
Attore	Pratiche al 31.12.2015	Pratiche pervenute nel 2016	Pratiche lavorate e deliberate nel 2016	Pratiche lavorate dopo l'ultima delibera	Pratiche da lavorare al 31.12.2016
Invalidità	48	1.905	1.884	32	37
Malattie	6.493	60.364	61.099	843	4.915
Handicap	-	531	527	4	-
Decessi	19	236	237	13	5
Borse di studio	-	3.921	3.921	-	-
Totale sovvenzioni	6.560	66.957	67.668	892	4.957
Indennità fine rapp.	544	1.851	1.845	128	422
Anticipazioni	-	1.476	1.427	25	24
Secondo Anticipazioni	-	488	484	4	-
Totale generale	7.104	70.772	71.424	1.049	5.403

Nel 2016 sono pervenute n. 70.772 istanze, che sommate alle 7.104 pratiche non istruite a fine esercizio precedente, hanno formato un carico di lavoro di n. 77.876 pratiche. Di tali pratiche ne sono state lavorate n. 72.473, pari a più del 93% del totale. Le residue 5.403 istanze non istruite sono costituite in massima parte da richieste di sovvenzione pervenute nell'ultimo trimestre.

I grafici che seguono mettono a confronto i carichi di lavoro ed il numero di pratiche lavorate con i dati dell'anno precedente.

CARICHI DI LAVORO (2016 + res. 2015)

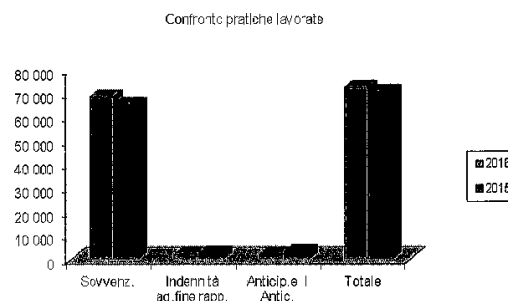
	2016	2015
Sovvenz.	73.517	71.996
Indennità ag. fine rapp.	2.395	2.843
Anticip. e II Antic.	1.964	3.006
Totale	77.876	77.845



Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

PRATICHE LAVORATE

	2016	2015
Sovvenz.	68.560	65.436
Indennità ag.fine rapp.	1.973	2.299
Anticip.e II Antic.	1.940	3.006
Totale	72.473	70.741



Nel 2016 il carico di lavoro è stato pressoché identico a quello dell'anno precedente, in quanto è aumentato solo di 31 unità.

Nel dettaglio si rilevano alcune differenziazioni a secondo della tipologia di istanza.

Le pratiche di sovvenzione sono aumentate di 1.521 unità, passando dalle n. 71.996 del 2015 alle n. 73.517 del 2016, pari ad un incremento del 2,11%.

Al contrario le pratiche relative all'indennità aggiuntiva di fine rapporto sono diminuite di 448 unità, circa il 15,76% in meno, così come le pratiche di anticipazione che sono state inferiori al 2015 di 1.042 unità, pari al 34,66%.

Sebbene il carico di lavoro sia stato quasi identico a quello dell'esercizio precedente, le pratiche lavorate sono state nel complesso superiori a quelle del 2015 di 1.732 unità, circa il 2,45% in aumento.

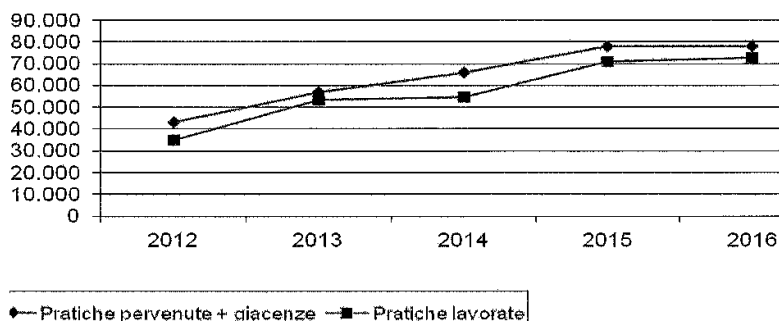
Tale risultato è apprezzabile in quanto il numero degli addetti è aumentato nel 2016 di una sola unità. Quindi la migliore produttività è ascrivibile sia al maggior impegno profuso dagli addetti sia alla semplificazione delle istruttorie derivata dal caricamento telematico delle istanze da parte degli iscritti.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Per quanto riguarda l'analisi delle giacenze, quella relativa alle indennità di fine rapporto è dovuta alla temporanea mancanza dei requisiti necessari per la liquidazione mentre quella riguardante istanze di sovvenzione è in parte addebitabile all'arrivo della documentazione in prossimità della chiusura dell'esercizio finanziario.

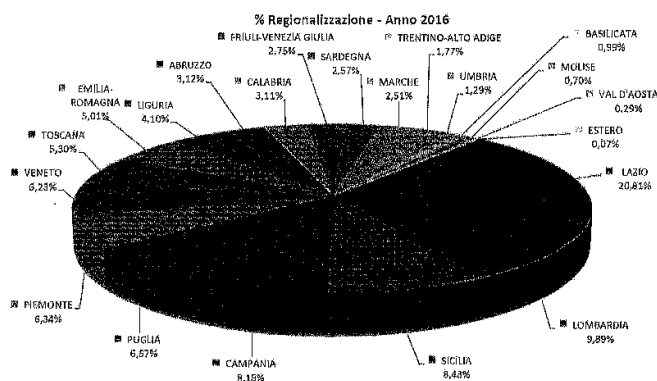
L'evoluzione dell'andamento dell'attività istruttoria si evince dal grafico sotto riportato, che mette a confronto i carichi di lavoro degli ultimi cinque esercizi finanziari con le pratiche lavorate negli stessi anni.

	2012	2013	2014	2015	2016
Pratiche pervenute + giacenze	42.900	56.739	65.603	77.845	77.876
Pratiche lavorate	34.804	53.320	54.484	70.741	72.473



Come appare evidente ad un costante aumento dei carichi di lavoro è corrisposto altrettanto incremento delle lavorazioni.

Il diagramma che segue evidenzia la ripartizione territoriale delle prestazioni erogate dal Fondo nell'anno 2016.



Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

VARIAZIONI AL BILANCIO PREVENTIVO 2016

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato una nota di variazione al bilancio preventivo e ratificato cinque variazioni compensative al fine di adeguare gli stanziamenti di alcuni capitoli alle necessità emerse nel corso dell'anno.

Le variazioni in aumento di spesa sono state compensate dalle diminuzioni degli stanziamenti dei capitoli appartenenti alla stessa UPB di spesa, ciò al fine di non incidere sui saldi di bilancio.

Al riguardo si segnala che il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 25/3/2013, ha stabilito che l'approvazione dei bilanci sarebbe stata effettuata, ai sensi degli art. 10, 11, 12 e 20 del DPR 97/2003, esclusivamente sulla base del preventivo decisionale.

Le variazioni più consistenti sono state apportate ai capitoli istituzionali di spesa poiché gli stanziamenti dei capitoli 10502 "Anticipazioni" e 10503 "Sovvenzioni", calcolati secondo le modalità previste dall'art. 5 del D.P.R. n. 1034/84 "Regolamento del Fondo di Previdenza", sono risultati insufficienti a sostenere la spesa delle istanze liquidate nell'esercizio.

Come di consueto le variazioni sono state compensate in parte con la diminuzione dello stanziamento del capitolo istituzionale 10501 "Spese indennità", che di norma eccede il fabbisogno poiché viene quantificato in percentuale fissa come stabilito dal Regolamento anziché secondo le necessità. In parte sono state imputate all'avanzo di amministrazione consolidato nel consuntivo dell'esercizio precedente.

Le variazioni delle entrate e delle uscite sono esposte nel seguente prospetto raggruppate per titolo.

Entrate	Previsione	Variazione	Definitiva
Titolo IV	184.800.000	50.000	184.850.000
Uscite	Previsione	Variazione	Definitiva
Titolo I	148.289.464	40.200.000	188.489.464
Titolo IV	184.800.000	50.000	184.850.000

Le variazioni sono state applicate ai singoli capitoli di bilancio come esposto in dettaglio

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

nella tabella che segue.

Capitolo	Descrizione	Previsione iniziale	Variazione	Previsione definitiva
ENTRATE				
42203	Rit. Scissione contabile IVA	30.000	50.000	80.000
Totale Entrate		30.000	50.000	80.000
USCITE				
10402	Acquisto mat.cons.informatico	200	2.200	2.400
10501	Spese indennità	124.817.250	(25.000.000)	99.817.250
10502	Anticipazioni	13.373.277	4.090.000	17.463.277
10503	Sovvenzioni	6.415.518	61.110.000	67.525.518
10601	Spese diverse	79.458	(2.200)	77.258
42203	Vers.Rit. Scissione cont. IVA	30.000	50.000	80.000
Totale Uscite		144.715.703	40.250.000	184.965.703

Nell'anno 2016 sono state liquidate complessivamente n. 71.424 pratiche per una spesa complessiva di circa 167,42 milioni di euro.

Tenuto conto che lo stanziamento iniziale dei capitoli preposti alla relativa spesa era di complessivi 147,11 milioni di euro, si è reso necessario integrare tali disponibilità al fine di non interrompere l'attività istituzionale.

Pertanto l'incremento di 65,2 milioni di euro apportato complessivamente agli stanziamenti dei capitoli 10502 "Anticipazioni su indennità" e 10503 "Sovvenzioni e contributi" è stato bilanciato con una riduzione di 25 milioni di euro addebitata al capitolo 10501 "Spese indennità" e la differenza di euro 40,2 milioni è stata imputata all'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2015.

Il capitolo 10402 "Acquisto materiale di consumo informatico" è stato integrato con l'importo di 2.200 euro per l'approvvigionamento di materiale informatico e tale somma è stata detratta dal capitolo 10601 "Spese diverse".

Infine è stata disposta una variazione compensativa di 50 mila euro tra le partite di giro in entrata (capitolo 42203) e in uscita (capitolo 42103) corrispondenti alle "Ritenute per scissione contabile IVA (Split payment)".

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

ENTRATE

Nel corso dell'esercizio 2016 sono state accertate le seguenti entrate:

Entrate	Previste	Accertate	Differenza
Titolo I	148.591.964	169.387.785	20.795.821
Titolo II	540.000.000	208.303.304	(331.696.696)
Titolo III	-	-	-
Titolo IV	184.850.000	157.180.755	(27.669.245)
Totale entrate	873.441.964	534.871.844	(338.570.120)

Le entrate iscritte nel titolo I del bilancio di previsione sono state prudentemente sottostimate al fine di evitare una quantificazione della spesa, calcolata secondo Regolamento in misura percentuale rispetto alle entrate stesse, sovrastimata nel caso di mancata riscossione delle entrate preventivate.

Infatti le entrate complessivamente accertate nell'esercizio, pari a circa 169,39 milioni di euro, hanno superato di quasi 20,80 milioni di euro quelle preventivate.

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, la consistente differenza tra accertamenti e previsioni è imputabile al minor numero di disinvestimenti patrimoniali effettuati nel corso dell'anno.

Ciò è dovuto sia ad un numero inferiore di investimenti pervenuti a scadenza rispetto al passato, sia ad una soddisfacente composizione e diversificazione del portafoglio titoli che non ha richiesto particolari interventi di rimodulazione nel corso dell'esercizio.

Si confrontano nella tabella che segue le entrate 2016 con quelle del 2015, con evidenza delle differenze.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Entrate accertate	2016	2015	Differenza
Quote proventi legge 734/73	50.307.899	58.173.968	
Quote proventi legge 734/74 Dogane	972.370	0	
<i>totale</i>	<i>51.280.269</i>	<i>58.173.968</i>	<i>(6.893.699)</i>
Quote sanzioni dpr 600/73	47.974.596	55.309.848	(7.335.252)
Quote sanzioni dpr 633/72 e 687/74	18.019.755	15.596.537	2.423.218
Quote proventi art.7 L. 545/71	-	-	-
Proventi AAMS L.266/2005	-	-	0
Proventi D.L. 78/2010	16.092.000	14.121.826	1.970.174
<i>Totale entrate da trasferimenti</i>	<i>133.366.620</i>	<i>143.202.179</i>	<i>(9.835.559)</i>
Entrate diverse	8.096	55.967	(47.871)
Interessi su titoli	34.014.534	48.373.044	(14.358.510)
Interessi su depositi c/c	199.827	237.043	(37.216)
Interessi ex art.6 (anticipazioni)	1.775.888	1.931.343	(155.455)
Poste correttive delle spese	22.820	36.382	(13.562)
Totale Titolo I	169.387.785	193.835.958	(24.448.173)
Vendita titoli di Stato	48.479.859	89.917.403	(41.437.544)
Disinvestimenti finanziari	159.823.445	382.273.723	(222.450.278)
Crediti diversi	-	411	(411)
Totale Titolo II	208.303.304	472.191.537	(263.888.233)
Irpef	21.067.533	20.130.906	936.627
Ritenute previdenziali	35.976	36.375	(399)
Ritenuta per scissione cont.IVA	46.670	-	46.670
Trattenute c/terzi	149.485	188.507	(39.022)
Partite in sospeso	881.091	816.438	64.653
Trasferimento interno fondi	135.000.000	150.000.000	(15.000.000)
Totale Titolo IV	157.180.755	171.172.226	(13.991.471)
Totale Entrate	534.871.844	837.199.721	(302.327.877)

Titolo I - Entrate correnti

Le somme trasferite dal Ministero nel 2016 sono affluite sui capitoli istituzionali in misura ridotta, di circa complessivi 9,8 milioni di euro, a causa delle limitazioni ai trasferimenti previsti dalle norme in vigore.

Nel dettaglio i fondi provenienti dai capitoli n. 3985 e n. 3987 del bilancio dello Stato, che sono contabilizzati sui capitoli del bilancio del Fondo n. 10101 "Proventi ex art. 5 e 6 L. 734/73" e n. 10102 "Quote proventi sanzioni pecuniarie D.P.R. 600/73" sono diminuiti rispettivamente di circa 6,9 e 7,3 milioni di euro.

Mentre sono aumentati i flussi finanziari dai capitoli del bilancio dello Stato n. 3986 e n. 3989 ai capitoli di entrata del Fondo n. 10103 "Quote proventi sanzioni pecuniarie D.P.R. 633/72", di circa 2,4 milioni di euro, e n. 10106 "Proventi ex art. 9 c. 33 del D.L. 78/2010", di circa 2 milioni di

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

euro.

Gli altri capitoli delle entrate correnti hanno registrato genericamente una diminuzione degli accertamenti per motivi diversi.

Le “Entrate diverse” e le “Poste correttive delle spese” riguardano prevalentemente le somme restituite dagli iscritti per erogazioni in parte non spettanti, che sono state nel complesso inferiori a quelle dell'esercizio precedente.

In merito ai rendimenti patrimoniali si osserva una riduzione di circa 14,4 milioni di euro ricollegabile, per la parte che riguarda i titoli per i quali si riscuotono i rendimenti nel corso dell'anno e per gli interessi sui depositi, ad una flessione dei tassi di interesse.

Per altra parte è riconducibile ai minori disinvestimenti di gestioni e polizze assicurative, per i quali i profitti sono esigibili solo al momento del disinvestimento, che coincide o con la scadenza del contratto o con la rescissione dello stesso.

Come già esposto nel 2016 tali disinvestimenti sono stati minori rispetto all'esercizio precedente.

Inoltre non è stato accertato il rendimento del Fondo immobiliare “MIRE,” corrispondente all'utile conseguito nell'esercizio 2016 di euro 5.152.260,00 al lordo della tassazione, poiché come attestato nella “Relazione di gestione al 31 dicembre 2016” del Fondo immobiliare non è stato possibile attribuire tale cifra al Fondo di Previdenza a causa del trasferimento in corso della gestione ad altra Società.

In ultimo si registra anche una flessione, seppure esigua, delle entrate relative agli interessi maturati sulle anticipazioni del trattamento di fine rapporto, correlata ad una minore incidenza di anticipazioni da restituire sulle indennità di fine rapporto liquidate.

Titolo II - Entrate in conto capitale

TITOLO II	Entrate accertate	2016	2015	Differenza
	Vendita titoli di stato	48.479.859	89.917.403	(41.437.544)
Disinvestimenti finanziari	159.823.445	382.273.723	(222.450.278)	
Crediti diversi	-	411	(411)	
Totale Titolo II	208.303.304	472.191.537	(263.888.233)	

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Le entrate in conto capitale riguardano i disinvestimenti finanziari che si registrano sul capitolo 21303, per la vendita di titoli di Stato, e sul capitolo 21305, per tutti gli altri disinvestimenti.

Poiché nell'esercizio 2016 sono giunti a scadenza investimenti di consistenza ridotta rispetto al precedente anno, le somme riscosse sono state di conseguenza inferiori rispetto al passato.

D'altro canto il costante lavoro di revisione del portafoglio titoli a fini migliorativi, svolto dal Consiglio di Amministrazione del Fondo negli anni precedenti, ha prodotto una ottimizzazione della composizione del patrimonio investito che non ha fatto emergere la necessità di una sua rimodulazione.

Titolo III – Gestioni speciali

Il Titolo III non ha avuto movimentazioni.

Titolo IV - Partite di giro

	Entrate accertate	2016	2015	Differenza
TITOLO IV	Ritenute erariali	21.067.533	20.130.906	936.627
	Ritenute previdenziali	35.976	36.375	(399)
	Ritenute per sciss. cont. IVA	46.670	-	46.670
	Trattenute c/terzi	149.485	188.507	(39.022)
	Partite in sospeso	881.091	816.438	64.653
	Trasferimento interno fondi	135.000.000	150.000.000	(15.000.000)
Totale Titolo IV		157.180.755	171.172.226	(13.991.471)

L'aumento delle ritenute erariali è strettamente connesso all'incremento delle liquidazioni delle indennità aggiuntive di fine rapporto, a carico delle quali sono applicate.

Mentre l'esigua differenza in meno registrata sulle ritenute previdenziali è da imputarsi ad un minor numero di ore di lavoro straordinario pagate al personale, sulle quali si trattengono i predetti oneri.

E' stata introdotta nel 2016 la modalità di accantonamento della ritenuta per "scissione contabile IVA, split payment" tramite partita di giro, con l'istituzione del capitolo di entrata n. 42203 al quale corrisponde il capitolo di uscita n. 42103 preposto al versamento al bilancio dello Stato delle somme trattenute.

Le "trattenute conto terzi" che riguardano le somme detratte dalle indennità aggiuntive di

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

fine rapporto liquidate, sono diminuite per effetto dei minori contenziosi aperti a carico degli iscritti.

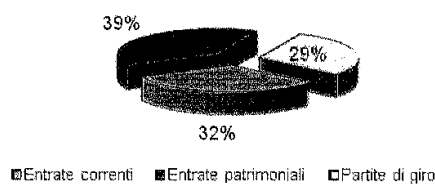
Le partite in sospeso sono invece aumentate come diretta conseguenza dell'incremento dei rientri sul conto corrente del Fondo di talune somme erogate agli iscritti tramite bonifici non andati a buon fine per errori nelle coordinate bancarie.

In ultimo si osserva una flessione nel trasferimento di fondi dal conto acceso presso Cassa Depositi e Prestiti a quello aperto presso l'istituto cassiere dovuto ai minori fondi a disposizione affluiti sul conto n. 20134 della Cassa.

Gli accertamenti delle partite di giro in entrata corrispondono esattamente agli impegni delle partite di giro in uscita.

Riassumendo il totale delle entrate accertate nell'anno 2016 è stato di circa 535 milioni di euro rispetto ai circa 837 milioni dell'anno precedente. Le minori entrate, pari a circa complessivi 302 milioni di euro, sono derivate dalla diminuzione dei disinvestimenti finanziari.

Ripartizione entrate per titoli



La ripartizione delle entrate dimostra una prevalenza di quelle patrimoniali (39%) rispetto a quelle correnti (32%) e a quelle per partite di giro (29%).

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

USCITE

La tabella che segue espone gli scostamenti tra le spese previste e quelle impegnate nell'anno:

	Previste	Impegnate	Differenza
Titolo I	188.489.464	168.247.353	(20.242.111)
Titolo II	540.302.500	202.505.790	(337.796.710)
Titolo III	-	-	-
Titolo IV	184.850.000	157.180.755	(27.669.245)
Totale uscite	913.641.964	527.933.898	(385.708.066)

Le somme impegnate sono state come sempre inferiori alle previsioni di spesa.

Ciò è dovuto al metodo di calcolo della spesa corrente che, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento del Fondo (D.P.R. n. 1034/84) è determinata in misura percentuale fissa rispetto alle entrate previste per l'anno e di conseguenza non rispecchia le prevedibili esigenze di spesa.

Gli stanziamenti delle partite in conto capitale, invece, sono quantificati sostanzialmente nella stessa misura sia per le entrate che per le uscite poiché, in linea di massima, ai disinvestimenti patrimoniali corrispondono altrettanti investimenti.

Inoltre la capienza di tali capitoli è di solito sovrastimata al fine di poter consentire, oltre agli ordinari reinvestimenti delle liquidità derivanti dalle liquidazioni a scadenza dei titoli, anche ad un procedimento di revisione del portafoglio che si realizza con la dismissione degli investimenti al momento non sufficientemente remunerativi e la relativa sostituzione con titoli più vantaggiosi.

Altresì gli stanziamenti delle partite di giro sono preventivati in ampia misura perché non è possibile stabilire a priori quale sarà l'entità delle ritenute erariali da applicare alle indennità aggiuntive di fine rapporto da pagare nel corso dell'esercizio.

Né tanto meno è possibile stabilire in anticipo il fabbisogno annuo della liquidità per l'attività istituzionale, valutando di conseguenza le esatte dotazioni dei capitoli n. 42107 di uscita e n. 42207 di entrata alle quali devono essere imputati i trasferimenti finanziari dal conto aperto presso la Cassa Depositi e Prestiti al conto acceso presso l'Istituto Cassiere.

D'altronde le partite di giro sono di natura compensativa e quindi non interferiscono sui

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

saldi di bilancio.

Si portano a confronto nella tabella che segue le somme impegnate nell'esercizio in esame con quelle dell'anno precedente.

	Somme impegnate	2016	2015	Differenza
TITOLO I	Spese organi Ente	35.619	39.852	(4.233)
	Spese personale	498.276	513.586	(15.310)
	Acquisto beni di consumo	121.856	140.682	(18.826)
	Prestazioni istituzionali di cui:	167.420.491	168.518.344	(1.097.853)
	<i>indennità fine rapporto</i>	80.179.659	79.817.000	362.659
	<i>anticipazioni</i>	17.386.000	22.783.944	(5.397.944)
	<i>sovvenzioni e contributi</i>	69.854.832	65.917.300	3.937.532
	Trasferimenti passivi	9.305	25.480	(16.175)
	Oneri finanziari	99.532	185.919	(86.387)
	Oneri tributari	52.015	58.425	(6.410)
	Poste correttive delle entrate	-	-	0
Uscite non classificabili in altre voci	10.259	20.364	(10.105)	
	Totale Titolo I	168.247.353	169.502.652	(1.255.299)
TITOLO II	Acquisizione di beni di uso durevole	51.737	67.746	(16.009)
	Acquisizioni immobilizzazioni tecniche	104.831	114.426	(9.595)
	Acquisto beni mobiliari	202.349.222	488.477.283	(286.128.061)
	Estinzione debiti diversi	-	-	-
	Totale Titolo II	202.505.790	488.659.455	(286.153.665)
TITOLO IV	Ritenute erariali	21.067.533	20.130.906	936.627
	Ritenute previdenziali	35.976	36.375	(399)
	Vers.ritenute scissione contabile IVA	46.670	-	46.670
	Trattenute c/terzi	149.485	188.507	(39.022)
	Partite in sospeso	881.091	816.438	64.653
	Trasferimento interno fondi	135.000.000	150.000.000	(15.000.000)
	Totale Titolo IV	157.180.755	171.172.226	(13.991.471)
	Totale Uscite	527.933.898	829.334.333	(301.400.435)

Titolo I - Uscite correnti

Per quanto riguarda le spese di amministrazione, calcolate nella misura dell'1% delle entrate, sono state rispettate tutte le limitazioni previste per le amministrazioni pubbliche dai vigenti provvedimenti legislativi.

Le somme derivanti dai tagli alla spesa sono state accantonate sul capitolo dedicato 11002 "Oneri derivanti da provvedimenti legislativi" e successivamente versate all'erario alle scadenze previste dalla legge.

Le uscite correnti sono diminuite nel complesso di circa 1,3 milioni di euro rispetto all'anno

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

precedente, in quanto sono passate da circa 169,5 milioni di euro del 2015 a circa 168,2 del 2016.

Ciò è dovuto in prevalenza alla minor spesa istituzionale, di circa 1 milione di euro, sostenuta nel corso dell'esercizio.

Sebbene le pratiche liquidate siano state nel complesso superiori a quelle dell'anno precedente, la spesa inferiore è da correlare ad una diminuzione delle richieste di anticipazione dell'indennità aggiuntiva di fine rapporto non compensata dall'incremento delle uscite per sovvenzioni e per indennità di fine rapporto.

Titolo II - Uscite in conto capitale

Le uscite in conto capitale sono risultate ampiamente inferiori a quelle dell'esercizio precedente a causa, prevalentemente, di una minore quantità di investimenti giunti a scadenza che forniscono le liquidità finanziarie da utilizzare per la sottoscrizione di nuovi investimenti, nonché dalla ridotta esigenza di migliorare il portafoglio titoli, che si estrinseca con la sostituzione degli investimenti non sufficientemente remunerativi con l'acquisizione di altri più vantaggiosi.

In modica misura sono diminuite altresì le uscite per l'acquisizione di beni di uso durevole e le immobilizzazioni tecniche perché non si sono manifestate ulteriori esigenze di spesa.

Titolo III - Gestioni speciali

Il Titolo III non ha avuto movimentazioni.

Titolo IV - Partite di giro

Come già esposto in precedenza è stato inserito nelle partite di giro il nuovo capitolo n. 42103 preposto al versamento al bilancio dello Stato delle ritenute applicate, per scissione contabile IVA, alle fatture dei fornitori come previsto dal nuovo sistema "Split payment" descritto nell'art. 17 ter del D.P.R. n. 633/72 introdotto dall'art. 1, comma 629, lett. b) della Legge n. 190/2014.

Nell'anno 2016 sono aumentati sia i versamenti delle ritenute erariali applicate alle liquidazioni delle indennità aggiuntive di fine rapporto, sia le uscite per partite in sospeso che riguardano il pagamento di somme rientrate per bonifici non andati a buon fine.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Al contrario sono diminuiti i trasferimenti di fondi dal conto di deposito gestito da Cassa Depositi e Prestiti al conto aperto presso l'Istituto cassiere, per minori esigenze di liquidità correlate ad una spesa istituzionale e da investimenti patrimoniali ridotta.

Il prospetto che segue espone gli impegni di spesa dettagliati per categoria e comparati con quelli dell'esercizio precedente.

	2016	2015	Differenze
Uscite correnti	168.247.353	169.502.652	(1.255.299)
Uscite in conto capitale	202.505.790	488.659.455	(286.153.665)
Partite di giro	157.180.755	171.172.226	(13.991.471)
Totale	527.933.898	829.334.333	(301.400.435)

Come già commentato le somme impegnate sono nel complesso diminuite di circa 301 milioni di euro a causa, in prevalenza, dei minori investimenti patrimoniali effettuati.

Nel successivo diagramma si espone la ripartizione in titoli delle uscite e la relativa incidenza percentuale sul totale.

Ripartizione uscite per titoli



■ Uscite correnti ■ Uscite in conto capitale □ Partite di giro

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

SALDO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2016

Il “Quadro riassuntivo dell’avanzo/disavanzo di competenza” è stato inserito in bilancio a partire dall’anno 2011 al fine di esporre il saldo della gestione finanziaria per i controlli introdotti dall’articolo 15, comma 1 bis (inserito dall’articolo 1, comma 14, del decreto legge n. 138/2011 convertito dalla legge 148/2011).

Tale quadro espone un avanzo di competenza 2016 di complessivi euro 6.937.946, derivante dalla differenza di circa 1,1 milioni di euro tra gli impegni di parte corrente rispetto ai corrispettivi accertamenti in entrata, sommata alla differenza di circa 5,8 milioni di euro riscontrata tra gli impegni in conto capitale rispetto alle entrate di identica natura.

Anche il “Quadro riassuntivo della gestione di competenza 2016” evidenzia un avanzo di pari importo, calcolato come somma algebrica della differenza tra riscossioni e pagamenti e tra residui attivi e residui passivi.

GESTIONE DEI RESIDUI

In riscontro a quanto richiesto dal Collegio dei Revisori si è proceduto al controllo degli accertamenti e degli impegni assunti in precedenti esercizi al fine di epurare il bilancio dai residui insussistenti o inesigibili.

L’esito di tale esame ha comportato l’approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione della cancellazione, ai sensi dell’art. 40 del D.P.R. n. 97/2003 “Regolamento di contabilità”, dei residui attivi e passivi indicati nelle tabelle che seguono.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

ANNULLAMENTO RESIDUI ATTIVI				
N° CAPITOLO	DENOMINAZIONE	N° ACCERTAMENTO	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
20801	Interessi su titoli	355/2006	659.482,00	2.647.770,83
		360/2006	1.942.411,90	
		213/2007	45.876,93	
20901	Poste correttive spese	338/2014		500,00
31401	Crediti diversi	322/2012		571,91
TOTALE				2.648.842,74

ANNULLAMENTO RESIDUI PASSIVI				
N° CAPITOLO	DENOMINAZIONE	N° IMPEGNO	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
10201	Oneri personale ente	590/2014		0,44
10413	Spese di trasporto	766/2005	1.277,21	1.302,21
		348/2015	25,00	
10418	Spese manutenzione ordinaria imp. e macch.	694/2006	8.269,20	8.498,00
		631/2014	228,80	
10503	Sovvenzioni e contributi	619/2013		3.010.500,00
10904	Ritenute su interessi titoli	700/2006	166.853,72	212.730,65
		499/2007	45.876,93	
11005	Spese obbligatori ai sensi D.Lgs. 81/08	486/2007	1.750,80	1.751,26
		484/2008	0,46	
21207	Altri costi immateriali	494/2007		1.440,00
TOTALE				3.236.222,56

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

I residui attivi sono stati annullati per insussistenza, perché in buona parte sono risultati già riscossi in conto competenza anziché in conto residui mentre per altra parte sono stati erroneamente accertati in misura superiore a quanto realmente spettante

I residui passivi sono stati annullati per inesigibilità, in prevalenza a causa dell'erronea imputazione del pagamento in conto competenza anziché in conto residui, ed in misura residuale per sopravvenuta prescrizione del diritto all'esazione del credito da parte degli aventi diritto.

Le dettagliate motivazioni degli annullamenti sono state esposte nella "Proposta di cancellazione di residui iscritti nel bilancio del Fondo" esaminata ed approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 24/11/2016.

Dopo tali riduzioni i residui attivi ammontano a circa complessivi 98,6 milioni di euro, mentre quelli passivi sono circa 13,7 milioni di euro, come dettagliato nelle tabelle che seguono.

Residui attivi

Titolo	Residui iniziali	Riscossi	Annullati	Competenza	Residui finali
I	115.849.660	36.465.393	2.648.271	21.844.229	98.580.225
II	27.519	98	572	-	26.849
III	-	-	-	-	-
IV	239	239	-	108	108
Totale	115.877.418	36.465.730	2.648.843	21.844.337	98.607.182

I residui di parte corrente riguardano quasi esclusivamente gli accertamenti dei rendimenti patrimoniali, consolidati nel corso degli anni, ma non esigibili perché liquidabili solo a scadenza contrattuale dell'investimento.

I residui in conto capitale derivano da debiti a carico di alcuni iscritti per erogazioni da restituire al Fondo.

I residui attivi a fine esercizio sono al 78% da residui di anni precedenti e al 22% da residui di competenza.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Composizione residui attivi



Residui passivi

Titolo	Residui iniziali	Pagati	Annullati	Competenza	Residui finali
I	12.138.044	8.898.406	3.234.783	11.782.013	11.786.868
II	62.012	60.572	1.440	86.172	86.172
III	-	-	-	-	-
IV	803.668	392.298	-	1.431.027	1.842.397
Totale	13.003.724	9.351.276	3.236.223	13.299.212	13.715.437

I residui passivi a fine esercizio, costituiti per il 3% da riporti degli anni precedenti e per il 97% da quelli di competenza, riguardano in prevalenza le spese correnti inserite del titolo I.

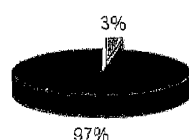
In particolare si riferiscono alle prestazioni istituzionali deliberate ed impegnate alla fine del mese di dicembre ma pagate a gennaio per sopravvenuta chiusura dell'esercizio finanziario.

I residui del titolo II sono esclusivamente di competenza e riguardano spese per manutenzione straordinaria dell'immobile e spese per adeguamento dei sistemi telematici deliberate dal CdA a fine esercizio 2016.

I residui delle Partite di Giro iscritti in anni precedenti riguardano sia le "trattenute c/terzi" da corrispondere agli aventi diritto alla conclusione dei procedimenti di sospensione dei pagamenti attivati dalle amministrazioni creditrici (sequestri, pignoramenti fermi amministrativi su erogazioni di indennità), sia le somme da erogare agli eredi di iscritti deceduti che non abbiano ancora perfezionato la propria posizione.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Composizione residui passivi



■ Residui iniziali ■ Competenza

La movimentazione dei residui passivi è evidenziata per categoria nel seguente prospetto:

Residui passivi	Iniziali	Finali	Differenze	
			in più	in meno
Compensi Organi collegiali	2.187	2.187	-	-
Oneri personale	345.000	351.270	-	6.270
Fornitori	42.317	24.440	17.877	-
Prestazioni istituzionali	11.522.208	11.402.440	119.768	-
Trasferimenti passivi	6.731	847	5.884	-
Oneri finanziari	-	-	-	-
Oneri tributari	-	510	-	510
Poste correttive delle entrate	212.731	-	212.731	-
Uscite non classif.in altre voci	6.870	5.174	1.696	-
Ac. e manutenzione immobile	43.926	51.737	-	7.811
Immobilizzazioni tecniche	18.086	34.435	-	16.349
Ritenute erariali	252.732	1.223.041	-	970.309
Ritenute previdenziali	646	282	364	-
Vers.rit.sciss.contabile IVA	-	3.096	-	3.096
Trattenute c/terzi	503.849	464.563	39.286	-
Partite in sospeso	46.442	151.415	0	104.973
Totale residui	13.003.725	13.715.437	397.606	1.109.318

Lo scostamento maggiore riguarda le “Ritenute erariali” applicate alle indennità aggiuntive di fine rapporto deliberate dal Consiglio di Amministrazione ed impegnate a fine esercizio, ma versate secondo norma nel successivo mese di gennaio.

Le altre differenze che emergono dal paragone dei residui iniziali rispetto a quelli finali rientrano nella gestione ordinaria.

Si allega in calce il dettaglio dei residui attivi e passivi accertati ed impegnati negli anni precedenti.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

GESTIONE DI CASSA

Entrate	Previste	Riscosse	Differenza	Residui
Titolo I	264.441.624	184.008.949	80.432.675	98.580.225
Titolo II	540.027.519	208.303.402	331.724.117	26.849
Titolo III	-	-	-	-
Titolo IV	184.850.238	157.180.885	27.669.353	108
Totale entrate	989.319.381	549.493.236	439.826.145	98.607.182

Uscite	Previste	Pagate	Differenza	Residui
Titolo I	200.627.508	165.363.746	35.263.762	11.786.868
Titolo II	540.364.512	202.480.191	337.884.321	86.172
Titolo III	-	-	-	-
Titolo IV	185.653.668	156.142.026	29.511.642	1.842.397
Totale uscite	926.645.688	523.985.963	402.659.725	13.715.437

Le entrate correnti riscosse sono risultate complessivamente inferiori alle previsioni di circa 80 milioni di euro.

Nel dettaglio le entrate istituzionali sono state superiori di circa 21 milioni di euro rispetto a quelle previste. Come precedentemente esposto tali entrate sono sottostimate per motivi prudenziali poiché costituiscono la base per il calcolo della spesa, come previsto dal Regolamento del Fondo.

Al contrario le entrate relative ai rendimenti patrimoniali sono state inferiori di circa 101 milioni di euro rispetto alle previsioni. Ciò è dovuto ad un eccesso nella previsione di tali entrate, poiché le stesse sono state quantificate a copertura sia delle entrate di competenza che di tutti i residui attivi iscritti in bilancio senza tener conto che questi ultimi possono essere per la maggior parte riscossi solo a scadenza degli investimenti.

Alle previsioni di competenza di entrate in conto capitale corrisponde pari stanziamento di cassa e di conseguenza dal mancato accertamento di una parte di esse, per i motivi già esposti, derivano riscossioni inferiori.

Pari discorso vale anche per le partite di giro.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

Passando all'esame delle uscite, i risparmi di spesa corrente hanno riguardato quasi tutti i capitoli ed in particolare quelli istituzionali, per i quali lo stanziamento viene calcolato secondo regole fisse imposte dall'art. 5 del Regolamento .

Come per l'entrata anche le dotazioni di cassa dei capitoli di uscita in conto capitale sono preventivate nella stessa misura della competenza iscritta in bilancio. .

Di conseguenza vista la difficoltà nel prevedere con esattezza le operazioni di disinvestimento e reinvestimento di titoli che saranno effettuate nell'esercizio, ne deriva che le riscossioni ed i pagamenti consuntivati possano essere inferiori alla cassa stanziata.

Anche per il titolo IV l'utilizzo della cassa stanziata è risultato inferiore alle previsioni.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa a fine esercizio 2016 espone una consistenza di cassa di euro 115.395.007 che raffrontata a quella del 2015, di euro 89.887.734, evidenzia un aumento di circa 25,5 milioni di euro.

Anche l'avanzo di amministrazione è aumentato, nella misura di circa 7,5 milioni di euro, visto che nel 2015 era di euro 192.761.427 mentre nel 2016 è stato di 200.286.752 euro.

Tale avanzo è composto da una parte disponibile di euro 65.286.752 e da una vincolata di 135.000.000, così suddivisa:

- ✓ **euro 110.000.000**, a garanzia del pagamento dell'indennità di fine rapporto a tutti gli iscritti;
- ✓ **euro 10.000.000** quale fondo per ripristino investimenti. Destinato alla copertura di eventuali rischi derivanti da investimenti patrimoniali;
- ✓ **euro 15.000.000** quale fondo rischi ed oneri. A conferma dell'integrazione del fondo già adottata nel 2009 ai sensi dall'art.19 del Regolamento concernente la contabilità degli Enti Pubblici (Legge 20.3.75 n.70).

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Nell'anno 2016 l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui all'art. 8, comma I, lettera c), del decreto legge n. 66/2014 convertito dalla legge n. 89/2014 è stato “- 11”, identico a quello del 2015.

Secondo quanto previsto dal DPCM 22 settembre 2014, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti è calcolato come somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori, moltiplicati per l'importo dovuto.

Il risultato è rapportato alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Tale indicatore, costruito quale differenza tra la data di scadenza del pagamento e la data di invio del mandato di pagamento al Cassiere e ponderato con gli importi pagati, misura quindi, se positivo, il ritardo medio nei pagamenti. Nel caso in esame essendo negativo indica che l'Amministrazione procede al pagamento delle fatture relative a transazioni commerciali mediamente prima della scadenza delle stesse.

Fondo di Previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e Finanze

FATTI DI RILIEVO INTERVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

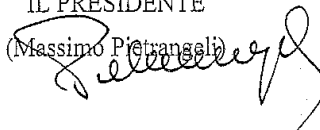
Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 20.01.2017 ha determinato, con le modalità di cui all'art. 10 comma 1 del DPR 1034/1984, la quota definitiva per l'anno 2016 dell'indennità aggiuntiva di fine rapporto fissandola in euro 1.675,00.

Il Fondo immobiliare "MIRE", di cui il Fondo di Previdenza è sottoscrittore unico, nella "Relazione di gestione al 31 dicembre 2016" attesta un utile di esercizio di euro 5.152.260, al lordo delle imposte. Tale utile non è stato accertato nel bilancio 2016 perché al momento della redazione dello stesso non era stata ancora deliberata la distribuzione a causa del trasferimento in corso della gestione alla Società POLIS Fondi SGRpA.

