

- Legge n. 248, art. 22 per € 38.600 (10% spese per consumi 2006) versati al Capo X, capitolo 2961;
- Legge n. 266 del 23/12/2005, comma 58 per € 6.000 (riduzione 10% degli stanziamenti previsti per il pagamento dei gettoni presenza ai membri del Consiglio di Amministrazione e del Collegio dei Revisori) versati al Capo 27°, capitolo 3367;
- Legge n. 248/06 per € 49.280 (somme vincolate ai sensi del D.M. 29/11/2002.) versato al Capo X, capitolo 2961;

Titolo II - Uscite in conto capitale

Le uscite in conto capitale previste in euro 600.313.000 sono state impegnate per euro 519.658.981 con una diminuzione di euro 80.654.019.

Sul totale delle spese impegnate incide quasi totalmente il capitolo **21305** relativo agli investimenti finanziari che nel corso del 2006 sono stati inferiori alle previsioni in seguito alle valutazioni connesse all'andamento del mercato mobiliare.

Sul capitolo **21102** relativo alle spese di manutenzione straordinaria e di adeguamento ex-lege dell'immobile di proprietà, sono stati impegnati euro 128.620 rispetto ad una previsione di euro 150.000.

Sui capitoli relativi alle altre immobilizzazioni sono stati impegnati complessivamente euro 60.183 rispetto ad una previsione di 137.000. La differenza riguarda tutti i capitoli di spesa per i quali sono stati sostenuti costi inferiori alle previsioni.

Titolo III - Gestioni speciali

Il Titolo III non ha avuto movimentazioni.

Titolo IV - Partite di giro

Come già rilevato per le entrate, le partite di giro sono state impegnate per euro 192.575.394, rispetto ad una previsione di euro 196.950.000. Le differenze riguardano prevalentemente il capitolo **42201** relativo alle trattenute erariali calcolate sull'indennità aggiuntiva di fine rapporto, il capitolo **42106** relativo alle partite in sospeso e il capitolo **42207** che accoglie tutti i trasferimenti finanziari avvenuti tra la Cassa Depositi e Prestiti e l'Istituto cassiere.

Il prospetto che segue riassume le uscite, distinte per capitolo, impegnate nel 2006 confrontate con l'esercizio precedente:

	Somme impegnate	2006	2005	Differenza
TITOLO I	Spese organi Ente	33.161	41.703 -	8.542
	Spese personale	503.796	516.209 -	12.414
	Acquisto beni di consumo	293.088	306.518 -	13.430
	Prestazioni istituzionali di cui:	86.583.055	73.709.884	12.873.172
	indennità fine rapporto	54.212.403	46.312.029	7.900.374
	anticipazioni	16.484.446	14.225.893	2.258.553
	sovvenzioni e contributi	15.886.207	13.171.962	2.714.245
	Trasferimenti passivi	15.214	3.910	11.304
	Oneri finanziari	94.529	45.549	48.980
	Oneri tributari	56.758	22.388	34.369
	Poste correttive delle entrate	5.676.179	4.313.597	1.362.582
	Uscite non classificabili in altre voci	63.400	20.367	43.033
	Totale Titolo I	93.319.180	78.980.125 -	14.339.055
TITOLO II	Acquisizione di beni di uso durevole	128.620	145.930 -	17.310
	Acquisizioni immobilizzazioni tecniche	60.183	86.858 -	26.675
	Acquisto beni mobiliari	519.467.190	943.978.092 -	424.510.902
	Estinzione debiti diversi	2.989		
	Totale Titolo II	519.658.981	944.210.880 -	424.554.887
TITOLO IV	Irpef	12.552.145	13.165.146 -	613.001
	Ritenute previdenziali	37.180	34.996	2.184
	Trattenute c/terzi	62.101	65.302 -	3.201
	Partite in sospeso	1.776.261	1.074.648	701.613
	Trasferimento interno fondi	178.147.707	110.453.786	67.693.921
	Totale Titolo IV	192.575.394	124.793.878 -	67.781.516
	Totale uscite	805.553.554	1.147.984.882 -	342.434.317

Come già rilevato, le uscite sono complessivamente diminuite rispetto allo scorso anno di circa il 30% quasi esclusivamente in funzione del capitolo 21305 relativo agli investimenti.

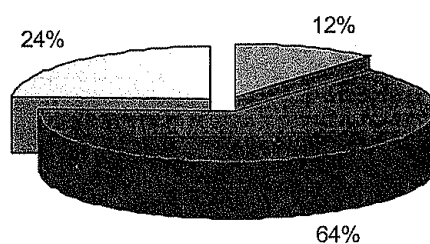
Riguardo al Titolo I, si evidenzia l'incremento subito dai tre capitoli istituzionali aumentati mediamente del 17% rispetto a 2005. In particolare, le indennità di fine rapporto hanno avuto un incremento del 17%, le anticipazioni del 16% e le sovvenzioni di circa il 21%.

