

PASSIVITA' IN VALUTA VERSO L'INTERNO

a) Depositi istituzioni creditizie		17.167.767.325
b) Pubbliche Amministrazioni:		
- Ministero del Tesoro	288.427.247.279	
- Amm.ne Poste e Telecomunicazioni	130.839.487.475	
- Ministero della Difesa	265.804.444.723	
- Istituto Superiore di Sanità	<u>126.366.258</u>	685.197.545.735
c) Altre:		
- Cedenti effetti all'incasso	3.435.885.461	
- Altri conti	<u>989.236.933</u>	4.425.122.394
Totale		<u><u>706.790.435.454</u></u>

TESORO - FONDO MONETARIO INTERNAZIONALE

a) Banca d'Italia averi in lire del F.M.I.	7.792.308.847.505
b) Tesoro c/ assegnazione D.S.P.	1.654.617.452.159
Totale	9.446.926.299.664

a) Il conto rappresenta la consistenza residua delle disponibilità in lire messe a disposizione del Fondo Monetario Internazionale dall'U.I.C. presso la Banca d'Italia, per conto del Tesoro. Tale ammontare si ragguaglia a D.S.P. 3.270.103.843 ed è il risultato dei movimenti indicati nel prospetto che segue:

Consistenza 31.12.94 D.S.P.	Utilizzi D.S.P.	Reintegri D.S.P.	Consistenza 31.12.95 D.S.P.
3.197.903.753	24.207	72.224.297	3.270.103.843

b) L'assegnazione, rimasta invariata dal 1981, ammonta a D.S.P. 702.400.000.

ANNO	D.S.P.
1970	105.000.000
1971	107.000.000
1972	106.000.000
1980	257.920.000
1981	126.480.000
	702.400.000

5

PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI

-a) Tesoro		
- conto generale apercrediti senza precost. fondi	56.312.904.499	
- conto differenze di cambio su reintegri del F.M.I.	52.773.871.145	
- altri conti	<u>2.034.103.467</u>	111.120.879.111
-b) Ministero delle Finanze		
- debiti verso l'erario		2.906.400.705
Totale		<u>114.027.279.816</u>

PARTITE VARIE

a) Ordini di pagamento in corso d'esecuzione c/c B.I.	22.887.841.393
b) Creditori diversi	37.711.317.148
c) Altre:	
1) conti derivanti da rapporti con il personale	3.416.917.225
2) Trattamento Integrativo Pensione	1.892.399.566
3) conto provv. adeguamento quota lire F.M.I.	164.811.563.495
4) conto partite accreditate da B.I. e non riscontrate	21.149.276.538
5) altri conti	<u>3.300.791.373</u>
	194.570.948.197
Totale	<u><u>255.170.106.738</u></u>

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Ratei passivi:		
- su interessi da operazione con l'estero	11.650.320.723	
- su altri interessi	<u>85.144.515</u>	11.735.465.238
Risconti passivi:		
- su interessi titoli esteri		<u>27.359.562</u>
Totale		<u><u>11.762.824.800</u></u>

P

FONDI SPECIALI

a) Fondo adeguamento cambi:		
- su valute	2.408.435.608.801	
- su titoli	23.405.379.908	
- su DSP - F.M.I.	<u>74.286.300.509</u>	2.506.127.289.218
b) Fondo adeguamento valutazione oro		8.186.140.087.023
Totale		<u>10.692.267.376.241</u>

a) Rappresenta l'effetto dell'adeguamento delle rimanenze finali delle attività in valuta, dei titoli in valuta, dei DSP Fondo Monetario Internazionale, al netto delle passività, ai cambi validi al 31/12/1995.

b) Istituito alla fine del 1976, con parte delle plusvalenze rilevate in sede di prima rivalutazione delle disponibilità auree dell'Ufficio, ha lo scopo di assorbire le plusvalenze e coprire le minusvalenze derivanti dalle rivalutazioni trimestrali del metallo.

Ai sensi dell'art. 104 del T.U.I.R., gli accantonamenti nei Fondi di che trattasi godono di esenzione fiscale.