Roma, 2 Maggio 2017

IL PRESIDENTE

(Massimo Pietrangeli)



1. PREMESSA**2. RELAZIONE SULLA GESTIONE****3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO****4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA****5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA****6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI****7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO****8. CONSUNTIVO INTEGRATO****9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE****10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE****11. CONTO ECONOMICO****12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI****13. STATO PATRIMONIALE****14. NOTA INTEGRATIVA****15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA****16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui****17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI****18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO****19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**



Fondo di Previdenza
per il personale del Ministero
dell'Economia e delle Finanze

Piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio 2015-2017

Il Piano illustra il contenuto di ciascun programma di spesa ed espone informazioni sintetiche relativa ai principali obiettivi da realizzare, con riferimento agli stessi programmi del bilancio e riporta gli indicatori individuali per quantificare tali obiettivi, nonché la misurazione annuale degli stessi indicatori per monitorare i risultati conseguiti. Pertanto per ogni obiettivo sono elencati gli indicatori di riferimento, il valore atteso per l'anno 2017 e i valori a consuntivo per 2016.

PREMESSA

Il primo Piano degli indicatori attesi di bilancio è stato redatto in occasione della predisposizione del Bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2016. Quest'ultimo, a norma dell'art. 21 del DPR1034/84 che regola il funzionamento del Fondo, viene deliberato dal Consiglio di amministrazione entro il 31 ottobre di ciascun anno.

Alla luce di tale disposizione, pertanto, alla data di redazione del Bilancio preventivo e del relativo Piano degli indicatori attesi di bilancio per lo stesso anno, l'Ente non dispone dei dati a consuntivo e gli ultimi valori osservati si riferiscono all'anno precedente a quello di riferimento.

In tal senso sono state predisposte le schede relative al Piano degli indicatori attesi di bilancio per l'esercizio 2016 che ha riportato tra gli indicatori, come ultimo valore osservato, i dati di consuntivo dell'anno 2014, mentre ha fatto riferimento, per i valori attesi, agli anni 2015, 2017 e 2018.

Dalla disciplina procedurale che regola l'attività contabile del Fondo, ne discende che l'Ente solo a consuntivo -il bilancio consuntivo viene deliberato entro il 30 aprile successivo alla chiusura dell'esercizio precedente - art. 21 dpr 1084/84 - ha a disposizione i dati relativi all'anno 2016 che sono stati riportati nel presente documento.

Da tali considerazioni ne discende che il risultato atteso è una formulazione basata sulle capacità operative dell'Ente e dalla rilevazione della serie storica (vengono presi in considerazione gli ultimi tre anni) delle lavorazioni effettuate. Tale dato tuttavia sconta in parte l'alea dell'imprevedibilità del flusso in entrata annuo che può a volte discostarsi in maniera significativa dal dato formulato.

Valore atteso	Valore raggiunto
LIQUIDAZIONE DI UNA INDEMNITÀ AGLI ISCRITTI AL FONDO, QUANDO CESSANO DI FAR PARTE DEL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE.	LIQUIDAZIONE DI UNA INDEMNITÀ AGLI ISCRITTI AL FONDO, QUANDO CESSANO DI FAR PARTE DEL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE.
MISSIONE 1)	MISSIONE 1)
PROGRAMMA	PROGRAMMA
Sostenere il reddito degli iscritti quando cessano di far parte dell'amministrazione finanziaria	Sostenere il reddito degli iscritti quando cessano di far parte dell'amministrazione finanziaria
TITOLO	TITOLO
Descrizione	Descrizione
Arco temporale di realizzazione	Arco temporale di realizzazione
Centro di responsabilità	Centro di responsabilità
OBBIETTIVO 1	OBBIETTIVO N. 1
Risorse economica complessive su tutte e 4 le missioni	Risorse economiche complessive su tutte e 4 le missioni
N. Indicatori associati	N. Indicatori associati
Descrizione	Descrizione
Cosa misura	Cosa misura
INDICATORE	INDICATORE
Tipologia	Tipologia
Numero	Numero
N. Indicatori associati	N. Indicatori associati

Valore atteso		Valore raggiunto	
LIQUIDAZIONE DI UNA INDEMNITÀ AGLI ISCRITTI AL FONDO, QUANDO CESSANO DI FAR PARTE DEL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE.		LIQUIDAZIONE DI UNA INDEMNITÀ AGLI ISCRITTI AL FONDO, QUANDO CESSANO DI FAR PARTE DEL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE.	
MISSIONE 1)		MISSIONE 1)	
PROGRAMMA		PROGRAMMA	
Sostenere il reddito degli iscritti quando cessano di far parte dell'amministrazione finanziaria		Sostenere il reddito degli iscritti quando cessano di far parte dell'amministrazione finanziaria	
TITOLO		TITOLO	
Descrizione		Descrizione	
Arco temporale di realizzazione		Arco temporale di realizzazione	
Centro di responsabilità		Centro di responsabilità	
OBBIETTIVO 1		OBBIETTIVO N. 1	
Risorse economica complessive su tutte e 4 le missioni		Risorse economiche complessive su tutte e 4 le missioni	
N. Indicatori associati		N. Indicatori associati	
Descrizione		Descrizione	
Cosa misura		Cosa misura	
INDICATORE		INDICATORE	
Tipologia		Tipologia	
Numero		Numero	
N. Indicatori associati		N. Indicatori associati	

Valore atteso		Valore raggiunto	
LIQUIDAZIONE DI UNA INDEMNITÀ AGLI ISCRITTI AL FONDO, QUANDO CESSANO DI FAR PARTE DEL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE.		LIQUIDAZIONE DI UNA INDEMNITÀ AGLI ISCRITTI AL FONDO, QUANDO CESSANO DI FAR PARTE DEL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE.	
MISSIONE 1)		MISSIONE 1)	
PROGRAMMA		PROGRAMMA	
Sostenere il reddito degli iscritti quando cessano di far parte dell'amministrazione finanziaria		Sostenere il reddito degli iscritti quando cessano di far parte dell'amministrazione finanziaria	
TITOLO		TITOLO	
Descrizione		Descrizione	
Arco temporale di realizzazione		Arco temporale di realizzazione	
Centro di responsabilità		Centro di responsabilità	
OBBIETTIVO 1		OBBIETTIVO N. 1	
Risorse economica complessive su tutte e 4 le missioni		Risorse economiche complessive su tutte e 4 le missioni	
N. Indicatori associati		N. Indicatori associati	
Descrizione		Descrizione	
Cosa misura		Cosa misura	
INDICATORE		INDICATORE	
Tipologia		Tipologia	
Numero		Numero	
N. Indicatori associati		N. Indicatori associati	

	Valore atteso	Valore raggiunto																																																								
MISSIONE 2)	Erogazione dell'anticipazione sull'indennità agli iscritti che ne facciano documentata richiesta.	Erogazione dell'anticipazione sull'indennità agli iscritti che ne facciano documentata richiesta.																																																								
PROGRAMMA	Sostenere gli iscritti che si trovano in situazione di difficoltà economica.	Sostenere gli iscritti che si trovano in situazione di difficoltà economica.																																																								
OBBIETTIVO 1	Ridurre di almeno 5 giorni i tempi di lavorazione ai fini della liquidazione delle anticipazioni	Ridurre di almeno 5 giorni i tempi di lavorazione ai fini della liquidazione delle anticipazioni																																																								
	Descrizione	Descrizione																																																								
	Arco temporale di realizzazione	Arco temporale di realizzazione																																																								
	Centro di responsabilità	Centro di responsabilità																																																								
	Risorse economiche	Risorse economiche																																																								
	N. indicatori associati	N. indicatori associati																																																								
	Descrizione	Descrizione																																																								
	Cosa misura	Cosa misura																																																								
INDICATORE	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Unità di misura</th> <th>Algoritmo di calcolo</th> <th>Fonte dati</th> <th>Ultimo valore osservato 31.12.2014</th> <th>Risultato atteso nell'anno n (2016)</th> <th>Risultato atteso nell'anno n+1 (2017)</th> <th>Risultato atteso nell'anno n+2 (2018)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>giorni</td> <td>16-21=-5</td> <td>sifop</td> <td>21</td> <td>16</td> <td>16</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td colspan="7">N. indicatori associati</td> </tr> <tr> <td colspan="7">1</td> </tr> </tbody> </table>	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dati	Ultimo valore osservato 31.12.2014	Risultato atteso nell'anno n (2016)	Risultato atteso nell'anno n+1 (2017)	Risultato atteso nell'anno n+2 (2018)	giorni	16-21=-5	sifop	21	16	16	15	N. indicatori associati							1							<table border="1"> <thead> <tr> <th>Unità di misura</th> <th>Algoritmo di calcolo</th> <th>Fonte dati</th> <th>Ultimo valore osservato 31.12.2014</th> <th>Risultato atteso raggiunto 2016</th> <th>Risultato atteso 2017</th> <th>Risultato atteso 2018</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>giorni</td> <td>16-21=-5</td> <td>sifop</td> <td>21</td> <td>16</td> <td>16</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td colspan="7">N. indicatori associati</td> </tr> <tr> <td colspan="7">1</td> </tr> </tbody> </table>	Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dati	Ultimo valore osservato 31.12.2014	Risultato atteso raggiunto 2016	Risultato atteso 2017	Risultato atteso 2018	giorni	16-21=-5	sifop	21	16	16	15	N. indicatori associati							1						
Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dati	Ultimo valore osservato 31.12.2014	Risultato atteso nell'anno n (2016)	Risultato atteso nell'anno n+1 (2017)	Risultato atteso nell'anno n+2 (2018)																																																				
giorni	16-21=-5	sifop	21	16	16	15																																																				
N. indicatori associati																																																										
1																																																										
Unità di misura	Algoritmo di calcolo	Fonte dati	Ultimo valore osservato 31.12.2014	Risultato atteso raggiunto 2016	Risultato atteso 2017	Risultato atteso 2018																																																				
giorni	16-21=-5	sifop	21	16	16	15																																																				
N. indicatori associati																																																										
1																																																										

1. PREMESSA

2. RELAZIONE SULLA GESTIONE

3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO

8. CONSUNTIVO INTEGRATO

9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE

10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE

11. CONTO ECONOMICO

12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

13. STATO PATRIMONIALE

14. NOTA INTEGRATIVA

15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui

17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO

19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA 2016

RISCOSSIONI	(+)	513.027.506,81
PAGAMENTI	(-)	514.634.686,57
DIFFERENZA		-1.607.179,76
RESIDUI ATTIVI	(+)	21.844.337,04
RESIDUI PASSIVI	(-)	13.299.211,52
DIFFERENZA		8.545.125,52
AVANZO (+) O DISAVANZO (-)		6.937.945,76
RISULTATO		
DI	- FONDI VINCOLATI	0,00
GESTIONE	- FONDI PER FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00
	- FONDI DI AMMORTAMENTO	0,00
	- FONDI NON VINCOLATI	0,00

1. PREMESSA**2. RELAZIONE SULLA GESTIONE****3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO****4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA****5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA****6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI****7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO****8. CONSUNTIVO INTEGRATO****9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE****10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE****11. CONTO ECONOMICO****12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI****13. STATO PATRIMONIALE****14. NOTA INTEGRATIVA****15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA****16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui****17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI****18. SCHEDE MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO****19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**ANNO 2016****ACCERTAMENTI**

Titolo I	169.387.785	
Titolo II	208.303.304	
Titolo III	-	
Titolo IV	<u>157.180.755</u>	
Totale		534.871.844

IMPEGNI

Titolo I	168.247.353	
Titolo II	202.505.790	
Titolo III	-	
Titolo IV	<u>157.180.755</u>	
Totale		527.933.898

AVANZO DI COMPETENZA**6.937.946**

1. PREMESSA**2. RELAZIONE SULLA GESTIONE****3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO****4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA****5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA****6. PROSPETTIVO RIPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI****7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO****8. CONSUNTIVO INTEGRATO****9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE****10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE****11. CONTO ECONOMICO****12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI****13. STATO PATRIMONIALE****14. NOTA INTEGRATIVA****15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA****16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui****17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI****18. SCHEDE MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO****19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6 D.M. 1° ottobre 2013	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2016	
		COMPETENZA	CASSA
Missione 025 - Politiche previdenziali			
Programma: 001 - Indennità aggiuntiva di fine rapporto a favore degli iscritti al Fondo (Art. 4 n.1 del D.P.R. 1034/84)			
Totale programma 025.001 - Gruppo COFOG: 10.2 - Protezione sociale - Vecchiaia		80.179.658,89	80.386.482,24
Programma: 002 Anticipazione dell'indennità aggiuntiva di fine rapporto (Art. 4 n. 2 del D.P.R. 1034/84)			
Totale programma 025.002 - Gruppo COFOG: 10.2 - Protezione sociale - Vecchiaia		17.385.999,78	17.362.349,78
Programma: 003 Sovvenzioni, contributi e altre prestazioni assistenziali a favore degli iscritti (art. 4 n. 3 del D.P.R. 1034/84)			
Totale programma 025.003 - Gruppo COFOG: 10.4 - Protezione sociale - Famiglia		69.854.831,94	66.780.926,95
Programma: 004 Immobilizzazioni finanziarie a garanzia delle prestazioni			
Totale programma 025.004 - Gruppo COFOG: 10.2 - Protezione sociale - Vecchiaia		202.349.221,78	202.349.221,78
Totale Missione 025		369.769.712,39	366.878.980,75
Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
Programma: 002 Indirizzo politico (Art. 5 lett. e) D.P.R. 1034/84)			
Totale programma 032.002 - Gruppo COFOG: 10.2 - Protezione sociale - Vecchiaia		947.811,87	929.337,14
Programma: 003 Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza (Art. 5 lett. e) D.P.R. 1034/84)			
Totale programma 032.002 - Gruppo COFOG: 10.2 - Protezione sociale - Vecchiaia		35.618,94	35.618,94
Totale Missione 032		983.430,81	964.956,08
Missione 099 - Servizi conto terzi e partite di giro			
Programma: 001 Partite di giro			
Totale programma 099.001 - Gruppo COFOG: 10.2 - Protezione sociale - Vecchiaia		157.180.754,89	156.142.025,87
Programma: 002 Servizi conto terzi			
Totale programma 099.001 - Gruppo COFOG: 10.2 - Protezione sociale - Vecchiaia		-	-
Totale Missione 099		157.180.754,89	156.142.025,87
Totale Spese		527.933.898,09	523.985.962,70

1. PREMESSA**2. RELAZIONE SULLA GESTIONE****3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO****4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA****5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA****6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI****7. PIANO DEL CONFINTEGRATO - SCHEMA DI RACCORDO****8. CONSUNTIVO INTEGRATO****9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE****10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE****11. CONTO ECONOMICO****12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI****13. STATO PATRIMONIALE****14. NOTA INTEGRATIVA****15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA****16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui****17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI****18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO****19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO - SCHEMA DI RACCORDO CON IL BILANCIO DEL FONDO		BILANCIO DEL FONDO DI PREVIDENZA	
PIANO FINANZIARIO D.P.R. 132/2013			
ENTRATE			
Livello	Codifica	Descrizione	Capitoli
I	2.00.00.00.000	TRASFERIMENTI CORRENTI	
II	2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	
III	2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amm.ni pubbliche	
IV	2.01.01.01.000	Trasferimenti correnti da Amm.ni centrali	
V	2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	10101
V	2.01.01.01.005	Trasferimenti correnti da Agenzie fiscali	10105
I	3.00.00.00.000	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	10101.1
II	3.03.00.00.000	INTERESSI ATTIVI	
III	3.03.01.00.000	INTERESSI ATTIVI DA TITOLI O FINANZ. A BREVE	
IV	3.03.03.04.000	Altri interessi attivi	
V	3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi	20802
III	3.04.99.00.000	Entrate da redditi da capitale	
IV	3.04.99.99.000	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	
V	3.04.99.99.999	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	20801
III	3.05.99.00.000	Entrate correnti n.a.c.	
IV	3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	20901
V	3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	20902
IV	1.1.3.4	Entrate non classificabili in altre voci	20601
		Entrate diverse	21001
		Entrate eventuali	21002
		Interessi art. 6 DPR 21.12.84	
I		Centro di Responsabilità Amministrativo	
II	1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	
III	1.1.2	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	
IV	1.1.2.1	Trasferimenti da parte dello Stato	
	(DAF)	Proventi ex art. 5 e 6 L. 734/73	10101
		Quote prov. Sanz. Pec. DPR 600/73	10102
		Quote prov. Sanz. Pec. DPR 633/724	10103
		Proventi ex art.9 c. 33 DL 78/2010	10106
		Proventi A.A.M.S. art. 1c 544 L.266/05	10105
	(Dogane)	Proventi ex art. 5 e 6 L. 734/73	10101.1
III	1.1.3	Altre entrate	
IV	1.1.3.2	Redditi e proventi patrimoniali	
		Interessi su depositi	20802
III	1.1.3	Altre entrate	
IV	1.1.3.2	Redditi e proventi patrimoniali	
		Interessi su titoli	20801
III	1.1.3	Altre entrate	
IV	1.1.3.3	Poste correttive e compensative di uscite cor.	20901
		Poste correttive delle spese	20902
		Ritenute dietrini a terzi per interessi su titoli	
IV	1.1.3.4	Entrate non classificabili in altre voci	20601
		Entrate diverse	21001
		Entrate eventuali	21002
		Interessi art. 6 DPR 21.12.84	

19/04/2017

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

I	5.00.00.00.000	ENTRATE IN CONTO CAPITALE		I			
II	5.01.00.00.000	Alienazione di attività finanziarie		II	1.2	Centro di Responsabilità Amministrativo	
III	5.01.02.00.000	Alienazione di quote di fondi com.d'inv.		III	1.2.1	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	
IV	5.01.02.01.000	Alienazione di quote di fondi immobiliari			1.2.1.1	Entrate per alienaz beni patrim. E riscoss.cred.	
V	5.01.02.01.001	Alienazione di quote di fondi immobiliari		IV	1.2.1.3	Realizzo di valori mobiliari	21305
III	5.01.04.00.000	Alien. di titoli obbligaz. a medio-lungo termine				Disinvestimenti finanziari	
IV	5.01.04.01.000	Allen.di tit.obb. A m/l term. Emessi da Am. Cent.				Vendita titoli di Stato	21303
V	5.01.04.01.001	Allen.di tit.obb. A m/l term. Emessi da Am.cent.					
II	5.04.00.00.000	Altre entrate per riduzione di attività finan.				Disinvestimenti finanziari	21305.1
III	5.04.03.00.000	Altre ent.per riduz.di altre att. fin.verso altre imp.					
IV	5.04.03.99.000	Altre ent.per riduz.di altre att. fin.verso altre imp.					
V	5.04.03.99.999	Altre ent.per riduz.di altre att. fin.verso altre imp.		IV	1.2.1.4	Riscossione di crediti	
II	5.02.00.00.000	Riscossione di crediti a breve termine				Crediti diversi	31.401
III	5.02.07.00.000	Risc.di cred a breve term.a tasso non ag.da famiglie					
IV	5.02.07.01.000	Risc.di cred a breve term.a tasso non ag.da famiglie					
V	5.02.07.01.001	Risc.di cred a breve term.a tasso non ag.da famiglie					
I	9.00.00.00.000	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
II	9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro		1.4		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	
III	9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente		1.4.1		Entrate aventi natura di partite di giro	
IV	9.01.02.01.000	Ritenute erar. su redditi da lav.dip.per conto terzi		1.4.1.1		Entrate aventi natura di partite di giro	
V	9.01.02.010.001	Ritenute erar. su redditi da lav.dip.per conto terzi				Ritenute erariali	42201
IV	9.01.02.02.000	Riten.previd.e assist.su redd.da lav.dip.per c/terzi				Ritenute previdenziali	42202
V	9.01.02.02.001	Riten.previd.e assist.su redd.da lav.dip.per c/terzi					
IV	9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dip.per conto di terzi				Trattenute conto terzi	42204
V	9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dip.per conto di terzi					
III	9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro				Partite in sospeso	42206
IV	9.01.99.01.000	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine					
V	9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine					
IV	9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse				Ritenuta per scissione Contabile IVA	42203
V	9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse				Trasferimento interno fondi	42207

19/04/2017

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

PIANO DEI CONTI INTEGRATO - SCHEMA DI RACCORDO CON IL BILANCIO DEL FONDO		BILANCIO DEL FONDO DI PREVIDENZA	
PIANO FINANZIARIO D.P.R. 132/2013			
USCITE			
Livello	Codifica	Descrizione	Capitoli
I	1.00.00.00.000	SPESSE CORRENTI	Centro di Responsabilità Amministrativo
II	1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	TITOLO I - USCITE CORRENTI
III	1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	Funzionamento
IV	1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	Oneri per il personale in attività di servizio
V	1.01.01.01.003	Straordinario per il pers.a tempo indetermin.	Oneri personale Ente
			10201
V	1.01.01.01.004	Indennità ed altri comp.esclusi i rimb.spese per miss.,corrisposti al pers. a tempo indefer.	Incentivi al personale
			10203
III	1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'Ente	Funzionamento
IV	1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'Ente	Oneri per il personale in attività di servizio
V	1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	Oneri a carico dell'Ente
			10202
III	1.02.01.00.000	Imposte,tasse e prov. assimilati a carico Ente	Interventi diversi
IV	1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attività produttive	Oneri tributari
V	1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive	IRAP
			10802
III	1.02.01.00.000	Imposte, tasse e prov. assimilati a carico Ente	Oneri tributari
IV	1.02.01.06.000	Tassa e/o tariffa smaltim. rifiuti solidi urbani	imposte e tasse
V	1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltim. rifiuti solidi urbani	
			10801
IV	1.02.01.99.000	Imp.,tasse e prov.assimi.a carico dell'ente n.a.c.	Imposte e tasse TARI
V	1.02.01.99.999	Imp.,tasse e prov.assimi.a carico dell'ente n.a.c.	
			10801.1
II	1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	Funzionamento
III	1.03.01.00.000	Acquisto di beni	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi
IV	1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	Acquisto giornali e riviste
V	1.03.01.01.001	Giornali e riviste	
V	1.03.01.01.002	Pubblicazioni	Acquisto libri
			10401
			10401.1

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

IV	1.03.01.02.000	Altri beni di consumo				10402
V	1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati				10402.1
V	1.03.01.02.006	materiale informatico				10402.2
	1.03.01.02.999	altri beni e materiali di consumo n.a.c.				
III	1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	III	1.1.1	Funzionamento	
IV	1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amm.ne	IV	1.1.1.1	Uscite per gli organi dell'Erite	
V	1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amm.ne - Indennità			Spese di funz. Consiglio di Amministrazione	10101
V	1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri inc. istituzionali dell'amm.ne			Spese di funz. Collegio dei Revisori	10103
IV	1.03.02.05.000	Utenze e canoni	IV	1.1.1.3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	
V	1.03.02.05.001	Telefonia fissa			Spese telefoniche per apparecchi fissi	10408
V	1.03.02.05.002	Telefonia mobile			Spese telefoniche per apparecchi mobili	10408.1
V	1.03.02.05.004	Energia elettrica			Spese energia elettrica	10410
V	1.03.02.05.005	Acqua			Spese acqua	10415
V	1.03.02.05.006	Gas			Spese riscaldamento	10411
IV	1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi			Licenze d'uso per software	10403.1
V	1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software			Spese per noleggio macchinari	10417
V	1.03.02.07.008	Noleggi di impianti e macchinari				
IV	1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni			Spese man. Ord. Impianti e macchinari	10418
V	1.03.02.09.004	Manutenzione ord. e ripar.di impianti e macc.			Spese manutenzione locali	10406
V	1.03.02.09.008	Manutenzione ord. e ripar.di beni immobili				
IV	1.03.02.10.000	Consulenze			Onorari e compensi	10412
V	1.03.02.10.001	Incarichi libero prof. di studi, ricerca e consul.				
IV	1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente			Spese vigilanza	10416
V	1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza			Spese pulizia e facchinaggio	10405
V	1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia			Spese di trasporto	10413
V	1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio				
IV	1.03.02.16.000	Servizi amministrativi			Spese postali	10407
V	1.03.02.16.002	Spese postali			Spese diverse	10601
V	1.03.02.16.999	Altre spese per servizi amministrativi				

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

II	1.08.00.00.000	Altre spese per redditi da capitale							
III	1.08.99.00.000	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.							
IV	1.08.99.99.000	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.							
V	1.08.99.99.999	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.							1.0905
								Diafina a terzi per interessi su titoli	
III	1.09.99.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate							
IV	1.09.99.04.000	Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso							
V	1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso							10901
								1.1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti	
								Restituzione e rimborsi diversi	
III	1.10.04.00.000	Premi di assicurazione							
IV	1.10.04.99.000	Altri premi di assicurazione n.a.c.							
V	1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.							10414
								1.1.1 Funzionamento	
								1.1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	
								Assicurazioni	
III	1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcim. ed indennizzi							
IV	1.10.05.04.000	Oneri da contenzioso							
V	1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso							11001
								1.1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci	
								Spese per liti e risarcimenti	
III	1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.							
IV	1.10.99.99.000	Altre spese correnti n.a.c.							
V	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.							11003
								Oneri straordinari	
I	2.00.00.00.000	USCITE IN CONTO CAPITALE							
II	2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni							
III	2.02.01.00.000	Beni materiali							
IV	2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sic. e o.p.							
V	2.02.01.01.001	Mezzi di trasporto stradali							21203
IV	2.02.01.05.000	Mobili e arredi							
V	2.02.01.05.001	Mobili e arredi per ufficio							21205
IV	2.02.01.04.000	Impianti e macchinari							
V	2.02.01.04.001	Impianti							21201
IV	2.02.01.06.000	Macchine per ufficio							
								Centro di Responsabilità Amministrativo	
								TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	
								Investimenti	
								1.2.1	
								1.2.1.2	
								Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	
								Acquisito automezzi	
								Acquisito mobili e materiali	
								Acquisito impianti e attrezzature	

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

V	2.02.01.06.001	Macchine per ufficio		Acquisto macchine elettroniche	21204
IV	2.02.01.09.000	Beni immobili		Acquisizione di beni di uso durevole	21101
V	2.02.01.09.001	Beni immobili n.a.c.		Acquisto immobili	
III	2.02.03.00.000	Beni immateriali			
IV	2.02.03.02.000	Software		Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	21207
V	2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva		Altri costi immateriali	
V	2.02.03.02.002	Acquisto software		Acquisto software	21206
II	2.04.00.00.000	Altri trasferimenti in conto capitale			
III	2.04.01.00.000	Altri trasf. in c/capitale per ass.di debiti		1.2.2 Oneri comuni	
IV	2.04.01.04.000	Altri trasf. in c/capitale per ass.di debiti di org.int.		1.2.2.5 Estinzione debiti diversi	
V	2.04.01.04.001	Altri trasf. in c/capitale per ass.di debiti di org.int.		Pagamento debiti	31401
III	2.05.99.00.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.			
IV	2.05.99.99.000	Altre spese in conto capitale n.a.c.		1.2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole	21102
V	2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.		Manutenzione straordinaria immobili	
				1.2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	
				Manutenzione straordinaria impianti	21202
I	3.00.00.00.000	Spese per incremento attività finanziarie			
II	3.01.00.00.000	Acquisizione di attività finanziarie			
III	3.01.02.00.000	Acquisizione di quote di fondi comuni			
IV	3.01.02.02.000	Acquisizione di quote di altri fondi comuni		1.2.1.3 Partecipazioni e acquisto di beni mobiliari	21305
V	3.01.02.02.001	Acquisizione di quote di altri fondi comuni		Acquisto titoli diversi	
III	3.01.04.00.000	Acquisi. di titoli obbl.medio-lungo term.			
IV	3.01.04.01.000	Acq. di titoli obbl.me-lun.term.da am.cent.			
V	3.01.04.01.001	Acq. di titoli obbl.me-lun.term.da am.cent.		Acquisto titoli di Stato	21303
I	7.00.00.00.000	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
II	7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro		1.4 Titolo IV - PARTITE DI GIRO	
III	7.01.02.00.000	Vers.ritenute su redditi da lavoro dipendente		1.4.1 Entrate aventi natura di partite di giro	
IV	7.01.02.01.000	Vers.rit.erariali su redditi da lav.dip.per conto terzi		1.4.1.1 Entrate aventi natura di partite di giro	
V	7.01.02.01.001	Vers.riten. Erar.su redditi da lav.dip.per conto terzi		Ritenute erariali	42101
IV	7.01.02.02.000	Ver.riten.previd.e ass.su redd.da lav.dip.per c/terzi			

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

V	7.01.02.02.001	Ver.riften.previd.e ass.su redd.da lav.dip.perc/terzi	Ritenute previdenziali	42102
IV	7.01.02.99.000	Altri ver. ritenute al personale dip.per conto di terzi		
V	7.01.02.99.999	Altri ver. ritenute al personale dip.per conto di terzi	Trattenute conto terzi	42104
III	7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro		
IV	7.01.99.01.000	Spese non andate a buon fine		
V	7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	Partite in sospeso	42106
IV	7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro diverse		
V	7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro diverse	Ritenuta per sciss.Contab IVA Trasferimento interno fondi	42103 42107

livello1	livello2	descrizione	capitolo	articolo	descrizione	livello1	livello2	livello3	livello4	livello5	Descrizione
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10101	0	PROVENTI EX ART. 5 E 6 LEGGE 73/4/73	2	1	1	1	1	Trasferimenti correnti da Ministeri
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10101	1	PROVENTI EX ART. 5 E 6 LEGGE 73/4/73 - DOGANE	2	1	1	1	5	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10102	0	QUOTE PROVENTI SANZIONI PECUNIARIE DPR 690/73	2	1	1	1	1	Trasferimenti correnti da Ministeri
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10103	0	QUOTE PROVENTI SANZIONI PECUNIARIE DPR 633/72	2	1	1	1	1	Trasferimenti correnti da Ministeri
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10105	0	PROVENTI A.A.M.S. art. 1c. 544L.266/05	2	1	1	1	5	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10106	0	PROVENTI ex art. 9 c.33 D.L. 78/2010	2	1	1	1	1	Trasferimenti correnti da Ministeri
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	20601	0	ENTRATE DIVERSE	3	5	99	99	999	Altre entrate correnti n.a.c.
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	20801	0	INTERESSI SU TITOLI	3	4	99	99	999	Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	20802	0	INTERESSI SU DEPOSITI	3	3	3	4	1	Interessi attivi da depositi bancari e postali
1	1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	20901	0	POSEE CORRETTIVE SPESE	3	5	99	99	999	Altre entrate correnti n.a.c.
1	1	TITOLO I - ENTRATE	20902	0	REVENUTE DI TERZI PER INTERESSI SU	3	5	99	99	999	Altre entrate correnti n.a.c.

1	4		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42202	0		RIELENUTE PREVL I	9	1	2	2	1	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi
1	4		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42203	0		RIELENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT)	9	1	99	99	999	Altre entrate per partite di giro diverse
1	4		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42204	0		TRATTIENUTE C/TERZI	9	1	2	99	999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi
1	4		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42206	0		PARTITE IN SOSPEO	9	1	99	1	1	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine
1	4		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42207	0		trasferimento interno fondi	9	1	99	99	999	Altre entrate per partite di giro diverse

Articolo	Paragrafo	Capitolo	Articolo	Descrizione	Articolo	Paragrafo	Articolo	Paragrafo	Articolo	Paragrafo	Articolo	Paragrafo
1	1	10101	0	SPESA DI FUNZIONAMENTO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	1	3	2	1	2			
1	1	10103	0	SPESA DI FUNZIONAMENTO COLLEGIO DEI REVISORI	1	3	2	1	8			
1	1	10201	0	ONERI PERSONALE ENTE	1	1	1	1	3			
1	1	10202	0	ONERI A CARICO DELL'ENTE	1	1	2	1	999			
1	1	10203	0	INCENTIVI AL PERSONALE	1	1	1	1	4			
1	1	10401	0	ACQUISTO GIORNALI E RIVISTE	1	3	1	1	1			
1	1	10401	1	ACQUISTO LIBRI	1	3	1	1	2			
1	1	10402	0	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1	3	1	2	1			
1	1	10402	1	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO INFORMATICO	1	3	1	2	6			

1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10402	2		ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO N.A.C.	1	3	1	2	999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10403	0		SPESE DI GESTIONE DEI SERVIZI INFORMATICI	1	3	2	19	1	Gestione e manutenzione applicazioni
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10403	1		LICENZE D'USO PER SOFTWARE	1	3	2	7	6	Licenze d'uso per software
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10404	0		SPESE PER COMMISSIONI	1	3	2	99	5	Spese per commissioni e comitati dell'Ente
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10405	0		SPESE PULIZIA E FACCHINAGGIO	1	3	2	13	2	Servizi di pulizia e lavanderia
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10406	0		SPESE MANUTENZIONE LOCALI	1	3	2	9	8	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10407	0		SPESE POSTALI	1	3	2	16	2	Spese postali
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10408	0		SPESE TELEFONICHE PER APPARECCHI FISSI	1	3	2	5	1	Telefonia fissa
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10408	1		SPESE TELEFONICHE PER APARECCHI MOBILI	1	3	2	5	2	Telefonia mobile
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10410	0		SPESE ENERGIA ELETTRICA	1	3	2	5	4	Energia elettrica
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10411	0		SPESE RISCALDAMENTO	1	3	2	5	6	Gas

1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10412	0	ONORARIE COMPENSI	1	1	3	2	10	1	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10413	0	SPESE DI TRASPORTO	1	3	3	2	13	3	Trasporti, traslochi e facchinaggio
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10414	0	ASSICURAZIONI	1	10	4	4	99	999	Altri premi di assicurazione n.a.c.
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10415	0	SPESE ACQUA	1	3	2	2	5	5	Acqua
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10416	0	SPESE VIGILANZA	1	3	2	2	13	1	Servizi di sorveglianza e custodia
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10417	0	SPESE NOLEGGIO MACCHINARI	1	3	2	2	7	8	Noleggi di impianti e macchinari
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10418	0	SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI E MACCHINARI	1	3	2	2	9	4	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10501	0	SPESE INDENNITA'	1	4	2	2	1	2	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10502	0	ANTICIPAZIONI SU INDENNITA'	1	4	2	2	1	2	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10503	0	SOVVENZIONI E CONTRIBUTI	1	4	2	2	1	999	Altri sussidi e assegni

1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10503	1	BORSE DI STUDIO	1	4	2	3	1	Borse di studio
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10601	0	SPESE DIVERSE	1	3	2	16	999	Altre spese per servizi amministrativi
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10702	0	SPESE E COMMUNI BANCARIE	1	3	2	17	1	Commissioni per servizi finanziari
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10801	0	IMPOSTE E TASSE	1	2	1	99	999	Imposte, tasse e preventivi assimilati a carico dell'ente n.a.c.
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10801	1	IMPOSTE E TASSE LARI	1	2	1	6	1	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10802	0	IRAP	1	2	1	1	1	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10901	0	RESTITUZIONI RIMBORSI DIVERSI	1	9	99	4	1	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10904	0	RITENUTE SU INTERESSI TITOLI	1	5	1	15	1	Ritenute sugli interessi e su altri redditi da capitale
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	10905	0	DIETIMI A TERZI PER INTERESSI SU TITOLI	1	8	99	1	999	Altre spese per redditi da capitale n.a.c.
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	11001	0	SPESE PER LITI E RISARCIMENTI	1	10	5	4	1	Oneri da contenzioso

1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	11002	0	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI ART.61 C. 17 D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008	1	4	1	1	20	Trasferimenti correnti al M.E.F. in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	11002	1	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI ART.67 C. 6 D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008	1	4	1	1	20	Trasferimenti correnti al M.E.F. in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	11002	2	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI ART.6 C.21 D.L.78/2010 CONVERTITO IN LEGGE N. 122/2010	1	4	1	1	20	Trasferimenti correnti al M.E.F. in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	11002	3	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI ART.8 C.3 D.L.95/2012 CONVERTITO IN LEGGE N. 135/2012	1	4	1	1	20	Trasferimenti correnti al M.E.F. in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	11002	4	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI ART.50 C.3 D.L.66/2014 CONVERTITO IN LEGGE N. 89/2014	1	4	1	1	20	Trasferimenti correnti al M.E.F. in attuazione di norme in materia di contenimento della spesa
1	1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	11003	0	ONERI STRAORDINARI	1	10	99	99	999	Altre spese correnti n.a.c.

1	2	3	1	3	2	18	1	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa
1	11005	0	SPESA OBB. AI SENSI DEL D.Lgs. 81/08					
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI							
2	21101	0	ACQUISTO IMMOBILI	2	1	9	1	Fabbricati ad uso abitativo
1	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2	21102	0	SPESA MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	2	5	99	999	Altre spese in conto capitale n.a.c.
1	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2	21201	0	ACQ.IMPIANTI E ATTREZZATURE	2	1	4	2	Impianti
1	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2	21202	0	RIPRISTINO,MANUTEZ.STRAORD.IMPIANTI	2	5	99	999	Altre spese in conto capitale n.a.c.
1	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2	21203	0	ACQUISTO AUTOMEZZI	2	1	1	1	Mezzi di trasporto stradali
1	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2	21204	0	ACQUISTO MACCHINE ELETTRONICHE	2	1	6	1	Macchine per ufficio
1	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE							
2	21205	0	ACQUISTO MOBILIE MATERIALI	2	1	3	1	Mobili e arredi per ufficio

1	2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	21206	0	0	ACQUISTO SOFTWARE	2	2	2	2	2	Acquisto software
1	2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	21207	0	0	ALTRI COSTI IMMATERIALI	2	2	3	2	1	Sviluppo software e manutenzione evolutiva
1	2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	21303	0	0	ACQUISTO TITOLI DI STATO	3	1	4	1	1	Acquisizione di titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da Amministrazioni Centrali
1	2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	21305	0	0	ACQUISTO TITOLI DIVERSI	3	1	2	2	1	Acquisizioni di quote di altri fondi comuni di investimento
1	2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	31401	0	0	PAGAMENTO DEBITI	2	4	1	4	1	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali della amministrazione
1	4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42101	0	0	RITENUTE ERARIALI	7	1	2	1	1	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi
1	4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42102	0	0	RITENUTE PREV.LI	7	1	2	2	1	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi
1	4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42103	0	0	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE C/7	7	1	99	99	999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.

1	4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42104	0	TRATTENUTE C/TERZI	7	1	2	99	999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi
1	4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42106	0	PARTITE IN SOSPESO	7	1	99	1	1	Spese non andate a buon fine
1	4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	42107	0	Trasferimento interno fondi	7	1	99	99	999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.

