

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
USCITA 2014

Data elaborazione: 18-03-2015

ALLEGATO 10 (Parte A)

Pagina 9

Capitolo	Denominazione	GESTIONE di COMPETENZA								
		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 GENERALE										
	Titolo I	143.022.980,00	33.316.800,00	0,00	176.339.700,00	133.673.266,12	401.694,15	134.074.960,27	0,00	42.264.819,73
	Titolo II	590.272.500,00	0,00	0,00	590.272.500,00	245.865.020,18	34.482,32	245.899.502,50	0,00	344.372.997,50
	Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo IV	184.770.000,00	0,00	0,00	184.770.000,00	94.809.889,47	1.145.112,98	95.955.002,45	0,00	88.814.997,50
	TOTALE DELLE USCITE	918.065.480,00	33.316.800,00	0,00	951.382.280,00	474.348.175,77	1.581.289,45	475.929.465,22	0,00	475.452.814,78
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00					
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	918.065.480,00	33.316.800,00	0,00	951.382.280,00	474.348.175,77	1.581.289,45	475.929.465,22	0,00	475.452.814,78

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
 RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE
 USCITA 2014

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	Pagati	Da Pagare (16-14)	Totali (16+15)	Var.in + (16-15)	Var.in - (15-16)	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	20.697.419,62	17.440.144,30	3.257.275,32	20.697.419,62	0,00	0,00	197.029.879,62	151.113.410,42	0,00	45.916.469,20	3.658.969,47
Titolo II	96.047,78	94.607,78	1.440,00	96.047,78	0,00	0,00	590.368.547,78	245.959.627,96	0,00	344.408.919,82	35.922,32
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	952.974,63	520.142,94	432.831,69	952.974,63	0,00	0,00	185.706.984,83	95.330.032,41	0,00	90.376.952,42	1.577.944,67
Totale Titolo	21.746.442,03	18.054.895,02	3.691.547,01	21.746.442,03	0,00	0,00	973.105.412,23	492.403.070,79	0,00	480.702.341,44	5.272.836,46
Totale Titolo	21.746.442,03	18.054.895,02	3.691.547,01	21.746.442,03	0,00	0,00	973.105.412,23	492.403.070,79	0,00	480.702.341,44	5.272.836,46

QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA**ANNO 2014****ACCERTAMENTI**

Titolo I	157.187.072
Titolo II	224.185.258
Titolo III	-
Titolo IV	<u>95.955.002</u>
Total	477.327.332

IMPEGNI

Titolo I	134.074.960
Titolo II	245.899.503
Titolo III	-
Titolo IV	<u>95.955.002</u>
Total	475.929.465

AVANZO DI COMPETENZA **1.397.867**

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 2014**
- 12. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2014**
- 13. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

Allegato 5
(previsto dall'art.14, comma 1)

	Anno 2014		Anno 2013	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	119.464.747		136.982.035	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
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	138.584		499.151	
Totale valore della produzione		119.603.331		137.481.186
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	9.030		9.278	
7) per servizi	133.416.680		142.953.786	
8) per godimento beni di terzi	2.353		2.442	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	418.212		424.609	
b) oneri sociali	83.490		102.755	
c) trattamento di fine rapporto				
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi				
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	52.271		10.160	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	168.783		159.093	
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	114.555		135.302	
Totale costi (B)		134.265.375		143.797.425
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		-14.662.043		-6.316.240

CONTO ECONOMICO

Allegato 5
(previsto dall'art.14, comma 1)

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni			
16) Altri proventi finanziari			
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	35.671.423		
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	1.912.318		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		41.812.885	
d) proventi diversi dai precedenti			1.264.646
17) Interessi e altri oneri finanziari			
17 - bis) Utili e perdite sui cambi			
Totale oneri e proventi finanziari (15+16+17)	37.583.741		40.548.239
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)	11.521.541		1.397.064
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)	1.288.040		
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	-		331
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	-		7.530.361
a) da annullamento imm.ni in corso			
Totale delle partite straordinarie	10.233.501		6.132.966
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	33.155.199		28.099.034
Imposte dell'esercizio	30.640		40.895
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico	33.124.559		28.058.139