ACCANTONAMENTI DIVERSI*per il "Trattamento di indennità di fine rapporto"*

Consistenza 31/12/94	Utilizzo per liquidazioni corrisposte	Attribuzioni proventi netti al Fondo	Acc.to a carico del c/ Economico	Consistenza 31/12/95
94.637.909.069	1.408.705.803	7.632.855.752		100.862.059.018

per il "Trattamento integrativo di pensione"

Consistenza 31/12/94	Utilizzo per prestazioni a favore degli assistiti	Attribuzioni proventi netti al Fondo	Acc.to a carico del c/ Economico	Consistenza 31/12/95
327.007.627.762	20.960.446.567	32.912.113.534	18.912.676.714	357.871.971.443

per "Emolumenti maturati e da corrispondere"

Consistenza 31/12/94	Utilizzo per emolumenti corrisposti	Acc.to a carico del c/ Economico	Consistenza 31/12/95
5.340.060.000	5.218.633.360	6.168.773.360	6.290.200.000

per "Accordi negoziali"

Consistenza 31/12/94	Utilizzo	Acc.to a carico del c/ Economico	Consistenza 31/12/95
7.736.000.000		11.056.000.000	18.792.000.000

per "Imposte e tasse"

Consistenza 31/12/94	Utilizzo per pagamenti effettuiti	Acc.to a carico del c/ Economico	Consistenza 31/12/95
1.089.596.579.000	1.066.974.419.000	360.000.000.000	382.622.160.000

per "Copertura perdite eventuali"

Consistenza 31/12/94	Utilizzo	Acc.to a carico del c/ Economico	Consistenza 31/12/95
2.729.385.955.057		80.000.000.000	2.809.385.955.057

P

FONDO DI DOTAZIONE

Fondo di dotazione	<u>500.000.000.000</u>
--------------------	------------------------

3

Il Fondo di dotazione, conferito dalla Banca d'Italia ai sensi dell'art. 3 del D.L. Lgt. 17/5/45 n. 331, ammontava in origine a Lit. 100.000.000.

Con successivi decreti (D.M. del 23 /8/1976 e D.M. del 23/6/1977) il Fondo è stato elevato rispettivamente a Lit. 200 miliardi e a Lit. 500 miliardi.

FONDO DI RISERVA

Consistenza 31/12/94	Attribuzione Utili 1994 art.9 D.Lgt. 17/5/45 n.331	Consistenza 31/12/95
1.966.035.024.651	361.870.354.586	2.327.905.379.237

F

FONDI DI RIVALUTAZIONE MONETARIA

Legge 19.03.1983 n. 72	40.743.000.000
Legge 29.12.1990 n. 408	44.032.869.809
Legge 30.12.1991 n. 413	40.207.000
	<u>84.816.076.809</u>

F

UTILE DELL'ESERCIZIO

Utile dell'esercizio	<u>184.971.692.587</u>
----------------------	------------------------

F

L'utile dell'esercizio verrà assegnato ai sensi dell'art. 9 del D.L. Lgt 17/5/1945 n. 331, per metà alla riserva e per l'altra metà in parti uguali al Ministero del Tesoro e alla Banca d'Italia.

Ai sensi dell'art. 104 del T.U.I.R., non si tiene conto, nella determinazione del reddito dell'Ufficio, della quota di utile dell'esercizio da versare al Ministero del Tesoro.

CONTI D'ORDINE

- a) Impegni vari	29.537.467.743.052
-b) Conti titoli e valori	1.092.485.459.060
	<u>30.629.953.202.112</u>

Nei "Conti impegni vari" sono stati registrati tra gli altri:

- gli impegni di consegna a termine di valuta relativa alle operazioni di pronti contro termine effettuate dalla Banca d'Italia per un importo di Lit. 25.273.863.301.696
- le operazioni, che pur essendo state disposte nell'esercizio, saranno regolate nell'esercizio successivo per l'importo di Lit. 1.097.116.931.890.

Nei "Conti titoli e valori" sono stati rilevati, tra gli altri, i titoli da consegnare a termine concernenti riporti attivi in titoli esteri. Alle unità in valuta dei suddetti titoli è stato attribuito il valore di 1 lira.

**PROSPETTO DEL REGIME FISCALE
DELLE RISERVE E DEGLI ALTRI FONDI**
(ai sensi dell'art. 105 del TUIR 7° c. lett.: a , b , c , d , e)

Voci	importo
1 - Riserve o altri fondi formati a decorrere dall'esercizio 1989 con utili o proventi assoggettati ad IRPEG (lett.a).....	1.400.860.792.371
Riserva ordinaria.....	1.400.860.792.371
2 - Riserve o altri fondi formati con utili o proventi conseguiti a partire dall'esercizio in corso al 1° gennaio 1988, non assoggettati ad IRPEG, esclusi quelli di cui ai successivi punti 4 e 5.(lett. c).....	—
3 - Riserve o altri fondi da utili attribuiti fino alla fine dell'esercizio 1988, assoggettati ad IRPEG (lett.b).....	927.044.586.866
Riserva ordinaria.....	927.044.586.866
4 - Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione concorrono a formare il reddito imponibile della società indipendentemente dal periodo di formazione (lett.d).....	84.816.076.809
Riserva per rivalutazione monetaria ex lege 19.3.1983, n. 72.....	40.743.000.000
Riserva per rivalutazione ex lege 29.12.1990, n. 408.....	44.032.869.809
Riserva per rivalutazione ex lege 30.12.1991, n. 413.....	40.207.000
5 - Riserve o altri fondi che in caso di distribuzione non concorrono a formare il reddito imponibile dei soci, indipendentemente dal periodo di formazione.(lett.e).....	—
Totale.....	2.412.721.456.046