1. PREMESSA

2. RELAZIONE SULLA GESTIONE

3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO

8. CONSUNTIVO INTEGRATO

9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE

10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE

11. CONTO ECONOMICO

12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

13. STATO PATRIMONIALE

14. NOTA INTEGRATIVA

15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui

17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO

19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Pagina 1

FONDO DI PREVIDENZA MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
 CONSUNTIVO INTEGRATO
 ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsione Iniziale	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme riscosse	Da riscuotere	Totale Accertamenti	Residui iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Variazioni in + o in -	Totale Residui
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo di Cassa	392.761.427,00 89.887.733,80										
	1 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO											
	2 - TRASFERIMENTI CORRENTI											
	2.1 Trasferimenti correnti											
	2.1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche											
2.1.1.1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni centrali Capitolo 10101	111.826.700,00	-	-	132.544.250,00	-	133.366.620,42	8.546.670,08	8.546.670,08	-	-	822.370,42
	Capitolo 10101.1	57.326.700,00	-	-	50.307.699,00	-	50.307.699,00	8.546.670,08	8.546.670,08	-	-	822.370,42
	Capitolo 10102	33.000.000,00	-	-	150.000,00	822.370,42	972.370,42	-	-	-	-	-
	Capitolo 10103	12.000.000,00	-	-	47.974.596,00	-	47.974.596,00	-	-	-	-	-
	Capitolo 10105	-	-	-	18.019.755,00	-	18.019.755,00	-	-	-	-	-
	Capitolo 10106	9.500.000,00	-	-	16.092.000,00	-	16.092.000,00	-	-	-	-	-
	TOTALE TRASFERITI CORRENTI CENTRO RESP-AM.	111.826.700,00	-	-	132.544.250,00	822.370,42	133.366.620,42	8.546.670,08	8.546.670,08	-	-	822.370,42
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	111.826.700,00	-	-	132.544.250,00	822.370,42	133.366.620,42	8.546.670,08	8.546.670,08	-	-	822.370,42

Pagina 2

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
CONSUNTIVO INTEGRATO
ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme riscosse	Da riscuotere	Totale accertamenti	Residui iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Variazioni in -	Totale Residui
3 -	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE											
3.3	Interessi attivi	305.500,00	-	-	109.097,36	90.729,44	199.826,80	108.918,93	108.918,93	-	-	90.729,44
3.3.3	Altri interessi attivi	305.500,00	-	-	109.097,36	90.729,44	199.826,80	108.918,93	108.918,93	-	-	90.729,44
3.3.3.4	Interessi attivi da depositi bancari											
	Capitolo 20802											
3.4	Altre entrate da redditi da capitale											
3.4.99	Entrate da redditi da capitale	34.946,096,00	-	-	13.083,405,11	20.951.126,87	34.014.533,98	107.192.758,46	27.808.991,89	76.735.995,74	2.647.770,83	97.667.124,61
3.4.99.99	Entrate da redditi da capitale n.a.c.	34.946,096,00	-	-	13.083,405,11	20.951.126,87	34.014.533,98	107.192.758,46	27.808.991,89	76.735.995,74	2.647.770,83	97.667.124,61
3.5	Rimborsi e altre entrate correnti											
3.5.99	Entrate correnti n.a.c.											
3.5.99.99	Altre entrate n.a.c.	1.513,658,00	-	-	1.806,809,33	-	1.806,809,33	1.312,32	812,32	-	500,00	-
	Capitolo 20901	10.000,00	-	-	22.819,76	-	22.819,76	500,00	-	-	500,00	-
	Capitolo 20902	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Capitolo 20901	50.000,00	-	-	8.096,11	-	8.096,11	812,32	812,32	-	-	-
	Capitolo 21001	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Capitolo 21002	1.453,658,00	-	-	1.775,887,46	-	1.775,887,46	-	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	36.765.264,00	-	-	14.999.305,80	21.021.954,31	36.021.164,11	107.302.989,71	27.913.713,14	76.735.995,74	2.648.270,83	97.757.854,05
	TOTALE GENERALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	36.765.264,00	-	-	14.999.305,80	21.021.954,31	36.021.164,11	107.302.989,71	27.913.713,14	76.735.995,74	2.648.270,83	97.757.854,05

Pagina 3

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
CONSUNTIVO INTEGRATO
ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme riscosse	Da riscuotere	Totale Accertamenti	Residui iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Variazioni in -	Totale Residui
5 -	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE											
5.1	Alienazione di attività finanziarie											
5.1.2	Alienazione di quote di fondi comuni di invest.	340.000.000,00	-	-	159.823.445,15	-	159.823.445,15	-	-	-	-	-
5.1.2.1	Alienazione di quote di fondi immobiliari Capitolo 21305	340.000.000,00	-	-	159.823.445,15	-	159.823.445,15	-	-	-	-	-
5.1.4	Alienaz. di tit. obbl.r medio lungo ter.am.cen. Capitolo 21303	200.000.000,00	-	-	48.479.859,28	-	48.479.859,28	-	-	-	-	-
5.1.4.1	Alienaz. di tit. obbl.r medio lungo ter.am.cen. Capitolo 21303	200.000.000,00	-	-	48.479.859,28	-	48.479.859,28	-	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONE DI ATT. FINANZ. A BREVE TERMINE	540.000.000,00	-	-	208.303.304,43	-	208.303.304,43	-	-	-	-	-
5.2	Riscossione di crediti a breve termine											
5.2.7	Risc. di cred.a breve term. a tasso non ug. da fam. Capitolo 31401	-	-	-	-	-	-	27.519,18	97,83	26.849,44	571,91	26.849,44
5.2.7.1	Riscoss. di cred.a breve term. a tasso non ug. da fam. Capitolo 31401	-	-	-	-	-	-	27.519,18	97,83	26.849,44	571,91	26.849,44
	TOTALE RISCOSSIONE DI CREDITI A BREVE TERMINE	-	-	-	-	-	-	27.519,18	97,83	26.849,44	571,91	26.849,44
5.4	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie											
5.4.3	Altre ent.per ridu. di oltre at.fin.verso imprese Capitolo 21305.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.4.3.99	Altre ent.per ridu. di oltre at.fin.verso altre imprese Capitolo 21305.1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ALTRE ENTRATE PER RIDUZZ. DI ATT. FINANZ.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE CENTRO RESPON. AM. I/O	540.000.000,00	-	-	208.303.304,43	-	208.303.304,43	27.519,18	97,83	26.849,44	571,91	26.849,44
	TOTALE ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	540.000.000,00	-	-	208.303.304,43	-	208.303.304,43	27.519,18	97,83	26.849,44	571,91	26.849,44

Pagina 4

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
 CONSUNTIVO INTEGRATO
 ENTRATA

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni In +	Variazioni In -	Somme riscosse	Da riscuotere	Totale Accertamenti	Residui Iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Variazioni In -	Totale Residui
9 -	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO											
9.1	Entrate per partite di giro											
9.1.2	Ritenute su redditi da lavoro dipendente											
9.1.2.1	Ritenute evasive su red. da lav.dip. per conto terzi Capitolo 42201	33.000.000,00	-	-	21.067.533,01	-	21.067.533,01	-	-	-	-	-
		33.000.000,00	-	-	21.067.533,01	-	21.067.533,01	-	-	-	-	-
9.1.2.2	Ritenute previd. e assist. su red. da lav.dip. per c/terzi Capitolo 42202	50.000,00	-	-	35.975,60	-	35.975,60	-	-	-	-	-
		50.000,00	-	-	35.975,60	-	35.975,60	-	-	-	-	-
9.1.2.99	Altre ritenute personale dipendente per conto terzi Capitolo 42204	220.000,00	-	-	149.376,29	108,31	149.484,60	238,56	238,56	-	-	108,31
		220.000,00	-	-	149.376,29	108,31	149.484,60	238,56	238,56	-	-	108,31
	TOTALE RITENUTE SU REDD. DA LAVORO DIPENDENTE	33.270.000,00	-	-	21.252.884,90	108,31	21.252.993,21	238,56	238,56	-	-	108,31
9.1.99.1	Altre entrate per partite di giro Entrate a seguito di spese non amate a buon fine Capitolo 42205	1.500.000,00	-	-	881.091,21	-	881.091,21	-	-	-	-	-
		1.500.000,00	-	-	881.091,21	-	881.091,21	-	-	-	-	-
9.1.99.99	Altre entrate per partite di giro Capitoli 42203+42207	150.000.000,00	50.000,00	-	135.046.670,47	-	135.046.670,47	-	-	-	-	-
		150.000.000,00	50.000,00	-	135.046.670,47	-	135.046.670,47	-	-	-	-	-
	TOTALE ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	151.500.000,00	50.000,00	-	155.927.761,68	-	155.927.761,68	-	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	184.800.000,00	50.000,00	-	157.180.646,58	108,31	157.180.754,89	238,56	238,56	-	-	108,31
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	184.800.000,00	50.000,00	-	157.180.646,58	108,31	157.180.754,89	238,56	238,56	-	-	108,31

Pagina 5

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
 CONSUNTIVO INTEGRATO
 ENTRATE

Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in ±	Variazioni in -	Somme riscosse	Da riscuotere	Totale Accertamenti	Residui iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Variazioni in -	Totale Residui
Riepilogo dei titoli Centro di Responsabilità											
Titolo 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	111.826.700,00	-	-	132.544.250,00	822.370,42	133.366.620,42	8.546.670,08	8.546.670,08	-	-	822.370,42
Titolo 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	36.765.264,00	-	-	14.999.305,80	21.021.858,31	36.021.164,11	107.302.989,71	27.918.723,14	76.735.995,74	2.648.270,83	97.757.854,05
Titolo 5 ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	540.000.000,00	-	-	208.303.304,43	-	208.303.304,43	27.519,18	97,83	26.849,44	571,91	26.849,44
Titolo 9 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	184.800.000,00	50.000,00	-	157.180.646,58	108,31	157.180.754,89	238,56	238,56	-	-	108,31
Totale delle entrate centro di Responsabilità Amministrativa	873.391.964,00	50.000,00	-	513.027.506,81	21.344.337,04	594.371.843,85	115.877.417,53	36.465.729,61	76.762.845,18	2.648.842,74	98.607.182,22

Pagina 6

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
CONSUNTIVO INTEGRATO
ENTRATA

Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme riscosse	Da riscuotere	Totale Accertamenti	Residui iniziali	Riscossi	Da riscuotere	Variazioni in -	Totale Residui
Riepilogo delle entrate per titoli dei Centri di Risparmio											
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	111.826.700,00	-	-	132.544.250,00	822.370,42	133.366.620,42	8.546.670,08	8.546.670,08	-	-	822.370,42
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	36.765.264,00	-	-	14.999.305,80	21.021.858,31	36.021.164,11	107.302.989,71	27.918.723,14	76.735.995,74	2.648.270,83	97.757.854,05
TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	540.000.000,00	-	-	208.309.304,43	-	208.303.304,43	27.519,18	97,83	26.849,44	574,91	26.849,44
TITOLO 8 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	184.800.000,00	50.000,00	-	157.180.646,58	108,31	157.180.754,89	238,56	238,56	-	-	108,31
TOTALE	873.391.964,00	50.000,00	-	513.027.506,81	21.844.337,04	534.871.843,85	115.877.417,53	36.465.729,61	76.762.845,18	2.648.842,74	98.607.182,22
Avanzo di Amministrazione utilizzato	192.761.427,00										
	1.066.153.391,00	50.000,00	-	513.027.506,81	21.844.337,04	534.871.843,85	115.877.417,53	36.465.729,61	76.762.845,18	2.648.842,74	98.607.182,22

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
CONSUNTIVO INTEGRATO
USCITA

Pagina 1

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE											
	1 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO											
	1- TITOLO 1 - USCITE CORRENTI											
	1.1 Redditi da lavoro dipendente											
	1.1.1 Retribuzioni lordi											
1.1.1.1	Retribuzioni in denaro	401.430,00	-	-	50.894,23	350.524,67	401.418,90	345.000,44	345.000,00	-	0,44	350.524,67
	Capitolo 10201	56.430,00	-	-	50.894,23	5.524,67	56.418,90	0,44	-	-	0,44	5.524,67
	Capitolo 10203	345.000,00	-	-	-	345.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00	-	-	345.000,00
1.1.2	Contributi sociali a carico dell'Ente	132.000,00	-	-	96.111,07	745,81	96.856,88	-	-	-	-	745,81
1.1.2.1	Contributi sociali effettivi a carico dell'Ente	132.000,00	-	-	96.111,07	745,81	96.856,88	-	-	-	-	745,81
	Capitolo 10202	132.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	533.430,00	-	-	147.005,30	351.270,48	498.275,78	345.000,44	345.000,00	-	0,44	351.270,48
1.2	Imposte e tasse a carico dell'Ente											
1.2.1	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'Ente	48.000,00	-	-	36.877,00	510,00	37.387,00	-	-	-	-	510,00
1.2.1.1	Imposta regionale sulle attività produttive	48.000,00	-	-	36.877,00	510,00	37.387,00	-	-	-	-	510,00
	Capitolo 10802											
1.2.1.6	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	25.000,00	-	-	14.461,49	-	14.461,49	-	-	-	-	-
	Capitolo 10801.1	25.000,00	-	-	14.461,49	-	14.461,49	-	-	-	-	-
1.2.1.99	Impo., tasse e prov. assimilati a carico dell'Ente n.a.c.	25.000,00	-	-	167,00	-	167,00	-	-	-	-	-
	Capitolo 10801	25.000,00	-	-	167,00	-	167,00	-	-	-	-	-
	TOTALE IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	98.000,00	-	-	51.505,49	510,00	52.015,49	-	-	-	-	510,00

Pagina 2

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
1.3	Acquisto di beni e servizi											
1.3.1	Acquisto di beni	3.000,00	-	-	733,24	-	733,24	87,99	87,99	-	-	-
1.3.1.1	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.500,00	-	-	670,24	-	670,24	87,99	87,99	-	-	-
	Capitolo 10401	1.500,00	-	-	63,00	-	63,00	-	-	-	-	-
	Capitolo 10401.1											
1.3.1.2	Altri beni di consumo	7.576,00	2.200,00	-	8.800,22	147,90	8.948,12	422,87	422,87	-	-	147,90
	Capitolo 10402	5.000,00	-	-	4.357,05	147,90	4.504,95	422,87	422,87	-	-	147,90
	Capitolo 10402.1	200,00	2.200,00	-	2.178,92	-	2.178,92	-	-	-	-	-
	Capitolo 10402.2	2.376,00	-	-	2.264,25	-	2.264,25	-	-	-	-	-
	TOTALE ACQUISTO DI BENI	10.576,00	2.200,00	-	9.533,46	147,90	9.681,36	510,86	510,86	-	-	147,90
1.3.2	Acquisto di servizi											
1.3.2.1	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	61.560,00	-	-	33.431,94	2.187,00	35.618,94	2.187,00	2.187,00	-	-	2.187,00
	Capitolo 10101	35.640,00	-	-	17.253,00	1.458,00	18.711,00	1.458,00	1.458,00	-	-	1.458,00
	Capitolo 10103	25.920,00	-	-	16.178,94	729,00	16.907,94	729,00	729,00	-	-	729,00
1.3.2.5	Utenze e canoni	58.500,00	-	-	31.707,29	4.065,95	35.773,24	7.339,92	4.231,41	3.108,51	-	7.174,46
	Capitolo 10408	8.000,00	-	-	4.828,69	965,86	5.794,55	1.548,88	1.548,88	-	-	965,86
	Capitolo 10408.1	6.000,00	-	-	1.194,19	265,64	1.459,83	-	-	-	-	265,64
	Capitolo 10410	26.500,00	-	-	22.573,68	1.226,09	23.799,77	1.278,43	1.278,43	-	-	1.226,09
	Capitolo 10411	15.000,00	-	-	2.352,87	1.608,36	3.961,23	4.365,71	1.257,20	3.108,51	-	4.716,87
	Capitolo 10415	3.000,00	-	-	757,86	-	757,86	146,90	146,90	-	-	-
1.3.2.7	Utilizzo di beni di terzi	23.732,00	-	-	14.857,01	588,16	15.445,17	694,22	694,22	-	-	588,16
	Capitolo 10403.1	16.000,00	-	-	13.092,53	-	13.092,53	-	-	-	-	-
	Capitolo 10417	7.732,00	-	-	1.764,48	588,16	2.352,64	694,22	694,22	-	-	588,16

Pagina 3

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
1.3.2.9	<i>Manutenzione ordinaria e riparazioni</i>	47.069,00	-	-	9.451,22	15.316,00	24.767,22	30.402,47	21.904,47	-	8.498,00	15.316,00
	Capitolo 10418	16.269,00	-	-	9.451,22	4.719,00	14.170,22	15.101,90	6.603,90	-	8.498,00	4.719,00
	Capitolo 10406	30.800,00	-	-	-	10.597,00	10.597,00	15.300,57	15.300,57	-	-	10.597,00
1.3.2.10	<i>Consulenze</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Capitolo 10412	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3.2.13	<i>Servizi ausiliari per il funzionamento dell'Ente</i>	42.000,00	-	-	20.682,52	1.213,90	21.896,42	3.122,43	1.820,22	-	1.302,21	1.213,90
	Capitolo 10416	8.000,00	-	-	5.607,12	-	5.607,12	168,52	168,52	-	-	-
	Capitolo 10405	32.000,00	-	-	14.725,40	1.213,90	15.939,30	1.651,70	1.651,70	-	-	1.213,90
	Capitolo 10413	2.000,00	-	-	350,00	-	350,00	1.302,21	-	-	1.302,21	-
1.3.2.16	<i>Servizi amministrativi</i>	91.378,00	-	2.200,00	16.146,58	-	16.146,58	6.842,53	5.995,53	847,00	-	847,00
	Capitolo 10407	11.920,00	-	-	6.841,39	-	6.841,39	111,43	111,43	-	-	-
	Capitolo 10601	79.458,00	-	2.200,00	9.305,19	-	9.305,19	6.731,10	5.884,10	847,00	-	847,00
1.3.2.17	<i>Commissioni bancarie</i>	25.000,00	-	-	13.357,53	-	13.357,53	-	-	-	-	-
	Capitolo 10702	25.000,00	-	-	13.357,53	-	13.357,53	-	-	-	-	-
1.3.2.18	<i>Servizi sanitari</i>	25.000,00	-	-	5.118,60	4.273,60	9.392,20	6.869,86	4.218,60	900,00	1.751,26	5.173,60
	Capitolo 11005	25.000,00	-	-	5.118,60	4.273,60	9.392,20	6.869,86	4.218,60	900,00	1.751,26	5.173,60
1.3.2.19	<i>Servizi informatici e di telecomunicazioni</i>	8.000,00	-	-	4.551,28	-	4.551,28	135,30	135,30	-	-	-
	Capitolo 10403	8.000,00	-	-	4.551,28	-	4.551,28	135,30	135,30	-	-	-
1.3.2.99	<i>Altri servizi</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Capitolo 10404	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ACQUISTO DI SERVIZI	382.239,00	-	2.200,00	149.303,97	27.644,61	176.948,58	57.593,73	41.186,75	4.855,51	11.551,47	32.500,12
	TOTALE ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	392.815,00	2.200,00	2.200,00	158.837,43	27.792,51	186.629,94	58.104,59	41.697,61	4.855,51	11.551,47	32.648,02

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
 CONSUNTIVO INTEGRATO
 USCITA

Pagina 5

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
1.9.99.4	1.9 Rimborsi e poste correttive delle entrate 1.9.99 Rimborsi e poste correttive delle entrate Altri rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	28.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Capitolo 10901	28.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	28.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.10.4.99	1.10 Altre spese correnti 1.10.4 Premi di assicurazione Altri premi di assicurazione n.a.c.	5.000,00	-	-	2.900,40	-	2.900,40	-	-	-	-	-
	Capitolo 10424	5.000,00	-	-	2.900,40	-	2.900,40	-	-	-	-	-
1.10.5.4	1.10.5 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti ed indennizzi Oneri da contenzioso	14.000,00	-	-	866,59	-	866,59	-	-	-	-	-
	Capitolo 11001	14.000,00	-	-	866,59	-	866,59	-	-	-	-	-
1.10.99.99	1.10.99 Altre spese correnti n.a.c. Altre spese correnti n.a.c.	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Capitolo 11003	6.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ALTRE SPESE CORRENTI	25.000,00	-	-	3.766,99	-	3.766,99	-	-	-	-	-
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	148.289.464,00	65.202.200,00	25.002.200,00	156.465.339,89	11.782.012,92	168.247.352,81	12.138.043,97	8.898.405,90	4.855,51	3.234.782,56	11.786.868,43
	TOTALE USCITE CORRENTI	148.289.464,00	65.202.200,00	25.002.200,00	156.465.339,89	11.782.012,92	168.247.352,81	12.138.043,97	8.898.405,90	4.855,51	3.234.782,56	11.786.868,43

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
CONSUNTIVO INTEGRATO
USCITA

Pagina 6

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
	2- TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE											
	2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni											
	2.2.1 Beni materiali											
	<i>Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicure e ord. Pub.</i>											
	Capitolo 21203											
2.2.1.1	<i>Mobili e arredi</i>	15.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.3	<i>Impianti e macchinari</i>	20.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.4	<i>Macchine per ufficio</i>	20.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.6	<i>Beni immobili</i>	20.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.1.9	Capitolo 21204											
	Capitolo 21101											
	TOTALE BENI MATERIALI	55.000,00	-	-	5.587,05	17.134,84	22.721,89	3.941,30	3.941,30	-	-	17.134,84
	2.2.3 Beni immateriali											
	<i>Software</i>	140.000,00	-	-	64.810,06	17.299,60	82.109,66	14.144,90	12.704,90	-	1.440,00	17.299,60
2.2.3.2	Capitolo 21206				2.809,66	-	2.809,66	-	-	-	-	-
	Capitolo 21207	100.000,00	-	-	62.000,40	17.299,60	79.300,00	14.144,90	12.704,90	-	1.440,00	17.299,60
	TOTALE BENI IMMATERIALI	140.000,00	-	-	64.810,06	17.299,60	82.109,66	14.144,90	12.704,90	-	1.440,00	17.299,60

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
CONSUNTIVO INTEGRATO
USCITA

Pagina 7

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
2.4	Altri trasferimenti in conto capitale											
2.4.1	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti											
2.4.1.4	Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di organismi interni e/o unità locali dell'am.ne Capitolo 31401											
	TOTALE ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE PER ASSUNZIONE DI DEBITI											
2.5	Altre spese in conto capitale n.a.c.											
2.5.99	Altre spese in conto capitale n.a.c.											
2.5.99.99	Altre spese in conto capitale n.a.c. Capitolo 21102 Capitolo 21202	107.500,00 92.500,00 15.000,00					51.737,06 51.737,06	43.925,95 43.925,95	43.925,95 43.925,95			51.737,06 51.737,06
	TOTALE ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE N.A.C.	107.500,00				51.737,06	51.737,06	43.925,95	43.925,95			51.737,06
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE GEN.DI RESP.AM.	302.500,00			70.397,11	86.171,50	156.568,61	62.012,15	60.572,15		1.440,00	86.171,50
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	302.500,00			70.397,11	86.171,50	156.568,61	62.012,15	60.572,15		1.440,00	86.171,50

Pagina 8

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
CONSUNTIVO INTEGRATO
USCITA

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
	3- TITOLO III - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE											
	3.1 <i>Acquisizione di attività finanziarie</i>											
	3.1.2 <i>Acquisizione di quote di fondi comuni</i>											
3.1.2.2	<i>Acquisizione di quote di altri fondi comuni</i> Capitolo 21305	340.000.000,00 340.000.000,00	- -	- -	202.349.221,78 202.349.221,78	- -	202.349.221,78 202.349.221,78	- -	- -	- -	- -	- -
	3.1.4 <i>Acquisizione di titoli obbligazionari medio-lungo termine</i>											
3.1.4.1	<i>Acquisizione di titoli obbligazionari medio-lungo termine</i> Capitolo 21303	200.000.000,00 200.000.000,00	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -
	TOTALE SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE CEN.DI RESP-AM.	540.000.000,00	-	-	202.349.221,78	-	202.349.221,78	-	-	-	-	-
	TOTALE SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	540.000.000,00	-	-	202.349.221,78	-	202.349.221,78	-	-	-	-	-

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
 CONSUNTIVO INTEGRATO
 USCITA

Pagina 9

Codice	Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui Iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in	Totale Residui
7-1.2.1	7- TITOLO VII -USCITE PER PARTITE DI GIRO 7.1 Uscite per partite di giro 7.1.2 Versamento ritenute su redditi da lavoro dipendente Versamento ritenute erariali da lavoro dipendente per conto terzi	33.000.000,00	-	-	19.844.491,95	1.223.041,06	21.067.533,01	252.732,19	252.732,19	-	-	1.223.041,06
7.1.2.1	Capitolo 42101 Versamento ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	33.000.000,00	-	-	19.844.491,95	1.223.041,06	21.067.533,01	252.732,19	252.732,19	-	-	1.223.041,06
7.1.2.2	Capitolo 42102 Altri versamenti ritenute al personale dipendente per conto terzi	50.000,00	-	-	35.693,65	281,95	35.975,60	645,65	645,65	-	-	281,95
7.1.2.99	Capitolo 42104 TOTALE VERSAMENTO RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	220.000,00	-	-	68.185,61	81.298,99	149.484,60	503.848,84	120.585,02	383.263,82	-	464.562,81
7.1.99.1	7.1.99 Altre uscite per partite di giro Spese non andate a buon fine	1.500.000,00	-	-	757.782,18	123.309,03	881.091,21	46.441,67	18.335,22	28.106,45	-	151.415,48
7.1.99.99	Capitolo 42106 Altre uscite per partite di giro diverse	150.030.000,00	50.000,00	-	135.043.574,40	3.096,07	135.046.670,47	46.441,67	18.335,22	28.106,45	-	151.415,48
	Capitolo 42103	30.000,00	50.000,00	-	43.574,40	3.096,07	46.670,47	-	-	-	-	3.096,07
	Capitolo 42107	150.000.000,00	-	-	135.000.000,00	-	135.000.000,00	-	-	-	-	-
	TOTALE ALTRE USCITE PER PARTITE DI GIRO	151.530.000,00	50.000,00	-	135.801.356,58	126.405,10	135.927.761,68	46.441,67	18.335,22	31.202,52	-	154.511,55
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	184.800.000,00	50.000,00	-	155.749.727,79	1.431.027,10	157.180.754,89	803.668,35	392.298,08	411.370,27	-	1.842.397,37
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	184.800.000,00	50.000,00	-	155.749.727,79	1.431.027,10	157.180.754,89	803.668,35	392.298,08	411.370,27	-	1.842.397,37

Pagina 11

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
BILANCIO CONSUNTIVO
PARTE I - USCITA

Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
<i>Riepilogo dei titoli Centro di Responsabilità</i>											
TITOLO 1 USCITE CORRENTI	148.289.464,00	40.200.000,00	-	156.465.339,89	11.782.017,92	168.247.352,81	12.138.043,97	8.898.405,90	4.855,51	3.234.782,56	11.786.868,43
TITOLO 2 USCITE IN CONTO CAPITALE	302.500,00	-	-	70.397,11	86.171,50	156.568,61	62.012,15	60.572,15	-	1.440,00	86.171,50
TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	540.000.000,00	-	-	202.349.221,78	-	202.349.221,78	-	-	-	-	-
TITOLO 7 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	184.800.000,00	50.000,00	-	155.749.777,79	1.431.027,10	157.180.754,89	803.668,35	392.298,08	411.370,27	-	1.842.397,37
Totale delle uscite centro di Responsabilità Amministrativo	873.391.964,00	40.250.000,00	-	514.634.686,57	13.299.211,52	527.933.898,09	13.003.724,47	9.351.276,13	416.225,78	3.236.222,56	13.715.437,30

FONDO DI PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO ECONOMIA E FINANZE
CONSUNTIVO INTEGRATO
USCITA

Pagina

Denominazione	Previsioni di competenza	Variazioni in +	Variazioni in -	Somme pagate	Da pagare	Totale impegni	Residui iniziali	Pagati	Da pagare	Variazioni in -	Totale Residui
<i>Riepilogo delle uscite per titoli</i>											
TITOLO 1 USCITE CORRENTI	148.289.464,00	40.200.000,00	-	156.465.399,89	11.782.019,92	168.247.352,81	12.138.044,97	8.898.405,50	4.855,51	3.234.782,56	11.786.868,43
TITOLO 2 USCITE IN CONTO CAPITALE	302.500,00	-	-	70.397,11	86.171,50	156.568,61	62.012,15	60.572,45	-	1.440,00	86.171,50
TITOLO 3 SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	540.000.000,00	-	-	202.349.221,79	-	202.349.221,78	-	-	-	-	-
TITOLO 7 - USCITE PER PARTITE DI GIRO	194.800.000,00	50.000,00	-	155.749.727,79	1.431.027,10	157.180.754,89	803.658,35	592.298,08	411.370,27	-	1.842.997,37
TOTALE DELLE USCITE	873.391.964,00	40.250.000,00	-	514.634.686,57	13.299.211,52	527.933.898,09	13.003.724,47	9.351.276,43	416.225,78	3.236.222,56	13.715.437,30
Discrepanza di Arrotondazione utilizzato	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	873.391.964,00	40.250.000,00	-	514.634.686,57	13.299.211,52	527.933.898,09	13.003.724,47	9.351.276,43	416.225,78	3.236.222,56	13.715.437,30

1. PREMESSA
2. RELAZIONE SULLA GESTIONE
3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO
4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA
5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA
6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI
7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO
8. CONSUNTIVO INTEGRATO
9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE
10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE
11. CONTO ECONOMICO
12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI
13. STATO PATRIMONIALE
14. NOTA INTEGRATIVA
15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA
16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui
17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI
18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO
19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	192.761.427,00	0,00	0,00	156.871.039,13	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	89.887.733,80	0,00	0,00	69.045.829,80
	I - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO						
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.1.1.2	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.2.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	8.546.670,08	133.366.620,42	141.090.920,08	2.629.781,00	143.202.179,23	137.285.290,15
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	107.301.677,39	34.214.360,78	41.110.413,29	99.672.671,10	48.610.087,21	40.981.080,92
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	500,00	22.819,76	22.819,76	1.000,00	36.381,69	36.881,69
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	812,32	1.783.983,57	1.784.795,89	0,00	1.987.310,05	1.986.497,73
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	115.849.659,79	169.387.784,53	184.008.949,02	102.303.452,10	193.835.958,18	180.289.750,49
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	115.849.659,79	169.387.784,53	184.008.949,02	102.303.452,10	193.835.958,18	180.289.750,49

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016				ANNO FINANZIARIO 2015			
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (accertamenti)	Cassa (Riscossioni)		
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO								
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
1.2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	208.303.304,43	208.303.304,43	18.786.200,00	472.191.125,87	490.977.325,87		
1.2.1.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	27.519,18	0,00	97,83	32.821,35	410,71	5.712,88		
1.2.1.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI								
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	27.519,18	208.303.304,43	208.303.402,26	18.819.021,35	472.191.536,58	490.983.038,75		
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	27.519,18	208.303.304,43	208.303.402,26	18.819.021,35	472.191.536,58	490.983.038,75		
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO								
1.3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI								
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO								
1.4.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	238,56	157.180.754,89	157.180.885,14	572,34	171.172.226,19	171.172.559,97		
1.4.1.1	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	238,56	157.180.754,89	157.180.885,14	572,34	171.172.226,19	171.172.559,97		
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	238,56	157.180.754,89	157.180.885,14	572,34	171.172.226,19	171.172.559,97		

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9
Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016				ANNO FINANZIARIO 2015				
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.									
	Titolo I	115.849.659,79	169.387.784,53	184.008.949,02	102.303.452,10	193.835.958,18	180.289.750,49			
	Titolo II	27.519,18	208.303.304,43	208.303.402,26	18.819.021,35	472.191.536,58	490.983.038,75			
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Titolo IV	238,56	157.180.754,89	157.180.885,14	572,34	171.172.226,19	171.172.559,97			
	TOTALE	115.877.417,53	534.871.843,85	549.493.236,42	121.123.045,79	837.199.720,95	842.445.349,21			
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	192.761.427,00	0,00	0,00	156.871.039,13	0,00			
	Fondo di cassa	0,00	0,00	89.887.733,80	0,00	0,00	69.045.829,80			
	TOTALE GENERALE	115.877.417,53	727.633.270,85	639.380.970,22	121.123.045,79	994.070.760,08	911.491.179,01			

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9
 Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO						
1.1	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
1.1.1	FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	2.187,00	35.618,94	35.618,94	2.673,00	39.852,00	40.338,00
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	345.000,44	498.275,78	492.005,30	345.537,00	513.586,02	514.122,58
1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	42.316,63	121.856,48	129.932,48	79.636,86	140.681,71	178.001,94
1.1.2	INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	11.522.208,29	167.420.490,61	164.529.758,97	3.010.500,00	168.518.343,97	160.006.635,68
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	6.731,10	9.305,19	15.189,29	847,00	25.480,09	19.595,99
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	0,00	99.531,53	99.531,53	1,10	185.919,57	185.920,67
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	0,00	52.015,49	51.505,49	4,00	58.425,20	58.429,20
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	212.730,65	0,00	0,00	212.730,65	0,00	0,00
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	6.869,86	10.258,79	10.203,79	7.039,86	20.363,56	20.533,56
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	12.138.043,97	168.247.352,81	165.363.745,79	3.658.969,47	169.502.652,12	161.023.577,62
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	12.138.043,97	168.247.352,81	165.363.745,79	3.658.969,47	169.502.652,12	161.023.577,62

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9
 Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO						
1.2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1	INVESTIMENTI						
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	43.925,95	51.737,06	43.925,95	0,00	67.746,07	23.820,12
1.2.1.2	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	18.086,20	104.831,55	87.043,31	35.922,32	114.425,59	132.361,71
1.2.1.3	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI BENI MOBILIARI	0,00	202.349.221,78	202.349.221,78	0,00	488.477.283,25	488.477.283,25
1.2.2	ONERI CONDINI						
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	62.012,15	202.505.790,39	202.480.191,04	35.922,32	488.659.454,91	488.633.365,08
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	62.012,15	202.505.790,39	202.480.191,04	35.922,32	488.659.454,91	488.633.365,08
1	CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO						
1.3	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
1.4.1	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
	USCITE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	803.668,35	157.180.754,89	156.142.025,87	1.577.944,67	171.172.226,19	171.946.502,51
1.4.1.1	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	803.668,35	157.180.754,89	156.142.025,87	1.577.944,67	171.172.226,19	171.946.502,51

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016				ANNO FINANZIARIO 2015				
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.									
	Titolo I	12.138.043,97	168.247.352,81	165.363.745,79	3.658.969,47	169.502.652,12	161.023.577,62			
	Titolo II	62.012,15	202.505.790,39	202.480.191,04	35.922,32	488.659.454,91	488.633.365,08			
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Titolo IV	803.668,35	157.180.754,89	156.142.025,87	1.577.944,67	171.172.226,19	171.946.502,51			
	TOTALE	13.003.724,47	527.933.898,09	523.985.962,70	5.272.836,46	829.334.333,22	821.603.445,21			
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	TOTALE GENERALE	13.003.724,47	527.933.898,09	523.985.962,70	5.272.836,46	829.334.333,22	821.603.445,21			

1. PREMESSA

2. RELAZIONE SULLA GESTIONE

3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO

8. CONSUNTIVO INTEGRATO

9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE

10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE/USCITE

11. CONTO ECONOMICO

12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

13. STATO PATRIMONIALE

14. NOTA INTEGRATIVA

15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui

17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO

19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLEGATO 10 (Parte A)
 Pagina 1

Capitolo	Denominazione	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2	3									
	Avanzo di amministrazione	192.761.427,00	0,00	0,00	192.761.427,00					
	Fondo di Cassa									
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO									
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI									
	1.1.2.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO									
10101.0	PROVENTI EX ART. 5 E 6 LEGGE 734/73	57.326.700,00	0,00	0,00	57.326.700,00	50.307.899,00	0,00	50.307.899,00	0,00	7.018.801,00
10101.1	PROVENTI EX ART. 5 E 6 LEGGE 734/73 DOGANE	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	822.370,42	972.370,42	972.370,42	0,00
10102.0	QUOTE PROVENTI SANZIONI PECUNIARIE DPR 600/73	33.000.000,00	0,00	0,00	33.000.000,00	47.974.596,00	0,00	47.974.596,00	14.974.596,00	0,00
10103.0	QUOTE PROVENTI SANZIONI PECUNIARIE DPR 633/72	12.000.000,00	0,00	0,00	12.000.000,00	18.019.755,00	0,00	18.019.755,00	6.019.755,00	0,00
10104.0	QUOTE PROVENTI ART. 7 LEGGE 25.7.1971, N. 545	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10105.0	PROVENTI A.A.M.S. art. 10.544L.256/05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10106.0	PROVENTI ex art. 9 c.33 D.L.78/2010	9.500.000,00	0,00	0,00	9.500.000,00	16.092.000,00	0,00	16.092.000,00	6.592.000,00	0,00
	Totale 1.1.2.1	111.826.700,00	0,00	0,00	111.826.700,00	132.544.250,00	822.370,42	133.366.620,42	28.558.721,42	7.018.801,00

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)
 Pagina 1

Capitolo	G E S T I O N E dei R E S I D U I					G E S T I O N E di C A S S A					
	Residui Iniziali 13	Riscossi 14	Da Risc. (16-14) 15	Totali (14+15) 16	Var.in + (16-13) 17	Var.in - (13-16) 18	Previsioni 19	Riscossioni 20	Diff.in + (20-19) 21	Diff.in - (19-20) 22	Tot. Residui (9+15) 23
Fondo di cassa											
1											
1.1											
1.1.1.2											
1.1.1.2.1											
10101.0	8.546.670,08	8.546.670,08	0,00	8.546.670,08	0,00	0,00	65.873.370,08	58.854.569,08	0,00	7.018.801,00	0,00
10101.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	822.370,42
10102.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000.000,00	47.974.596,00	14.974.596,00	0,00	0,00
10103.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000.000,00	18.019.735,00	6.019.735,00	0,00	0,00
10104.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10105.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10106.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500.000,00	16.092.000,00	6.592.000,00	0,00	0,00
Totale	8.546.670,08	8.546.670,08	0,00	8.546.670,08	0,00	0,00	120.373.370,08	141.090.930,08	27.736.351,00	7.018.801,00	822.370,42

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 2

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A											
		4	5	6	7	8	9	10	11	12			
	Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)				
2	3												
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE												
	1.1.3.2 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI												
20801.0	INTERESSI SU TITOLI	34.946.096,00	0,00	0,00	34.946.096,00	20.931.128,87	13.083.405,11	34.014.533,98	0,00	931.562,02			
20802.0	INTERESSI SU DEPOSITI	305.500,00	0,00	0,00	305.500,00	90.725,44	109.097,36	199.826,80	0,00	105.673,20			
	Totale 1.1.3.2	35.251.596,00	0,00	0,00	35.251.596,00	21.021.858,31	13.192.502,47	34.214.360,78	0,00	1.037.235,22			
	1.1.3.3 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI												
20901.0	POSTE CORRETTIVE SPESE	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00		22.819,76	22.819,76	12.819,76	0,00			
20902.0	RIVENUTE DILETTI A TERZI PER INTERESSI SU TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale 1.1.3.3	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00		22.819,76	22.819,76	12.819,76	0,00			
	1.1.3.4 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI												
20601.0	ENTRATE DIVERSE	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00		8.096,11	8.096,11	0,00	41.903,89			
21001.0	ENTRATE EVENTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00			
21002.0	INTERESSI ART.6 D.P.R.21.12.84	1.453.668,00	0,00	0,00	1.453.668,00		1.775.887,46	1.775.887,46	322.219,46	0,00			
	Totale 1.1.3.4	1.503.668,00	0,00	0,00	1.503.668,00		1.783.983,57	1.783.983,57	322.219,46	41.903,89			
	Totale TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	148.591.964,00	0,00	0,00	148.591.964,00	21.844.228,73	147.543.555,80	169.387.784,53	20.795.820,53	0,00			

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)
 Pagina 2

Capitolo	G E S T I O N E d e i R E S I D U I				G E S T I O N E d i C A S S A				Tot. Residui (9+15)		
	Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni		Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.1.3											
1.1.3.2											
20801.0	107.192.759,46	27.808.991,89	76.735.995,74	104.544.987,63	0,00	2.647.770,83	142.138.854,46	40.892.397,00	0,00	101.246.457,46	97.667.124,61
20802.0	108.918,93	108.918,93	0,00	108.918,93	0,00	0,00	414.418,93	218.016,29	0,00	196.402,64	90.729,44
Totale	107.301.677,39	27.917.910,82	76.735.995,74	104.653.906,56	0,00	2.647.770,83	142.553.273,39	41.110.413,29	0,00	101.442.860,10	97.757.854,05
1.1.3.3											
20901.0	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	10.500,00	22.819,76	12.319,76	0,00	0,00
20902.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	10.500,00	22.819,76	12.319,76	0,00	0,00
1.1.3.4											
20601.0	812,32	812,32	0,00	812,32	0,00	0,00	50.812,32	8.908,43	0,00	41.903,89	0,00
21001.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21002.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.453.666,00	1.775.987,46	322.219,46	0,00	0,00
Totale	812,32	812,32	0,00	812,32	0,00	0,00	1.504.480,32	1.784.795,89	322.219,46	41.903,89	0,00
Totale Titolo	115.849.659,79	36.465.393,22	76.735.995,74	113.201.386,96	0,00	2.648.270,83	264.441.623,79	184.005.949,02	0,00	80.432.674,77	98.580.224,47

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLSARD 10 (Parte A)
 Pagina 3

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A											
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	10	11	12
	Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot. Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)				
2	3												
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO												
	1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE												
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI												
	1.2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI												
21303.0	VENDITA TITOLI DI STATO	200.000.000,00	0,00	0,00	200.000.000,00	48.479.859,28	0,00	48.479.859,28	0,00	151.520.140,72			
21305.0	DISINVESTIMENTI FINANZIARI	340.000.000,00	0,00	0,00	340.000.000,00	159.823.445,15	0,00	159.823.445,15	0,00	180.176.554,85			
21305.1	DISINVESTIMENTI FINANZIARI IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
21306.0	PLUSVALENZA SU TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale 1.2.1.3	540.000.000,00	0,00	0,00	540.000.000,00	208.303.304,43	0,00	208.303.304,43	0,00	331.696.695,57			
	1.2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI												
31401.0	CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale 1.2.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	540.000.000,00	0,00	0,00	540.000.000,00	208.303.304,43	0,00	208.303.304,43	0,00	331.696.695,57			