Si segnala, inoltre, l'incremento registrato dalle poste correttive delle entrate ed in particolare dal capitolo 10904 relativo alle ritenute su interessi titoli attestato ad oltre € 4,8 milioni. L'aumento è dovuto alla diversa composizione degli investimenti rispetto allo scorso anno con un aumento percentuale delle gestioni e capitalizzazioni rispetto all'ammontare dei titoli in portafoglio.

Per il Titolo IV si rimanda a quanto già detto per le entrate.

Il seguente grafico espone la ripartizione per titoli delle uscite, dove assume particolare rilievo, come per le entrate, l'ammontare del capitolo 21305 (compreso nel Titolo II) relativo ai disinvestimenti finanziari

Ripartizione uscite per titoli



■ Titolo I ■ Titolo II □ Titolo IV

GESTIONE DEI RESIDUI**Residui attivi**

Titolo	Residui iniziali	Riscossi	Annullati	Competenza	Residui finali
I	35.842.436	8.316.498	455.138	41.700.553	68.771.353
IV	893	893	-	1.113	1.113
Totale	35.843.329	8.317.391	455.138	41.701.666	68.772.466

Le entrate di competenza si riferiscono per euro 41.494.152 al capitolo **20801** relativo agli interessi maturati sugli investimenti in essere alla fine dell'anno e per euro 206.402 al capitolo **20802** su cui confluiscono gli interessi su depositi di conto corrente.

Il grafico seguente evidenzia la composizione dei residui attivi, per il 40 per cento relativi agli anni precedenti e per il 60% all'esercizio di competenza.

Composizione residui attivi

■ Residui iniziali ■ Competenza 06

Residui passivi

Titolo	Residui iniziali	Pagati	Annullati	Competenza	Residui finali
I	8.771.009	5.031.540	4.316	16.211.639	19.946.792
II	184.302	184.302	-	30.444	30.444
III	-	-	-	-	-
IV	808.737	668.823	-	737.661	877.575
Totale	9.764.048	5.884.665	4.316	16.979.744	20.854.811

I residui finali confrontati con gli analoghi importi dell'esercizio precedente sono così dettagliati:

Residui passivi	Iniziali	Finali	Differenze	
			in più	in meno
Compensi Organi collegiali	58.901	58.901	-	-
Oneri personale	3.587.892	3.584.156	-	3.736
Fornitori	143.414	47.299	-	96.115
Prestazioni istituzionali	4.089.515	12.696.551	8.607.036	-
Terzi	1.705	825	-	880
Oneri finanziari	41.500	11	-	41.489
Oneri tributari	1.182	1.856	674	-
Poste correttive delle entrate	846.899	3.553.749	2.706.850	-
Liti, arbitraggi e risarcimenti	-	3.444	3.444	-
Ristrutturazione immobile	143.410	11.870	-	131.540
Inmobilitazioni tecniche	40.892	18.575	-	22.317
Irpef	642.886	680.547	37.661	-
Ritenute previdenziali	501	463	-	38
Trattenute c/terzi	165.349	196.564	31.215	-
Totale residui	9.764.046	20.854.811	11.386.880	296.115

Il residuo per oneri del personale si riferisce prevalentemente agli accantonamenti effettuati nel corso degli anni precedenti a fronte delle richieste degli stipendi da parte delle Amministrazioni di provenienza del personale comandato presso il Fondo. Le prestazioni istituzionali si riferiscono alle somme impegnate a fronte delle domande presentate dagli iscritti entro la fine del 2006, non ancora deliberate dal CdA. Le poste correttive delle entrate si riferiscono alle ritenute applicate agli interessi su titoli di competenza dell'esercizio.

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa a fine esercizio 2006 evidenzia una **consistenza di cassa di euro 31.741.587** in forte flessione (circa 113 milioni di euro) rispetto allo scorso anno e un **avanzo di amministrazione di euro 79.659.242** rispetto ai 171 milioni dell'esercizio precedente.

La consistente diminuzione dell'avanzo di amministrazione è dovuta ai maggiori investimenti mobiliari effettuati nel corso dell'anno.

L'avanzo di amministrazione a sua volta si divide nella parte disponibile di euro 13.948.882 e nella parte vincolata per euro 65.710.359 così composta:

- ✓ **euro 180.000** quale fondo per reintegro fabbricato e beni mobili;
- ✓ **euro 1.500.000** quale fondo rischi ed oneri;
- ✓ **euro 64.030.359** per completare il finanziamento previsto dal DL 669/96, convertito in Legge 30/97;

Roma, 26 aprile 2007



IL PRESIDENTE

(Bovi)

A handwritten signature in black ink, appearing to be "Bovi", written over a faint circular stamp.

