

Altri proventi finanziari		
Descrizione	Saldi 2007	Saldi 2006
	Euro	Euro
Interessi su titoli (Cap. 20801)	44.684.537	53.366.615
Ritenute int. su titoli (Cap. 10904)	(3.944.489)	(4.834.570)
Interessi su depositi (Cap. 20802)	1.184.145	1.304.061
Ritenute int. depositi (Cap. 10903)	(220.696)	(239.626)
Interessi art. 6 (Cap. 21002)	2.519.228	1.596.818
Totale altri proventi finanziari	44.222.725	51.193.298

L'importo relativo alle cedole incassate e maturate nel corso del 2007 (comprese quelle relative ai titoli venduti) evidenzia per i titoli in portafoglio un rendimento annuo medio del 4,46%, mentre il rendimento delle gestioni patrimoniali si è attestato intorno al 2% e quello degli investimenti assicurativi al 4,4%.

E – PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Proventi e oneri straordinari	Saldo 2007	Saldo 2006
	Euro	Euro
	(52.490.318)	106.221

La sezione accoglie tutte le poste di natura straordinaria rilevate nell'esercizio come le plusvalenze, minusvalenze, sopravvenienze attive e passive derivanti da fatti per i quali la fonte del provento o dell'onere è estranea alla gestione ordinaria del Fondo, nonché le sopravvenienze attive e passive derivanti dalla gestione dei residui.

20) PROVENTI STRAORDINARI

Sopravvenienze Attive	Saldo 2007	Saldo 2006
	Euro	Euro
	213.751	624.316

Il saldo esposto in bilancio è così composto:

Sopravvenienze attive		
Descrizione	Saldi 2007	Saldi 2006
	Euro	Euro
Plusvalenza per vendita titoli	10.345	620.000
Insussistenza di passivo per cancellazione residui passivi	203.406	4.316
Totale Sopravvenienze Attive	213.751	624.316

La cancellazione di residui passivi, per euro 203.406, deriva dalle economie di spesa intervenute negli ultimi due esercizi.

21) ONERI STRAORDINARI

Sopravvenienze Passive	Saldo 2007	Saldo 2006
	Euro	Euro
	52.704.069	518.095

Tale voce accoglie costi di natura straordinaria relativi ad oneri che esulano dall'attività ordinaria svolta dal Fondo:

Sopravvenienze passive		
Descrizione	Saldi 2007	Saldi 2006
	Euro	Euro
Oneri straordinari (Cap. 11003)	52.175.912	59.957
Per vendita titoli	0	3.000
Insussistenza di attivo per cancellazione residui attivi	528.157	455.138
Totale Sopravvenienze Passive	52.704.069	518.095

Gli oneri straordinari pari a Euro 52.175.912 si riferiscono alla richiesta pervenuta dal Dipartimento delle Politiche Fiscali, con nota del 9/5/2007, in cui si chiedeva di prelevare tale importo dalle disponibilità accantonate ai sensi dell'art. 6 del Decreto Legge 669/96, per finanziare le procedure di riqualificazione del personale dell'Amministrazione finanziaria previste dall'art. 15 del CCNL.

La cancellazione dei residui attivi si riferisce all'annullamento di cedole di competenza 2007 non realizzate rispetto a quanto preventivato in sede di bilancio.

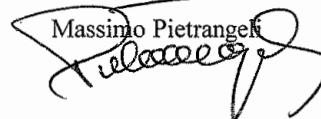
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Imposte dell'esercizio	Saldo 2007	Saldo 2006
	Euro	Euro
	444.389	639.476

La voce si riferisce all'IRAP di competenza dell'esercizio per euro 37.737 e all'IRES per euro 406.653, calcolata sul reddito derivante dagli interessi ex art. 6, determinati sulle anticipazioni corrisposte agli iscritti per il trattamento di fine rapporto.

Il Vice Presidente

Massimo Pietrangeli



PAGINA BIANCA

- 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 2007**
- 12. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2007**
- 13. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

PAGINA BIANCA

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

Allegato 15
(previsto dall'art.45
comma 1)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2007

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			31.741.587
Riscossioni	in c/competenza	399.561.436	
	in c/residui	14.400.579	413.962.015
Pagamenti	in c/competenza	336.564.718	
	in c/residui	14.702.188	(351.266.905)
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			94.436.696
Residui attivi	degli esercizi precedenti	53.843.730	
	residui dell'esercizio	33.638.462	87.482.192
Residui passivi	degli esercizi precedenti	5.949.217	
	residui dell'esercizio	13.850.435	(19.799.652)
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			162.119.236

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2006 risulta così prevista:		162.119.236
Parte vincolata		
al trattamento di fine rapporto		70.000.000
ai Fondi per rischi ed oneri		1.500.000
al Fondo ripristino investimenti		180.000
per i seguenti altri vincoli		11.854.447
	prelev. art.6 D.L. 669/96 conv. L. 30/96	11.854.447
Totale parte vincolata		83.534.447
Parte disponibile		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2006		0
Totale parte disponibile		0
Totale Risultato di amministrazione presunto		78.584.788

PAGINA BIANCA

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 2007
12. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2007
13. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31/12/2006