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 3

Capitolo	G E S T I O N E d e i R E S I D U I					G E S T I O N E d i C A S S A					
	Residui Iniziali 13	Riscossi 14	Da Risc. (16-14) 15	Totali (14+15) 16	Var. in + (16-13) 17	Var. in - (13-16) 18	Previsioni 19	Riscossioni 20	Diff. in + (20-19) 21	Diff. in - (19-20) 22	Tot. Residui (9+15) 23
2											
1											
1.2											
1.2.1											
1.2.1.3											
21303.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000.000,00	48.479.859,28	0,00	151.520.140,72	0,00
21305.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000.000,00	159.823.445,15	0,00	180.176.554,85	0,00
21305.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21306.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale 1.2.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000.000,00	208.303.304,43	0,00	331.696.695,57	0,00
1.2.1.4											
31401.0	27.519,18	97,83	26.849,44	26.947,27	0,00	571,91	27.519,18	97,83	0,00	27.421,35	26.849,44
Totale 1.2.1.4	27.519,18	97,83	26.849,44	26.947,27	0,00	571,91	27.519,18	97,83	0,00	27.421,35	26.849,44
Totale Titolo	27.519,18	97,83	26.849,44	26.947,27	0,00	571,91	540.027.519,18	208.303.402,26	0,00	331.724.116,92	26.849,44

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLEGATO 10 (Parte A)
 Pagina 4

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A											
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	11	12	
	Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (9+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)				
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
42201.0	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	33.000.000,00	0,00	0,00	33.000.000,00	21.067.533,01	0,00	21.067.533,01	0,00	11.932.466,99			
42202.0	1.4 - TIPOLO IV - PARTITE DI GIRO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	35.975,60	0,00	35.975,60	0,00	14.024,40			
42203.0	1.4.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	30.000,00	50.000,00	0,00	80.000,00	46.670,47	0,00	46.670,47	0,00	33.329,53			
42204.0	1.4.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	149.376,29	108,21	149.484,50	0,00	70.515,40			
42205.0	1.4.1.1 - ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	881.091,21	0,00	881.091,21	0,00	618.908,79			
42207.0	trasferimento interno fondi	150.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	135.000.000,00	0,00	135.000.000,00	0,00	15.000.000,00			
	Totale 1.4.1.1	184.800.000,00	50.000,00	0,00	184.850.000,00	157.180.646,58	108,32	157.180.754,89	0,00	27.669.245,11			
	Totale TIPOLO IV - PARTITE DI GIRO	184.800.000,00	50.000,00	0,00	184.850.000,00	157.180.646,58	108,31	157.180.754,89	0,00	27.669.245,11			

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

ALLEGATO 10 (parte B)
 Pagina 4

Capitolo	G E S T I O N E dei R E S I D U I			G E S T I O N E di C A S S A			Tot. Residui (9+15)				
	Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var. in + (16-13)	Var. in - (13-16)		Provisioni	Riscossioni	Diff. in + (20-19)	Diff. in - (19-20)
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1											
1.4											
1.4.1											
1.4.1.1											
42201.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000.000,00	21.067.533,01	0,00	11.932.466,99	0,00
42202.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	35.975,60	0,00	14.024,40	0,00
42203.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	46.670,47	0,00	33.329,53	0,00
42204.0	238,56	238,56	0,00	238,56	0,00	0,00	220.238,56	149.644,85	0,00	70.623,71	108,31
42206.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	881.091,21	0,00	618.908,79	0,00
42207.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00	135.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00
Totale	238,56	238,56	0,00	238,56	0,00	0,00	184.850.238,56	157.180.885,14	0,00	27.669.353,42	108,31
Totale Titolo	238,56	238,56	0,00	238,56	0,00	0,00	184.850.238,56	157.180.885,14	0,00	27.669.353,42	108,31

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLEGATO 10 (Parte A)
 Pagina 5

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A											
		4	5	6	7	8	9	10	11	12			
	Previsione Iniziative	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)				
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12			
	Riepilogo dei titoli C.D.R. I												
	Titolo I	148.551.964,00	0,00	0,00	148.551.964,00	147.543.555,80	21.844.228,73	169.387.784,53	20.795.820,53	0,00			
	Titolo II	540.000.000,00	0,00	0,00	540.000.000,00	208.303.304,43	0,00	208.303.304,43	0,00	331.696.695,57			
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Titolo IV	184.800.000,00	50.000,00	0,00	184.850.000,00	157.180.646,58	108,31	157.180.754,89	0,00	27.669.245,11			
	TOTALE DELLE ENTRATE C.D.R. I	873.351.964,00	50.000,00	0,00	873.441.964,00	513.027.506,81	21.844.337,04	534.871.843,85	20.795.820,53	359.365.940,68			

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
ENTRATA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)
 Pagina 5

Capitolo	G E S T I O N E d e i R E S I D U I										G E S T I O N E d i C A S S A			Tot. Residui (9+15)
	13 Residui iniziali	14 Riscossi	15 Da Risc. (16-14)	16 Totali (14+15)	17 Var.in + (16-13)	18 Var.in - (13-16)	19 Previsioni	20 Riscossioni	21 Diff.in + (20-19)	22 Diff.in - (19-20)	23			
2														
Titolo I	115.849.659,79	36.465.383,22	76.735.995,74	113.201.388,96	0,00	2.648.270,83	264.441.623,79	184.008.949,02	0,00	80.432.674,77	98.580.224,47			
Titolo II	27.519,18	97,83	26.849,44	26.947,27	0,00	571,91	540.027.519,18	208.303.402,26	0,00	331.724.116,92	26.849,44			
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Titolo IV	238,56	238,56	0,00	238,56	0,00	0,00	184.850.238,56	157.180.885,14	0,00	27.669.353,42	108,31			
Totale Titolo	115.877.417,53	36.465.729,61	76.762.845,18	113.228.574,79	0,00	2.648.842,74	989.319.381,53	549.493.236,42	0,00	439.826.145,11	98.607.182,22			

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

ENTRATA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 6

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A											
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	11	12	
	Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Risc.	Da Risc. (10-8)	Tot.Acc. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)				
2	3												
	RIEPILOGO GENERALE												
	Titolo I	148.591.964,00	0,00	0,00	148.591.964,00	21.844.228,73	169.387.784,53	20.795.820,53	0,00				0,00
	Titolo II	540.000.000,00	0,00	0,00	540.000.000,00	0,00	208.303.304,43	0,00	331.696.695,57				0,00
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
	Titolo IV	184.800.000,00	50.000,00	0,00	184.850.000,00	168,31	157.180.646,58	0,00	27.669.245,11				0,00
	TOTALE DELLE ENTRATE	873.391.964,00	50.000,00	0,00	873.441.964,00	21.844.337,04	534.871.843,85	20.795.820,53	359.365.940,68				0,00
	Avanzo di amministrazione	192.761.427,00	0,00	0,00	192.761.427,00								
	Fondo di Cassa												
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.066.153.391,00	50.000,00	0,00	1.066.203.391,00	21.844.337,04	534.871.843,85	20.795.820,53	359.365.940,68				0,00

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

ENTRATA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 6

Capitolo	G E S T I O N E dei R E S I D U I				G E S T I O N E di C A S S A				Tot. Residui (9+15)		
	Residui Iniziali	Riscossi	Da Risc. (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Riscossioni		Diff. in + (20-19)	Diff. in - (19-20)
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
Titolo I	115.849.659,79	36.465.393,22	76.735.995,74	113.201.388,96	0,00	2.648.270,83	264.441.623,79	184.008.949,02	0,00	80.432.674,77	98.580.224,47
Titolo II	27.519,18	97,83	26.849,44	26.947,27	0,00	571,91	540.027.519,18	208.303.402,26	0,00	331.724.116,92	26.849,44
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	238,56	238,56	0,00	238,56	0,00	0,00	184.850.238,56	157.180.885,14	0,00	27.669.353,42	108,31
Totale Titolo	115.877.417,53	36.465.729,61	76.762.845,18	113.228.574,79	0,00	2.648.842,74	989.319.381,53	549.493.236,42	0,00	439.836.145,11	98.607.182,22
Fondo di cassa											
Totale Titolo	115.877.417,53	36.465.729,61	76.762.845,18	113.228.574,79	0,00	2.648.842,74	1.079.207.115,33	549.493.236,42	0,00	529.713.878,91	98.607.182,22

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE
USCITA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 1

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A											
		4	5	6	7	8	9	10	11	12			
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagate (10-9)	Pct.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)			
2	3												
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00								
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO												
	1.1 - TIPOLO I - USCITE CORRENTI												
	1.1.1 - FUNZIONAMENTO												
	1.1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE												
10101.0	SPESA DI FUNZIONAMENTO CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	35.640,00	0,00	0,00	35.640,00	17.253,00	1.458,00	18.711,00	0,00	16.929,00			
10103.0	SPESA DI FUNZIONAMENTO COLLEGIO DEI REVISORI	25.920,00	0,00	0,00	25.920,00	16.178,94	729,00	16.907,94	0,00	9.012,06			
	Totale 1.1.1.1	61.560,00	0,00	0,00	61.560,00	33.431,94	2.187,00	35.618,94	0,00	25.941,06			
	1.1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO												
10201.0	ONERI PERSONALE ENTE	56.430,00	0,00	0,00	56.430,00	50.894,23	5.534,67	56.418,90	0,00	11,10			
10202.0	ONERI A CARICO DELL'ENTE	132.000,00	0,00	0,00	132.000,00	96.111,07	745,81	96.856,88	0,00	35.143,12			
10203.0	INCENTIVI AL PERSONALE	345.000,00	0,00	0,00	345.000,00	0,00	345.000,00	345.000,00	0,00	0,00			
	Totale 1.1.1.2	533.430,00	0,00	0,00	533.430,00	147.005,30	351.270,48	496.275,78	0,00	35.154,22			
	1.1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI												
10401.0	ACQUISTO GIORNALI E RIVISTE	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	670,24	0,00	670,24	0,00	829,76			

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)
 Pagina 1

Capitolo	G E S T I O N E dei R E S I D U I					G E S T I O N E di C A S S A					
	Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var. in + (16-13)	Var. in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff. in + (20-19)	Diff. in - (19-20)	Tot. Residui (9+15)
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1											
1.1											
1.1.1											
1.1.1.1											
10101.0	1.458,00	1.458,00	0,00	1.458,00	0,00	0,00	37.098,00	18.711,00	0,00	18.387,00	1.458,00
10103.0	729,00	729,00	0,00	729,00	0,00	0,00	26.649,00	16.907,94	0,00	9.741,06	729,00
Totale	2.187,00	2.187,00	0,00	2.187,00	0,00	0,00	63.747,00	35.618,94	0,00	28.128,06	2.187,00
1.1.1.2											
10201.0	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,44	56.430,44	50.894,23	0,00	5.536,21	5.524,67
10202.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.000,00	96.111,07	0,00	35.888,93	745,81
10203.0	345.000,00	345.000,00	0,00	345.000,00	0,00	0,00	690.000,00	345.000,00	0,00	345.000,00	345.000,00
Totale	345.000,44	345.000,00	0,00	345.000,00	0,00	0,44	878.430,44	492.005,30	0,00	386.425,14	351.270,48
10401.0	87,99	87,99	0,00	87,99	0,00	0,00	1.587,99	758,23	0,00	829,76	0,00

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLEGATO 10 (Parte A)
 Pagina 3

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A											
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)	
	Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)						
10413.0	SPESE DI TRASPORTO	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	1.650,00		
10414.0	ASSICURAZIONI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.900,40	0,00	2.900,40	0,00	0,00	2.099,60		
10415.0	SPESE ACQUA	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	757,86	0,00	757,86	0,00	0,00	2.242,14		
10416.0	SPESE VIGILANZA	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	5.607,12	0,00	5.607,12	0,00	0,00	2.392,88		
10417.0	SPESE NOLEGGIO MACCHINARI	7.732,00	0,00	0,00	7.732,00	1.764,48	588,16	2.352,64	0,00	0,00	5.379,36		
10418.0	SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA IMPIANTI E MACCHINARI	16.269,00	0,00	0,00	16.269,00	9.451,22	4.719,00	14.170,22	0,00	0,00	2.098,78		
	Totale 1.1.1.3	206.797,00	2.200,00	0,00	208.997,00	100.524,57	21.331,91	121.856,48	0,00	0,00	87.140,52		
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI												
	1.1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI												
10501.0	SPESE INDENNITA'	124.817.250,00	0,00	25.000.000,00	99.817.250,00	75.620.647,74	4.559.011,15	80.179.658,89	0,00	0,00	19.637.591,11		
10502.0	ANTICIPAZIONI SU INDENNITA'	13.373.277,00	4.090.000,00	0,00	17.463.277,00	16.393.249,78	992.750,00	17.385.999,78	0,00	0,00	77.277,22		
10503.0	SOVVENZIONI E CONTRIBUTI	6.415.518,00	61.110.000,00	0,00	67.525.518,00	61.671.153,16	5.848.428,78	67.519.581,94	0,00	0,00	5.936,06		
10503.1	BORSE DI STUDIO	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.333.000,00	2.250,00	2.335.250,00	0,00	0,00	164.750,00		
	Totale 1.1.2.1	147.106.045,00	65.200.000,00	25.000.000,00	187.306.045,00	156.018.050,68	11.402.439,93	167.420.490,61	0,00	0,00	19.885.554,39		
	1.1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI												
10601.0	SPESE DIVERSE	79.459,00	0,00	2.200,00	77.259,00	9.305,19	0,00	9.305,19	0,00	0,00	67.952,81		
	Totale 1.1.2.2	79.459,00	0,00	2.200,00	77.259,00	9.305,19	0,00	9.305,19	0,00	0,00	67.952,81		

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)
 Pagina 3

Capitolo	G E S T I O N E dei R E S I D U I					G E S T I O N E di C A S S A					Tot. Residui (9+15)	
	Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var. in + (16-13)	Var. in - (13-16)	Provisioni	Pagamenti	Diff. in + (20-19)	Diff. in - (19-20)		
	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		23
10413.0	1.302,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1.302,21	3.302,21	350,00	0,00	0,00	2.952,21	0,00
10414.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.900,40	0,00	0,00	2.099,60	0,00
10415.0	146,90	146,90	0,00	146,90	0,00	0,00	3.146,90	904,76	0,00	0,00	2.242,14	0,00
10416.0	168,52	168,52	0,00	168,52	0,00	0,00	8.168,52	5.775,64	0,00	0,00	2.392,88	0,00
10417.0	594,22	594,22	0,00	594,22	0,00	0,00	8.426,22	2.458,70	0,00	0,00	5.967,52	588,16
10418.0	15.101,90	6.603,90	0,00	6.603,90	0,00	8.498,00	31.370,90	16.055,12	0,00	0,00	15.315,78	4.719,00
Totale	42.316,63	29.407,91	3.108,51	32.516,42	0,00	9.800,21	251.313,63	129.932,48	0,00	0,00	121.381,15	24.440,42
1.1.1.2												
1.1.2.1												
10501.0	4.765.834,50	4.765.834,50	0,00	4.765.834,50	0,00	0,00	184.583.084,50	80.386.482,24	0,00	0,00	24.196.602,26	4.559.011,15
10502.0	969.100,00	969.100,00	0,00	969.100,00	0,00	0,00	18.432.377,00	17.362.349,78	0,00	0,00	1.070.027,22	992.750,00
10503.0	5.787.273,79	2.776.773,79	0,00	2.776.773,79	0,00	3.010.500,00	73.312.791,79	64.447.956,95	0,00	0,00	8.864.864,84	5.848.438,78
10503.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500.000,00	2.333.000,00	0,00	0,00	167.000,00	2.250,00
Totale	11.522.208,29	8.511.708,29	0,00	8.511.708,29	0,00	3.010.500,00	198.828.253,29	164.529.758,97	0,00	0,00	34.298.494,32	11.402.439,93
1.1.2.2												
10601.0	6.731,10	5.884,10	847,00	6.731,10	0,00	0,00	83.989,10	15.189,29	0,00	0,00	68.799,81	847,00
Totale	6.731,10	5.884,10	847,00	6.731,10	0,00	0,00	83.989,10	15.189,29	0,00	0,00	68.799,81	847,00

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 5

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A										
		4	5	6	7	8	9	10	11	12		
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)		
2	3											
10901.0	RESTITUZ. RIMBORSI DIVERSI	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00		
10904.0	RITENUTE SU INTERESSI TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10905.0	DIEBTIMI A TERZI PER INTERESSI SU TITOLI	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00		
	Totale 1.1.2.5	48.000,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00		
	1.1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI											
11001.0	SPESE PER LITI E RIGARIMENTI	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	866,59	0,00	866,59	0,00	13.133,41		
11003.0	ONERI STRAORDINARI	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00		
11004.0	MINUSVALENZE SU TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11005.0	SPESE ORB. AI SENSI DEL D.LGS. 81/08	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	5.118,60	4.273,60	9.392,20	0,00	15.607,80		
	Totale 1.1.2.6	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	5.985,19	4.273,60	10.258,79	0,00	34.741,21		
	Totale TIPOLO I - USCITE CORRENTI	148.289.464,00	40.200.000,00	0,00	188.489.464,00	156.465.339,89	11.782.012,92	168.247.352,81	0,00	20.242.111,19		

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 5

Capitolo	G E S T I O N E d e i R E S I D U I				G E S T I O N E d i C A S S A						
	13 Residui Iniziali	14 Pagati	15 Da Pagare (16-14)	16 Totali (14+15)	17 Var.in + (16-13)	18 Var.in - (13-16)	19 Previsioni	20 Pagamenti	21 Diff.in + (20-19)	22 Diff.in - (19-20)	23 Tot. Residui (9+15)
2											
10901.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00	0,00	28.000,00	0,00
10904.0	212.730,65	0,00	0,00	0,00	0,00	212.730,65	212.730,65	0,00	0,00	212.730,65	0,00
10905.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
Totale 1.1.1.2.5	212.730,65	0,00	0,00	0,00	0,00	212.730,65	260.730,65	0,00	0,00	260.730,65	0,00
1.1.1.2.6											
11001.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	866,59	0,00	13.133,41	0,00
11003.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
11004.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11005.0	6.869,86	4.218,60	900,00	5.118,60	0,00	1.751,26	31.869,86	9.337,20	0,00	22.532,66	5.173,60
Totale 1.1.1.2.6	6.869,86	4.218,60	900,00	5.118,60	0,00	1.751,26	51.869,86	10.203,79	0,00	41.666,07	5.173,60
Totale Titolo	12.138.043,97	8.698.405,90	4.685,51	8.903.261,41	0,00	3.234.782,56	200.627.507,97	165.363.745,79	0,00	35.263.762,18	11.786.868,43

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 6

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A									
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)		
2	3										
	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO										
	1.2 - TIPOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE										
	1.2.1 - INVESTIMENTI										
	1.2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DURAVOLE ED OPERE IMMOBILIARI										
21101.0	ACQUISTO IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21102.0	SPESA MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	92.500,00	0,00	0,00	92.500,00	0,00	51.737,06	0,00	40.762,94		
	Totale 1.2.1.1	92.500,00	0,00	0,00	92.500,00	0,00	51.737,06	0,00	40.762,94		
21201.0	ACQ. IMPIANTI E ATTREZZATURE	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	2.902,54	19.156,54	0,00	843,46		
21202.0	RIPIRISTINO,MANUTENZ.STRAORD. IMPIANTI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00		
21203.0	ACQUISTO AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21204.0	ACQUISTO MACCHINE ELETTRONICHE	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	2.684,51	890,84	3.565,35	16.434,65		
21205.0	ACQUISTO MOBILI E MATERIALI	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00		
21206.0	ACQUISTO SOFTWARE	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	2.809,66	0,00	2.809,66	37.190,34		
21207.0	ALTRI COSTI IMATERIALI	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	62.000,40	17.299,60	79.300,00	20.700,00		
	Totale 1.2.1.2	210.000,00	0,00	0,00	210.000,00	70.397,11	34.434,44	104.831,55	105.168,45		

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 6

Capitolo	G E S T I O N E dei R E S I D U I				G E S T I O N E di C A S S A				Tot. Residui (9+15)		
	Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totale (14+15)	Var. in + (16-13)	Var. in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti		Diff. in + (20-19)	Diff. in - (19-20)
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1											
1.2											
1.2.1											
1.2.1.1											
21101.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21102.0	43.925,95	43.925,95	0,00	43.925,95	0,00	0,00	136.425,95	43.925,95	0,00	0,00	51.737,06
Totale	43.925,95	43.925,95	0,00	43.925,95	0,00	0,00	136.425,95	43.925,95	0,00	0,00	51.737,06
1.2.1.2											
21201.0	1.552,54	1.552,54	0,00	1.552,54	0,00	0,00	21.552,54	4.455,08	0,00	17.097,46	16.254,00
21202.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
21203.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21204.0	2.388,76	2.388,76	0,00	2.388,76	0,00	0,00	22.388,76	5.073,27	0,00	17.315,49	880,84
21205.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
21206.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	2.809,66	0,00	37.190,34	0,00
21207.0	14.144,90	12.704,90	0,00	12.704,90	0,00	1.440,00	114.144,90	74.705,30	0,00	39.439,60	17.299,60
Totale	18.086,20	16.646,20	0,00	16.646,20	0,00	1.440,00	228.086,20	87.043,31	0,00	141.042,89	34.434,41

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLEGATO 10 (Parte A)
 Pagina 7

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A											
		4	5	6	7	8	9	10	11	12			
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)			
2	3												
	1.2.1.3 - FARMACIPAZIONI E ACQUISTO DI BENI MOBILIARI												
21303.0	ACQUISTO TITOLI DI STATO	200.000.000,00	0,00	0,00	200.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000.000,00			
21305.0	ACQUISTO TITOLI DIVERSI	340.000.000,00	0,00	0,00	340.000.000,00	202.349.221,78	0,00	202.349.221,78	0,00	137.650.778,22			
21306.0	MINUSVALENZE SU TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale 1.2.1.3	540.000.000,00	0,00	0,00	540.000.000,00	202.349.221,78	0,00	202.349.221,78	0,00	337.650.778,22			
	1.2.2 - ONERI COMUNI												
	1.2.2.5 - ESTIMAZIONE DEBITI DIVERSI												
31401.0	PAGAMENTO DEBITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale 1.2.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Totale TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	540.302.500,00	0,00	0,00	540.302.500,00	202.419.618,89	86.171,50	202.505.790,39	0,00	337.796.709,61			

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 USCITA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)
 Pagina 7

Capitolo	G E S T I O N E d e i R E S I D U I					G E S T I O N E d i C A S S A					Tot. Residui (9+15)
	Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var. in + (16-13)	Var. in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff. in + (20-19)	Diff. in - (19-20)	
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.2.1.3											
21303.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000.000,00	0,00	0,00	200.000.000,00	0,00
21305.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.000.000,00	202.349.221,78	0,00	137.650.778,22	0,00
21306.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540.000.000,00	202.349.221,78	0,00	337.650.778,22	0,00
1.2.2											
1.2.2.5											
31401.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo	62.012,15	60.572,15	0,00	60.572,15	0,00	1.440,00	540.364.512,15	202.480.191,04	0,00	337.884.321,11	86.171,50

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLEGATO 10 (Parte A)
 Pagina 8

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A									
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Desfin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (9+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
42101.0	1 - CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	33.000.000,00	0,00	0,00	33.000.000,00	19.844.491,95	1.223.041,06	21.067.533,01	0,00	11.932.466,99	
42102.0	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	35.693,65	281,95	35.975,60	0,00	14.024,40	
42103.0	1.4.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	30.000,00	50.000,00	0,00	80.000,00	43.574,40	3.096,07	46.570,47	0,00	33.329,53	
42104.0	1.4.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	230.000,00	0,00	0,00	230.000,00	68.185,61	81.298,99	149.484,60	0,00	70.515,40	
42105.0	TRATTENUTE C/TERZI	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	757.782,18	123.309,03	881.091,21	0,00	618.908,79	
42107.0	Trasferimento interno fondi	150.000.000,00	0,00	0,00	150.000.000,00	135.000.000,00	0,00	135.000.000,00	0,00	15.000.000,00	
	Totale 1.4.1.1	184.800.000,00	50.000,00	0,00	184.850.000,00	155.749.727,79	1.431.027,10	157.180.754,89	0,00	27.669.245,11	
	Totale TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	184.800.000,00	50.000,00	0,00	184.850.000,00	155.749.727,79	1.431.027,10	157.180.754,89	0,00	27.669.245,11	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)
 Pagina 8

Capitolo	G E S T I O N E dei R E S I D U I				G E S T I O N E di C A S S A				TOT. Residui (9+15)				
	Residui Iniziali 13	Pagati 14	Da Pagare (16-14) 15	Totali (14+15) 16	Var. in + (16-13) 17	Var. in - (13-16) 18	Previsioni 19	Pagamenti 20		Diff. in + (20-19) 21	Diff. in - (19-20) 22		
2				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23	0,00
1													
1.4													
1.4.1													
1.4.1.1													
42101.0	252.732,19	252.732,19	0,00	252.732,19	0,00	0,00	33.253.732,19	20.097.224,14	0,00	13.155.508,05	1.223.041,06		
42102.0	645,65	645,65	0,00	645,65	0,00	0,00	50.645,65	36.339,30	0,00	14.306,35	281,95		
42103.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	43.574,40	0,00	36.425,60	3.096,07		
42104.0	503.848,84	120.585,02	383.263,82	503.848,84	0,00	0,00	723.848,84	188.770,63	0,00	535.078,21	464.562,81		
42106.0	46.441,67	18.335,22	28.106,45	46.441,67	0,00	0,00	1.546.441,67	776.117,40	0,00	770.324,27	151.415,48		
42107.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000.000,00	135.000.000,00	0,00	15.000.000,00	0,00		
Totale	803.668,35	392.298,08	411.370,27	803.668,35	0,00	0,00	185.653.668,35	156.142.025,87	0,00	29.511.642,48	1.642.397,37		
Totale Titolo	803.668,35	392.298,08	411.370,27	803.668,35	0,00	0,00	185.653.668,35	156.142.025,87	0,00	29.511.642,48	1.642.397,37		

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLEGATO 10 (Parte A)
 Pagina 9

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2016

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A									
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev.Defin. (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
	Riepilogo dei titoli C.D.R. I										
	Titolo I	148.289.464,00	40.200.000,00	0,00	188.489.464,00	156.465.339,89	11.782.012,92	168.247.352,81	0,00	20.242.111,19	
	Titolo II	540.302.500,00	0,00	0,00	540.302.500,00	202.419.618,89	86.171,50	202.505.790,39	0,00	337.796.709,61	
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo IV	184.800.000,00	50.000,00	0,00	184.850.000,00	155.749.727,79	1.431.027,10	157.180.754,89	0,00	27.669.245,11	
	TOTALE DELLE USCITE C.D.R. I	873.391.964,00	40.250.000,00	0,00	913.641.964,00	514.634.666,57	13.299.211,52	527.933.898,09	0,00	385.708.065,91	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 9

Capitolo	G E S T I O N E dei R E S I D U I				G E S T I O N E di C A S S A						
	Residui Iniziali 13	Pagati 14	Da Pagare (16-14) 15	Totali (14+15) 16	Var. in + (16-13) 17	Var. in - (13-16) 18	Previsioni 19	Pagamenti 20	Diff. in + (20-19) 21	Diff. in - (19-20) 22	Tot. Residui (9+15) 23
2											
Titolo I	12.138.043,97	8.898.405,90	4.885,51	8.903.261,41	0,00	3.234.762,56	200.627.507,97	165.363.745,79	0,00	35.263.762,18	11.786.866,43
Titolo II	62.012,15	60.572,15	0,00	60.572,15	0,00	1.440,00	540.364.512,15	202.480.191,04	0,00	337.884.321,11	86.171,50
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	803.668,35	392.298,08	411.370,27	803.668,35	0,00	0,00	185.653.666,35	156.142.025,87	0,00	29.511.642,48	1.842.397,37
Totale Titolo	13.003.724,47	9.351.276,13	416.225,78	9.767.501,91	0,00	3.236.222,56	926.645.688,47	523.985.962,70	0,00	402.659.725,77	13.715.437,30

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2016

Data elaborazione: 06-04-2017
 ALLEGATO 10 (Parte A)
 Pagina 10

Capitolo	Denominazione	G E S T I O N E d i C O M P E T E N Z A									
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	
		Previsione Iniziale	Var.in + (7-4)	Var.in - (4-7)	Prev. Definitiva (4+5-6)	Somme Pagate	Da Pagare (10-8)	Tot.Imp. (8+9)	Diff.in + (10-7)	Diff.in - (7-10)	
2	3										
	RIBILIOGO GENERALE										
	Titolo I	148.289.464,00	40.200.000,00	0,00	188.489.464,00	156.465.339,89	11.782.012,92	168.247.352,81	0,00	20.242.111,19	
	Titolo II	540.302.500,00	0,00	0,00	540.302.500,00	202.419.618,89	86.171,50	202.505.790,39	0,00	337.796.709,61	
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Titolo IV	184.800.000,00	50.000,00	0,00	184.850.000,00	155.749.727,79	1.431.027,10	157.180.754,89	0,00	27.669.245,11	
	TOTALE DELLE USCITE	873.391.964,00	40.250.000,00	0,00	913.641.964,00	514.634.686,57	13.299.211,52	527.933.898,09	0,00	385.708.065,91	
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00						
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	873.391.964,00	40.250.000,00	0,00	913.641.964,00	514.634.686,57	13.299.211,52	527.933.898,09	0,00	385.708.065,91	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTORIALE
USCITA 2016

ALLEGATO 10 (Parte B)

Pagina 10

Capitolo	G E S T I O N E d e l				R E S I D U I				G E S T I O N E d i				C A S S A		
	Residui Iniziali	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (14+15)	Var.in + (16-13)	Var.in - (13-16)	Previsioni	Pagamenti	Diff.in + (20-19)	Diff.in - (19-20)	Tot. Residui (9+15)				
2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23				
Titolo I	12.138.043,97	8.896.405,90	4.855,51	8.903.261,41	0,00	3.234.782,56	200.627.507,97	165.363.745,79	0,00	35.263.762,19	11.786.868,43				
Titolo II	62.012,15	60.572,15	0,00	60.572,15	0,00	1.440,00	540.364.512,15	202.480.191,04	0,00	337.884.321,11	86.171,50				
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Titolo IV	803.668,35	392.298,08	411.370,27	803.668,35	0,00	0,00	185.653.668,35	156.142.025,87	0,00	29.511.642,48	1.842.397,37				
Totale Titolo	13.003.724,47	9.351.276,13	416.225,78	9.767.501,91	0,00	3.236.222,56	926.643.688,47	523.985.962,70	0,00	402.659.725,77	13.715.437,30				
Totale Titolo	13.003.724,47	9.351.276,13	416.225,78	9.767.501,91	0,00	3.236.222,56	926.643.688,47	523.985.962,70	0,00	402.659.725,77	13.715.437,30				

1. PREMESSA

2. RELAZIONE SULLA GESTIONE

3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO

4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA

6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO

8. CONSUNTIVO INTEGRATO

9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE

10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE

II. CONTROLLO ECONOMICO

12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

13. STATO PATRIMONIALE

14. NOTA INTEGRATIVA

15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui

17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO

19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

CONTO ECONOMICO

Allegato 5
(previsto dall'art.14, comma1)

	Anno 2016		Anno 2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi			143.202.179	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	133.366.620			
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	30.916		92.759	
Totale valore della produzione		133.397.536		143.294.939
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	9.681		10.231	
7) per servizi	167.588.682		168.794.987	
8) per godimento beni di terzi	2.353		2.353	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	401.419		401.427	
b) oneri sociali	96.857		112.159	
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	105.710		83.103	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	62.520		60.581	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamento ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	110.974		138.657	
Totale costi (B)		168.378.196		169.603.497
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		-		-
		34.980.660		26.308.558

CONTO ECONOMICO

Allegato 5
(previsto dall'art.14, comma1)

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			48.373.044	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	34.014.534			
17) Interessi e altri oneri finanziari	1.975.714		2.168.386	
17 - bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale oneri e proventi finanziari (15+16+17)		35.990.248		50.541.430
d) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)	15.433.639		30.226.589	
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	1.006.200		-	
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	3.236.223		317.086	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui a) da annullamento imm. ni in corso	2.648.843		-	
Totale delle partite straordinarie		15.074.719		30.543.675
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)		16.024.307		54.776.547
Imposte dell'esercizio	37.387		42.839	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		15.986.920		54.733.708

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- 16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**
- 19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

Allegato 12
(previsto dall'art.41, comma 1)

	2016	2015	+ o -
A. RICAVI	133.388.620	143.202.179	(9.835.559)
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0	0	0
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	133.388.620	143.202.179	(9.835.559)
Consumi di materie prime e servizi esterni	187.600.716	188.807.570	(1.206.855)
C. VALORE AGGIUNTO	(34.234.096)	(25.605.391)	(8.628.704)
Costo del lavoro	498.276	513.586	(15.310)
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	(34.732.371)	(26.118.977)	(8.613.394)
Ammortamenti	188.230	143.684	24.547
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0
Saldo proventi ed oneri diversi	(80.058)	(45.897)	(34.161)
E. RISULTATO OPERATIVO	(34.980.660)	(26.308.558)	(8.672.102)
Proventi ed oneri finanziari	35.990.248	50.541.430	(14.551.182)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	1.009.588	24.232.872	(23.223.284)
Proventi e oneri straordinari	15.014.719	30.543.675	(15.528.956)
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	16.024.307	54.776.547	(38.752.240)
Imposte di esercizio	37.387	42.839	(5.452)
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	15.986.920	54.733.708	(38.746.788)

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- 16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**
- 19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2016	2015		2016	2015
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I. Rimanenze			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			2) per imposte		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) per altri rischi ed oneri futuri	2.387.063,00	2.387.063,00
3) lavori in corso			4) per ripristino investimenti		
4) prodotti finiti e merci			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	2.387.063,00	2.387.063,00
5) acconti			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
Totale			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			1) Obbligazioni		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.			2) verso le banche		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			3) verso altri finanziatori		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			4) acconti	118.820,00	120.117,00
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	822.370,00	8.546.670,00	5) debiti verso fornitori		
4-bis) Crediti tributari			6) rappresentati da titolo di credito		
4-ter) Imposte anticipate	26.849,00	28.331,00	7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
5) Crediti verso gli altri			8) debiti tributari	1.226.647,00	465.463,00
Totale	849.219,00	8.575.001,00	9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.028,00	646,00
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	11.553.855,00	11.568.650,00
1) Partecipazioni in imprese controllate			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
2) Partecipazioni in imprese collegate			12) debiti diversi	815.087,00	848.849,00
3) Altre partecipazioni			Totale	13.715.437,00	13.003.725,00
4) Altri titoli			Totale debiti (E)	13.715.437,00	13.003.725,00
Totale			F) RATEI E RISCONTI		
IV. Disponibilita'			1) Ratei passivi		
1) depositi bancari e postali	115.395.007,00	89.887.734,00	2) Risconti passivi		
2) assegni			3) Aggio su prestiti		
3) denaro e valori in cassa			4) Riserve tecniche		
Totale	115.395.007,00	89.887.734,00	Totale ratei e risconti (F)		
Totale attivo circolante (C)	115.244.226,00	98.462.735,00	Totale passivo e netto		
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	97.757.962,00	107.302.416,00			
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)	97.757.962,00	107.302.416,00			
Totale attivo	1.775.205.399,00	1.758.506.767,00			

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- 16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**
- 19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

NOTA INTEGRATIVA

INTRODUZIONE

Il Fondo di Previdenza è stato istituito con il DPR 211 del 1981, che ha unificato i fondi di previdenza di settore esistenti nell'ambito dell'Amministrazione Finanziaria. I principi in base ai quali è stato redatto l'attuale regolamento per l'amministrazione e l'erogazione delle sovvenzioni da parte del Fondo sono stati successivamente approvati con DPR n. 1034 del 21 dicembre 1984.

CRITERI DI REDAZIONE

Il rendiconto generale al 31 dicembre 2016, predisposto in conformità alle norme stabilite dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, è costituito, oltre che dal rendiconto finanziario decisionale e gestionale, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa. Al rendiconto generale sono allegati la situazione amministrativa, la relazione sulla gestione e la relazione del collegio dei revisori.

Sono altresì allegati i seguenti documenti:

- prospetti riassuntivi della gestione di competenza;
- prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi;
- indicatore annuale di tempestività dei pagamenti;
- piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio 2015-2017;
- prospetti di conciliazione dei capitoli di bilancio del Fondo con il Piano Integrato dei Conti e Rendiconto finanziario integrato;
- “Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato” con attestati dei versamenti effettuati nell’anno 2016.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

La presente nota integrativa è stata redatta in base alle norme di cui all'art. 2427 del Codice Civile ed è stata integrata con le informazioni ed i prospetti utili alla lettura dei documenti di bilancio.

Nella redazione si è fatto riferimento alle disposizioni previste dal Regolamento del Fondo di Previdenza e, ove applicabili, ai Principi Contabili redatti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

I fatti di rilievo, intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio, sono stati evidenziati nella relazione sulla gestione.

**CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL
RENDICONTO GENERALE**

Il **conto di bilancio** espone le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite ed è composto da:

- a) Rendiconto finanziario decisionale
- b) Rendiconto finanziario gestionale

Il primo si articola in UPB di primo livello, così come il preventivo finanziario decisionale, mentre il secondo si divide in capitoli.

A tal proposito si evidenzia che i capitoli di entrata n. 10101 e 21305, nonché quelli di uscita, n.10401- 10402- 10403- 10408-10503- 11002, del bilancio del Fondo sono stati sotto articolati al fine di renderli più aderenti alla struttura del "Piano dei conti integrato", come previsto dal D. Lgs. 31 maggio 2011 n. 91.

Nei Rendiconti sono evidenziate le:

- entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere;
- uscite di competenza dell'anno, impegnate, pagate e da pagare;
- gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

- somme riscosse e pagate in conto competenza ed in conto residui;
- totale dei residui attivi e passivi che si rinviano all'esercizio successivo.

Completa l'esposizione una situazione dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio, distinti per esercizio di provenienza e per capitolo.

Il **conto economico**, insieme con il quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti, è redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili.

Il prospetto evidenzia i seguenti componenti positivi e negativi della gestione, secondo criteri di competenza economica:

- gli accertamenti e gli impegni delle partite correnti del conto del bilancio, rettificati secondo il criterio di competenza economica;
- costi e ricavi di competenza, la cui manifestazione finanziaria si verificherà negli esercizi successivi;
- costi e ricavi ad utilità differita (risconti);
- le sopravvenienze e le insussistenze;
- altri elementi economici, non rilevati nel conto del bilancio, che incidono sul patrimonio dell'Ente.

Lo Stato patrimoniale è stato redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile, e comprende le attività e le passività finanziarie, i beni mobili e immobili e ogni altra attività e passività come di seguito specificato:

Immobilizzazioni immateriali e materiali

Nelle immobilizzazioni immateriali e materiali sono iscritti i cespiti di proprietà del Fondo, destinati ad essere utilizzati in modo durevole.

Le aliquote di seguito esposte sono applicate dall'esercizio 2003.

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono esposte in bilancio mediante imputazione graduale nel conto economico, in funzione della loro vita utile.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da costi aventi utilità pluriennale, sono iscritte nelle rispettive voci dell'attivo patrimoniale al costo d'acquisto comprensivo dell'IVA non detraibile, fatti salvi gli ammortamenti e le rettifiche di valore; nel costo di acquisto delle immobilizzazioni immateriali, sono compresi anche i costi accessori sostenuti per la loro utilizzazione, come disposto dall'articolo 2426, comma 1, punto 1 del Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali di proprietà del Fondo sono iscritte nelle rispettive voci dell'attivo patrimoniale al costo d'acquisto comprensivo dell'IVA non detraibile, fatti salvi gli ammortamenti e le rettifiche di valore; tale costo comprende anche i costi accessori sostenuti per la loro utilizzazione, come disposto dall'articolo 2426, comma 1, punto 1 del Codice Civile.

La procedura di ammortamento ha inizio con la disponibilità e l'utilizzo effettivo dei cespiti.