1. PREMESSA

2. RELAZIONE SULLA GESTIONE

3. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE

4. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE USCITE

5. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE

6. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE USCITE

7. CONTO ECONOMICO

8. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

9. STATO PATRIMONIALE

10. NOTA INTEGRATIVA

11. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2006

12. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2006

13. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

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

ALLEGATO 9

Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	219.660.754,44	0,00	0,00	144.288.130,49	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	145.567.760,62	0,00	0,00	163.672.295,88
	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	7.530.360,52	130.108.008,24	130.108.008,24	21.071.518,52	104.180.053,86	117.721.211,86
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	28.312.075,36	54.670.676,59	21.286.621,27	12.981.158,31	42.739.942,18	27.409.025,13
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	9.942,70	9.942,70
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	1.600.032,21	1.600.032,21	0,00	2.582.209,54	2.582.209,54
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	35.842.435,88	186.378.717,04	152.994.661,72	34.052.676,83	149.512.148,28	147.722.389,23
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	35.842.435,88	186.378.717,04	152.994.661,72	34.052.676,83	149.512.148,28	147.722.389,23

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		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						
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	335.059.071,21	335.059.071,21	0,00	851.214.289,17	851.214.289,17
1.2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	3.393,33	3.393,33	0,00	11.980,71	11.980,71
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	0,00	335.062.464,54	335.062.464,54	0,00	851.226.269,88	851.226.269,88
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	335.062.464,54	335.062.464,54	0,00	851.226.269,88	851.226.269,88
	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 AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	893,36	192.575.393,94	192.575.174,71	0,00	124.793.877,62	124.792.984,26
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	893,36	192.575.393,94	192.575.174,71	0,00	124.793.877,62	124.792.984,26

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli <i>CENTRO DI RESPONSABILITA'</i>						
	<i>AMMINISTRATIVO</i>						
	Titolo I	35.842.435,88	186.378.717,04	152.994.661,72	34.052.676,83	149.512.148,28	147.722.389,23
	Titolo II	0,00	335.062.464,54	335.062.464,54	0,00	851.226.269,88	851.226.269,88
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	893,36	192.575.393,94	192.575.174,71	0,00	124.793.877,62	124.792.984,26
	<i>Totale delle entrate CENTRO DI RESPONSABILITA'</i>	35.843.329,24	714.016.575,52	680.632.300,97	34.052.676,83	1.125.532.295,78	1.123.741.643,37
	<i>AMMINISTRATIVO</i>						

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.</i>						
	Titolo I	35.842.435,88	186.378.717,04	152.994.661,72	34.052.676,83	149.512.148,28	147.722.389,23
	Titolo II	0,00	335.062.464,54	335.062.464,54	0,00	851.226.269,88	851.226.269,88
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	893,36	192.575.393,94	192.575.174,71	0,00	124.793.877,62	124.792.984,26
	TOTALE	35.843.329,24	714.016.575,52	680.632.300,97	34.052.676,83	1.125.532.295,78	1.123.741.643,37
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	35.843.329,24	714.016.575,52	680.632.300,97	34.052.676,83	1.125.532.295,78	1.123.741.643,37

1. PREMESSA
2. RELAZIONE SULLA GESTIONE
3. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE
4. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE USCITE
5. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE
6. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE USCITE
7. CONTO ECONOMICO
8. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI
9. STATO PATRIMONIALE
10. NOTA INTEGRATIVA
11. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2006
12. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2006
13. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

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

ALLEGATO 9
 Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto	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	58.900,89	33.160,52	33.160,52	58.900,89	41.702,75	41.702,75
1.1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.587.892,56	503.795,57	507.531,99	3.577.258,77	516.209,29	505.575,50
1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	143.413,79	293.087,88	386.592,23	55.490,92	306.517,67	218.594,80
	1.1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	4.089.514,96	86.583.055,45	77.976.019,89	9.245.912,54	73.709.883,82	78.866.281,40
1.1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	1.705,42	15.213,83	14.388,21	10.481,33	3.909,68	12.685,59
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	41.500,00	94.528,94	136.017,46	0,00	45.549,08	4.049,08
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.182,18	56.757,53	56.083,96	1.263,07	22.388,38	22.469,27
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	846.899,41	5.676.179,41	2.969.329,54	1.089.634,91	4.313.596,85	4.556.332,35
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	63.400,47	59.956,76	34.970,04	20.367,34	55.337,38
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	8.771.009,21	93.319.179,60	82.139.080,56	14.073.912,47	78.980.124,86	84.283.028,12
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	8.771.009,21	93.319.179,60	82.139.080,56	14.073.912,47	78.980.124,86	84.283.028,12

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2006			ANNO FINANZIARIO 2005		
		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	143.410,01	128.619,95	260.160,33	30.000,00	145.930,01	32.520,00
1.2.1.2	ACQUISIZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	40.891,80	60.182,53	82.499,53	47.696,18	86.857,71	93.662,09
1.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI BENI MOBILIARI	0,00	519.467.189,75	519.467.189,75	0,00	943.978.091,88	943.978.091,88
	1.2.2 - ONERI COMUNI						
1.2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	2.988,59	2.988,59	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	184.301,81	519.658.980,82	519.812.838,20	77.696,18	944.210.879,60	944.104.273,97
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	184.301,81	519.658.980,82	519.812.838,20	77.696,18	944.210.879,60	944.104.273,97
	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 AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	808.736,70	192.575.393,72	192.506.555,53	1.394.504,31	124.793.877,62	125.379.645,23
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO	808.736,70	192.575.393,72	192.506.555,53	1.394.504,31	124.793.877,62	125.379.645,23