

XVI LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendimento del portafoglio titoli affidato in gestione (valori in migliaia di euro)

COMPONENTI NEGATIVI	Valori 2007	Valori 2006
Commissioni e bolli	297	194
Scarti di emissione negativi	107	106
Perdite su cambio	3.963	4.559
Sconti su contratti a termine in valuta estera	41	33
Perdite su contratti a termine in valuta estera	106	-
Differenziali negativi su futures	-	-
	4.110	4.592
Minus.da valutaz.titoli di stato	172	273
Minus.da valutaz.titoli obbligaz.	714	1.842
Minus.da valutaz. Partecipazioni	962	9
Minus.da valutaz. Altri titoli	1.189	113
	3.037	2.237
Minus.da negoziaz. Titoli di stato	104	56
Minus.da negoziaz. Titoli obbligaz.	356	577
Minus.da negoziaz. Partecipazioni	1.308	34
Minus.da negoziaz. Altri titoli	196	195
	1.964	862
Imposta sostitutiva DLG 461/97	404	493
Totale componenti negativi	9.919	8.484
COMPONENTI POSITIVI		
Interessi su titoli	6.958	6.178
Scarti di emissione positivi	342	315
Utili su cambio	71	320
Dividendi	354	142
Interessi su PCT	98	-
Premi su contratti a termine in valuta estera	53	-
Utili su contratti a termine in valuta estera	743	97
Differenziali positivi su futures	-	-
	1.319	559
Riprese di valore su titoli Stato	3	68
Riprese di valore su titoli obbligaz.	337	4
Riprese di valore su partecipazioni	10	45
Riprese di valore su altri titoli	75	-
	425	117
Plus.da negoziaz.titoli di Stato	170	172
Plus.da negoziaz.titoli obbligaz.	389	260
Plus.da negoziaz.partecipazioni	605	46
Plus.da negoziaz. Altri titoli	9.100	1.964
	10.264	2.442
Totale componenti positivi	19.308	9.611
Rendimento GPM lordo imposte	9.793	1.620
Rendimento GPM netto imposte	9.389	1.127
Giacenza media	238.109	210.529
Tasso di rendimento lordo imposte	4,11%	0,77%
Tasso di rendimento netto imposte	3,94%	0,54%
Plusvalenze insite	5.378	11.660

Determinazione del rendimento netto degli investimenti
(importi in migliaia di euro)

Descrizione	2007	2006	Rend % 2007	Rend % 2006
Rendimento lordo gestione mobiliare	24.495	9.853	8,32%	4,07%
Rendimento lordo gestione immobiliare	3.884	3.410	4,91%	4,32%
Totale rendimento lordo degli investimenti	28.379	13.263	7,60%	4,13%
Oneri gestione mobiliare	(9.549)	(7.992)	3,24%	3,30%
Oneri gestione immobiliare	(355)	(266)	0,45%	0,34%
Totale oneri	(9.904)	(8.258)	2,65%	2,57%
Rendimento gestione mobiliare al netto degli oneri	14.946	1.861	5,07%	0,77%
Rendimento gestione immobiliare al netto degli oneri	3.529	3.144	4,46%	3,99%
Totale rendimento degli investimenti al netto degli oneri di gestione	18.475	5.005	4,94%	1,56%
Imposte gestione mobiliare	(817)	(493)	0,28%	0,20%
Imposte gestione immobiliare	(888)	(826)	1,12%	1,05%
Totale Imposte	(1.705)	(1.319)	0,46%	0,41%
Rendimento netto gestione mobiliare	14.129	1.368	4,80%	0,56%
Rendimento netto gestione immobiliare	2.641	2.318	3,34%	2,94%
Totale rendimento netto contabile degli investimenti	16.770	3.686	4,49%	1,15%
Rivalutazione di legge	(12.083)	(11.136)		
Margine finanziario di bilancio	4.687	(7.450)		
Plusvalenze Insite gestione mobiliare	6.138	13.958	2,08%	5,76%
Rendimento netto della gestione mobiliare con plusvalenze insite	20.267	15.326	6,88%	6,33%
Totale rendimento netto finanziario	22.908	17.644	6,13%	5,50%
Margine finanziario	10.825	6.508		