Le aliquote annue utilizzate per il calcolo delle quote di ammortamento, di seguito evidenziate, sono nella maggior parte identiche a quelle fiscali previste dalle tabelle ministeriali.

Aliquote di ammortamento delle Immobilizzazioni materiali	
Categoria	Aliquote di ammortamento
Fabbricato	5%
Mobili e arredi	10%
Macchine elettroniche	20%
Software	33%
Impianti	20%

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Considerato che la manutenzione straordinaria del fabbricato e degli impianti va ad incrementare la vita utile degli stessi, il relativo costo, comprensivo dell'IVA, è capitalizzato nelle rispettive voci dell'attivo patrimoniale.

In osservanza ai principi contabili dettati in materia dall'Organismo Italiano di Contabilità nell'agosto 2014 (OIC 16) a partire dal rendiconto 2015 il valore del terreno è scorporato dal valore del fabbricato sede del Fondo su di esso costruito. Il primo valore è iscritto sul fondo ammortamento terreno ed è girato alla voce "Fondo ripristino ambientale", appostata tra i fondi rischi ed oneri dello Stato patrimoniale.

L'effetto complessivo sull'utile dell'esercizio è neutro, poiché l'iscrizione separata del valore del terreno è bilanciata dall'appostamento effettuato al fondo ripristino ambientale.

I costi rilevati tra le immobilizzazioni in corso, per i quali non è stata avviata la procedura di ammortamento, si riferiscono a beni di cui il Fondo non ha ancora la disponibilità al 31 dicembre dell'anno in oggetto.

Immobilizzazioni finanziarie

Gli investimenti finanziari, costituiti da obbligazioni, gestioni e contratti di capitalizzazione, sono considerati dal Consiglio di Amministrazione del Fondo investimenti durevoli e pertanto sono valutati al costo di acquisto.

Rimanenze finali di magazzino

Considerato che l'attività del Fondo è finalizzata all'erogazione di servizi, le rimanenze finali di magazzino sono costituite esclusivamente da materiale di consumo di valore modesto.

Di conseguenza tali rimanenze non sono state rilevate in bilancio.

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo. Non vi sono crediti in valuta estera.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono costituite dal denaro effettivamente disponibile sui conti aperti presso il Cassiere pro tempore Banca Popolare di Sondrio, la Cassa Depositi e Prestiti (art. 3 del Regolamento), le Poste e la somma disponibile della cassa contanti.

Patrimonio Netto

Il Patrimonio netto è formato dagli avanzi economici maturati negli esercizi precedenti, confluiti nella “Riserva tecnica liquidazioni”, dalla riserva obbligatoria ex art. 5 del Regolamento, dalla riserva straordinaria e dall'avanzo economico dell'esercizio. In particolare la riserva straordinaria, anche se esposta separatamente, è confluita nella riserva tecnica di liquidazione per omogeneità di contenuti e per semplificazione contabile, come indicato nel verbale del Consiglio di amministrazione del 27.04.2006.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Questa voce non è utilizzata considerato l'inquadramento giuridico del personale del Fondo nel comparto del pubblico impiego. La parte relativa alla liquidazione e al trattamento ex - lege di fine rapporto è demandata all'INPDAP, ora INPS, che gestisce gli oneri contributivi relativi al personale del Ministero, comandato presso il Fondo.

Fondo per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti per fare fronte ad eventuali perdite o debiti non quantificabili con precisione alla chiusura dell'esercizio. L'importo accantonato deriva da una stima effettuata sulla base degli elementi disponibili.

A tale importo è stato aggiunto, dal 2015, il Fondo ripristino ambientale creato ai sensi dell'OIC 16 per l'imputazione del valore del terreno sul quale è costruito il fabbricato sede del Fondo.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale, non ve ne sono espressi in valuta estera.. Essi riguardano prevalentemente prestazioni istituzionali o forniture di beni e servizi e sono estinguibili tutti nel breve termine. Non esistono debiti derivanti da finanziamento.

Ratei e risconti

Sono determinati secondo il principio della competenza economica, ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2424 bis del Codice Civile.

Conti d'ordine

Non sono evidenziati conti d'ordine in quanto non risultano garanzie prestate direttamente od indirettamente dal Fondo.

Costi e ricavi

Sono determinati in base al principio della prudenza e della competenza economica.

Imposte sul reddito d'esercizio

Il Fondo di Previdenza, in considerazione della sua qualificazione giuridica di ente pubblico non economico, era stato considerato fino all'anno 2010 soggetto passivo IRES esclusivamente sugli interessi art. 6 D.P.R. 21.12.84, corrisposti dagli iscritti sulle anticipazioni erogate.

A seguito di interpello proposto dal Fondo in data 8/11/2010 in merito alla inapplicabilità di tale imposta agli interessi percepiti, la Direzione Centrale Normativa dell'Agenzia delle Entrate, con nota n. 954-35395/2011 del 10/3/2011, ha accolto le tesi addotte escludendo l'assoggettamento dell'Ente al pagamento dell'IRES.

Di conseguenza a decorrere dal 2011 non è più stata liquidata e versata tale imposta.

Inoltre le somme versate a tale titolo negli ultimi cinque anni (29/11/2006-14/6/2010), pari ad euro 3.143.580,55, sono state integralmente rimborsate dall'Agenzia delle Entrate ai sensi dell'art. 38 del D.P.R. n. 602/1973, oltre agli interessi legali.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Il Fondo è soggetto passivo IRAP ai sensi dell'art. 3, comma 1, lettera e) del D. Lgs. n. 446/1997. La tassazione è applicata sulla base imponibile determinata con l'applicazione del metodo retributivo, con aliquota dell'8,5% sui compensi accessori corrisposti al personale e sui rimborsi spese forfetari erogati ai membri del Consiglio di Amministrazione e al Collegio dei Revisori.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Immobilizzazioni immateriali	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	117.643	89.448

I movimenti, relativi alle immobilizzazioni immateriali, intervenuti nell'esercizio sono evidenziati nel seguente prospetto:

Descrizione	Saldo 2015	Incrementi	Ammortamenti	Valore netto
Acquisto software	117.643	77.515	105.710	89.448

Nell'anno 2016 sono state sostenute spese per manutenzione e sviluppo dei programmi informatici di proprietà.

II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Immobilizzazioni materiali	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	809.625	826.158

I movimenti relativi alle immobilizzazioni materiali intervenuti nell'esercizio sono di seguito descritti.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

IMM.NI MATERIALI	Saldo 2015	Incrementi	Decrementi	Amm.to 2016	Valore netto
terreni e fabbricati	677.772	43.926	-	34.705	686.993
Immobiliz in corso	62.012	156.569	-	130.970	87.611
altri beni	69.841	9.528	-	27.815	51.554
Totale	809.625	210.023	-	193.490	826.158

1) Terreni e fabbricati

Fabbricati	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	677.772	686.993

In osservanza ai principi contabili dettati in materia dall'Organismo Italiano di Contabilità nell'agosto 2014 (OIC 16), dopo la chiusura dell'esercizio 2014 e conseguente rendicontazione, è stato modificato il valore del fabbricato sede del Fondo scorporando il valore del terreno.

Il cambiamento di metodo è stato applicato in quanto la nuova versione del Principio contabile OIC 16, riguardante le immobilizzazioni materiali, non consente più di non scorporare il valore del terreno in caso in cui tale valore approssimi l'importo del pertinente fondo di ripristino ambientale.

Di conseguenza il valore del terreno, pari ad euro 321.236,00, è stato detratto sia dal costo storico del fabbricato, sia dal fondo ammortamento fabbricato perché completamente ammortizzato alla data del 31/12/2014.

Tale valore è stato altresì appostato in un fondo dedicato "Fondo ammortamento terreno" inserito tra le Attività dello Stato Patrimoniale alla voce "Terreni e fabbricati".

Pari importo è stato compensato mediante iscrizione nel "Fondo ripristino ambientale" inserito tra le Passività dello Stato Patrimoniale nei "Fondi per rischi ed oneri" alla voce "Per altri rischi ed oneri futuri".

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

5) Immobilizzazione in corso e acconti

Immobilizzazioni in corso	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	62.012	87.611

Nel 2016 sono state rilevate le seguenti variazioni delle immobilizzazioni in corso:

Capitolo di spesa	SALDO 2015	Residui pagati	pagati 2016 c/competenza	competenza 2016	riclassifica	SALDO 2016
21102	43.926	43.926	-	51.737	-	51.737
21201	1.553	1.553	2.903	19.157	-	16.254
21202	-	-	-	-	-	-
21204	2.389	2.389	2.685	3.565	-	880
21205	-	-	-	-	-	-
21206	-	-	2.810	2.810	-	-
21207	14.145	12.705	62.000	79.300	-	18.740
	62.012	60.572	70.398	156.569	-	87.611

Il saldo corrente si ottiene sommando al saldo dell'anno precedente le somme impegnate nell'anno e sottraendo i pagamenti effettuati in conto residui e in conto competenza.

7) Altri beni

Altri beni	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	69.841	51.554

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

La voce, analiticamente riportata nella tabella, si riferisce al costo sostenuto per l'acquisto dei cespiti impiegati nell'attività caratteristica dell'Ente, al netto dei relativi fondi ammortamento.

Di seguito il dettaglio.

Descrizione	2015	Incrementi	Saldo 2016	Fondo 2015	Amm.to 2016	Fondo 2016	Valore netto
Mobili e arredi	36.364	-	36.364	(28.439)	(1.424)	(29.863)	6.501
Impianti	225.212	4.455	229.667	(187.478)	(16.152)	(203.630)	26.037
Macchine elettr.	135.397	5.073	140.470	(111.214)	(10.240)	(121.454)	19.016
Totale	396.973	9.528	406.501	(327.131)	(27.816)	(354.947)	51.554

III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

3) Altri titoli	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	1.551.814.348	1.560.287.605

Il prospetto che segue espone la composizione dettagliata del patrimonio mobiliare del Fondo. Gli investimenti in portafoglio sono considerati di natura durevole e pertanto indicati tra le immobilizzazioni finanziarie.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Descrizione	2015	Acquisti	Vendite	2016
Investimento Im.re Mire I	194.860.000	-	-	194.860.000
Monte dei Paschi di Siena	1.000.000	-	-	1.000.000
Cardif Vita S.p.A.	10.000.000	-	-	10.000.000
Deawm Fixed Maturity H. Y. Bonds	2.000.000	-	-	2.000.000
JP Morgan Global Income (gruppo Deutsche Bank)	2.000.000	-	-	2.000.000
BNP Paribas Bond Italia	830.357	-	-	830.357
Invesco Fund (Pan European-Euro Corporate-Sicav)	5.000.000	-	-	5.000.000
Fondo Morgan Stanley Euro Corporate Bond(IW Bank)	5.000.000	-	-	5.000.000
Deposito c/c Banca Generali n. 582325	317.908	-	316.700	1.209
Fondo immobiliare POLIS METROPOLIS	-	26.000.000	-	26.000.000
Fondo Morgan Stanley (finanza e Futuro)	-	3.000.000	-	3.000.000
Titoli vari in deposito presso Banca Mediolanum	162.000.000	49.008.445	-	211.008.445
Totale Fondi Mediolanum	114.380.000	34.000.000	-	148.380.000
Totale Certificati Mediolanum	168.500.000	-	16.000.000	152.500.000
Totale titoli vari	665.888.265	112.008.445	16.316.700	761.580.010
BTP 2034 IT0003535157 c/o Med	16.605.409	-	11.416.219	5.189.190
BTP 2039 IT0004286966 c/o Med	17.878.335	-	12.912.131	4.966.204
BTP 2029 IT0001278511 c/o Med	9.043.880	-	5.426.328	3.617.552
BTP 2040 IT0004532559 c/o Med	8.024.607	-	3.009.227	5.015.379
BTP 2025 IT0004513641 c/o Med	4.488.400	-	1.795.360	2.693.040
Totale titoli di Stato	56.040.631	-	34.559.266	21.481.366
Lloyd Adriatico (Alleanza Capitale Prudente)	47.106.186	10.000.000	-	57.106.186
Gestione Generali	46.410.870	-	-	46.410.870
Fideuram San Paolo Investment	10.000.000	-	10.000.000	0
Deutsche Bank Gestione patrim. Linea F61 conserv.	13.000.000	-	-	13.000.000
Generali PB Solution Top Client N. 8070412	20.000.000	-	-	20.000.000
GPM PB Solution Euro Cons.TOP CLIENT n.80708108	32.000.000	22.730.000	-	54.730.000
Unicredit Privale Select	10.000.000	10.349.145	10.000.000	10.349.145
BNP Paribas PERSONAL OB GLO n. 1314	-	10.500.000	-	10.500.000
Totale Gestioni	173.517.056	53.579.145	20.000.000	212.096.201
Ina Euro Forte	29.000.000	-	29.000.000	-
Generali Vita	50.000.000	-	50.000.000	-
Lloyd Capitalizzazione aziende	210.000.000	-	-	210.000.000
Lloyd Cap '08 Vitariv	20.000.000	-	20.000.000	-
Reale Mutua Assicurazioni	20.000.000	-	10.000.000	10.000.000
Uniqa Previdenza	33.000.000	-	-	33.000.000
Zurich Investments Life	60.368.396	10.761.632	14.000.000	57.130.028
Zurich Z Platform	8.000.000	-	-	8.000.000
Cattolica Previdenza	45.000.000	-	-	45.000.000
Generali INA UC/0 PLUS	153.000.000	10.000.000	-	163.000.000
Zurich Multinvest Corporate	8.000.000	-	-	8.000.000
Generali Vita Gesav Multi Global Valore Futuro	5.000.000	6.000.000	-	11.000.000
Banca Generali Stile Libero Special	10.000.000	10.000.000	-	20.000.000
Totale Assicurativi	651.368.396	36.761.632	123.000.000	565.130.028
Totale complessivo	1.551.814.348	202.349.222	193.875.965	1.560.287.605

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Il consiglio di Amministrazione ha ritenuto il portafoglio titoli diversificato in maniera soddisfacente, sia sotto l'aspetto della solidità che dei rendimenti.

Pertanto nel 2016 ha deliberato la dismissione di pochi investimenti non adeguatamente remunerativi e di una quantità di titoli di Stato che, stante le favorevoli quotazioni di mercato, ha reso una consistenza plusvalenza.

Nel complesso le vendite hanno reso una plusvalenza netta complessiva di 14.427.339 euro.

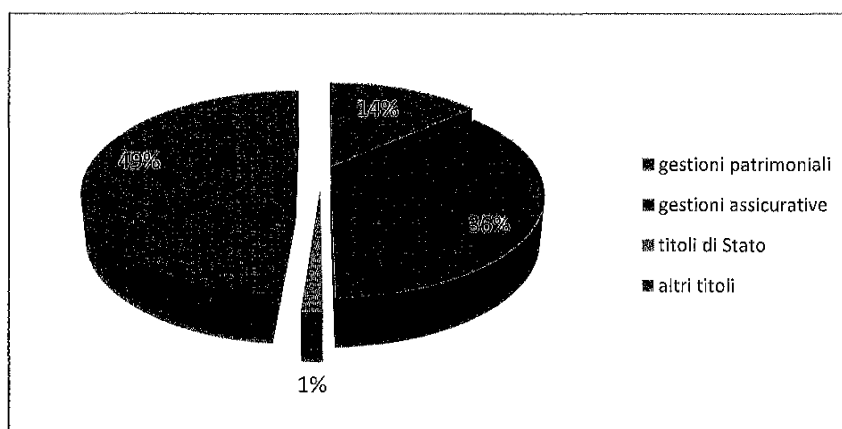
Inoltre sono pervenuti a scadenza alcuni investimenti assicurativi.

Le liquidità rivenienti, insieme con parte degli avanzi di gestione, sono state investite in prodotti finanziari di pari o maggiore affidabilità e con prospettive di rendimento più elevate.

Nel complesso sono stati disinvestiti, in via anticipata o a scadenza, titoli per circa complessivi 194 milioni di euro, mentre sono stati sottoscritti investimenti per circa 202 milioni di euro.

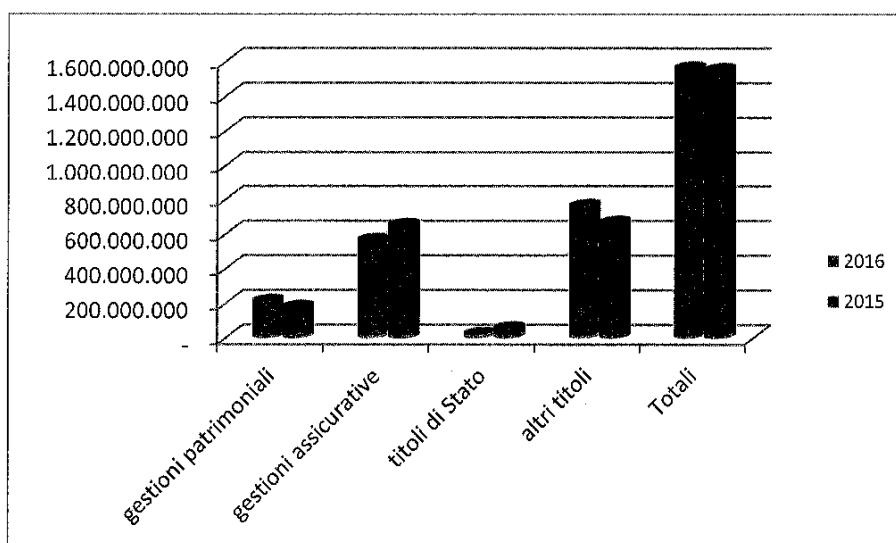
Il portafoglio, a fine esercizio, risulta così composto: 49% titoli vari (fondi obbligazionari, certificati ...), 36% assicurativi, 14% gestioni patrimoniali e 1% titoli di Stato.

Tali dati sono evidenziati nel diagramma che segue.



Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Nel grafico che segue si espone la composizione per macroaggregati del portafoglio titoli come risultava a fine esercizio 2015 confrontata con il 2016.



C - ATTIVO CIRCOLANTE

II. RESIDUI ATTIVI

4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 8.546.670	Euro 822.370

I residui attivi dettagliati come segue:

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Capitolo	Debitore	2015	Incassati	Incrementi	Decrementi	2016
10101	Prov.art .5-6 L. 734/73	8.546.670	8.546.670	-	-	-
10101.1	Prov.art .5-6 L. 734/73- Dogane	-	-	822.370	-	822.370
10102	Prov. da sanzioni pec. DPR 600/73	-	-	-	-	-
10103	Prov. da sanzioni pec. DPR 633/72	-	-	-	-	-
10104	Prov.art. 7 L. 545/71	-	-	-	-	-
10106	Prov. Art.9 D.L.78/2010	-	-	-	-	-
	Totale	8.546.670	8.546.670	822.370	-	822.370

Nell'anno 2016 non sono state accertate somme riguardanti i proventi stabiliti dall'art. 9 comma 33 del D.L. 78/2010 di competenza 2016 poiché non è stata assegnata al Fondo la cifra spettante entro il termine di chiusura del rendiconto.

5) Crediti verso gli altri	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 28.331	Euro 26.849

Tali crediti sono iscritti sui capitoli 20601 e 31401, che riguardano restituzioni da parte degli iscritti di somme non spettanti.

Capitolo	Descrizione	2015	Incassati	Incrementi	Decrementi	2016
20601	Entrate diverse	812	812	-	-	-
31401	Crediti diversi	27.519	98	-	572	26.849
	Totale	28.331	910	-	572	26.849

E' stato annullato per insussistenza il credito di euro 571,91.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

IV DISPONIBILITÀ

Depositi bancari	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 89.887.734	Euro 115.395.007

Le disponibilità all'inizio e al termine dell'esercizio, coincidenti con le consistenze di cassa indicate nella situazione amministrativa, sono ripartite come segue.

Depositi bancari	2016	2015	Variazione
POPSO c/c 24000ex Unicredit	66.743.631	47.483.119	19.260.512
POPSO c/c 24100ex Unicredit	464.451	503.607	(39.156)
Cassa DD PP Spa	48.186.647	41.900.773	6.285.874
Cassa contanti	-	-	-
Conto corrente postale	278	234	44
Totale	115.395.007	89.887.734	25.507.274

Le somme sono state mantenute in giacenza per sostenere le spese dei primi mesi dell'esercizio successivo poiché, di solito, i fondi sono trasferiti dal Dipartimento delle Entrate in periodi successivi.

D - RATEI E RISCONTI

1) Ratei attivi	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 107.302.416	Euro 97.757.962

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Il saldo dei ratei attivi è rilevato al 31 dicembre ed è costituito dagli interessi maturati sui depositi di conto corrente e dai rendimenti degli investimenti patrimoniali, determinati nel loro ammontare ma che saranno riscossi alla scadenza degli investimenti stessi.

A ciò si aggiunge quanto accertato sul capitolo 42204 per trattenute applicate per conto terzi alla liquidazione dell'indennità aggiuntiva di fine rapporto da pagare ad un iscritto.

Capitolo	Descrizione	2015	Incassati	Incrementi	Decrementi	2016
20801	Interessi su titoli	107.192.758	27.808.992	20.931.129	2.647.771	97.667.125
20802	Interessi su depositi	108.919	108.919	90.729	-	90.729
20901	Poste correttive spese	500	-	-	500	-
42204	Trattenute c/terzi	239	239	108	-	108
Totale		107.302.416	27.918.150	21.021.966	2.648.271	97.757.962

La stratificazione dei rendimenti maturati ma non ancora riscossi sugli investimenti mobiliari è rappresentata dalla tabella riportata nella pagina che segue.

Tali rendimenti, in base alle condizioni contrattuali, saranno esigibili solo al raggiungimento della scadenza dell'investimento.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

STRATIFICAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI (Cap. 20801) AL 31.12.2016

Investimenti	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	IOF A.I.F.
Unicredit Phoenice	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Assitalia Generali	2.677.463	4.419.152	416.929	-	3.974.113	-	-	-	-	-	-	-	11.487.657
Lloyd Adriatico	454.173	376.223	-	-	6.468.827	228.607	-	-	-	-	-	-	7.527.830
Fondo MIRE I	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale gestioni	3.131.636	4.795.375	416.929	-	10.442.940	228.607	-	-	-	-	-	-	19.015.487
Morgan Stanley Investment Fund	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14.606	14.606
BNP Bond India PMI	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.407	13.407
Mosholanam Titoli e BTP in deposito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.069.986	7.069.986
JP Morgan Global Itc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17.353	17.353
Investimenti vari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7.115.352	7.115.352
Ina Via Euroforte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Generali Vita	-	2.172.111	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2.172.111
BG Stile Libero Spec.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	147.088	962.985
Milano Ass.mi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Lloyd Capital. Az.	-	-	321.136	76.975	6.940.204	5.213.619	6.289.218	6.026.614	6.760.381	5.728.072	5.603.876	6.206.402	49.166.496
Zurich Invest.	-	-	-	-	-	-	-	157.754	387.841	1.154.965	988.058	1.157.410	4.046.027
Gen. Ina Uco Plus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1.710.365	2.482.464	3.401.894	7.594.723
Lloyd Cap '08	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reale Manna	-	-	-	-	-	-	-	-	119.940	191.762	447.321	269.735	1.028.779
Unipa Previdenza	-	-	-	-	-	-	-	144.575	278.500	704.357	507.867	766.395	2.401.694
Cattolica Prev.	-	-	-	-	-	-	-	-	675.147	1.131.983	1.158.315	1.198.024	4.163.470
Tot. assicurativi	-	2.172.111	321.136	76.975	6.940.204	5.213.619	6.289.218	6.328.943	8.421.809	10.621.504	11.334.989	13.815.777	71.536.285
Cedute su titoli	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale (Capitolo 20801)	3.131.636	6.967.486	738.065	76.975	17.383.144	5.442.226	6.289.218	6.528.943	8.421.809	10.621.504	11.334.989	20.931.129	97.667.125

pag. 18

Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2016

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

PASSIVO

A - PATRIMONIO NETTO

Patrimonio netto	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	1.743.115.979	1.759.102.899

Il patrimonio netto è stato incrementato dall'avanzo economico dell'esercizio 2016 come esposto di seguito:

Patrimonio Netto				
Descrizione	Saldo 2015	Incrementi	Decrementi	Saldo 2016
	Euro	Euro	Euro	Euro
Riserva tecnica liquidazioni	1.276.693.008	33.124.559	-	1.309.817.567
Riserva obbligatoria (art. 5 Regolamento)	344.581.840	-	-	344.581.840
Riserva straordinaria	33.982.864	-	-	33.982.864
Avanzo/Disavanzo es. prec.	33.124.559	54.733.708	(33.124.559)	54.733.708
Avanzo di gestione	54.733.708	15.986.920	(54.733.708)	15.986.920
Totale Patrimonio Netto	1.743.115.979	103.845.187	(87.858.267)	1.759.102.899

L'ammontare della riserva massima, pari ad euro 378.564.704, è rimasto inalterato poiché la dotazione è risultata superiore alla somma delle entrate (euro 375.188.935) dei due esercizi (2013 + 2015) che nel quinquennio precedente hanno registrato l'ammontare più elevato di entrate.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Gli avanzi di gestione vanno ad incrementare la riserva tecnica liquidazioni, che è appostata nello stato patrimoniale sotto la voce "Altre riserve" insieme con la riserva straordinaria.

Tutte le riserve sono destinate allo stesso fine di copertura del debito verso gli iscritti per il pagamento delle indennità di fine rapporto.

C - FONDI PER RISCHI ED ONERI

	Saldo 2015	Saldo 2016
Fondo per rischi e oneri	Euro	Euro
	2.387.063	2.387.063

Il fondo è stato istituito ai sensi dell'art. 2424-bis c.3 del codice civile con la dotazione valutata sufficiente a sostenere eventuali oneri imprevisti. A tale disponibilità è stato aggiunto l'importo di euro 321.236,00 iscritto nel "Fondo ripristino ambientale" quale valore del terreno scorporato da quello del fabbricato sede del Fondo su di esso costruito.

E – RESIDUI PASSIVI

	Saldo 2015	Saldo 2016
Residui passivi	Euro	Euro
	13.003.725	13.715.437

I residui passivi al termine dell'esercizio sono composti come di seguito esposto:

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Residui passivi		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Debiti verso fornitori	120.117	118.820
Debiti tributari	465.463	1.226.647
Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale	646	1.028
Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	11.568.650	11.553.855
Debiti diversi	848.849	815.087
Totale Residui passivi	13.003.725	13.715.437

5) Debiti verso fornitori

Debiti verso fornitori	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	120.117	118.820

I debiti verso fornitori si riferiscono agli importi fatturati e non ancora pagati al 31 dicembre dell'anno in corso e riguardano forniture di beni strumentali e di consumo, prestazione di servizi.

8) Debiti tributari

Debiti tributari	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	465.463	1.226.647

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Il saldo si riferisce alle somme dovute all'Erario per i motivi di seguito elencati:

Debiti tributari		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Imposte e tasse	-	-
Erario c/IRAP	-	510
Ritenute per scissione IVA	-	3.096
Erario c/ritenute su titoli	212.731	-
Ritenute erariali	252.732	1.223.041
Totale Debiti Tributari	465.463	1.226.647

Al capitolo 10801 "Imposte e tasse" sono imputate le spese sostenute nell'anno per il pagamento della TARES, COSAP e le imposte di bollo su estratti conto.

La voce Erario c/IRAP si riferisce all'imposta, interamente a carico del datore di lavoro, calcolata sugli importi delle competenze accessorie corrisposte al personale e ai rimborsi spese erogati ai membri del CdA e del Collegio dei Revisori.

Nell'esercizio 2016 sono state inserite le partite di giro n. 42203 in entrata e n. 42103 in uscita per contabilizzare le scissioni contabili IVA secondo il sistema dello Split payment.

I residui passivi di euro 212.731, relativi alle ritenute da applicare ai rendimenti su titoli accertati, sono stati annullati insieme con i corrispondenti accertamenti in entrata poiché dall'anno 2011 i rendimenti stessi sono riscossi al netto delle imposte.

La voce Ritenute erariali si riferisce al debito per ritenute calcolate e trattenute sul trattamento di fine rapporto erogato agli iscritti a dicembre dell'anno in corso, da versare a gennaio dell'anno successivo.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale

Debiti istituti di previdenza e sicurezza sociale	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	646	1.028

L'importo si riferisce agli oneri a carico dell'Ente calcolati sul salario accessorio erogato ai dipendenti nel mese di dicembre e da versare a gennaio dell'anno successivo.

10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute

Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	11.568.650	11.553.855

Il debito è composto, in prevalenza, dalle somme impegnate per l'erogazione delle prestazioni istituzionali richieste dagli iscritti nell'ultimo mese dell'anno ma non liquidate entro la chiusura dell'esercizio.

Debiti verso iscritti		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Spese indennità (Cap. 10501)	4.765.834	4.559.011
Anticipazioni (Cap. 10502)	969.100	992.750
Sovvenzioni (Cap. 10503)	5.787.274	5.848.429
Borse di studio (Cap. 10503.1)	-	2.250
Partite in sospeso (cap. 42106)	46.442	151.415
Totale debiti verso iscritti	11.568.650	11.553.855

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

12) Debiti diversi

Debiti diversi	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	848.849	815.087

I debiti diversi sono così composti:

Debiti diversi		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Oneri personale Ente (Cap. 10201)	-	5.524
Fondo unico amm.ne (Cap. 10203)	345.000	345.000
Trattenute c/terzi (Cap. 42104)	503.849	464.563
Totale Debiti diversi	848.849	815.087

Il saldo relativo al capitolo 10203 rappresenta quanto impegnato per il pagamento del Fondo Unico di Amministrazione per i dipendenti comandati presso il Fondo.

Le trattenute c/terzi si riferiscono alle somme detratte, sulla base di fermi amministrativi, dal trattamento di fine rapporto erogato agli iscritti.

Tali trattenute sono erogate agli aventi diritto ogni qualvolta pervengono al Fondo le relative sentenze.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANALISI DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

A - VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione	Saldo 2015	Saldo 2016
	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
	143.294.939	133.397.536

Il valore della produzione è costituito dalle seguenti componenti:

Valore della Produzione		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
Proventi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	143.202.179	133.366.620
Altri ricavi e proventi	92.759	30.916
Totale Valore della Produzione	143.294.939	133.397.536

1) Proventi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

Proventi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	Saldo 2015	Saldo 2016
	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
	143.202.179	133.366.620

La voce si riferisce alle somme di competenza iscritte sui seguenti capitoli di bilancio:

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Proventi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Proventi ex art. 5 e 6 legge 734/73 (Cap. 10101+ Cap. 10101.1)	58.173.968	51.280.269
Proventi sanzioni pecuniarie DPR 600/73 (Cap. 10102)	55.309.848	47.974.596
Proventi sanzioni pecuniarie DPR 633/72 (Cap. 10103)	15.596.537	18.019.755
Proventi gioco del lotto (Cap. 10105)	-	-
Proventi D.L. 78/2010 art. 9 c. 33 (Cap. 10106)	14.121.826	16.092.000
Totale Proventi per la produzione delle prestazioni	143.202.179	133.366.620

5) Altri ricavi e proventi

Altri ricavi e proventi	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	92.759	30.916

La voce è così dettagliata:

Altri ricavi e proventi		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Entrate diverse	55.967	8.096
Poste correttive delle spese	36.382	22.820
Crediti diversi	410	-
Totale altri ricavi e proventi	92.759	30.916

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Le entrate diverse sono imputate al capitolo 20601 e riguardano introiti di differente tipologia non altrove classificabili.

Sono state imputate al capitolo 20901 "Poste correttive delle spese" alcune somme restituite dagli iscritti.

B - COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi della Produzione		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	10.231	9.681
Costi per servizi	168.794.987	167.588.682
Costi per godimento beni di terzi	2.353	2.353
Costi per il personale dipendente	513.586	498.276
Ammortamenti beni immateriali	83.103	105.710
Ammortamenti beni materiali	60.581	62.520
Altri accantonamenti	-	-
Oneri di gestione	138.657	110.974
Totale Costi della Produzione	169.603.497	168.378.196

Le singole voci sono dettagliate come segue:

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

6) PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI

Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 10.231	Euro 9.681

Il saldo si riferisce al costo sostenuto per l'acquisto dei beni di consumo necessari per il funzionamento, così come dettagliato di seguito:

Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Acquisto libri e riviste (Cap. 10401)	2.813	733
Acquisto materiali di consumo (Cap. 10402)	7.418	8.948
Totale Costi per materie prime, sussidiarie e di consumo	10.231	9.681

7) PER SERVIZI

Costi per servizi	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 168.794.987	Euro 167.588.682

I costi per servizi sono dettagliati nel prospetto che segue:

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Costi per servizi		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Oneri Consiglio di Amm.ne (Cap. 10101)	23.085	18.711
Oneri Revisori (Cap. 10103)	16.767	16.908
Spese gestione servizi informatici (Cap.10403+ Cap. 10403.1)	20.332	17.644
Commissioni tecniche (Cap. 10404)	-	-
Spese di pulizia (Cap. 10405)	14.603	15.939
Manutenzione locali (Cap. 10406)	18.669	10.597
Spese postali (Cap. 10407)	6.578	6.842
Spese telefoniche (Cap. 10408+Cap.10408.1)	9.240	7.254
Spese energia elettrica (Cap. 10410)	26.200	23.800
Spese riscaldamento (Cap. 10411)	9.616	3.961
Spese di trasporto (Cap. 10413)	340	350
Spese assicurazione (Cap. 10414)	2.900	2.900
Spese acqua (Cap. 10415)	1.190	758
Spese di vigilanza (Cap. 10416)	5.936	5.607
Manutenzione impianti (Cap. 10418)	12.492	14.170
Spese bancarie (Cap. 10702)	99.746	13.358
Spese obb. ex D.lgs.81/08 (Cap. 11005)	8.947	9.392
Spese indennità (Cap. 10501)	79.817.099	80.179.659
Spese anticipazioni (Cap. 10502)	22.783.944	17.386.000
Spese sovvenzioni (Cap. 10503+ Cap. 10503.1)	65.917.301	69.854.832
Totale Costi per servizi	168.794.987	167.588.682

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Il costo per servizi è diminuito complessivamente di circa 1,2 milioni di euro.

Ciò è dovuto in prevalenza alla riduzione delle richieste di anticipazione dell'indennità aggiuntiva di fine rapporto presentate dagli iscritti e liquidate nell'anno 2016.

Tale spesa è diminuita di circa 5,9 milioni di euro, corrispondenti a circa il 23,7% in meno a confronto con il 2015.

Le spese per indennità sono aumentate di circa 362 mila euro, pari a circa lo 0,45%, rispetto al 2015, per effetto di un numero maggiore di pensionamenti.

Sono altresì aumentate le spese per sovvenzioni di circa 3,9 milioni di euro, pari a circa il 5,9%, per effetto dell'incremento delle istanze pervenute e liquidate nell'esercizio in esame.

Le spese di amministrazione sono complessivamente diminuite di circa 108 mila euro rispetto a quelle dell'esercizio precedente. La riduzione ha riguardato quasi tutti i capitoli.

Si attesta in proposito che non è stato superato il limite determinato dalle norme inerenti il contenimento della spesa nonché il limite dell'1% delle spese di amministrazione dettato dal D.P.R. n. 1034/84.

8) PER GODIMENTO BENI DI TERZI

Costi per godimento beni di terzi	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	2.353	2.353

I costi per godimento beni di terzi si riferiscono alle uscite per noleggio macchinari registrate sul capitolo 10417. Sono rimasti invariati.

9) PER IL PERSONALE

Costi per il personale	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	513.586	498.276

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Le spese per il personale sono così distinte:

Costi per il personale		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Oneri del personale (Cap. 10201)	56.427	56.419
Oneri previdenziali (Cap. 10202)	112.159	96.857
Fondo Unico di Amministrazione (Cap. 10203)	345.000	345.000
Totale Costi per il personale	513.586	498.276

Il capitolo Oneri del personale si riferisce alle competenze accessorie corrisposte al personale comandato presso il Fondo.

Il costo per il FUA è rimasto stabile, mentre quello relativo ai compensi per lavoro straordinario è diminuito in misura contenuta. Anche gli oneri previdenziali sono diminuiti rispetto all'esercizio precedente.

Il personale è aumentato di una unità ed è suddiviso per funzioni come indicato nella tabella che segue:

SETTORI	3 ^a AREA F6	3 ^a AREA F5/S	3 ^a AREA F4	3 ^a AREA F3	3 ^a AREA F2	3 ^a AREA F1	2 ^a AREA F5	2 ^a AREA F4	2 ^a AREA F2	1 ^a AREA F2	TOTALI
Segretario			1								1
Affari Generali e protocollo			1			1	1	1	1	1	6
Liquidazione pratiche	1				1	1	3	5	1	1	13
Controllo pratiche								1	1		2
Contabilità		2					1				3
.CED				1	1	1		1			4
Totale	1	2	2	1	2	3	5	8	3	2	29

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI

Ammortamenti	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	143.684	168.230

Gli ammortamenti relativi alle immobilizzazioni materiali ed immateriali sono ripartiti come di seguito esposto:

Ammortamenti		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	83.103	105.710
Ammortamento immobilizzazioni materiali	60.581	62.520
Totale Ammortamenti	143.684	168.230

Le quote di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali sono state calcolate in modo sistematico utilizzando il metodo a quote costanti in funzione di piani di ammortamento che tengono conto del costo storico, delle aliquote fiscali e della residua possibilità di utilizzo dei beni.

13) ACCANTONAMENTI AI FONDI PER ONERI

Accantonamento fondo riserva (Art. 5 Regolamento)	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	0	0

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Come già descritto nelle variazioni del patrimonio netto, non è stato effettuato alcun accantonamento al fondo di riserva poiché la somma delle entrate dei due esercizi che nel quinquennio precedente hanno raggiunto il massimo livello è risultata inferiore alla preesistente dotazione di tale fondo.

14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE

Oneri di gestione	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	138.657	110.974

La voce comprende i costi di gestione di natura residuale che non trovano collocazione nelle precedenti voci di conto economico.

I costi dettagliati nella successiva tabella si riferiscono alle spese amministrative, imposte, tasse e tributi, spese per liti e arbitraggi e ad altri costi generali.

Costi per oneri di gestione		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Spese diverse (Cap. 10601)	25.480	9.305
Altre imposte e tasse (Cap. 10801.0+10801.01)	15.586	14.628
Oneri prov. legislativi (Cap. 11002.0/4)	86.174	86.174
Restit. e rimborsi div.(Cap.10901)	-	-
Spese per liti e risarc. (Cap. 11001)	11.417	867
Totale Costi per oneri di gestione	138.657	110.974

Al capitolo 10601 sono imputate le uscite non altrove classificabili. Nell'esercizio 2016 tali spese sono diminuite.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Al capitolo 11002 sono imputate le somme da versare all'Erario a seguito dei tagli apportati ai capitoli di spesa in osservanza alla normativa in vigore. Il capitolo è stato sotto articolato da 0 a 4 in corrispondenza alle singole norme che hanno introdotto le riduzioni di spesa.

Sono state sostenute nell'anno 2016 spese di lite per cause intentate dagli iscritti.

C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

	Saldo 2015	Saldo 2016
16) Altri proventi finanziari	Euro	Euro
	50.541.430	35.990.248

I proventi finanziari derivano dalla somma degli interessi calcolati sulle anticipazioni corrisposte agli iscritti (cap. 21002) e dei rendimenti degli investimenti e dei depositi bancari (cap. 20801 e 20802).

Secondo quanto stabilito dal Consiglio di Amministrazione nell'anno 2011 tali rendimenti sono contabilizzati al netto delle imposte.

Il dettaglio dei proventi è esposto nella tabella che segue.

Altri proventi finanziari		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
Interessi su titoli (Cap. 20801)	48.373.044	34.014.534
Interessi su depositi (Cap. 20802)	237.043	199.827
Interessi art. 6 (Cap. 21002)	1.931.343	1.775.887
Dietimi a terzi (Cap. 10905)	-	-
Totale altri proventi finanziari	50.541.430	35.990.248

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Per quanto riguarda gli interessi su titoli, il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto di non procedere, a decorrere dall'anno 2012, all'accertamento dei rendimenti delle gestioni patrimoniali e dei fondi di investimento poiché il dato seppur attendibile non è da ritenersi consolidato.

Le certificazioni rilasciate in merito dalle Società di investimento a fine esercizio 2016 documentano tassi di rendimento in linea con quelli di mercato. Gli stessi hanno subito una flessione rispetto all'anno precedente.