Residui attivi		competenza						
capitoli	importo al 31.12.2007	2007	2006	2005	2004	2001	2000	1999
10101	5.093.379					1.495.905	-	3.597.474
10104	2.436.981						2.436.981	-
20801	79.376.975	33.063.607	26.772.930	15.981.359	3.559.079	-	-	-
20802	573.068	573.068	-	-	-	-	-	-
42204	1.787	1.787	-	-	-	-	-	-
totali	87.482.190	33.638.462	26.772.930	15.981.359	3.559.079	1.495.905	2.436.981	3.597.474

Residui passivi		competenza									
capitoli	importo 31.12.2007	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998
10101	11.581						6.462	5.120			
10102	18.810						18.810				
10103	28.510						13.285	15.225			
10201	3.200.734	6.178	-	7	74.363	87.895	83.611	2.523.911	106.946	94.780	223.042
10202	42.184	991	-	-	-	-	7.376	33.817			
10203	345.000	345.000	-	-	-	-	-	-			
10404	1.400		1.400								
10406	41.852	41.852									
10407	2.535	2.535									
10408	3.299	3.299									
10409	744	744									
10410	2.687	2.687									
10411	2.178	2.178									
10413	1.877			1.277	600						
10415	8	8									
10416	401	401									
10417	618	618									
10418	15.271	1.841	13.429								
10501	3.821.769	3.821.769									
10502	2.075.700	2.075.700									
10503	3.159.574	3.159.574									
10702	18	18									
10802	1.519	1.519									
10903	64.658	64.658									
10904	5.610.173	3.126.303	2.046.174	437.697							
11005	3.095	3.095									
21102	77.185	77.185									
21202	50.000	50.000									
21204	9.404	9.404									
21207	1.440	1.440									
42101	979.740	979.740									
42102	375	375									
42104	225.314	71.323	31.328	19.606	13.959	84.355	2.917	1.827			
totali	19.799.652	13.850.435	2.092.331	458.587	88.922	172.250	132.460	2.579.900	106.946	94.780	223.042

PAGINA BIANCA

- 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 2007**
- 12. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2007**
- 13. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL CONTO CONSUNTIVO DEL FONDO DI
PREVIDENZA DEL PERSONALE DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
— SETTORE FINANZE — PER L'ANNO 2007

Il giorno 22 aprile 2008 si è riunito, il Collegio dei Revisori del Fondo di Previdenza del personale del Ministero dell'Economia e delle finanze – Settore Finanze – per l'esame del conto consuntivo relativo all'esercizio 2007.

Al riguardo, giova preliminarmente evidenziare che lo schema si compone 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, così come previsto dal D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003; esso risulta anche in linea con quanto previsto dall'art. 21, comma. 10, del vigente regolamento approvato con DPR 21 dicembre 1984, n. 1034. Al rendiconto generale sono, inoltre, allegati la situazione amministrativa e la relazione sulla gestione.

Il predetto conto è stato trasmesso al Collegio dei Revisori con nota prot. 2008/11609 del 10 aprile 2008 per essere deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 29 aprile p.v..

Dopo attento esame dei predetti documenti contabili, dei relativi allegati nonché della relazione illustrativa predisposta dal Presidente del Fondo di Previdenza, i revisori sintetizzano nel prospetto che segue le risultanze del conto consuntivo 2007, distinte per competenza, residui e cassa.

GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE CASSA			Totale Residui Attivi
Entrate	Previsioni definitive	Accertate	In più/ in meno	Iniziali	Riscossi	Rimasti da riscuotere	variazioni +/-	Previsioni definitive	Riscossioni	In più/in meno	
Correnti	149.854.300	192.185.987	42.331.687	68.771.353	14.399.467	53.843.730	-528.157	221.489.653	172.948.779	-48.540.874	87.480.405
Conto Capitale	600.026.000	126.788.000	-473.238.000	0	0	0	0	600.026.000	126.788.000	-473.238.000	0
Partite di giro	200.750.000	114.225.910	-86.524.090	1.113	1.113	0	0	200.751.113	114.225.236	-86.525.877	1.787
Totale entrate	950.630.300	433.199.897	-517.430.403	68.772.466	14.400.580	53.843.730	-528.157	1.022.266.766	413.962.015	-608.304.751	87.482.192

GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE CASSA			Totale Residui Passivi
Uscite	Previsioni definitive	Impegnate	In più/ in meno	Iniziali	Pagati	Rimasti da pagare	variazioni +/-	Previsioni definitive	Pagamenti	In più/in meno	
Correnti	213.549.912	154.248.057	-59.301.855	19.946.792	13.948.580	5.795.226	-202.986	233.496.704	155.535.668	-77.961.036	18.456.194
Conto Capitale	600.340.185	81.941.186	-518.398.999	30.444	30.024	0	-420	600.370.629	81.833.182	-518.537.447	138.029
Partite di giro	200.750.000	114.225.910	-86.524.090	877.575	723.584	153.991	0	201.627.575	113.898.056	-87.729.519	1.205.429
Totale uscite	1.014.640.097	350.415.153	-664.224.944	20.854.811	14.702.188	5.949.217	-203.406	1.035.494.908	351.266.906	-684.228.002	19.799.652