Rivalutazione della contribuzione soggettiva dovuta
(valori in euro)

Anno	% Riv	Soggettivo da professione	Soggettivo AEL	Soggettivo L. 45/90	Soggettivo Riscatto	Soggettivo Condono	Rivalutazione
1996	-	16.947.698,43	-	-	-	6.874,53	-
1997	5,5871%	18.930.275,95	-	-	-	23.027,61	946.879,78
1998	5,3597%	20.982.452,68	-	-	-	31.408,37	1.973.698,96
1999	5,6503%	23.093.455,47	4.389,91	-	-	31.660,12	3.377.810,31
2000	5,1781%	24.937.814,59	15.041,89	-	-	31.426,13	4.466.452,02
2001	4,7781%	26.962.665,24	17.817,87	8.924,08	-	32.308,66	5.527.112,19
2002	4,3698%	28.340.560,84	17.882,43	305.143,95	-	19.140,08	6.475.716,06
2003	4,1614%	29.441.273,40	16.591,28	505.444,55	-	-	7.627.921,65
2004	3,9272%	31.129.567,06	16.010,28	733.687,15	1.665.932,18	-	8.674.741,37
2005	4,0506%	32.902.794,36	15.235,58	281.544,99	1.776.840,00	-	10.656.933,30
2006	3,5386%	36.094.043,73	13.721,90	467.338,57	1.347.058,54	-	10.915.695,58
2007*	3,3937%	36.500.000,00	14.933,94	377.156,18	1.482.845,77	-	12.082.601,86
Totale		326.262.601,75	131.625,08	2.679.239,47	6.272.676,49	175.845,50	72.725.563,08

Montante al 31.12.2007	Importo	Giroconto **	Importo al 31.12.07
Soggettivo	335.521.988,29	793.671	334.728.317,34
Rivalutazione	72.725.563,08	326.301	72.399.262,14
Totale Montante	408.247.551,37	1.119.972	407.127.579,48

* La contribuzione soggettiva del 2007 è stimata

** Giroconto al Fondo rischi per possibili restituzioni

Nota: Il montante complessivo è pari alla somma della contribuzione e della rivalutazione.

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI INDIRIZZO GENERALE

PAGINA BIANCA



Reconta Ernst & Young S.p.A.

Via G.D. Romagnosi, 18/A
00196 Roma

Tel. (+39) 06 324751

Fax (+39) 06 32475504

www.ey.com

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE
AI SENSI DELL'ART.2, COMMA 3, DEL D.LGS. N. 509/94

Al Consiglio di Indirizzo Generale
dell'Ente di Previdenza dei Periti Industriali
e dei Periti Industriali Laureati- EPPI

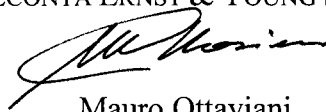
1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio consuntivo dell'Ente di Previdenza dei Periti Industriali e dei Periti Industriali Laureati, per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2007 redatto secondo gli schemi raccomandati dai Ministeri Vigilanti ed i principi e criteri contabili previsti nel Regolamento dell'Ente e richiamati nella nota integrativa. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori dell'Ente di Previdenza dei Periti Industriali e dei Periti Industriali Laureati. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio consuntivo e basato sulla revisione contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi e criteri, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio consuntivo dell'esercizio precedente, i cui dati sono stati presentati ai fini comparativi, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 28 maggio 2007.

3. A nostro giudizio, il bilancio consuntivo dell'Ente di Previdenza dei Periti Industriali e dei Periti Industriali Laureati al 31 dicembre 2007, è conforme ai principi e criteri contabili adottati e richiamati nella nota integrativa e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'Ente.

Roma, 12 giugno 2008

RECONTA ERNST & YOUNG S.P.A.



Mauro Ottaviani
(Socio)