Gli interessi calcolati sulle anticipazioni, concesse ai sensi dell'art. 6 del Regolamento del Fondo, sono diminuiti rispetto al 2015 a causa della minore incidenza delle anticipazioni sulle indennità aggiuntive al trattamento di fine rapporto liquidate agli iscritti nel corso dell'anno.

E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi e oneri straordinari	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	30.543.675	15.014.719

La sezione comprende tutti i proventi ed oneri non derivanti dalla gestione ordinaria del Fondo.

Il saldo è così composto:

Proventi e oneri straordinari		
Descrizione	Saldi 2015	Saldi 2016
	Euro	Euro
20) Proventi con sep. indicazione plusvalenza da realizzo titoli	30.226.589	15.433.539
21) Oneri straor. con sep. indic. minusvalenza da alienazione titoli	-	(1.006.200)
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	317.086	3.236.223
23) Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	-	(2.648.843)
Totale proventi e oneri straordinari	30.543.675	15.014.719

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Le partite straordinarie chiudono in positivo per circa 15 milioni di euro.

Tale cifra deriva in prevalenza dalle plusvalenze realizzate sulla vendita dei titoli in portafoglio, pari a circa 15,4 milioni di euro, decurtate delle minusvalenze corrispondenti a circa 1 milione di euro.

Il rimanente importo di circa 600 mila euro deriva dalla differenza tra gli annullamenti di residui attivi e di quelli passivi.

Nella tabella che segue sono dettagliate tutte le vendite di titoli effettuate nell'esercizio con evidenza delle plusvalenze e delle minusvalenze registrate.

Investimenti	Costo di acquisto	Ricavo da vendita	Plusvalenza	Minusvalenza
Deposito c/c Banca Generali n. 582325	316.700	316.700	-	-
Med Plus Cert.D.D. S10	2.000.000	2.373.000	373.000	-
Med Plus Cert.D.D. S17	2.000.000	2.330.400	330.400	-
Med Plus Cert.D.D. S20	2.000.000	2.303.000	303.000	-
Med Plus Cert.D.D. S28	2.000.000	2.157.400	157.400	-
Med Plus Cert.D.D. HYBRID S72	3.000.000	2.658.300	-	341.700
Med Plus Cert.D.D. HYBRID S73	3.000.000	2.650.500	-	349.500
Med Plus Cert.D.D. HYBRID S78	2.000.000	1.685.000	-	315.000
BTP 2034 IT0003535157 c/o Med	11.416.219	15.249.557	3.833.338	-
BTP 2039 IT0004286966 c/o Med	12.912.131	18.433.142	5.521.011	-
BTP 2029 IT0001278511 c/o Med	5.426.328	8.097.886	2.671.558	-
BTP 2040 IT0004532559 c/o Med	3.009.227	4.302.052	1.292.825	-
BTP 2025 IT0004513641 c/o Med	1.795.360	2.397.221	601.861	-
Lloyd Cap '08 Vitariv	20.000.000	20.000.000	-	-
Reale Mutua Assicurazioni	10.000.000	10.000.000	-	-
Ina Euro Forte	29.000.000	29.000.000	-	-
Zurich Investments Life polizza n.697080	4.000.000	4.000.000	-	-
Zurich Investments Life polizza n. 686828	5.000.000	5.000.000	-	-
Zurich Investments Life polizza n. 686827	5.000.000	5.000.000	-	-
Generali Vita polizza n. 78047	50.000.000	50.000.000	-	-
Fideuram San Paolo Investment	10.000.000	10.000.000	-	-
Unicredit Private Select	10.000.000	10.349.145	349.145	-
Totale	193.875.965	208.303.304	15.433.539	1.006.200

L'attento esame della borsa valori effettuato dal Consiglio di Amministrazione nel corso dell'anno ha permesso di realizzare una consistente plusvalenza con la vendita di alcuni titoli in portafoglio, sfruttando l'andamento positivo del valore degli stessi.

I proventi straordinari per insussistenza del passivo derivano dall'annullamento dei residui passivi di seguito elencati:

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANNULLAMENTO RESIDUI ATTIVI				
N° CAPITOLO	DENOMINAZIONE	N° ACCERTAMENTO	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
20801	Interessi su titoli	355/2006	659.482,00	2.647.770,83
		360/2006	1.942.411,90	
		213/2007	45.876,93	
20901	Poste correttive spese	338/2014		500,00
31401	Crediti diversi	322/2012		571,91
TOTALE				2.648.842,74

Gli oneri straordinari derivanti dalla cancellazione di residui attivi sono così dettagliati:

ANNULLAMENTO RESIDUI PASSIVI				
N° CAPITOLO	DENOMINAZIONE	N° IMPEGNO	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
10201	Oneri personale ente	590/2014		0,44
10413	Spese di trasporto	766/2005	1.277,21	1.302,21
		348/2015	25,00	
10418	Spese manutenzione ordinaria imp. e macch.	694/2006	8.269,20	8.498,00
		631/2014	228,80	
10503	Sovvenzioni e contributi	69/2013		3.010.500,00
10904	Ritenute su interessi titoli	700/2006	166.853,72	212.730,65
		499/2007	45.876,93	
11005	Spese obbligatori ai sensi D.Lgs. 81/08	486/2007	1.750,80	1.751,26
		484/2008	0,46	
21207	Altri costi immateriali	494/2007		1.440,00
TOTALE				3.236.222,56

La differenza tra l'annullamento di residui attivi e passivi dà un saldo positivo di 587.379,82 euro.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Imposte dell'esercizio	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro	Euro
	42.839	37.387

La cifra relativa alle imposte dell'esercizio riguarda esclusivamente l'IRAP versata dal Fondo nella misura dell'8,50% calcolato sui compensi accessori corrisposti al personale in servizio.



Il Presidente

Massimo Petroncelli

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONI AMMINISTRATIVE**
- 16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**
- 19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL
MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZEAllegato 15
(previsto dall'art.45
comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2016

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		39.887.734
Riscossioni	in c/competenza	513.027.507
	in c/residui	36.465.729
Pagamenti	in c/competenza	514.634.687
	in c/residui	9.351.276
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		115.395.007
Residui attivi	degli esercizi precedenti	76.762.845
	residui dell'esercizio	21.844.337
Residui passivi	degli esercizi precedenti	416.226
	residui dell'esercizio	13.299.211
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		200.286.752
L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione 2016 per l'esercizio 2017 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al trattamento di fine rapporto		110.000.000
ai Fondi per rischi ed oneri (*)		15.000.000
al Fondo ripristino investimenti		10.000.000
per i seguenti altri vincoli		0
Totale parte vincolata		135.000.000
Parte disponibile		65.286.752
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2017		
Totale parte disponibile		65.286.752
Totale Risultato di amministrazione		200.286.752

(*) Vds. art. 19 del regolamento

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- 16. SITUAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**
- 19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

STRATIFICAZIONE DEI RESIDUI AL 31/12/2016

Capitolo di entrata	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998	1997	1996	1995	1994	1993	1992	1991	1990	1989	1988	1987	1986	1985	1984	1983	1982	1981	1980	1979	1978	1977	1976	1975	1974	1973	1972	1971	1970	1969	1968	1967	1966	1965	1964	1963	1962	1961	1960	1959	1958	1957	1956	1955	1954	1953	1952	1951	1950	1949	1948	1947	1946	1945	1944	1943	1942	1941	1940	1939	1938	1937	1936	1935	1934	1933	1932	1931	1930	1929	1928	1927	1926	1925	1924	1923	1922	1921	1920	1919	1918	1917	1916	1915	1914	1913	1912	1911	1910	1909	1908	1907	1906	1905	1904	1903	1902	1901	1900	1899	1898	1897	1896	1895	1894	1893	1892	1891	1890	1889	1888	1887	1886	1885	1884	1883	1882	1881	1880	1879	1878	1877	1876	1875	1874	1873	1872	1871	1870	1869	1868	1867	1866	1865	1864	1863	1862	1861	1860	1859	1858	1857	1856	1855	1854	1853	1852	1851	1850	1849	1848	1847	1846	1845	1844	1843	1842	1841	1840	1839	1838	1837	1836	1835	1834	1833	1832	1831	1830	1829	1828	1827	1826	1825	1824	1823	1822	1821	1820	1819	1818	1817	1816	1815	1814	1813	1812	1811	1810	1809	1808	1807	1806	1805	1804	1803	1802	1801	1800	1799	1798	1797	1796	1795	1794	1793	1792	1791	1790	1789	1788	1787	1786	1785	1784	1783	1782	1781	1780	1779	1778	1777	1776	1775	1774	1773	1772	1771	1770	1769	1768	1767	1766	1765	1764	1763	1762	1761	1760	1759	1758	1757	1756	1755	1754	1753	1752	1751	1750	1749	1748	1747	1746	1745	1744	1743	1742	1741	1740	1739	1738	1737	1736	1735	1734	1733	1732	1731	1730	1729	1728	1727	1726	1725	1724	1723	1722	1721	1720	1719	1718	1717	1716	1715	1714	1713	1712	1711	1710	1709	1708	1707	1706	1705	1704	1703	1702	1701	1700	1699	1698	1697	1696	1695	1694	1693	1692	1691	1690	1689	1688	1687	1686	1685	1684	1683	1682	1681	1680	1679	1678	1677	1676	1675	1674	1673	1672	1671	1670	1669	1668	1667	1666	1665	1664	1663	1662	1661	1660	1659	1658	1657	1656	1655	1654	1653	1652	1651	1650	1649	1648	1647	1646	1645	1644	1643	1642	1641	1640	1639	1638	1637	1636	1635	1634	1633	1632	1631	1630	1629	1628	1627	1626	1625	1624	1623	1622	1621	1620	1619	1618	1617	1616	1615	1614	1613	1612	1611	1610	1609	1608	1607	1606	1605	1604	1603	1602	1601	1600	1599	1598	1597	1596	1595	1594	1593	1592	1591	1590	1589	1588	1587	1586	1585	1584	1583	1582	1581	1580	1579	1578	1577	1576	1575	1574	1573	1572	1571	1570	1569	1568	1567	1566	1565	1564	1563	1562	1561	1560	1559	1558	1557	1556	1555	1554	1553	1552	1551	1550	1549	1548	1547	1546	1545	1544	1543	1542	1541	1540	1539	1538	1537	1536	1535	1534	1533	1532	1531	1530	1529	1528	1527	1526	1525	1524	1523	1522	1521	1520	1519	1518	1517	1516	1515	1514	1513	1512	1511	1510	1509	1508	1507	1506	1505	1504	1503	1502	1501	1500	1499	1498	1497	1496	1495	1494	1493	1492	1491	1490	1489	1488	1487	1486	1485	1484	1483	1482	1481	1480	1479	1478	1477	1476	1475	1474	1473	1472	1471	1470	1469	1468	1467	1466	1465	1464	1463	1462	1461	1460	1459	1458	1457	1456	1455	1454	1453	1452	1451	1450	1449	1448	1447	1446	1445	1444	1443	1442	1441	1440	1439	1438	1437	1436	1435	1434	1433	1432	1431	1430	1429	1428	1427	1426	1425	1424	1423	1422	1421	1420	1419	1418	1417	1416	1415	1414	1413	1412	1411	1410	1409	1408	1407	1406	1405	1404	1403	1402	1401	1400	1399	1398	1397	1396	1395	1394	1393	1392	1391	1390	1389	1388	1387	1386	1385	1384	1383	1382	1381	1380	1379	1378	1377	1376	1375	1374	1373	1372	1371	1370	1369	1368	1367	1366	1365	1364	1363	1362	1361	1360	1359	1358	1357	1356	1355	1354	1353	1352	1351	1350	1349	1348	1347	1346	1345	1344	1343	1342	1341	1340	1339	1338	1337	1336	1335	1334	1333	1332	1331	1330	1329	1328	1327	1326	1325	1324	1323	1322	1321	1320	1319	1318	1317	1316	1315	1314	1313	1312	1311	1310	1309	1308	1307	1306	1305	1304	1303	1302	1301	1300	1299	1298	1297	1296	1295	1294	1293	1292	1291	1290	1289	1288	1287	1286	1285	1284	1283	1282	1281	1280	1279	1278	1277	1276	1275	1274	1273	1272	1271	1270	1269	1268	1267	1266	1265	1264	1263	1262	1261	1260	1259	1258	1257	1256	1255	1254	1253	1252	1251	1250	1249	1248	1247	1246	1245	1244	1243	1242	1241	1240	1239	1238	1237	1236	1235	1234	1233	1232	1231	1230	1229	1228	1227	1226	1225	1224	1223	1222	1221	1220	1219	1218	1217	1216	1215	1214	1213	1212	1211	1210	1209	1208	1207	1206	1205	1204	1203	1202	1201	1200	1199	1198	1197	1196	1195	1194	1193	1192	1191	1190	1189	1188	1187	1186	1185	1184	1183	1182	1181	1180	1179	1178	1177	1176	1175	1174	1173	1172	1171	1170	1169	1168	1167	1166	1165	1164	1163	1162	1161	1160	1159	1158	1157	1156	1155	1154	1153	1152	1151	1150	1149	1148	1147	1146	1145	1144	1143	1142	1141	1140	1139	1138	1137	1136	1135	1134	1133	1132	1131	1130	1129	1128	1127	1126	1125	1124	1123	1122	1121	1120	1119	1118	1117	1116	1115	1114	1113	1112	1111	1110	1109	1108	1107	1106	1105	1104	1103	1102	1101	1100	1099	1098	1097	1096	1095	1094	1093	1092	1091	1090	1089	1088	1087	1086	1085	1084	1083	1082	1081	1080	1079	1078	1077	1076	1075	1074	1073	1072	1071	1070	1069	1068	1067	1066	1065	1064	1063	1062	1061	1060	1059	1058	1057	1056	1055	1054	1053	1052	1051	1050	1049	1048	1047	1046	1045	1044	1043	1042	1041	1040	1039	1038	1037	1036	1035	1034	1033	1032	1031	1030	1029	1028	1027	1026	1025	1024	1023	1022	1021	1020	1019	1018	1017	1016	1015	1014	1013	1012	1011	1010	1009	1008	1007	1006	1005	1004	1003	1002	1001	1000	999	998	997	996	995	994	993	992	991	990	989	988	987	986	985	984	983	982	981	980	979	978	977	976	975	974	973	972	971	970	969	968	967	966	965	964	963	962	961	960	959	958	957	956	955	954	953	952	951	950	949	948	947	946	945	944	943	942	941	940	939	938	937	936	935	934	933	932	931	930	929	928	927	926	925	924	923	922	921	920	919	918	917	916	915	914	913	912	911	910	909	908	907	906	905	904	903	902	901	900	899	898	897	896	895	894	893	892	891	890	889	888	887	886	885	884	883	882	881	880	879	878	877	876	875	874	873	872	871	870	869	868	867	866	865	864	863	862	861	860	859	858	857	856	855	854	853	852	851	850	849	848	847	846	845	844	843	842	841	840	839	838	837	836	835	834	833	832	831	830	829	828	827	826	825	824	823	822	821	820	819	818	817	816	815	814	813	812	811	810	809	808	807	806	805	804	803	802	801	800	799	798	797	796	795	794	793	792	791	790	789	788</
---------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-------

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 1

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2016	2016.480.1	10101.1	SALDO 2016 DEI PROVENTI SPETTANTI AL FONDO AI SENSI DELLA LEGGE N. 734/73 ART. 5 E 6	64 - AGENZIA DOGANE	822.370,42	0,00	0,00	822.370,42	
			PROVENTI EX ART. 5 E 6 LEGGE 734/73 DOGANE		822.370,42	0,00	0,00	822.370,42	
		Totale Classificazione			822.370,42	0,00	0,00	822.370,42	
29-12-2016	2016.474.1	20801.0	DIVIDENDO OICVM LU0520329623 MORGAN STANLEY INVEST. FUNDS MATURATO AL 31/12/2016	15502 - MORGAN STANLEY INVESTMENT FUNDS	1.793,46	0,00	0,00	1.793,46	
29-12-2016	2016.474.2	20801.0	DIVIDENDO OICVM LU0691070360 MORGAN STANLEY INVEST. FUNDS MATURATO AL 31/12/2016	15502 - MORGAN STANLEY INVESTMENT FUNDS	7.672,29	0,00	0,00	7.672,29	
29-12-2016	2016.476.1	20801.0	DIVIDENDI MATURATI SU INVESTIMENTO MORGAN STANLEY MS EURO CORP BOND BX LU0694834128 IN DEPOSITO PRESSO IW BANK	15502 - MORGAN STANLEY INVESTMENT FUNDS	5.140,33	0,00	0,00	5.140,33	
29-12-2016	2016.477.1	20801.0	RATEI DI COMPETENZA 2016 DELLE CEDOLE CHE MATURERANNO NEL 2017 SU BTP IN DEPOSITO PRESSO MEDIOLANUM	291 - BANCA MEDIOLANUM	357.510,00	0,00	0,00	357.510,00	

**FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016**

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 2

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORITO	Variazioni +/-	IMPORITO Riscossioni	IMPORITO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2016	2016.481.1	20801.0	RENDIMENTI CONSOLIDATI NELL'ANNO 2016 SUGLI INVESTIMENTI ASSICURATIVI GENERALI UC70 PLUS CHE SARANNO LIQUIDATI A SCADENZA DELL'INVESTIMENTO	15565 - GENERALI ITALIA S.P.A.	3.401.894,22	0,00	0,00	3.401.894,22	
31-12-2016	2016.482.1	20801.0	RENDIMENTI ANNO 2016 DELLE POLIZZE ASSICURATIVE ZURICH INVESTMENTS LIFE CHE SARANNO LIQUIDATI ALLA SCADENZA DELL'INVESTIMENTO	6259 - ZURICH INVESTMENTS LIFE S.P.A.	1.157.409,89	0,00	0,00	1.157.409,89	
31-12-2016	2016.483.1	20801.0	RENDIMENTI ANNO 2016 DELLE POLIZZE ASSICURATIVE REALE MUTUA CHE SARANNO LIQUIDATI ALLA SCADENZA DELL'INVESTIMENTO	304 - REALE MUTUA ASSICURAZIONI	269.754,64	0,00	0,00	269.754,64	
31-12-2016	2016.484.1	20801.0	RENDIMENTI ANNO 2016 DELLE POLIZZE ASSICURATIVE UNIOA CHE SARANNO LIQUIDATI ALLA SCADENZA DELL'INVESTIMENTO	327 - UNIOA PREVIDENZA SPA	766.394,76	0,00	0,00	766.394,76	
31-12-2016	2016.485.1	20801.0	RENDIMENTI ANNO 2016 DELLE POLIZZE ASSICURATIVE CATTOLICA PREVIDENZA CHE SARANNO LIQUIDATI ALLA SCADENZA DELL'INVESTIMENTO	6273 - CATTOLICA PREVIDENZA S.P.A.	1.198.023,93	0,00	0,00	1.198.023,93	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 3

**FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016**

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORITO	Variazioni +/-	IMPORITO Riscossioni	IMPORITO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2016	2016.486.1	20801.0	CEDOLE MATURATE SU CERTIFICATE MEDJOLANUM CHE SARANNO LIQUIDATE NEL FUTURO ESERCIZIO	291 - BANCA MEDJOLANUM	743.261,90	0,00	0,00	743.261,90	
29-12-2016	2016.487.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2016 DELL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO BG STILE LIBERO SPECIAL CONTRATTI NN. 2226235 E 2228763	15565 - GENERALI ITALIA S.P.A.	815.897,51	0,00	0,00	815.897,51	
29-12-2016	2016.488.1	20801.0	CEDOLA DI COMPETENZA 2016 MATURATA SU INVESTIMENTO OICVM JP MORGAN INC.T.LU0605948/9 CHE SARANNO LIQUIDATA NEL 2017	8993 - JP MORGAN INVESTMENT FUNDS	17.352,87	0,00	0,00	17.352,87	
31-12-2016	2016.489.1	20801.0	RENDIMENTO MATURATO NELL'ANNO 2016 DALL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO ALLIANZ LLOYD ADRIATICO "CAPITALIZZAZIONE AZIENDE" CHE SARANNO LIQUIDATO ALLA SCADENZA CONTRATTUALE	6252 - ALLIANZ S.P.A.	6.206.401,67	0,00	0,00	6.206.401,67	
31-12-2016	2016.490.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2016 DELL'INVESTIMENTO BNP BOND ITALIA DA RISCOUOTERE NELL'ANNO 2017	13066 - BNP PARIBAS	13.407,40	0,00	0,00	13.407,40	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 4FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2016	2016.491.1	20801.0	RENDIMENTI MATURATI NELL'ESERCIZIO 2016 SUGLI INVESTIMENTI IN DEPOSITO PRESSO BANCA MEDIOLANUM, CHE SARANNO LIQUIDATI NEL 2017	291 - BANCA MEDIOLANUM	5.969.214,00	0,00	0,00	5.969.214,00	
29-12-2016	2016.475.1	20802.0	<i>INTERESSI SU TITOLI</i> INTERESSI ATTIVI MATURATI NEL 2° SEMESTRE 2016 SUL CONTO DI DEPOSITO N. 20134 POS. N. 88 APERTO PRESSO CASSA DEPOSITI E PRESTITI	175 - CASSA DEPOSITI E PRESTITI	20.931.128,87 82.142,89	0,00 0,00	0,00 0,00	20.931.128,87 82.142,89	
29-12-2016	2016.478.1	20802.0	INTERESSI SULLE SOMME DEPOSITATE SUL CONTO POPSO N.24000X45 MATURATE NEL PERIODO 1/10-31/12/2016	15519 - BANCA POPOLARE DI SONDRIO	8.586,55	0,00	0,00	8.586,55	
		<i>Totale Classificazione</i>	<i>INTERESSI SU DEPOSITI</i>		90.729,44	0,00	0,00	90.729,44	
		1.01.003.0002			21.021.858,31	0,00	0,00	21.021.858,31	
29-12-2016	2016.479.1	42204.0	INTERESSI MATURATI NEL PERIODO 1-10/31-12-2016 SU C/C POPSO N.24100X48	15519 - BANCA POPOLARE DI SONDRIO	108,31	0,00	0,00	108,31	
		<i>Totale Classificazione</i>	<i>TRATTENUTE C/TERZI</i>		108,31	0,00	0,00	108,31	
		1.04.001.0001			108,31	0,00	0,00	108,31	
TOTALE COMPETENZA					21.844.337,04	0,00	0,00	21.844.337,04	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 5

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2005 (A.R. 2005)	2005.427.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2005 LLOYD ADRIATICO		454.173,26	0,00	0,00	454.173,26	
31-12-2005 (A.R. 2005)	2005.427.2	20801.0	RENDIMENTO 2005 GESTIONI GENERALI		2.677.463,00	0,00	0,00	2.677.463,00	
			INTERESSI SU TITOLI		3.131.636,26	0,00	0,00	3.131.636,26	
		Totale Classificazione			3.131.636,26	0,00	0,00	3.131.636,26	
		01.01.003.0002							
TOTALE ANNO RESIDUO 2005					3.131.636,26	0,00	0,00	3.131.636,26	

**FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016**

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 6

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2006 (A.R. 2006)	2006.352.1	20801.0	RENDIMENTO 2006 GESTIONE LLOYD ADRIATICO	221 - LLOYD ADRIATICO	376.223,31	0,00	0,00	376.223,31	
29-12-2006 (A.R. 2006)	2006.353.1	20801.0	RENDIMENTO 2006 GESTIONE GENERALI	189 - GENERALI SGR	4.419.152,00	0,00	0,00	4.419.152,00	
29-12-2006 (A.R. 2006)	2006.359.1	20801.0	RENDIMENTO 2006 INVESTIMENTO ASSICURATIVO INA VITA	250 - ASSICURAZIONI GENERALI S.P.A.	2.172.111,00	0,00	0,00	2.172.111,00	
			INTERESSI SU TITOLI		6.967.486,31	0,00	0,00	6.967.486,31	
		Totale Classificazione			6.967.486,31	0,00	0,00	6.967.486,31	
		01.01.003.0002							
TOTALE ANNO RESIDUO 2006					6.967.486,31	0,00	0,00	6.967.486,31	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 7FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
28-12-2007 (A.R. 2007)	2007.203.1	20801.0	RENDIMENTO PREVISTO PER L'ANNO 2007 GESTIONE GENERALI SGR	189 - GENERALI SGR	416.929,00	0,00	0,00	416.929,00	
28-12-2007 (A.R. 2007)	2007.213.1	20801.0	RENDIMENTO 2007 INVESTIMENTO ASSICURATIVO LLOYD ADRIATICO CAPITALIZZAZIONE AZIENDE (CONTRATTO 1.995.674) (1 ANNULLAMENTO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI - PROPOSTA PROT. 2016/63877 APPROVATA DAL CdA NELLA SEDUTA DEL 24/11/2016)	221 - LLOYD ADRIATICO	367.013,00	-45.876,93	0,00	321.136,07	
			INTERESSI SU TITOLI		783.942,00	-45.876,93	0,00	738.065,07	
		Totale Classificazione			783.942,00	-45.876,93	0,00	738.065,07	
TOTALE ANNO RESIDUO 2007					783.942,00	-45.876,93	0,00	738.065,07	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 8

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2008 (A.R. 2008)	2080.205.1	20801.0	RENDIMENTO CONSEGUITO NELL'ANNO 2008 DALL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO ALLIANZ LLOYD CAPITALIZZAZIONE AZIENDE	221 - LLOYD ADRIATICO	76.974,61	0,00	0,00	76.974,61	
			INTERESSI SU TITOLI		76.974,61	0,00	0,00	76.974,61	
		Totale Classificazione			76.974,61	0,00	0,00	76.974,61	
		01.01.003.0002							
TOTALE ANNO RESIDUO 2008					76.974,61	0,00	0,00	76.974,61	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 10FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2010 (A.R. 2010)	2010.247.1	20801.0	Rendimento gestione LLOYD CAPITALE PRUDENTE anno 2010	221 - LLOYD ADRIATICO	228.607,00	0,00	0,00	228.607,00	
29-12-2010 (A.R. 2010)	2010.253.1	20801.0	RENDIMENTO CONSOLIDATO NELL'ANNO 2010 DALL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO LLOYD CAPITALIZZAZIONE AZIENDE	221 - LLOYD ADRIATICO	5.213.619,00	0,00	0,00	5.213.619,00	
			INTERESSI SU TITOLI		5.442.226,00	0,00	0,00	5.442.226,00	
		Totale Classificazione			5.442.226,00	0,00	0,00	5.442.226,00	
		1.01.003.0002							
TOTALE ANNO RESIDUO 2010					5.442.226,00	0,00	0,00	5.442.226,00	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 11

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2011 (A.R. 2011)	2011.269.1	20801.0	RENDIMENTO CONSOLIDATO NELL'ANNO 2011 DELL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO LLOYD CAPITALIZZAZIONE AZIENDE	221 - LLOYD ADRIATICO	6.289.217,86	0,00	0,00	6.289.217,86	
			INTERESSI SU TITOLI		6.289.217,86	0,00	0,00	6.289.217,86	
		Totale Classificazione 11.01.003.0002			6.289.217,86	0,00	0,00	6.289.217,86	
TOTALE ANNO RESIDUO 2011					6.289.217,86	0,00	0,00	6.289.217,86	

**FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016**

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 12

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.330.1	20801.0	RENDIMENTO CONSOLIDATO AL 31/12/2012 SU INVESTIMENTO ASSICURATIVO LLOYD CAPITALIZZAZIONE AZIENDE	221 - LLOYD ADRIATICO	6.026.613,76	0,00	0,00	6.026.613,76	
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.332.1	20801.0	RENDIMENTO CONSOLIDATO AL 31/12/2012 SU INVESTIMENTI ASSICURATIVI ZURICH INVESTMENTS LIFE	272 - ZURICH INVESTMENTS	429.651,75	0,00	271.898,11	157.753,64	
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.334.1	20801.0	RENDIMENTO CONSOLIDATO AL 31/12/2012 SU INVESTIMENTO ASSICURATIVO UNIGA PREVIDENZA	327 - UNIGA PREVIDENZA SPA	144.575,10	0,00	0,00	144.575,10	
			INTERESSI SU TITOLI		6.600.840,61	0,00	271.898,11	6.328.942,50	
			Totale Classificazione		6.600.840,61	0,00	271.898,11	6.328.942,50	
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.314.1	31401.0	TROIANI MAURIZIO RICHIESTA RESTITUZIONE TFR 38000	41 - BENEFICIARI VARI	3.453,45	0,00	0,00	3.453,45	
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.315.1	31401.0	DE VITO LUIGI RESTITUZIONE SP 218834	41 - BENEFICIARI VARI	875,00	0,00	0,00	875,00	
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.316.1	31401.0	D'ELIA FRANCESCO RESTITUZIONE SM 61829	41 - BENEFICIARI VARI	3.034,80	0,00	0,00	3.034,80	
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.317.1	31401.0	BARONI MASSIMO RESTITUZIONE SM 57571	41 - BENEFICIARI VARI	8.101,63	0,00	0,00	8.101,63	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 13

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.318.1	31401.0	DEL GAUDIO VINCENZA EREDE DI CRISPINO GIUSEPPE RESTITUZIONE PARZIALE TFR 15231	41 - BENEFICIARI VARI	2.384,56	0,00	0,00	2.384,56	
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.319.1	31401.0	DI VITTORIO GIUSEPPE RESTITUZIONE SM 60742	41 - BENEFICIARI VARI	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	
			CREDITI DIVERSI		26.849,44	0,00	0,00	26.849,44	
		Totale Classificazione			26.849,44	0,00	0,00	26.849,44	
		11.02.001.0004							
TOTALE ANNO RESIDUO 2012					6.627.690,05	0,00	271.898,11	6.355.791,94	

**FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016**

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 14

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.366.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2013 INVESTIMENTI ASSICURATIVI ALLIANZ LLOYD	6252 - ALLIANZ S.P.A.	7.380.664,91	0,00	620.283,73	6.760.381,18	
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.366.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2013 DEGLI INVESTIMENTI ASSICURATIVI ZURICH INVESTMENT'S LIFE	272 - ZURICH INVESTMENTS	972.458,83	0,00	384.618,28	587.840,55	
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.367.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2013 INVESTIMENTI ASSICURATIVI REALE MUTUA	304 - REALE MUTUA ASSICURAZIONI	481.003,01	0,00	361.062,67	119.940,34	
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.368.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2013 INVESTIMENTO ASSICURATIVO UNIOA ASSICURAZIONI E PREVIDENZA	327 - UNIOA PREVIDENZA SPA	278.499,89	0,00	0,00	278.499,89	
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.372.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2013 INVESTIMENTO ASSICURATIVO CATTOLICA PREVIDENZA	6273 - CATTOLICA PREVIDENZA S.P.A.	675.147,27	0,00	0,00	675.147,27	
			INTERESSI SU TITOLI		9.787.773,91	0,00	1.365.964,68	8.421.809,23	
			Totali Classificazione		9.787.773,91	0,00	1.365.964,68	8.421.809,23	
			TOTALE ANNO RESIDUO 2013		9.787.773,91	0,00	1.365.964,68	8.421.809,23	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 15

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE RESIDUI ATTIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2014 (A.R. 2014)	2014.342.1	20801.0	RENDIMENTI NETTI ANNO 2014 INVESTIMENTI ASSICURATIVI GENERALI INA UCO PLUS POLIZZE N. 79487 E N. 79833	252 - INA ASSITALIA S.P.A.	1.710.364,54	0,00	0,00	1.710.364,54	
31-12-2014 (A.R. 2014)	2014.344.1	20801.0	RENDIMENTO NETTO ANNO 2014 DELL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO LLOYD CAPITALIZZAZIONE AZIENDE	221 - LLOYD ADRIATICO	5.728.072,04	0,00	0,00	5.728.072,04	
31-12-2014 (A.R. 2014)	2014.346.1	20801.0	RENDIMENTO NETTO ANNO 2014 DELL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO UNICA PREVIDENZA POLIZZE N. 495547 E N. 515284	327 - UNICA PREVIDENZA SPA	704.356,99	0,00	0,00	704.356,99	
31-12-2014 (A.R. 2014)	2014.348.1	20801.0	RENDIMENTI NETTI ANNO 2014 POLIZZE ASSICURATIVE ZURICH N. 686827-686828-69700-6970 81-703495-703496-704815-7 04830	6259 - ZURICH INVESTMENTS LIFE S.P.A.	1.512.539,64	0,00	357.574,54	1.154.965,10	
31-12-2014 (A.R. 2014)	2014.349.1	20801.0	RENDIMENTI NETTI ANNO 2014 DELLE POLIZZE ASSICURATIVE CATTOLICA PREVIDENZA N. 3352-3353-410069-3478	6273 - CATTOLICA PREVIDENZA S.P.A.	1.131.983,39	0,00	0,00	1.131.983,39	
31-12-2014 (A.R. 2014)	2014.352.1	20801.0	RENDIMENTO NETTO MATURATO NELL'ANNO 2014 SU INVESTIMENTO ASSICURATIVO REALE MUTUA	304 - REALE MUTUA ASSICURAZIONI	459.153,37	0,00	267.390,96	191.762,41	
			INTERESSI SU TITOLI		11.246.469,97	0,00	624.965,50	10.621.504,47	
			Totale Classificazione		11.246.469,97	0,00	624.965,50	10.621.504,47	
			TOTALE ANNO RESIDUO 2014		11.246.469,97	0,00	624.965,50	10.621.504,47	

**FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016**

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 16

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.366.1	20801.0	RENDIMENTO COMPLESSIVO ANNO 2015 DELL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO UNIGA PREVIDENZA POLIZZE N. 495547-515284-540368	327 - UNIGA PREVIDENZA SPA	507.867,33	0,00	0,00	507.867,33	
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.369.1	20801.0	RENDIMENTO COMPLESSIVO AL NETTO DELL'IMPOSTA, MATURATO AL 31/12/2015 SULL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO "ZURICH INVESTMENTS LIFE"	6259 - ZURICH INVESTMENTS LIFE S.P.A.	1.390.033,61	0,00	401.975,92	988.057,69	
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.371.2	20801.0	rendimento 2015 della polizza REALE MUTUA- CAPITALE SICURO REALE n. 9517347 che sarà percepito a scadenza dell'investimento	304 - REALE MUTUA ASSICURAZIONI	447.321,33	0,00	0,00	447.321,33	
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.372.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2015 DELLE POLIZZE ASSICURATIVE CATTOLICA PREVIDENZA - DA RISCUOTERE A SCADENZA DELL'INVESTIMENTO	6273 - CATTOLICA PREVIDENZA S.P.A.	1.158.315,30	0,00	0,00	1.158.315,30	
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.373.1	20801.0	RENDIMENTO ANNO 2015 DELL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO ALLIANZ LLOYD CAPITALIZZAZIONE AZIENDE	6252 - ALLIANZ S.P.A.	5.603.875,69	0,00	0,00	5.603.875,69	

**FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI ATTIVI 2016**

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 17

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

ACCERTAMENTO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2015 (A.R. 2015)	20801.0 2015.375.1		RENDIMENTO MATURATO AL 31/12/2015 SU INVESTIMENTO ASSICURATIVO BG STILE LIBERO SPECIAL - SOMMA CHE SARA' LIQUIDATA ALLA SCADENZA DELL'INVESTIMENTO	8995 - BANCA GENERALI SPA	147.087,74	0,00	0,00	147.087,74	
31-12-2015 (A.R. 2015)	20801.0 2015.378.1		RENDIMENTO ANNO 2015 DELL'INVESTIMENTO ASSICURATIVO GENERALI INA UCO PLUS - SOMMA CHE SARA' LIQUIDATA ALLA SCADENZA DEL CONTRATTO	8995 - BANCA GENERALI SPA	2.482.464,35	0,00	0,00	2.482.464,35	
			INTERESSI SU TITOLI		11.736.965,35	0,00	401.975,92	11.334.989,43	
			Totali Classificazione		11.736.965,35	0,00	401.975,92	11.334.989,43	
TOTALE ANNO RESIDUO 2015					11.736.965,35	0,00	401.975,92	11.334.989,43	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
TOTALI RESIDUI ATTIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
 Pagina 18

	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO Riscossioni	IMPORTO Da Riscuotere
TOTALE ANNO RESIDUO 2005	3.131.636,26	0,00	0,00	3.131.636,26
TOTALE ANNO RESIDUO 2006	6.967.486,31	0,00	0,00	6.967.486,31
TOTALE ANNO RESIDUO 2007	783.942,00	-45.876,93	0,00	738.065,07
TOTALE ANNO RESIDUO 2008	76.974,61	0,00	0,00	76.974,61
TOTALE ANNO RESIDUO 2009	17.383.144,00	0,00	0,00	17.383.144,00
TOTALE ANNO RESIDUO 2010	5.442.226,00	0,00	0,00	5.442.226,00
TOTALE ANNO RESIDUO 2011	6.289.217,86	0,00	0,00	6.289.217,86
TOTALE ANNO RESIDUO 2012	6.627.690,05	0,00	271.898,11	6.355.791,94
TOTALE ANNO RESIDUO 2013	9.787.773,91	0,00	1.365.964,68	8.421.809,23
TOTALE ANNO RESIDUO 2014	11.246.469,97	0,00	624.965,50	10.621.504,47
TOTALE ANNO RESIDUO 2015	11.736.965,35	0,00	401.975,92	11.334.989,43
TOTALE COMPETENZA 2016	21.844.337,04	0,00	0,00	21.844.337,04
TOTALE GENERALE	101.317.863,36	-45.876,93	2.664.804,21	98.607.182,22

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 1

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2016	2016.684.1	10101.0	RIMBORSO SPESE DA EROGARE AI COMPONENTI DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE PER LA SEDUTA DEL 21/12/2016		1.458,00	0,00	0,00	1.458,00	
			SPESE DI FUNZIONAMENTO CONSIGL IO DI AMMINISTRAZIONE		1.458,00	0,00	0,00	1.458,00	
29-12-2016	2016.685.1	10103.0	RIMBORSO SPESE DA EROGARE AI COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI PER LA SEDUTA DEL 21/12/2016		729,00	0,00	0,00	729,00	
			SPESE DI FUNZIONAMENTO COLLEGI O DEI REVISORI		729,00	0,00	0,00	729,00	
		Totale Classificazione			2.187,00	0,00	0,00	2.187,00	
27-12-2016	2016.671.1	10201.0	CONGUAGLI PASSAGGIO FASCIA RETRIBUTIVA DIPENDENTI DIPARTIMENTO FINANZE - PERIODO GENNAIO/NOVEMBRE 2016		954,08	0,00	0,00	954,08	
28-12-2016	2016.672.1	10201.0	ORE DI STRAORDINARIO EFFETTUATE DAL PERSONALE DEL FONDO NELL'ANNO 2016 NON RETRIBUITE NELL'ANNO DI COMPETENZA		4.570,59	0,00	0,00	4.570,59	
			ONERI PERSONALE ENTE		5.524,67	0,00	0,00	5.524,67	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 2

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2016	2016.683.1	10202.0	VERSAMENTI PREVIDENZIALI A CARICO DELL'ENTE RELATIVI AL PAGAMENTO DI DICEMBRE 2016 DELLO STRAORDINARIO DI NOVEMBRE	116 - INPDAP	745,81	0,00	0,00	745,81	
29-12-2016	2016.681.1	10203.0	ONERI A CARICO DELL'ENTE INCENTIVI AL PERSONALE ANNO 2016		745,81	0,00	0,00	745,81	
			INCENTIVI AL PERSONALE		345.000,00	0,00	0,00	345.000,00	
					345.000,00	0,00	0,00	345.000,00	
					351.270,48	0,00	0,00	351.270,48	
		<i>Totale Classificazione</i>							
		1.01.001.0002							
30-12-2016	2016.687.1	10402.0	ACQUA E BICCHIERI PER EROGATORI	155 - H2O S.R.L.	147,90	0,00	0,00	147,90	
30-12-2016	2016.694.1	10405.0	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO PULIZIE DICEMBRE 2016	13047 - TREVISAN JONATHAN	147,90	0,00	0,00	147,90	
					1.213,90	0,00	0,00	1.213,90	
30-12-2016	2016.695.1	10406.0	SPESE PULIZIA E FACCHINAGGIO INTERVENTI ELETTRICI URGENTI	309 - TECHNO CENTER SRL	1.213,90	0,00	0,00	1.213,90	
					1.159,00	0,00	0,00	1.159,00	
30-12-2016	2016.698.1	10406.0		11059 - SIMAIT SERVICE SRL	9.438,00	0,00	0,00	9.438,00	
30-12-2016	2016.691.1	10408.0	SPESE MANUTENZIONE LOCALI LINEA DATI	85 - TELECOM ITALIA SPA	10.597,00	0,00	0,00	10.597,00	
					426,32	0,00	0,00	426,32	
30-12-2016	2016.692.1	10408.0	TELEFONIA FISSA	85 - TELECOM ITALIA SPA	118,79	0,00	0,00	118,79	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 3