P

Informazioni sul Conto Economico

**RAFFRONTO SPESE E PERDITE
ESERCIZI 1994-1995**

SPESE E PERDITE	1994	1995	VARIAZIONI	%
INTERESSI SU C/C ORDINARIO CON B.I. A.C.	812.329.215.113	1.473.576.468.779	661.247.253.666	81,40
INTERESSI SU PASSIVITA' IN VALUTA				
1) su depositi in valuta	13.794.099.759	21.842.023.456	8.047.923.697	
2) riporti in titoli	244.148.860	401.421.105	157.272.245	
3) altri	4.440.812	4.440.812		
	14.042.689.431	22.247.885.373	8.205.195.942	58,43
INTERESSI SU ASSEGNAZIONE DSP F.M.I.	69.737.731.582	81.781.301.884	12.043.570.302	17,27
INTERESSI SU CONTI IN LIRE				
1) pubbliche amministrazioni	2.740.216.127	2.786.441.300	46.225.173	
2) altri	830.999	894.836	63.837	
	2.741.047.126	2.787.336.136	46.289.010	1,69
INTERESSI SUL FONDO DI DOTAZIONE B.I.	25.000.000.000	25.000.000.000		0,00
COMMISSIONI PASSIVE				
1) su ordini all'estero	2.285.145.468	2.012.206.224	-272.939.244	
2) altre	2.569.921.148	2.381.770.510	-188.150.638	
	4.855.066.616	4.393.976.734	-461.089.882	-9,50
SPESE DI AMMINISTRAZIONE				
1) per gli organi collegiali	160.690.221	170.318.000	9.627.779	
2) per il personale				
- competenze e oneri accessori	70.928.144.236	71.730.330.794	802.186.558	
- indennità di fine rapporto	181.743.900	70.062.566	-111.681.334	
- per accanton. Fondo emolumenti maturati e da corrispondere	5.340.060.000	6.168.773.360	828.713.360	
- per accanton. Fondo accordi negoziali	7.736.000.000	11.056.000.000	3.320.000.000	
- per Accantonamento a garanzia del T.Q.				
- per Trattamento indennità di fine rapporto				
- attribuzione proventi	7.909.272.339	7.632.855.752	-276.416.587	
- accantonamento dell'esercizio	430.779.682		-430.779.682	
- per Trattamento integrativo di pensione.				
- attribuzione proventi	31.084.254.220	32.912.113.534	1.827.859.314	
- accantonamento dell'esercizio	28.510.015.298	18.912.676.714	-9.597.338.584	
3) altre	57.398.964.013	61.352.509.643	3.953.545.630	
	209.679.923.909	210.003.640.363	323.716.454	0,16
IMPOSTE E TASSE				
1) dell'esercizio	1.246.896.378	1.396.680.996	149.784.618	
3) accantonamento dell'esercizio	1.080.000.000.000	360.000.000.000	-720.000.000.000	
	1.081.246.896.378	361.396.680.996	-719.850.215.382	-66,58
ALTRI ONERI	10.207.837.213	216.530.376	-9.991.306.837	-97,88
SVALUTAZIONE				
1) su valute		4.080.781.306		
2) su titoli	26.870.436.947	227.226.887	-26.643.210.060	
	26.870.436.947	4.308.008.193	-22.562.428.754	-83,97
ACCANTONAMENTI				
- al Fondo copertura perdite eventuali	300.000.000.000	80.000.000.000	-220.000.000.000	-73,33
AMMORTAMENTI				
1) degli immobili ad uso ufficio	3.804.303.902	3.804.303.902		
2) del mobilio e delle macchine	1.614.319.387	3.061.351.525	1.447.032.138	
3) delle immobilizzazioni materiali	242.339.476	681.141.538	438.802.062	
	5.660.962.765	7.546.796.965	1.885.834.200	33,31
SOPRAVVENIENZE PASSIVE E INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO	2.371.290.837	4.837.429.474	2.466.138.637	104,00
TOTALE SPESE E PERDITE	2.564.743.097.917	2.278.098.053.273	-286.645.042.644	
UTILE DELL'ESERCIZIO	723.740.709.172	184.971.692.587	-538.769.016.585	
	3.288.483.807.089	2.463.069.747.860	-825.414.059.229	-25,10



F