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 2014

12. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2014

13. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

PAGINA BIANCA

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

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

	2014	2013	+ o -
A. RICAVI	119.464.747	136.982.035	(17.517.288)
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"	119.464.747	136.982.035	(17.517.288)
Consumi di materie prime e servizi esterni	133.428.063	142.965.506	(9.537.443)
C. VALORE AGGIUNTO	(13.963.316)	(5.983.472)	(7.979.845)
Costo del lavoro	501.702	527.364	(25.662)
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	(14.465.018)	(6.510.836)	(7.954.183)
Ammortamenti	221.054	169.253	51.801
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	0	0	0
Saldo proventi ed oneri diversi	24.029	363.849	(339.820)
E. RISULTATO OPERATIVO	(14.562.043)	(6.316.240)	(8.245.804)
Proventi ed oneri finanziari	37.583.741	40.548.239	(2.964.498)
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0	0	0
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	22.921.698	34.231.999	(11.310.302)
Proventi e oneri straordinari	10.233.501	(6.132.966)	16.366.467
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	33.155.199	28.099.034	5.056.165
Imposte di esercizio	30.640	40.895	(10.255)
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	33.124.559	28.058.139	5.066.420

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 2014**
- 12. STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2014**
- 13. RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

PAGINA BIANCA

STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
			I. Fondo di dotazione	344.581.840,00	344.581.840,00
			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
			III. Riserve di rivalutazione		
			IV. Contributi a fondo perduto		
			V. Contributi per ripiano disavanzi		
			VI. Riserve statutarie		
			VII. Altre riserve distintamente indicate	1.282.617.733,00	1.240.272.583,00
			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	28.058.139,00	42.345.150,00
			IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	33.124.559,00	28.058.119,00
			Totale patrimonio netto (A)	1.688.382.271,00	1.655.257.712,00
B) IMMOBILIZZAZIONI			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
I. Immobilizzazioni immateriali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Costi di impianto e di ampliamento			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			3) per contributi in natura		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	87.464,00	13.388,00	Totale contributi in conto capitale (B)		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					
5) Avviamento					
6) Immobilizzazioni in corso e acconti					
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi					
8) Altre					
Totale	87.464,00	13.388,00			
II. Immobilizzazioni materiali					
1) Terreni e fabbricati	48.176,00	168.738,00			
2) Impianti e macchinari					
3) Attrezzature industriali e commerciali					
4) Automezzi e motomezzi	35.921,00	96.048,00			
5) Immobilizzazioni in corso e acconti					
6) Diritti reali di godimento	78.935,00	56.256,00			
7) Altri beni					
Totale	162.994,00	323.042,00			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
1) Partecipazione in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti					
d) altre imprese					
e) altri enti	1.505.301.602,00	1.473.488.939,00			
2) Crediti					
a) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi					
Totale	1.505.301.602,00	1.473.488.939,00			
Totale immobilizzazioni (B)	1.505.552.060,00	1.473.825.369,00			

STATO PATRIMONIALE

Allegato 13

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2014	2013		2014	2013
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Rimanenze			1) per trattamento di quietanza 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		
3) lavori in corso			4) per ripristino investimenti		
4) prodotti finiti e merci					
5) conti			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)		
Totale				2.065.828,00	2.065.828,00
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.			E) RESIDUI PASSIVI , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			1) Obbligazioni		
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			2) verso le banche		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2.629.781,00	16.469.434,00	3) verso altri finanziatori		
4-bis) Crediti tributari			4) conti		
4-ter) Imposte anticipate			5) debiti verso fornitori		
5) Crediti verso gli altri	32.821,00	33.974,00	6) rappresentati da titolo di credito		
Totale	2.662.602,00	16.503.408,00	7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			8) debiti tributari		
1) Partecipazioni in imprese controllate			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
2) Partecipazioni in imprese collegate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
3) Altre partecipazioni			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
4) Atri titoli			12) debiti diversi		
Totale			Totale		
IV. Disponibilità			Totale debiti (E)		
1) depositi bancari e postali	69.045.830,00	91.742.971,00		5.272.836,00	21.745.442,00
2) assegni				5.272.836,00	21.746.442,00
3) denaro e valori in cassa					
Totale	69.045.830,00	91.742.971,00			
Totale attivo circolante (C)	71.708.432,00	108.246.379,00	F) RATEI E RISCONTI		
D) RATEI E RISCONTI			1) Ratei passivi		
1) Ratei attivi	118.460.443,00	96.998.234,00	2) Risconti passivi		
2) Risconti attivi			3) Aggiro su prestiti		
Totale ratei e risconti (D)	118.460.443,00	96.998.234,00	4) Riserve tecniche		
Totale attivo	1.695.720.935,00	1.679.069.982,00	Totale ratei e risconti (F)		