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
30-12-2016	2016.692.2	10408.0		85 - TELECOM ITALIA SPA	121,15	0,00	0,00	121,15	
30-12-2016	2016.692.3	10408.0		85 - TELECOM ITALIA SPA	120,02	0,00	0,00	120,02	
30-12-2016	2016.692.4	10408.0		85 - TELECOM ITALIA SPA	28,16	0,00	0,00	28,16	
30-12-2016	2016.692.5	10408.0		85 - TELECOM ITALIA SPA	27,44	0,00	0,00	27,44	
30-12-2016	2016.692.6	10408.0		85 - TELECOM ITALIA SPA	123,98	0,00	0,00	123,98	
30-12-2016	2016.690.1	10408.1	SPSE TELEFONICHE PER APPARECCH FI FISSI TELEFONIA MOBILE	85 - TELECOM ITALIA SPA	965,86	0,00	0,00	965,86	
30-12-2016	2016.688.1	10410.0	SPSE TELEFONICHE PER APPARECCH I MOBILI ENERGIA ELETTRICA DICEMBRE 2016	15497 - GALA S.P.A.	265,64	0,00	0,00	265,64	
30-12-2016	2016.698.1	10411.0	SPSE ENERGIA ELETTRICA GAS RISCALDAMENTO NOVEMBRE 2016	15560 - ESTRA ENERGIA SRL	1.226,09	0,00	0,00	1.226,09	
30-12-2016	2016.702.1	10411.0	FATTURA CONSUMI DICEMBRE 2016	15560 - ESTRA ENERGIA SRL	680,32	0,00	0,00	680,32	
30-12-2016	2016.703.1	10417.0	SPSE RISCALDAMENTO NOLEGGIO FOTOCOPIatrici	8881 - SHARP ELECTRONICS (ITALIA) SPA	928,04	0,00	0,00	928,04	
			SPSE NOLEGGIO MACCHINARI		1.608,36	0,00	0,00	1.608,36	
					588,16	0,00	0,00	588,16	
					588,16	0,00	0,00	588,16	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 4

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORITO	Variazioni +/-	IMPORITO Pagamenti	IMPORITO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
30-12-2016	2016.699.1	10418.0	SPESA MANUTENZIONE ORDINARIA / IMPIANTI E MACCHINARI	11059 - SINAIT SERVICE SRL	4.719,00	0,00	0,00	4.719,00	
		Totale Classificazione			4.719,00	0,00	0,00	4.719,00	
		1.01.001.0003			21.331,91	0,00	0,00	21.331,91	
27-12-2016	2016.667.1	10501.0	TFR - PRATICHE DELIBERATE IL 21/12/2016- ELENCO BENEFICIARI ALLEGATO		4.559.011,15	0,00	0,00	4.559.011,15	
			SPESA INDENNITA'		4.559.011,15	0,00	0,00	4.559.011,15	
27-12-2016	2016.661.1	10502.0	SECONDE ANTICIPAZIONI TFR DELIBERATE 21/12/2016 ELENCO ALLEGATO DEI BENEFICIARI	41 - BENEFICIARI VARI	262.350,00	0,00	0,00	262.350,00	
			ANTICIPAZIONI TFR PRATICHE DELIBERATE IL 21/12/2016- ELENCO BENEFICIARI ALLEGATO	41 - BENEFICIARI VARI	730.400,00	0,00	0,00	730.400,00	
27-12-2016	2016.663.1	10503.0	ANTICIPAZIONI SU INDENNITA' SOVVENZIONI PER DECESSI - PRATICHE DELIBERATE IL 21/12/2016- ELENCO BENEFICIARI ALLEGATO	41 - BENEFICIARI VARI	992.750,00	0,00	0,00	992.750,00	
			SOVVENZIONI PER HANDICAP - PRATICHE DELIBERATE IL 21/12/2016- ELENCO BENEFICIARI ALLEGATO	41 - BENEFICIARI VARI	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	
27-12-2016	2016.664.1	10503.0			38.186,98	0,00	0,00	38.186,98	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 5

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
27-12-2016	2016.665.1	10503.0	SOVVENZIONI PER INVALIDITA' - PRATICHE DELIBERATE IL 21/12/2016 - ELENCO BENEFICIARI ALLEGATO	41 - BENEFICIARI VARI	157.499,40	0,00	0,00	157.499,40	
27-12-2016	2016.666.1	10503.0	SOVVENZIONI PER RIMBORSO SPESE MEDICHE - PRATICHE DELIBERATE IL 21/12/2016 - ELENCO BENEFICIARI ALLEGATO	41 - BENEFICIARI VARI	5.626.742,40	0,00	0,00	5.626.742,40	
29-12-2016	2016.697.1	10503.1	SOVVENZIONI E CONTRIBUTI BORSE DI STUDIO - RIESAME ISTANZE		5.848.428,78	0,00	0,00	5.848.428,78	
			BORSE DI STUDIO		2.250,00	0,00	0,00	2.250,00	
			<i>Totale Classificazione</i>						
		1.01.002.0001			11.402.439,93	0,00	0,00	11.402.439,93	
29-12-2016	2016.682.1	10802.0	IRAP RELATIVO A STRAORDINARI E RIMBORSI SPESE EROGATI NEL MESE DI DICEMBRE 2016	36 - IRAP	510,00	0,00	0,00	510,00	
			IRAP		510,00	0,00	0,00	510,00	
			<i>Totale Classificazione</i>						
		1.01.002.0004			510,00	0,00	0,00	510,00	
30-12-2016	2016.686.1	11005.0	II SEMESTRE 2016 INCARICO RSPFP	6269 - DRAMMISSINO ROCCO	1.866,60	0,00	0,00	1.866,60	
30-12-2016	2016.689.1	11005.0	II SEMESTRE MEDICO COMPETENTE E FORMAZIONE	6270 - CIARROCCA MANUELA	2.407,00	0,00	0,00	2.407,00	
			SPESE OBBL. AI SENSI DEL D.Lgs. 81/08		4.273,60	0,00	0,00	4.273,60	
			<i>Totale Classificazione</i>						
		1.01.002.0005			4.273,60	0,00	0,00	4.273,60	

**FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016**

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 6

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORITO	Variazioni +/-	IMPORITO Pagamenti	IMPORITO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
30-12-2016	2016.696.1	21102.0	SOSTITUZIONE INFISSI	13123 - GI.FE. SOLUTION SRL	40.254,82	0,00	0,00	40.254,82	
30-12-2016	2016.701.1	21102.0	SPESA MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	11059 - SINAMIT SERVICE SRL	11.482,24	0,00	0,00	11.482,24	
		Totale Classificazione			51.737,06	0,00	0,00	51.737,06	
		1.02.001.0001			51.737,06	0,00	0,00	51.737,06	
30-12-2016	2016.700.1	21201.0		11059 - SINAMIT SERVICE SRL	16.254,00	0,00	0,00	16.254,00	
30-12-2016	2016.704.1	21204.0	ACQUISTO ATTREZZATURE IPHONE 7	15490 - R-STORE S.P.A.	16.254,00 880,84	0,00 0,00	0,00 0,00	16.254,00 880,84	
11-05-2016	2016.268.1	21207.0	ACQUISTO MACCHINE ELETTRONICHE	15468 - LASERTEC S.R.L.	880,84 79.300,00	0,00 0,00	0,00 62.000,40	880,84 17.299,60	
		Totale Classificazione			79.300,00	0,00	62.000,40	17.299,60	
		1.02.001.0002			96.434,84	0,00	62.000,40	34.434,44	
28-12-2016	2016.675.1	42101.0	RITENUTA IRPEF (COD. 1012) APPLICATA AL TFR EROGATO NEL MESE DI DICEMBRE 2016 (DELIBERA DEL 24/11)	32 - ERARIO C/RITENUTE COD.1012	1.220.938,19	0,00	0,00	1.220.938,19	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 7

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
28-12-2016	2016.676.1	42101.0	IRPEE TRATTENUTA SU STRAORDINARIO EROGATO AI DIPENDENTI E SU RIMBORSI SPESE A CDA E CDR EROGATI TUTTI A DICEMBRE	34 - ERARIO CRIT COD. 1001	2.102,87	0,00	0,00	2.102,87	
28-12-2016	2016.677.1	42102.0	RITENUTE ERARIALI RITENUTE PREVIDENZIALI APPLICATE ALLO STRAORDINARIO EROGATO AI DIPENDENTI NEL MESE DI DICEMBRE 2016	116 - INPDAP	1.223.041,06 271,17	0,00	0,00	1.223.041,06 271,17	
28-12-2016	2016.678.1	42102.0	RITENUTE FONDO CREDITO APPLICATE ALLO STRAORDINARIO EROGATO AI DIPENDENTI NEL MESE DI DICEMBRE 2016 (STR. NOVEMBRE)	116 - INPDAP	10,78	0,00	0,00	10,78	
28-12-2016	2016.679.1	42103.0	RITENUTE PREVLI IVA TRATTENUTA SU FATTURE PAGATE A DICEMBRE 2016	288 - ERARIO	281,95 3.096,07	0,00	0,00	281,95 3.096,07	
21-09-2016	2016.483.1	42104.0	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCSSIONE CONTABILE (MARGIT PAYMENT) DELIBERA N. 9 DEL 8/9/2016 DEBITI VERSO TERZI RUBANO GIUSEPPE E IMPARATO GIOVANNI		12.356,57	0,00	5.867,87	3.096,07 6.488,70	
10-11-2016	2016.565.1	42104.0	COMITANGELO FABIO DEBITO DA DELIB. 27/10/2016		7.471,83	0,00	0,00	7.471,83	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 8

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
10-11-2016	2016.566.1	42104.0	INTRONO PIETRO DEBITO DA DELIB. 27/10/2016		7.471,83	0,00	0,00	7.471,83	
10-11-2016	2016.567.1	42104.0	PEZZELLA FRANCESCO DEBITO DA DELIB. 27/10/2016		6.488,70	0,00	0,00	6.488,70	
28-12-2016	2016.680.1	42104.0	SOMME TRATTENUTE SUL TFR LIQUIDATO NEL 2016 ED ACCANTONATE PER DEBITI VERSO TERZI		53.377,93	0,00	0,00	53.377,93	
21-01-2016	2016.14.1	42106.0	TRATTENUTE C/TERZI PAGAMENTO INDENNITA' DI FINE RAPPORTO, PRATICA N. 66843, CON ACCREDITAMENTO SU LIBRETTO POSTALE	13117 - SCHENONE GIOVANNI	87.166,86 46.348,56	0,00 0,00	5.867,87 0,00	81.298,99 46.348,56	
15-03-2016	2016.112.1	42106.0	PULVIRENTI MARCO MASSIMO SALDO TFR 68037 -		4.087,78	0,00	646,81	3.440,97	
15-03-2016	2016.115.1	42106.0	ALBRIZIO MASSIMO SALDO TFR 68007 - LIQ. 4/5 E TRATT. 1/5		9.343,49	0,00	7.474,79	1.868,70	
17-03-2016	2016.143.1	42106.0	FRASSO MARIELLA LIQ. 4/5 E TRATT. 1/5		12.555,31	0,00	10.044,25	2.511,06	
18-03-2016	2016.153.1	42106.0	VOCATURO NICOLA TFR 69336 - LIQ. 4/5 E TRATT. 1/5		10.511,42	0,00	8.409,12	2.102,30	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 9

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
13-05-2016	2016.289.1	42106.0	GRECO VINCENZO-GRCVCN50L07C471 -TO6785ETT-PIG.PRESSO TERZI-Fondo Prev. M.E.F.-liquidazione parziale		30.414,49	0,00	24.381,78	6.032,71	
30-05-2016	2016.302.1	42106.0	RANFONE RAFFAELLA EREDE DI TAGLIATELA IN ATTESA DI COORDINATE NO LIBRETTO POSTALE		2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	
30-05-2016	2016.303.1	42106.0	URA MARCO EREDE DI SEDDA MADDALENA IN ATTESA COORDINATE		5.839,68	0,00	0,00	5.839,68	
27-06-2016	2016.347.1	42106.0	IPPOLITI PAOLO ANTICIPAZIONE TFR 48739 RIDOTTA DI 1/5	15483-IPPOLITI PAOLO	15.400,00	0,00	12.320,00	3.080,00	
10-08-2016	2016.424.1	42106.0	TFR N. 70811 SPETTANTE A TERENZI MAURO DECEDUTO. SOMMA LIQUIDATA ALL'EREDE TERENZI CLAUDIA		13.107,17	0,00	0,00	13.107,17	
10-08-2016	2016.425.1	42106.0	TFR N. 70654 acconto quota liquidazione dell'ind.agg. fine rapporto Moretti Gianguido		15.790,36	0,00	0,00	15.790,36	
12-09-2016	2016.465.1	42106.0	TATO CAMILLA EREDE DI VITO - IN ATTESA GIUDICE TUTELARE		15.412,52	0,00	0,00	15.412,52	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 10

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
05-12-2016	2016.632.1	42106.0	MONTERUBBIANESI SILVANA RIENTRO TER N 70975 PER DEBITI EQUITALE		23.152,52	0,00	18.522,02	4.630,50	
28-12-2016	2016.674.1	42106.0	BONIFICO RESTITUITO PER CONTO CHIUSO - NUOVO ACCREDITAMENTO		1.144,50	0,00	0,00	1.144,50	
			PARTITE IN SOSPESO		205.107,80	0,00	81.798,77	123.309,03	
			<i>Totale Classificazione</i>		1.518.693,74	0,00	87.566,64	1.431.027,10	
TOTALE COMPETENZA					13.448.878,56	0,00	149.667,04	13.299.211,52	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 11FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
19-02-2004 (A.F. 2003)	2003.786.1	42104.0	TRASPORTO DEBITI SU C/C 10015036		19.830,65	0,00	13.595,95	6.234,70	
			TRATTENUTE C/TERZI		19.830,65	0,00	13.595,95	6.234,70	
		Totale Classificazione			19.830,65	0,00	13.595,95	6.234,70	
		41.04.001.0001							
TOTALE ANNO RESIDUO 2003					19.830,65	0,00	13.595,95	6.234,70	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 12

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2005 (A.R. 2005)	2005.753.1	42104.0	VERS. DEBITI		3.427,10	0,00	1.403,98	2.023,12	
			TRATTENUTE C/TERZI		3.427,10	0,00	1.403,98	2.023,12	
		Totale Classificazione			3.427,10	0,00	1.403,98	2.023,12	
		1.04.001.0001							
TOTALE ANNO RESIDUO 2005					3.427,10	0,00	1.403,98	2.023,12	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 13

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2006 (A.R. 2006)	2006.697.1	42104.0	TRATTENUTE C/TERZI ACCANTONATE NELL'ANNO 2006		16.269,69	0,00	3.191,97	13.077,72	
			TRATTENUTE C/TERZI		16.269,69	0,00	3.191,97	13.077,72	
		Totale Classificazione			16.269,69	0,00	3.191,97	13.077,72	
		1.04.001.0001							
TOTALE ANNO RESIDUO 2006					16.269,69	0,00	3.191,97	13.077,72	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 14

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
28-12-2007 (A.R. 2007)	2007.455.1	42104.0	DEBITI C/TERZI ACCANTONATI NELL'ANNO 2007		25.790,28	0,00	0,00	25.790,28	
28-12-2007 (A.R. 2007)	2007.485.1	42104.0	INTERESSI SUL C/C 272 DI PERTINENZA 2007 DA RISCUOTERE NEL 2008		295,79	0,00	0,00	295,79	
			TRATTENUTE C/TERZI		26.086,07	0,00	0,00	26.086,07	
		Totale Classificazione			26.086,07	0,00	0,00	26.086,07	
		01.04.001.0001							
TOTALE ANNO RESIDUO 2007					26.086,07	0,00	0,00	26.086,07	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 15FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2008 (A.R. 2008)	2008.473.1	42104.0	IMPORTO TRATTENUTO PER CONTO DI TERZI SUI TFR LIQUIDATI NELL'ANNO 2008, DA VERSARE AL MOMENTO DELLA DEFINIZIONE DELLE CONTROVERSIE		19.067,22	0,00	11.401,23	7.665,99	
			TRATTENUTE C/TERZI		19.067,22	0,00	11.401,23	7.665,99	
		Totale Classificazione			19.067,22	0,00	11.401,23	7.665,99	
		1.04.001.0001							
TOTALE ANNO RESIDUO 2008					19.067,22	0,00	11.401,23	7.665,99	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 16FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2009 (A.R. 2009)	2009.554.1	42104.0	IMPORTO DA RESTITUIRE A TERZI A SEGUITO DI SENTENZA - IMPEGNO ACQUISITO IN ECCELENZA ALLO STANZIAMENTO DI SPESA PER PAREGGIARE L'ECCELENZA REGISTRATA IN ENTRATA SUL CAP. 42204		28.898,74	0,00	12.341,40	16.557,34	
			TRATTENUTE CTERZI		28.898,74	0,00	12.341,40	16.557,34	
		Totale Classificazione 01.04.001.0001			28.898,74	0,00	12.341,40	16.557,34	
TOTALE ANNO RESIDUO 2009					28.898,74	0,00	12.341,40	16.557,34	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 17

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
29-12-2010 (A.R. 2010)	2010.449.1	42104.0	SOMME TRATTENUTE C/TERZI NELL'ANNO 2010 DA RESTITUIRE AGLI AVENTI DIRITTO		63.667,21	0,00	25.762,67	37.904,54	
			TRATTENUTE C/TERZI		63.667,21	0,00	25.762,67	37.904,54	
		Totale Classificazione			63.667,21	0,00	25.762,67	37.904,54	
		1.04.001.0001							
TOTALE ANNO RESIDUO 2010					63.667,21	0,00	25.762,67	37.904,54	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 18

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
30-12-2011 (A.R. 2011)	2011.479.2	11005.0	consulenza pratiche malattia SPESA OBR. AI SENSI DEL D.Lgs. 81/08	278 - SINTESI S.P.A.	900,00	0,00	0,00	900,00	
		Totale Classificazione			900,00	0,00	0,00	900,00	
30-12-2011 (A.R. 2011)	2011.454.1	42104.0	IMPORTI TRATTENUTI SULLE LIQUIDAZIONI EROGATE NELL'ANNO 2011, PER DEBITI CONTO TERZI DA REGOLARIZZARE. INTERESSI MATURATI SUL CONTO DI DEPOSITO N. 400000673 NELL'ANNO 2011		102.787,87	0,00	21.407,42	81.380,45	
31-12-2011 (A.R. 2011)	2011.482.1	42104.0	INTERESSI MATURATI NELL'ANNO 2011 SUL CONTO DI DEPOSITO N.400000673 DA RESTITUIRE AGLI AVENTI DIRITTO		600,45	0,00	0,00	600,45	
01-06-2011 (A.R. 2011)	2011.134.1	42106.0	TRATTENUTE C/TERZI CARATTINI PAOLO QUOTA PARTE DI TFR PER EREDI IN ATTESA DI ACCETTAZIONE DI EREDITA'	41 - BENEFICIARI VARI	103.388,32 492,83	0,00 0,00	21.407,42 0,00	81.980,90 492,83	
		Totale Classificazione			103.881,15	0,00	21.407,42	82.473,73	
TOTALE ANNO RESIDUO 2011					104.781,15	0,00	21.407,42	83.373,73	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 19

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
22-11-2012 (A.R. 2012)	2012.362.1	10601.0	CIGZAED4D8195 ASSISTENZA SITO WEB OTTOBRE NOVEMBRE DICEMBRE 2012	6256 - GENESI SRL	847,00	0,00	0,00	847,00	
			SPESE DIVERSE		847,00	0,00	0,00	847,00	
		Totali Classificazione			847,00	0,00	0,00	847,00	
31-12-2012 (A.R. 2012)	2012.515.1	42104.0	SOMME TRATTENUTE NEL 2012 PER CONTO TERZI, DA LIQUIDARE AL MOMENTO DELLA DEFINIZIONE DELLE CONTROVERSIE		21.362,01	0,00	18,53	21.343,48	
			TRATTENUTE C/TERZI		21.362,01	0,00	18,53	21.343,48	
		Totali Classificazione			21.362,01	0,00	18,53	21.343,48	
TOTALE ANNO RESIDUO 2012					22.209,01	0,00	18,53	22.190,48	

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 20

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.612.1	10411.0	SPESA RISCALDAMENTO		3.108,51	0,00	0,00	3.108,51	
		Totale Classificazione							
		1.01.001.0003			3.108,51	0,00	0,00	3.108,51	
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.613.1	42104.0	SOMMA DEBITI CONTO TERZI ACCANTONATI NEL 2013 MA NON RIMBORSATI NELL'ESERCIZIO		48.744,95	0,00	0,00	48.744,95	
		TRATTUTE C/TERZI							
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.620.1	42106.0	CANCELLERI GIANDOMENICO SOMMA INTROITATA IN ATTESA DI DEFINIZIONE EREDI PER IL SUCCESSIVO VERSAMENTO AGLI AVENTI DIRITTO		48.744,95 7.192,45	0,00 0,00	0,00 0,00	48.744,95 7.192,45	
31-12-2013 (A.R. 2013)	2013.620.2	42106.0	FORLIZI ANNA MARIA SOMMA INTROITATA IN ATTESA DI DEFINIZIONE PER IL SUCCESSIVO VERSAMENTO AGLI AVENTI DIRITTO (EQUITALIA)		50,00	0,00	0,00	50,00	
		PARTIE IN SPESO							
		Totale Classificazione							
		1.04.001.0001			7.242,45 55.987,40	0,00 0,00	0,00 0,00	7.242,45 55.987,40	
TOTALE ANNO RESIDUO 2013					59.095,91	0,00	0,00	59.095,91	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
 Pagina 21

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2014 (A.R. 2014)	2014.621.1	42104.0	SOMME TRATTENUTE DAL TFR E ACCANTONATE SUL CAPITOLO 42204 NELL'ANNO 2014 MA NON LIQUIDATE AI TERZI AVENTI DIRITTO		84.779,85	0,00	16.464,86	68.314,99	
31-12-2014 (A.R. 2014)	2014.609.1	42106.0	TRATTENUTE C/TERZI SOMME TRATTENUTE DA RILIQUIDARE		84.779,85 2.360,10	0,00	16.464,86 0,00	68.314,99 2.360,10	
			PARTITE IN SOSPESO		2.360,10	0,00	0,00	2.360,10	
		Totale Classificazione			87.139,95	0,00	16.464,86	70.675,09	
		1.04.001.0001							
TOTALE ANNO RESIDUO 2014					87.139,95	0,00	16.464,86	70.675,09	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
Pagina 22

(Ordinati per ANNO RESIDUO, CLASSIFICAZIONE)

IMPEGNO DATA	NUMERO	CAPITOLO	DESCRIZIONE	DESTINATARIO	IMPORTO	Variazioni +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da pagare	RIFERIM. EVASIONE
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.837.1	42104.0	DEBITI C/TERZI ACCANTONATI NEL 2015 E NON PAGATI NEL CORSO DELL'ANNO PER MANCANZA DI SENTENZA		62.264,15	0,00	8.934,13	53.330,02	
			TRATTENUTE C/TERZI		62.264,15	0,00	8.934,13	53.330,02	
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.836.1	42106.0	FRASSO MARIELLA -SOMME ACCANTONATE NELL'ANNO 2015 DA CORRISPONDERE AD EQUITALIA		6.198,36	0,00	0,00	6.198,36	
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.836.2	42106.0	ALBRIZIO MASSIMO -SOMME ACCANTONATE NELL'ANNO 2015 DA CORRISPONDERE AD EQUITALIA		5.066,77	0,00	0,00	5.066,77	
31-12-2015 (A.R. 2015)	2015.836.3	42106.0	VOCATURO NICOLA -SOMME ACCANTONATE NELL'ANNO 2015 DA CORRISPONDERE AD EQUITALIA		6.745,94	0,00	0,00	6.745,94	
			PARTITE IN SCOPPIO		18.011,07	0,00	0,00	18.011,07	
		Totale Classificazione			80.275,22	0,00	8.934,13	71.341,09	
		1.04.001.0001							
TOTALE ANNO RESIDUO 2015					80.275,22	0,00	8.934,13	71.341,09	

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
TOTALI RESIDUI PASSIVI 2016

Data Elaborazione 15-05-2017
 Pagina 23

	IMPORTO	VARIAZIONI +/-	IMPORTO Pagamenti	IMPORTO Da Pagare
TOTALE ANNO RESIDUO 2003	19.830,65	0,00	13.595,95	6.234,70
TOTALE ANNO RESIDUO 2005	3.427,10	0,00	1.403,98	2.023,12
TOTALE ANNO RESIDUO 2006	16.269,69	0,00	3.191,97	13.077,72
TOTALE ANNO RESIDUO 2007	26.086,07	0,00	0,00	26.086,07
TOTALE ANNO RESIDUO 2008	19.067,22	0,00	11.401,23	7.665,99
TOTALE ANNO RESIDUO 2009	28.898,74	0,00	12.341,40	16.557,34
TOTALE ANNO RESIDUO 2010	63.667,21	0,00	25.762,67	37.904,54
TOTALE ANNO RESIDUO 2011	104.781,15	0,00	21.407,42	83.373,73
TOTALE ANNO RESIDUO 2012	22.209,01	0,00	18,53	22.190,48
TOTALE ANNO RESIDUO 2013	59.095,91	0,00	0,00	59.095,91
TOTALE ANNO RESIDUO 2014	87.139,95	0,00	16.464,86	70.675,09
TOTALE ANNO RESIDUO 2015	80.275,22	0,00	8.934,13	71.341,09
TOTALE COMPETENZA 2016	13.448.878,56	0,00	149.667,04	13.299.211,52
TOTALE GENERALE	13.979.626,48	0,00	264.189,18	13.715.437,30

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- 16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORI ANNUALI DI TEMPISTIVITÀ DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**
- 19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MIN. ECONOMIA E FINANZE

**INDICATORE ANNUALE E TRIMESTRALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI ART.9 DPCM
22/09/2014
(al 21-04-2017)**

ATTENZIONE: Sono presenti 41 pagamenti, privi però di Ord.Informativo, di conseguenza SONO ESCLUSI DAL CALCOLO DELL'INDICATORE!

INDICATORE CALCOLATO

-11

Analisi di 198 pagamenti per un totale di 231.831,09€

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MIN. ECONOMIA E FINANZE

Fatture pagate (Utili al Calcolo) (Periodo pagamenti dal 01-01-2016 al 31-12-2016)
(al 15-02-2017)

Numero	Periodo	Data	Beneficiario	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo	Importo
1	2016-1-235	26/01/2016	30/12/2015	29/01/2016	21/01/2016	ACEA ATO2 SPA	10,25	10,25	-8
2	2016-1-236	20/01/2016	30/12/2015	29/01/2016	21/01/2016	ACEA ATO2 SPA	136,65	136,65	-8
3	2016-1-237	27/01/2016	30/12/2015	29/01/2016	28/01/2016	CEPI I.A.S.S. S.R.L.	388,94	388,94	-1
4	2016-1-238	27/01/2016	23/12/2015	04/02/2016	28/01/2016	ENI S.P.A.	1.257,20	1.257,20	-7
5	2016-1-239	27/01/2016	22/01/2016	10/03/2016	28/01/2016	POSTEL SPA	97,99	97,99	-42
6	2016-1-240	27/01/2016	18/01/2016	17/02/2016	28/01/2016	CIARROCCA MANUELA	2.352,00	2.352,00	-20
7	2016-1-241	27/01/2016	13/01/2016	12/02/2016	28/01/2016	DRAMMISSINO ROCCO	1.866,60	1.866,60	-15
8	2016-1-242	27/01/2016	01/12/2015	31/12/2015	28/01/2016	H2O S.R.L. FATTURA ELETTRONICA ACQUISITA IN RETRO	147,90	147,90	28
9	2016-1-243	27/01/2016	04/01/2016	03/02/2016	28/01/2016	H2O S.R.L.	147,90	147,90	-6
10	2016-1-244	06/06/2016	05/05/2016	04/06/2016	06/06/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	2
11	2016-1-245	06/06/2016	09/05/2016	08/06/2016	06/06/2016	LASERTEC S.R.L.	7.280,00	7.280,00	-2
12	2016-3-1	08/02/2016	01/02/2016	02/03/2016	25/02/2016	H2O S.R.L.	71,80	71,80	6
13	2016-3-2	08/02/2016	01/02/2016	02/03/2016	25/02/2016	H2O S.R.L.	121,23	121,23	-6
14	2016-3-3	15/02/2016	05/01/2016	04/02/2016	17/03/2016	BELLAGAMBA ROBERTO	146,40	146,40	0
15	2016-3-4	16/02/2016	13/01/2016	12/02/2016	18/02/2016	STIM ITALIA C&O SPA FATTURA ELETTRONICA ACQUISITA IN RETRO	9.113,40	9.113,40	6
16	2016-3-5	17/02/2016	19/01/2016	18/02/2016	18/02/2016	PA DIGITALE S.P.A.	5.524,68	5.524,68	0
17	2016-3-6	17/02/2016	21/01/2016	20/02/2016	18/02/2016	CONVERGE S.P.A.	1.958,00	1.958,00	-2
18	2016-3-7	17/02/2016	28/01/2016	27/02/2016	18/02/2016	TREVISAN JONATHAN	995,00	995,00	-9
19	2016-3-8	19/02/2016	30/12/2015	24/02/2016	22/02/2016	TELECOM ITALIA SPA	108,97	108,97	-2
20	2016-3-9	19/02/2016	30/12/2015	24/02/2016	22/02/2016	TELECOM ITALIA SPA	145,40	145,40	-2
21	2016-3-10	22/02/2016	27/01/2016	26/02/2016	25/02/2016	MEDIAGRAPHIC S.R.L.	1.220,00	1.220,00	-1
22	2016-3-12	23/02/2016	01/02/2016	02/03/2016	25/02/2016	TREVISAN JONATHAN	995,00	995,00	-6
23	2016-3-13	23/02/2016	10/02/2016	11/03/2016	25/02/2016	EURESYS SRL	105,00	105,00	-15
24	2016-3-14	23/02/2016	05/02/2016	06/03/2016	25/02/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	-10
25	2016-3-15	23/02/2016	05/02/2016	06/03/2016	25/02/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	-10
26	2016-3-16	01/03/2016	12/02/2016	13/03/2016	02/03/2016	SE.TEC SRL	4.485,80	4.485,80	-11
27	2016-3-17	01/03/2016	03/02/2016	04/03/2016	02/03/2016	PA DIGITALE S.P.A.	2.479,51	2.479,51	-2
28	2016-3-18	02/03/2016	22/12/2015	14/03/2016	03/03/2016	ACEA ENERGIA SPA	1.427,55	1.427,55	-11
29	2016-3-19	02/03/2016	19/01/2016	13/04/2016	03/03/2016	ACEA ENERGIA SPA	1.413,72	1.413,72	-41
30	2016-3-20	02/03/2016	26/02/2016	27/03/2016	03/03/2016	POSTEL SPA	204,16	204,16	-24
31	2016-3-21	02/03/2016	29/01/2016	31/03/2016	03/03/2016	SHARP ELECTRONICS (ITALIA) SPA	588,16	588,16	-28
32	2016-3-29	24/03/2016	15/02/2016	12/05/2016	21/04/2016	ACEA ENERGIA SPA	1.131,57	1.131,57	-21
33	2016-3-30	24/03/2016	24/02/2016	25/03/2016	24/03/2016	PA DIGITALE S.P.A.	4.711,90	4.711,90	-1
34	2016-3-31	31/03/2016	04/03/2016	03/04/2016	01/04/2016	ACEA ATO2 SPA	10,98	10,98	-2
35	2016-3-32	31/03/2016	04/03/2016	03/04/2016	01/04/2016	ACEA ATO2 SPA	90,55	90,55	-2
36	2016-3-33	01/04/2016	29/02/2016	30/03/2016	01/04/2016	PA DIGITALE S.P.A.	600,00	600,00	2
37	2016-3-34	01/04/2016	01/03/2016	29/04/2016	01/04/2016	FERRETTI MARCO	838,93	838,93	-28
38	2016-3-35	01/04/2016	02/03/2016	01/04/2016	01/04/2016	H2O S.R.L.	121,23	121,23	0
39	2016-3-36	01/04/2016	02/03/2016	01/04/2016	01/04/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	0

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MIN. ECONOMIA E FINANZE

Fatture pagate (Utili al Calcolo) (Periodo pagamenti dal 01-01-2016 al 31-12-2016) (al 15-02-2017)

130	2016-3-138	24/08/2016	31/07/2016	30/08/2016	26/08/2016	POSTE ITALIANE SPA (POSTEL)	90,40	90,40	-4
131	2016-3-139	25/08/2016	01/08/2016	31/08/2016	26/08/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	-5
132	2016-3-140	25/08/2016	04/08/2016	03/09/2016	26/08/2016	GALA S.P.A.	1.313,01	1.313,01	-8
133	2016-3-141	25/08/2016	20/07/2016	10/09/2016	26/08/2016	ACEA ENERGIA SPA	1.499,64	1.499,64	-15
134	2016-3-142	01/09/2016	05/08/2016	04/09/2016	01/09/2016	LASERTEC S.R.L.	1.420,00	1.420,00	-3
135	2016-3-143	01/09/2016	10/08/2016	09/09/2016	01/09/2016	ACEA ATOZ SPA	10,08	10,08	-8
136	2016-3-144	01/09/2016	10/08/2016	09/09/2016	01/09/2016	ACEA ATOZ SPA	130,39	130,39	-8
137	2016-3-145	14/09/2016	02/08/2016	30/09/2016	16/09/2016	SHARP ELECTRONICS (ITALIA) SPA	482,10	482,10	-14
138	2016-3-146	14/09/2016	26/08/2016	25/09/2016	16/09/2016	TREVISAN JONATHAN	995,00	995,00	-9
139	2016-3-147	14/09/2016	31/08/2016	30/09/2016	16/09/2016	H2O S.R.L.	121,23	121,23	-14
140	2016-3-148	14/09/2016	31/08/2016	30/09/2016	16/09/2016	H2O S.R.L.	121,23	121,23	-14
141	2016-3-149	14/09/2016	05/09/2016	05/10/2016	16/09/2016	GALA S.P.A.	3.139,00	3.139,00	-19
142	2016-3-150	14/09/2016	06/09/2016	06/10/2016	16/09/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	-20
143	2016-3-151	14/09/2016	09/09/2016	30/09/2016	16/09/2016	TREVISAN JONATHAN	995,00	995,00	-14
144	2016-3-152	14/09/2016	09/09/2016	09/10/2016	10/10/2016	LASERTEC S.R.L.	740,00	740,00	1
145	2016-3-153	21/09/2016	15/09/2016	15/10/2016	14/10/2016	LASERTEC S.R.L.	8.760,00	8.760,00	-1
146	2016-3-154	21/09/2016	15/09/2016	15/10/2016	28/09/2016	MISTER GARDEN SRL	562,50	562,50	-17
147	2016-3-155	27/09/2016	21/09/2016	21/10/2016	28/09/2016	ACEA ENERGIA SPA	0,46	0,46	-23
148	2016-3-156	27/09/2016	16/09/2016	16/10/2016	28/09/2016	KYOCERA DOCUMENT SOLUTIONS ITALIA S.P.A.	1.358,96	1.358,96	-18
149	2016-3-157	06/10/2016	18/08/2016	31/10/2016	14/10/2016	TELECOM ITALIA SPA	22,15	22,15	-17
150	2016-3-158	06/10/2016	18/08/2016	31/10/2016	14/10/2016	TELECOM ITALIA SPA	349,64	349,64	-17
151	2016-3-159	06/10/2016	18/08/2016	31/10/2016	14/10/2016	TELECOM ITALIA SPA	107,66	107,66	-17
152	2016-3-160	06/10/2016	18/08/2016	31/10/2016	14/10/2016	TELECOM ITALIA SPA	99,91	99,91	-17
153	2016-3-161	06/10/2016	18/08/2016	31/10/2016	14/10/2016	TELECOM ITALIA SPA	96,28	96,28	-17
154	2016-3-162	06/10/2016	18/08/2016	31/10/2016	14/10/2016	TELECOM ITALIA SPA	23,08	23,08	-17
155	2016-3-163	06/10/2016	18/08/2016	31/10/2016	14/10/2016	TELECOM ITALIA SPA	98,46	98,46	-17
156	2016-3-164	06/10/2016	26/08/2016	25/10/2016	14/10/2016	TELECOM ITALIA SPA	264,68	264,68	-11
157	2016-3-165	06/10/2016	27/09/2016	27/10/2016	20/10/2016	CORPORATE EXPRESS SRL	200,87	200,87	-7
158	2016-3-166	06/10/2016	03/10/2016	02/11/2016	20/10/2016	BELLAGAMBA ROBERTO	120,00	120,00	-13
159	2016-3-167	06/10/2016	04/10/2016	03/11/2016	20/10/2016	H2O S.R.L.	242,46	242,46	-14
160	2016-3-168	06/10/2016	04/10/2016	04/11/2016	20/10/2016	TECHNO CENTER SRL	475,00	475,00	-15
161	2016-3-169	06/10/2016	04/10/2016	03/11/2016	20/10/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	-14
162	2016-3-170	06/10/2016	05/10/2016	04/11/2016	20/10/2016	GALA S.P.A.	1.706,92	1.706,92	-15
163	2016-3-171	03/11/2016	02/11/2016	02/12/2016	03/11/2016	AMA ROMA S.P.A.	7.270,26	7.270,26	-29
164	2016-3-172	04/11/2016	14/10/2016	07/11/2016	10/11/2016	ACEA ATOZ SPA	12,83	12,83	-3
165	2016-3-173	08/11/2016	15/10/2016	12/11/2016	10/11/2016	LASERTEC S.R.L.	11.320,00	11.320,00	-2
166	2016-3-174	08/11/2016	19/10/2016	18/11/2016	15/11/2016	CEPI T.A.S.S. S.R.L.	5.428,10	5.428,10	-3
167	2016-3-175	08/11/2016	21/10/2016	20/11/2016	15/11/2016	CORPORATE EXPRESS SRL	200,34	200,34	-5
168	2016-3-176	15/11/2016	27/10/2016	26/11/2016	15/11/2016	MISTER GARDEN SRL	562,50	562,50	-11
169	2016-3-177	15/11/2016	04/11/2016	04/12/2016	15/11/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	-19
170	2016-3-178	15/11/2016	07/11/2016	07/12/2016	15/11/2016	GALA S.P.A.	1.296,19	1.296,19	-22
171	2016-3-179	28/11/2016	28/10/2016	31/12/2016	30/11/2016	SHARP ELECTRONICS (ITALIA) SPA	482,10	482,10	-31
172	2016-3-181	28/11/2016	09/11/2016	03/12/2016	30/11/2016	WOLLERS KLUWER ITALIA SRL	429,84	429,84	-3

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MIN. ECONOMIA E FINANZE

Fatture pagate (Utili al Calcolo) (Periodo pagamenti dal 01-01-2016 al 31-12-2016)
(al 15-02-2017)

173	2016-3-182	28/11/2016	07/12/2016	29/11/2016	TREVISAN JONATHAN	995,00	995,00	-8
174	2016-3-183	28/11/2016	08/12/2016	29/11/2016	TREVISAN JONATHAN	995,00	995,00	-9
175	2016-3-184	28/11/2016	09/12/2016	06/12/2016	LASERTEC S.R.L.	4.040,00	4.040,00	3
176	2016-3-185	28/11/2016	09/12/2016	06/12/2016	PA DIGITALE S.P.A.	600,00	600,00	-3
177	2016-3-186	28/11/2016	15/02/2016	06/12/2016	CORPORATE EXPRESS SRL	34,80	34,80	-9
178	2016-3-187	28/11/2016	17/12/2016	06/12/2016	F20 S.R.L.	128,73	128,73	-11
179	2016-3-188	28/11/2016	19/12/2016	29/11/2016	ARUBA SPA	10,00	10,00	-20
180	2016-3-189	28/11/2016	19/12/2016	29/11/2016	ARUBA SPA	25,00	25,00	-20
181	2016-3-190	28/11/2016	25/10/2016	27/12/2016	TELECOM ITALIA SPA	191,93	191,93	-20
182	2016-3-191	28/11/2016	19/10/2016	02/01/2017	TELECOM ITALIA SPA	93,23	93,23	-26
183	2016-3-192	28/11/2016	19/10/2016	02/01/2017	TELECOM ITALIA SPA	97,77	97,77	-26
184	2016-3-193	28/11/2016	19/10/2016	02/01/2017	TELECOM ITALIA SPA	89,38	89,38	-26
185	2016-3-194	28/11/2016	19/10/2016	02/01/2017	TELECOM ITALIA SPA	349,44	349,44	-26
186	2016-3-195	28/11/2016	19/10/2016	02/01/2017	TELECOM ITALIA SPA	101,13	101,13	-26
187	2016-3-196	28/11/2016	19/10/2016	02/01/2017	TELECOM ITALIA SPA	23,08	23,08	-26
188	2016-3-197	28/11/2016	19/10/2016	02/01/2017	TELECOM ITALIA SPA	22,07	22,07	-26
189	2016-3-198	06/12/2016	22/11/2016	06/12/2016	ALBA AIOZ SPA	149,40	149,40	-16
190	2016-3-199	06/12/2016	29/11/2016	07/12/2016	DUBINI SRL	479,00	479,00	-22
191	2016-3-200	06/12/2016	01/12/2016	07/12/2016	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	383,00	383,00	-24
192	2016-3-201	06/12/2016	02/12/2016	27/12/2016	ALARM SECURITY SYSTEM SRL	520,00	520,00	-5
193	2016-3-202	06/12/2016	05/12/2016	04/01/2017	GALA S.P.A.	852,96	852,96	-12
194	2016-3-203	22/12/2016	15/12/2016	14/01/2017	LASERTEC S.R.L.	3.180,00	3.180,00	-22
195	2016-3-204	22/12/2016	13/12/2016	23/12/2016	F20 S.R.L.	249,96	249,96	-20
196	2016-3-205	22/12/2016	09/12/2016	08/01/2017	FERRETTI MARCO	690,79	690,79	-12
197	2016-3-206	22/12/2016	07/12/2016	06/01/2017	TREVISAN JONATHAN	995,00	995,00	-14
198	2016-3-207	27/12/2016	06/12/2016	31/01/2017	DPS INFORMATICA S.N.C. DI PRESELLO G.& C.	882,85	882,85	-35

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MIN. ECONOMIA E FINANZE

**Fatture collegate a mandato senza O.I. (Periodo pagamenti dal 01-01-2016 al 31-12-2016)
(al 15-02-2017)**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41																																																																																																																																																																					
2016-3-236	20/01/2016	30/12/2015	29/01/2016	29/01/2016	00/00/0000	AGEA AT02 SPA	2016-1-235	20/01/2016	30/12/2015	29/01/2016	29/01/2016	00/00/0000	AGEA AT02 SPA	2016-1-237	27/01/2016	29/01/2016	29/01/2016	00/00/0000	CEPTA.S.S. S.R.L.	2016-1-240	27/01/2016	18/01/2016	17/02/2016	00/00/0000	CIARROCCA MANUELA	2016-1-241	27/01/2016	13/01/2016	12/02/2016	00/00/0000	DRAMMISSINO ROCCO	2016-1-242	27/01/2016	01/12/2015	31/12/2015	00/00/0000	H2O S.R.L.	2016-1-243	27/01/2016	04/01/2016	03/02/2016	00/00/0000	H2O S.R.L.	2016-3-4	16/02/2016	13/01/2016	12/02/2016	00/00/0000	STM ITALIA C & O SPA	2016-3-5	17/02/2016	19/01/2016	18/02/2016	00/00/0000	PA DIGITALE S.P.A.	2016-3-6	17/02/2016	28/01/2016	27/02/2016	00/00/0000	CONVERGE S.P.A.	2016-3-7	17/02/2016	28/01/2016	27/02/2016	00/00/0000	TREVISAN JONATHAN	2016-3-8	19/02/2016	30/12/2015	24/02/2016	00/00/0000	TELECOM ITALIA SPA	2016-3-9	19/02/2016	30/12/2015	24/02/2016	00/00/0000	TELECOM ITALIA SPA	2016-3-10	22/02/2016	27/01/2016	26/02/2016	00/00/0000	MEDIAGRAFIC S.R.L.	2016-3-11	22/02/2016	29/01/2016	28/02/2016	00/00/0000	TREVISAN JONATHAN	2016-3-12	23/02/2016	01/02/2016	02/03/2016	00/00/0000	H2O S.R.L.	2016-3-13	08/02/2016	01/02/2016	02/03/2016	00/00/0000	EURESYS S.R.L.	2016-3-15	23/02/2016	05/02/2016	06/03/2016	00/00/0000	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	2016-3-16	01/03/2016	12/02/2016	13/03/2016	00/00/0000	SE-TEC SRL	2016-3-17	01/03/2016	03/02/2016	04/03/2016	00/00/0000	PA DIGITALE S.P.A.	2016-3-18	02/03/2016	22/12/2015	14/03/2016	00/00/0000	ACEA ENERGIA SPA	2016-3-20	02/03/2016	26/02/2016	27/03/2016	00/00/0000	POSTEL SPA	2016-1-244	05/05/2016	05/05/2016	04/06/2016	00/00/0000	SHARR ELECTRONICS (ITALIA) SPA	2016-1-243	06/06/2016	05/05/2016	04/06/2016	00/00/0000	ISTITUTO DI VIGILANZA DELL'URBE S.P.A.	2016-1-245	06/06/2016	09/05/2016	08/06/2016	00/00/0000	LASERTEC S.R.L.	2016-3-79	06/06/2016	27/05/2016	10/06/2016	00/00/0000	AMA ROMA S.P.A.	2016-3-93	12/07/2016	13/06/2016	13/07/2016	00/00/0000	LASERTEC S.R.L.	2016-3-94	12/07/2016	19/04/2016	14/07/2016	00/00/0000	TELECOM ITALIA SPA	2016-3-95	12/07/2016	19/04/2016	14/07/2016	00/00/0000	TELECOM ITALIA SPA	2016-3-96	12/07/2016	19/04/2016	14/07/2016	00/00/0000	TELECOM ITALIA SPA	2016-3-97	12/07/2016	19/04/2016	14/07/2016	00/00/0000	TELECOM ITALIA SPA	2016-3-98	12/07/2016	19/04/2016	14/07/2016	00/00/0000	TELECOM ITALIA SPA	2016-3-99	12/07/2016	19/04/2016	14/07/2016	00/00/0000	TELECOM ITALIA SPA	2016-3-181	28/11/2016	03/11/2016	03/12/2016	00/00/0000	WOLTERS-KLUWER ITALIA SRL

TUTTI INSERITI TRA LE FATTURE PAGATE
AI FINI DEL CALCOLO DELL'INDICE

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- 16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**
- 19. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Allegato 2

Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato

Da inviare a: **Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - Ispettorato Generale di Finanza**

Ufficio II - (Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza del Ministero della salute e delle strutture sanitarie presenti sul territorio nazionale) indirizzo e-mail: igr.ufficio2.rgs@tesoro.it

Ufficio IV - (Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri - relativamente all'area dello sport e delle politiche giovanili - e dei Ministeri: dell'istruzione, dell'università e della ricerca, per i beni e le attività culturali e del turismo; indirizzo e-mail: igr.ufficio4.rgs@tesoro.it)

Ufficio VII - (Enti ed organismi operanti nella sfera di competenza della Presidenza del Consiglio dei Ministri - con l'esclusione dell'area dello sport e delle politiche giovanili - e dei Ministeri: dell'economia e finanze; delle politiche agricole, alimentari e forestali; dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare; delle infrastrutture e dei trasporti; dello sviluppo economico relativamente all'area delle comunicazioni) indirizzo e-mail: igr.ufficio7.rgs@tesoro.it

Ufficio VIII - (Enti ed organismi pubblici operanti nella sfera di competenza dei Ministeri: dell'interno; degli affari esteri; della giustizia; del lavoro e delle politiche sociali; della difesa; dello sviluppo economico - ad esclusione dell'area relativa alle comunicazioni) indirizzo e-mail: igr.ufficio8.rgs@tesoro.it

Denominazione Ente: FONDO DI PREVIDENZA PER IL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

Applicazione D.L. n. 102/2008 conv. in l. 135/2008

Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 61 comma 9 (compenso per l'attività di componente o di segretario del collegio arbitrale)	8.000,00
Art. 61 comma 17 (somme provenienti da riduzioni di spesa e maggiori entrate di cui all'art. 61, con esclusione di quelle di cui ai commi 14 e 16)	34.500,00
Art. 67 comma 6 (somme provenienti dalle riduzioni di spesa contrattazione integrativa e di controllo dei contratti nazionali ed integrativi)	
Applicazione D.L. n. 70/2010 conv. in l. 122/2010	
Disposizioni di contenimento	importo Parziale
Art. 6 comma 1 (Spese per organismi collegiali e altri organismi)	a)
Art. 6 comma 3 come modificato dall'art. 10, c.5, del D.L. n. 192/2014, in corso di conversione (Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010) NB: per le Autorità portuali, tenere conto anche della previsione di cui all'art. 5, c.14, del D.L. n. 95/2012	4.923,00
Art. 6 comma 7 (Incarichi di consulenza)	19.200,00
Art. 6 comma 8 (Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza)	d)
Art. 6 comma 9 (Spese per missioni)	e)
Art. 6 comma 12 (Spese per la formazione)	f)
Art. 6 comma 13 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autoveicoli, nonché per acquisto di buoni taxi)	g)
Art. 6 comma 14 (Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autoveicoli, nonché per acquisto di buoni taxi)	750
Art. 6 comma 21 (Somme provenienti dalle riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'articolo 6 del decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, versate dagli enti e dalle amministrazioni dotati di autonomia finanziaria)	
Art. 6 comma 21-sexies (Agenzie fiscali di cui al D.Lgs n. n. 300/1999, possono assolvere alle disposizioni dell'art. 6 e del successivo art. 8, comma 1, primo periodo, nonché alle disposizioni vigenti in materia di contenimento della spesa dell'apparato amministrativo)	
Art. 2 commi 618* e 623 L. n. 244/2007 - *come modificato dall'art. 8, c.1, della L. n. 122/2010 - (Spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati: 2% del valore immobile utilizzato - Nel caso di esecuzione di interventi di sola manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati: 1% del valore dell'immobile utilizzato)	248.530,00

Applicazione D.L. n. 98/2011 con l. n. 11/2011		versamento
Disposizione di contenimento		
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche)		
Applicazione D.L. n. 20/2011 con l. n. 24/2011		versamento
Disposizione di contenimento		
Art. 23-ter comma 4 (somme rinvenienti applicazione misure in materia di trattamenti economici)		
Applicazione D.L. n. 95/2012 con l. n. 65/2012		versamento
Disposizione di contenimento		
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)		
Applicazione l. n. 23/2012 (l. Stabile 2013)		versamento
Disposizioni di contenimento		
Art. 1 comma 108 (ulteriori interventi di razionalizzazione - da parte degli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici: INPS e INAIL - per la riduzione delle proprie spese: servizi informatici; contratti di acquisto di servizi amministrativi tecnici ed informatici; contratti di consulenza; contratti di sponsorizzazione tecnica o finanziaria; ecc.)		
Art. 1 comma 111 (riduzione dotazione organica personale non dirigenziale di cui all'articolo 2, comma 1, lettera b), del decreto legge n. 95 del 2012, con esclusione delle professionalità sanitarie)		
Art. 1 commi 141 e 142 (ulteriori riduzioni per acquisto di mobili e arredi anni 2013, 2014 e 2015 - comma 141 come modificato dall'articolo 10, comma 6, del D.L. n. 192/2014, in corso di conversione)		
Applicazione l. n. 147/2014 (l. Stabile 2014)		versamento
Disposizioni di contenimento		
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai corresponsabili del settore di regolazione.)		
Art. 1 comma 417 - come novellato dall'articolo 50, comma 5, del D.L. n. 66/2014 (disposizione sostitutiva normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica per apparato amministrativo degli enti D.Lgs n. 509/1994 e D.Lgs n. 103/1996)		
Applicazione D.L. n. 66/2014 con l. n. 39/2014		versamento
Disposizione di contenimento		
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)		
6.267		

Roma, 21 Novembre 2016

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dot. Guido Oscar Costa

dot. sa Olga Perito

dot. Giovanni Quiffarella

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.:97013270588

SERIZIO	GESTIONE	NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA	
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	273	29-03-2016	1

VOCE / DESCRIZIONE	CAPITOLO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
1.01.002.0003 ENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO ITOLO I - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI NERI FINANZIARI	11002	0	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI art.61 c.17 DL 112/2008 conv. L. 133/2008

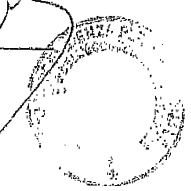
	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
CASSA	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00

NOTE: VERSAMENTO A CAPO X CAP. 3492 DEL TAGLIO ALLE SPESE PER CONSULENZA (ART. 61 COMMA 17
D.L.112/2008 CONVERTITO IN L. 133/2008)

Il TESORIERE paghera per il presente documento l'importo di Euro ottomila/00

N.	CREDITORE	CASALE	REFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUIETANZE / BOLLO
1	238 ERARIO	VERSAMENTO A CAPO X CAP. 3492 DEL TAGLIO ALLE SPESE PER CONSULENZA (ART. 61 COMMA 17 D.L.112/2008 CONVERTITO IN L. 133/2008)	IMP.2016.113.1 REQ.2016.173.1	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN:IT57X0100003245350010349200 BANCA D'ITALIA TEL.ROMA (BANCA D'ITALIA TEL.ROMA) ESENTE
IMPORTO		8.000,00	0,00	0,00
IMPORTO TOTALE		8.000,00	0,00	0,00

IL PRESIDENTE
Il PRESIDENTE
(Dott. *Antonio Di Maria*)





Spett.le: FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF

Esercizio: 2016

Quietanza n.: 0021833 del 30/03/2016

Il sottoscritto Tesoriere

DICHIARA

Di aver provveduto in data 30/03/2016 al pagamento del Mandato numero 0000273/0000001 del 29/03/2016
Per la somma di Euro: € 8.000,00 come da voi richiesto.

Altre Informazioni:

Il pagamento è avvenuto con le seguenti modalità: (53) Bonifico

Conto Tesoreria: 0000100

SCT (SEPA credit transfer): 1101160900034513

Valuta al beneficiario: 31/03/2016

Valuta ante: 30/03/2016

Il Tesoriere (UNICREDIT S.P.A.)
Firmato digitalmente
Lucio Izzl

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.: 97013270588

ESERCIZIO	GESTIONE	NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA	
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	727	27-10-2016	1

CODICE / DESCRIZIONE	CAPITULO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITULO
01.01.002.0003 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO TITOLO I - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI ONERI FINANZIARI	11002	1	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI art. 67 c. 6 DL 112/2008 conv. L. 133/2008

	IMPIGNIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	RESPONSABILITA'
COMPETENZA	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00
CASSA	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00

NOTE: VERSAMENTO A CAPO K CAP. 3348 AI SENSI DELL'ART. 67 DEL D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008.

IL TESORIERE paghera per il presente documento l'importo di Euro trentaquattromilacinquecento/00

NR.	CREDITORE	CANALE	RIFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUOTAZIONE / BOLLO
1	11052 BANCA D'ITALIA - FILIALE DI ROMA VIA DEI MILLE 52 00100-ACQUA 00350501007	VERSAMENTO A CAPO K CAP. 3348 AI SENSI DELL'ART. 67 DEL D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008	IMP. 2014.119.1 201.2014.119.1	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN: IT10R0100003245348010334300 BANCA D'ITALIA PELLEGRINI BANCA D'ITALIA PELLEGRINI
IMPORTO		34.500,00	0,00	50,00
IMPORTO TOT.		34.500,00	0,00	50,00

IL PRESIDENTE

Il Presidente
[Signature]



[Handwritten mark]



FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF
VIA LUIGI ZILLOTTO, 31
143 ROMA RM

Esercizio finanziario 2016	Tipo ordinativo MANDATO	Numero 727	Progressivo 1
Anagrafica	BANCA D'ITALIA - FILIALE DI ROMA		
Delegato			
Codice fiscale/Partita IVA			
Indirizzo	VIA DEI MILLE 52		
CAP	00100		
Località	ROMA RM		
Importo documento	34.500,00		
Importo ritenute	0,00		
Importo netto	34.500,00		
Descrizione bollo			
Importo bollo	0,00		
Descrizione spese			
Importo spese	0,00		
Causale	VERSAMENTO A CAPO X CAP. 3348 AI SENSI DELL'ART. 67 DEL D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/200		
Data acquisizione	28/10/2016		
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER		
A copertura	NO		
Regolarizzato	NO		
Coordinate bancarie	IBAN: IT 10 H 01000 03245 348010334800		

La Banca Popolare di Sondrio, in qualità di tesoriere di FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF, dichiara di aver provveduto all'estinzione dell'ordinativo in oggetto con le modalità sotto riportate:

Numero quietanza/bolletta	0027817
Data esecuzione	28/10/2016
Data valuta ente	28/10/2016
Importo disposizione	34.500,00
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER
Coordinate bancarie	IBAN: IT 10 H 01000 03245 348010334800
CRO/TRN	TEE16302B0000026480321103211IT

Sondrio, 02/11/2016

Il Tesoriere
Banca Popolare di Sondrio

La presente quietanza rappresenta un estratto di documento informatico sottoscritto con firma qualificata (ai sensi dell'art. 23-bis comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.) e riprodotto su supporto cartaceo (ai sensi dell'art. 23 comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.).

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.:97013270588

ESERCIZIO	GESTIONE	NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA	
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	728	27-10-2016	1

CODICE / DESCRIZIONE	CAPITULO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITULO
D1.01.002.0003 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO CITULO I - USCITE CONSENTITE INTERVENTI DIVERSI INERTE FINANZIARI	11002	2	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI art.6 c.21 DL 78/2010 conv. L. 122/2010

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	24.873,00	0,00	24.873,00	0,00
CASSA	24.873,00	0,00	24.873,00	0,00

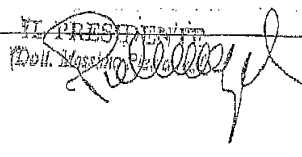

NOTE: VERSAMENTO A CAPO K CAP. 3334 DEI TAGLI DEL BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 6 C.1-7-14 DEL D.L. 78/2010

IL TESORIERE paghera per il presente documento l'importo di Euro ventiquattromilaottocentosettantatre/00

A. CREDITORE	CANALE	RIFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUOTANZA / BOLLO						
11062 BANCA D'ITALIA - FILIALE DI ROMA 1 VIA DEI MILLE 52 00100-ROMA 00950501067	VERSAMENTO A CAPO K CAP. 3334 DEI TAGLI DEI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 6 C.1-7-14 DEL D.L. 78/2010	IMP. 2014, 333.1 IMP. 2014, 711.1	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN: IT5380100003245348010333400 BANCA D'ITALIA FILIALE BANCA D'ITALIA PER.ROMA						
IMPORTO	24.873,00		ESENTE						
<table border="1"> <thead> <tr> <th>IMPORTO</th> <th>ESENTE</th> <th>NETTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>24.873,00</td> <td>0,00</td> <td>24.873,00</td> </tr> </tbody> </table>				IMPORTO	ESENTE	NETTO	24.873,00	0,00	24.873,00
IMPORTO	ESENTE	NETTO							
24.873,00	0,00	24.873,00							
<table border="1"> <thead> <tr> <th>IMPORTO TOT.</th> <th>ESENTE</th> <th>NETTO</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>24.873,00</td> <td>0,00</td> <td>24.873,00</td> </tr> </tbody> </table>				IMPORTO TOT.	ESENTE	NETTO	24.873,00	0,00	24.873,00
IMPORTO TOT.	ESENTE	NETTO							
24.873,00	0,00	24.873,00							

IL PRESTANTE

IL PRESIDENTE
Dott. Massimo...

Handwritten initials



FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF
VIA LUIGI ZILLOTTO, 31
143 ROMA RM

Esercizio finanziario 2016	Tipo ordinativo MANDATO	Numero 728	Progressivo 1
Anagrafica	BANCA D'ITALIA - FILIALE DI ROMA		
Delegato			
Codice fiscale/Partita IVA	00950501007		
Indirizzo	VIA DEI MILLE 52		
CAP	00100		
Località	ROMA RM		
Importo documento	24.873,00		
Importo ritenute	0,00		
Importo netto	24.873,00		
Descrizione bollo			
Importo bollo	0,00		
Descrizione spese			
Importo spese	0,00		
Causale	VERSAMENTO A CAPO X CAP. 3334 DEI TAGLI DDI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 6 C.3-7-14 DEL D.L. 78/2010		
Data acquisizione	27/10/2016		
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER		
A copertura	NO		
Regolarizzato	NO		
Coordinate bancarie	IBAN: IT 53 B 01000 03245 348010333400		

La Banca Popolare di Sondrio, in qualità di tesoriere di FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF, dichiara di aver provveduto all'estinzione dell'ordinativo in oggetto con le modalità sotto riportate:

Numero quietanza/bolletta	0027816
Data esecuzione	27/10/2016
Data valuta ente	27/10/2016
Importo disposizione	24.873,00
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER
Coordinate bancarie	IBAN: IT 53 B 01000 03245 348010333400
CRO/TRN	TEE16301B0000072480321103211IT

Sondrio, 28/10/2016

Il Tesoriere
Banca Popolare di Sondrio

La presente quietanza rappresenta un estratto di documento informatico sottoscritto con firma qualificata (ai sensi dell'art. 23-bis comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.) e riprodotto su supporto cartaceo (ai sensi dell'art. 23 comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.).

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.: 97013270588

ESERCIZIO	GESTIONE	NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA	
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	490	23-06-2016	1

CODICE / DESCRIZIONE	CAPITOLO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITOLI
01.01.002.0003 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO TITOLO I - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI ONERI FINANZIARI	11002	3	ONERI DERIVANTI DA PROM/VEDIMENTI LEGISLATIVI art.8 c.3 DL 95/2012 conv. L. 135/2012

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	12.534,00	0,00	12.534,00	0,00
CASSA	12.534,00	0,00	12.534,00	0,00

NOTE: VERS. TAGLI ALLA SPESA EK ART.8 C.3 DL. 95/12 CONV. L.135/12

Il TESORIERE paghera' per il presente documento l'importo di Euro **dodicimilacinquecentotrentaquattro/00**

NR.	CREditORE	CAUSALE	REFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUOTAZIONE / BILLO
1	15482 TESORERIA SUCCURSALE 348 ROMA - CAPO X CAP. 3412 VIA DEI MILLE 52 00100-ROMA 00958501007	VERS. TAGLI ALLA SPESA EK ART.8 C.3 DL. 95/12 CONV. L. 135/12	IMP. 2016. 244.1 LEG. 2011. 490.11	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN: IT150100003245348010341200 BANCA D'ITALIA S.p.A. BANCA D'ITALIA S.p.A.
ESENTE				
IMPORTO		12.534,00	0,00	0,00
IMPORTO TOT.		12.534,00	0,00	0,00

IL PRESIDENTE
IL PRESIDENTE
[Signature]



[Handwritten mark]



FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF
VIA LUIGI ZILLOTTO, 31
143 ROMA RM

Esercizio finanziario 2016	Tipo ordinativo MANDATO	Numero 490	Progressivo 1
Anagrafica	TESORERIA SUCCURSALE 348 ROMA - CAPO X CAP. 3412		
Delegato			
Codice fiscale/Partita IVA	00950501007		
Indirizzo	VIA DEI MILLE 52		
CAP	00100		
Località	ROMA RM		
Importo documento	12.534,00		
Importo ritenute	0,00		
Importo netto	12.534,00		
Descrizione bollo			
Importo bollo	0,00		
Descrizione spese			
Importo spese	0,00		
Causale	VERS.TAGLI ALLA SPESA EX ART.80,3 DL. 95/12 COV. L.135/12		
Data acquisizione	23/06/2016		
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER		
A copertura	NO		
Regolarizzato	NO		
Coordinate bancarie	IBAN: IT 15 T 01000 03245 348010341200		

La Banca Popolare di Sondrio, in qualità di tesoriere di FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF, dichiara di aver provveduto all'estinzione dell'ordinativo in oggetto con le modalità sotto riportate:

Numero quietanza/bolletta	0009477
Data esecuzione	28/06/2016
Data valuta ente	28/06/2016
Importo disposizione	12.534,00
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER
Coordinate bancarie	IBAN: IT 15 T 01000 03245 348010341200
CRO/TRN	TEE16180B0000013480321103211IT

Sondrio, 27/10/2016

Il Tesoriere
Banca Popolare di Sondrio

La presente quietanza rappresenta un estratto di documento informatico sottoscritto con firma qualificata (ai sensi dell'art. 23-bis comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.) e riprodotto su supporto cartaceo (ai sensi dell'art. 23 comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.).

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.:97013270588

ESERCIZIO	GESTIONE	NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA	
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	491	23-06-2016	1

CODICE / DESCRIZIONE	CAPITOLO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
01.01.002.0003 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO TITOLO I - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI ONERI FINANZIARI	11002	4	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI art.50 c.3 DL 88/2014 conv. L. 89/2014

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	6.267,00	0,00	6.267,00	0,00
CASSA	6.267,00	0,00	6.267,00	0,00

NOTE: VERS.TAGLI SPESA EX ART. 50 C. 3 D.L. 88/14 CONV. L. 89/14

IL TESORIERE paghera per il presente documento l'importo di Euro **seimiladuecentosessantasette/00**

NR.	CREDITORE	CANALE	REFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUIETANZE / BOLLO
1	15482 TESORERIA SUCCURSALE 348 ROMA - CAPO X CAP. 3412 VIA DEI MILLE 52 00100-ROMA 00950401007	VERS.TAGLI SPESA EX ART. 50 C. 3 D.L. 88/14 CONV. L. 89/14	IMP. 1018.348.14 ALL. 1018.491.1	Mod. pagamento: *BONIFICO IBAN: IT15T0100003245348010341200 BANCA D'ITALIA FIL. ROMA (BANCA D'ITALIA FIL. ROMA)
				ESENTE

IMPORTO	6.267,00	0,00	0,00	6.267,00
---------	----------	------	------	----------

--	--	--	--	--

--	--	--	--	--

IMPORTO TOTALE	6.267,00	0,00	0,00	6.267,00
----------------	----------	------	------	----------

IL PRESIDENTE
 IL PRESIDENTE
 (Dot.) *[Signature]*



[Handwritten mark]



FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF
VIA LUIGI ZILLOTTO, 31
143 ROMA RM

Esercizio finanziario 2016	Tipo ordinativo MANDATO	Numero 491	Progressivo 1
Anagrafica	TESORERIA SUCCURSALE 348 ROMA - CAPO X CAP. 3412		
Delegato			
Codice fiscale/Partita IVA	00950501007		
Indirizzo	VIA DEI MILLE 52		
CAP	00100		
Località	ROMA RM		
Importo documento	6.267,00		
Importo ritenute	0,00		
Importo netto	6.267,00		
Descrizione bollo			
Importo bollo	0,00		
Descrizione spese			
Importo spese	0,00		
Causale	VERS. TAGLI SPESA EX ART. 50 C.3 D.L. 66/14 COV. L. 89/14		
Data acquisizione	23/06/2016		
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER		
A copertura	NO		
Regolarizzato	NO		
Coordinate bancarie	IBAN: IT 15 T 01000 03245 348010341200		

La Banca Popolare di Sondrio, in qualità di tesoriere di FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF, dichiara di aver provveduto all'estinzione dell'ordinativo in oggetto con le modalità sotto riportate:

Numero quietanza/bollella	0009478
Data esecuzione	28/06/2016
Data valuta ente	28/06/2016
Importo disposizione	6.267,00
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER
Coordinate bancarie	IBAN: IT 15 T 01000 03245 348010341200
CRO/TRN	TEE16180B0000012480321103211IT

Sondrio, 27/10/2016

Il Tesoriere
Banca Popolare di Sondrio

La presente quietanza rappresenta un estratto di documento informatico sottoscritto con firma qualificata (ai sensi dell'art. 23-bis comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.) e riprodotto su supporto cartaceo (ai sensi dell'art. 23 comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.).

- 1. PREMESSA**
- 2. RELAZIONE SULLA GESTIONE**
- 3. PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO**
- 4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA**
- 5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**
- 6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**
- 7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO**
- 8. CONSUNTIVO INTEGRATO**
- 9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE**
- 10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE**
- 11. CONTO ECONOMICO**
- 12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI**
- 13. STATO PATRIMONIALE**
- 14. NOTA INTEGRATIVA**
- 15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**
- 16. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui**
- 17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI**
- 18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO**

19. RELAZIONI DEL COLLEGIO DI REVISORI



FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE
DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE AL BILANCIO SUL CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2016

Il giorno 28 aprile 2017 alle ore 9:30 si è riunito in via Luigi Ziliotto n. 31 in Roma il Collegio dei revisori del Fondo di Previdenza del personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'esame del bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2016.

Al riguardo, si evidenzia che il documento si compone, tra l'altro, del conto di bilancio (allegati 9 e 10, rendiconto finanziario decisionale e gestionale), del conto economico (allegato 11), dello stato patrimoniale (allegato 13) nonché della nota integrativa (allegato 14), così come previsto dal D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 e in linea con quanto previsto dall'art. 21, comma 10, del vigente regolamento approvato con D.P.R. 21 dicembre 1984, n. 1034. Al bilancio sono, inoltre, allegati la situazione amministrativa, piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio, la relazione sulla gestione, il quadro riassuntivo della gestione di competenza, quadro riassuntivo dell'avanzo/disavanzo di competenza, prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi, piano dei conti integrato con schema di raccordo, consuntivo integrato, quadro di riclassificazione dei risultati economici, situazione dei residui, indicatore annuale di tempestività dei pagamenti e scheda monitoraggio riduzione di spesa.

Il bilancio è stato consegnato al Collegio dei Revisori con nota prot. 2017/27202 del 21 aprile 2017.

Dopo attento esame dei predetti documenti contabili, degli allegati, nonché della relazione illustrativa predisposta dal Presidente del Fondo di Previdenza, il Collegio sintetizza nei prospetti seguenti le risultanze del bilancio consuntivo 2016, distinte per competenza, residui e cassa.



Fondo di Previdenza
per il personale del Ministero
dell'Economia e delle Finanze

Gestione di competenza

Entrate	Previste	Accertate	Differenza
Titolo I	148.591.964	169.387.785	20.795.821
Titolo II	540.000.000	208.303.304	(331.696.696)
Titolo IV	184.850.000	157.180.755	(27.669.245)
Totale entrate	873.441.964	534.871.844	(338.570.120)

Uscite	Previste	Impegnate	Differenza
Titolo I	188.489.464	168.247.353	(20.242.111)
Titolo II	540.302.500	202.505.790	(337.796.710)
Titolo IV	184.850.000	157.180.755	(27.669.245)
Totale uscite	913.641.964	527.933.898	(385.708.066)

Gestione residui

Attivi

Titolo	Residui iniziali	Riscossi	Annullati	Competenza	Residui finali
I	115.849.660	36.465.393	2.648.271	21.844.229	98.580.225
II	27.519	98	572	0	26.849
IV	239	239	-	108	108
Totale	115.877.418	36.465.730	2.648.843	21.844.337	98.607.182

Passivi

Titolo	Residui iniziali	Pagati	Annullati	Competenza	Residui finali
I	12.138.044	8.898.406	3.234.783	11.782.013	11.786.868
II	62.012	60.572	1.440	86.172	86.172
IV	803.668	392.298	-	1.431.027	1.842.397
Totale	13.003.724	9.351.276	3.236.223	13.299.212	13.715.437



Fondo di Previdenza
per il personale del Ministero
dell'Economia e delle Finanze

Gestione di cassa

Entrate	Previste	Riscosse	Differenza	Residui
Titolo I	264.441.624	184.008.949	(80.432.675)	98.580.225
Titolo II	540.027.519	208.303.402	(331.724.117)	26.849
Titolo IV	184.850.238	157.180.885	(27.669.353)	108
Totale entrate	989.319.381	549.493.236	(439.826.145)	98.607.182

Uscite	Previste	Pagate	Differenza	Residui
Titolo I	200.627.508	165.363.746	(35.263.762)	11.786.868
Titolo II	540.364.512	202.480.191	(337.884.321)	86.172
Titolo IV	185.653.668	156.142.026	(29.511.642)	1.842.397
Totale uscite	926.645.688	523.985.963	(402.659.725)	13.715.437

Nel corso dell'anno 2016 è stata approvata, con parere favorevole del Collegio dei Revisori e nel rispetto delle prescrizioni di cui all'articolo 20 del D.P.R. 97/2003 e di regolamento, una nota di variazione al bilancio di previsione da parte del Consiglio di Amministrazione del Fondo. Inoltre, sono state disposte cinque variazioni compensative, non soggette al parere del Collegio dei revisori e all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Quanto all'analisi dei dati di bilancio, si fa presente che le entrate correnti, arrotondate al milione, previste in complessivi 149 milioni di euro, sono state accertate a fine esercizio in 169 milioni di euro, con un aumento di 20 milioni di euro dovuto, in buona misura, ad un incremento dei proventi istituzionali.

Per quanto riguarda gli interessi su titoli, sono risultati inferiori di circa 14 milioni di euro rispetto all'anno precedente, in virtù della generalizzata riduzione dei rendimenti di mercato. Come di consueto, per ragioni prudenziali, non sono stati accertati a fine esercizio gli interessi derivanti da investimenti a rendimento variabile, in quanto non consolidati.

I risultati conseguiti nel 2016 sono anche il frutto del costante monitoraggio effettuato dal Consiglio di amministrazione sul portafoglio titoli dell'Ente. Tale monitoraggio dovrà,



Fondo di Previdenza
per il personale del Ministero
dell'Economia e delle Finanze

ovviamente, essere perpetuato, al fine, tra l'altro, di conseguire un ottimale utilizzo delle risorse finanziarie disponibili.

In continuità con l'indirizzo di salvaguardia degli investimenti, nel corso del 2016 è stata condotta un'attività di manutenzione del portafoglio titoli, allo scopo di renderlo meno esposto alle oscillazioni dei mercati finanziari e, compatibilmente, di ottimizzarne il rendimento.

Le entrate accertate in conto capitale, costituite prevalentemente da disinvestimenti finanziari, ammontano ad euro 208 milioni, registrando un sensibile decremento rispetto a quelle dell'esercizio precedente (264 milioni di euro), in quanto nel corso dell'anno 2016 sono pervenuti a scadenza investimenti patrimoniali in minor misura rispetto all'anno precedente.

Le uscite correnti, rispetto ad una previsione definitiva di 188 milioni di euro, presentano impegni per euro 168 milioni. La differenza, pari ad euro 20 milioni, deriva da minori impegni assunti rispetto al previsto.

Dal confronto con i dati di consuntivo del 2015 relativamente al Titolo I emerge una minore spesa per le prestazioni istituzionali, di circa 1,1 milioni di euro. Tra le voci più significative, ad ogni buon conto, si segnalano: Indennità di Fine Rapporto (sostanzialmente invariata) anticipazioni (- 5 mln/€) e delle sovvenzioni e contributi (+4 mln/€).

Il FUA - fondo unico di amministrazione - ammonta ad euro 345.000, invariato rispetto all'esercizio precedente.

In ordine agli acquisti di beni e servizi (categoria IV) il Collegio prende atto che il Fondo ha impegnato 122 migliaia di euro, con una diminuzione rispetto alla spesa dell'esercizio precedente di circa il 10%.

Il Collegio prende atto, altresì, che nel corso dell'esercizio sono state versate all'entrata del bilancio dello Stato le somme risultanti dalle norme di contenimento delle spese, ivi incluso quanto previsto dall'articolo 50 del D.L. n. 66/2014, in ottemperanza alle previsioni normative.



Fondo di Provvidenza
per il personale del Ministero
dell'Economia e delle Finanze

Le uscite in conto capitale ammontano ad euro 203 milioni e sono costituite, essenzialmente, dall'acquisto di titoli.

Le partite di giro pareggiano per l'ammontare di euro 157 milioni.

La gestione si è conclusa con un avanzo finanziario di competenza di 6.937.946 euro.

Per quanto riguarda la gestione dei residui, il totale dei residui attivi, riferibili all'esercizio 2016, ammonta ad euro 22 milioni che, unitamente ai residui degli esercizi precedenti determina una consistenza complessiva a fine esercizio pari ad euro 99 milioni. In merito, il Collegio ricorda che a norma dell'articolo 40 del D.P.R. n. 97/2003 il Fondo è tenuto a procedere annualmente al riaccertamento dei residui attivi e passivi al fine di verificarne la corretta permanenza nelle scritture contabili.

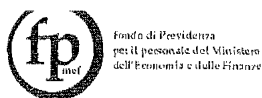
I residui passivi, riferibili all'esercizio in rassegna ammontano a 13 milioni di euro, mentre quelli complessivi a fine esercizio assommano a 14 milioni di euro.

Il risultato amministrativo, a fine esercizio, presenta un avanzo di amministrazione di 200 milioni di euro, così determinato:

<i>Voci</i>	<i>Importi (milioni di euro)</i>
Cassa al 01.01.2016	90
Riscossioni	549
Pagamenti	(524)
Residui attivi	99
Residui passivi	(14)
Avanzo di amministrazione	200

Detto avanzo presenta i seguenti vincoli di destinazione:

- euro 110.000.000 per prestazioni istituzionali;
- euro 10.000.000 per fondo ripristino investimenti mobiliari;



- euro 15.000.000 quale fondo rischi ed oneri.

La parte disponibile ammonta a 65 milioni di euro.

Il conto economico espone un risultato positivo prima delle imposte di circa 16 milioni di euro, determinato dalla somma algebrica tra il valore negativo di euro 35 milioni della gestione ordinaria, la differenza positiva di euro 36 milioni della gestione finanziaria, proventi straordinari per euro 15 milioni. Le imposte dell'esercizio sono pari a circa 37 migliaia di euro, per cui il risultato economico complessivo, al netto delle imposte, è di euro 15.986.920.

Il patrimonio netto del Fondo passa da euro 1.743 milioni ad euro 1.759 milioni, con un incremento di euro 16 milioni da attribuire al risultato positivo registrato nell'esercizio.

Per quanto concerne la situazione finanziaria, il Collegio, nel prendere atto che la struttura è priva di personale specializzato nel settore degli investimenti mobiliari e tenendo presente la particolare situazione congiunturale, raccomanda, come di consueto, la massima prudenza nella scelta degli investimenti, unitamente a un'adeguata diversificazione delle scadenze del portafoglio in base ai fabbisogni finanziari previsti.

Tutto ciò premesso il Collegio fa presente che:

- ha assicurato la partecipazione a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione tenutesi nel corso dell'anno e ricevuto dagli amministratori informazioni sulle attività svolte e sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dal Fondo;

- ha effettuato le periodiche verifiche previste dalla normativa senza rilevare irregolarità degne di nota per quanto attiene all'esecuzione dei procedimenti amministrativi seguiti, accertando altresì il tempestivo versamento dei tributi e dei contributi previdenziali dovuti;

- ha verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla formazione del bilancio e della relazione sulla gestione;



Fondo di Previdenza
per il personale del Ministero
dell'Economia e delle Finanze

- ha preso atto che il Fondo ha aderito alle convenzioni quadro definite dalla Consip in materia di forniture energetiche e telefonia;

- ha verificato l'avvenuto versamento all'entrata del bilancio dello Stato delle somme rivenienti dai provvedimenti di legge sul contenimento della spesa;

- ha verificato che è stato calcolato l'indicatore di tempestività dei versamenti, risultato pari a (-11).

Inoltre, il Collegio rileva che nel corso del 2016 non è stato accertato l'utile riveniente dalla partecipazione al Fondo immobiliare MIRE 1, anche in ragione dell'avvenuto cambiamento della società di gestione del risparmio. Va da sé, quindi, che tali utili dovranno essere considerati nel bilancio 2017.

Premesso quanto sopra, il Collegio dei Revisori, accertata la concordanza tra le scritture contabili e i dati di bilancio, preso atto della relazione formulata dal Presidente del Fondo e ferme restando le raccomandazioni sopra espresse, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2016.

Roma, 28 aprile 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Guido Oscar Costa
(Presidente)

Dott. Giovanni Ciuffarella

Dott.ssa Olga Perito



170150022770