

STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2016	2015		2016	2015
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
1. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	344.581.840,00	344.581.840,00
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	89.448,00	117.643,00	V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	1.343.800.431,00	1.310.675.872,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	54.733.708,00	33.124.559,00
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	15.986.920,00	54.733.708,00
8) Altre					
Totale	89.448,00	117.643,00	Totale patrimonio netto (A)	1.759.102.899,00	1.743.115.979,00
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	686.993,00	677.772,00	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e macchinari			2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali			3) per contributi in natura		
4) Automezzi e motomezzi			Totale contributi in conto capitale (B)		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	87.611,00	62.012,00			
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	51.554,00	69.841,00			
Totale	826.158,00	809.625,00			
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	1.560.287.605,00	1.551.814.348,00			
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	1.560.287.605,00	1.551.814.348,00			
Totale immobilizzazioni (B)	1.561.203.211,00	1.552.741.616,00			

STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2016	2015		2016	2015
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I. Rimanenze			1) per trattamento di quiescenza 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	2.387.063,00	2.387.063,00
3) lavori in corso			4) per ripristino investimenti		
4) prodotti finiti e merci					
5) acconti			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	2.387.063,00	2.387.063,00
Totale					
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	822.370,00	8.546.670,00	3) verso altri finanziatori		
4-bis) Crediti tributari			4) acconti		
4-ter) Imposte anticipate			5) debiti verso fornitori	118.820,00	120.117,00
5) Crediti verso gli altri	26.849,00	28.331,00	6) rappresentati da titolo di credito		
Totale	849.219,00	8.575.001,00	7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			8) debiti tributari	1.226.647,00	465.463,00
1) Partecipazioni in imprese controllate			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.028,00	646,00
2) Partecipazioni in imprese collegate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	11.553.855,00	11.568.650,00
3) Altre partecipazioni			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		
4) Altri titoli			12) debiti diversi	815.087,00	848.849,00
Totale			Totale	13.715.437,00	13.003.725,00
IV. Disponibilità			Totale debiti (E)	13.715.437,00	13.003.725,00
1) depositi bancari e postali	115.395.007,00	89.887.734,00	F) RATEI E RISCONTI		
2) assegni			1) Ratei passivi		
3) denaro e valori in cassa			2) Risconti passivi		
Totale	115.395.007,00	89.887.734,00	3) Aggio su prestiti		
Totale attivo circolante (C)	116.244.226,00	98.462.735,00	4) Riserve tecniche		
D) RATEI E RISCONTI			Totale ratei e risconti (F)		
1) Ratei attivi	97.757.962,00	107.302.416,00	Totale passivo e netto	1.775.205.399,00	1.758.506.767,00
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)	97.757.962,00	107.302.416,00			
Totale attivo	1.775.205.399,00	1.758.506.767,00			

1. PREMESSA**2. RELAZIONE SULLA GESTIONE****3.PIANO DEGLI INDICATORI E RISULTATI ATTESI DI BILANCIO****4. QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA****5. QUADRO RIASSUNTIVO AVANZO/DISAVANZO DI COMPETENZA****6. PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI****7. PIANO DEI CONTI INTEGRATO – SCHEMA DI RACCORDO****8. CONSUNTIVO INTEGRATO****9. RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE/USCITE****10. RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE /USCITE****11. CONTO ECONOMICO****12. QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI****13. STATO PATRIMONIALE****14. NOTA INTEGRATIVA****15. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA****16.STRATIFICAZIONE RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2016 con allegato elenco residui****17. INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI****18. SCHEDA MONITORAGGIO RIDUZIONI DI SPESA CON VERSAMENTO****19.RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

NOTA INTEGRATIVA

INTRODUZIONE

Il Fondo di Previdenza è stato istituito con il DPR 211 del 1981, che ha unificato i fondi di previdenza di settore esistenti nell'ambito dell'Amministrazione Finanziaria. I principi in base ai quali è stato redatto l'attuale regolamento per l'amministrazione e l'erogazione delle sovvenzioni da parte del Fondo sono stati successivamente approvati con DPR n. 1034 del 21 dicembre 1984.

CRITERI DI REDAZIONE

Il rendiconto generale al 31 dicembre 2016, predisposto in conformità alle norme stabilite dal D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97, è costituito, oltre che dal rendiconto finanziario decisionale e gestionale, dal conto economico, dallo stato patrimoniale e dalla nota integrativa. Al rendiconto generale sono allegati la situazione amministrativa, la relazione sulla gestione e la relazione del collegio dei revisori.

Sono altresì allegati i seguenti documenti:

- prospetti riassuntivi della gestione di competenza;
- prospetto riepilogativo delle spese per Missioni e Programmi;
- indicatore annuale di tempestività dei pagamenti;
- piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio 2015-2017;
- prospetti di conciliazione dei capitoli di bilancio del Fondo con il Piano Integrato dei Conti e Rendiconto finanziario integrato;
- “Scheda monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato” con attestati dei versamenti effettuati nell’anno 2016.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

La presente nota integrativa è stata redatta in base alle norme di cui all'art. 2427 del Codice Civile ed è stata integrata con le informazioni ed i prospetti utili alla lettura dei documenti di bilancio.

Nella redazione si è fatto riferimento alle disposizioni previste dal Regolamento del Fondo di Previdenza e, ove applicabili, ai Principi Contabili redatti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dall'Organismo Italiano di Contabilità.

I fatti di rilievo, intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio, sono stati evidenziati nella relazione sulla gestione.

**CRITERI DI VALUTAZIONE UTILIZZATI NELLA REDAZIONE DEL
RENDICONTO GENERALE**

Il **conto di bilancio** espone le risultanze della gestione delle entrate e delle uscite ed è composto da:

- a) Rendiconto finanziario decisionale
- b) Rendiconto finanziario gestionale

Il primo si articola in UPB di primo livello, così come il preventivo finanziario decisionale, mentre il secondo si divide in capitoli.

A tal proposito si evidenzia che i capitoli di entrata n. 10101 e 21305, nonché quelli di uscita, n.10401- 10402- 10403- 10408-10503- 11002, del bilancio del Fondo sono stati sotto articolati al fine di renderli più aderenti alla struttura del "Piano dei conti integrato", come previsto dal D. Lgs. 31 maggio 2011 n. 91.

Nei Rendiconti sono evidenziate le:

- entrate di competenza dell'anno, accertate, riscosse e rimaste da riscuotere;
- uscite di competenza dell'anno, impegnate, pagate e da pagare;
- gestione dei residui attivi e passivi degli esercizi precedenti;

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

- somme riscosse e pagate in conto competenza ed in conto residui;
- totale dei residui attivi e passivi che si rinviano all'esercizio successivo.

Completa l'esposizione una situazione dei residui attivi e passivi al termine dell'esercizio, distinti per esercizio di provenienza e per capitolo.

Il **conto economico**, insieme con il quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti, è redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili.

Il prospetto evidenzia i seguenti componenti positivi e negativi della gestione, secondo criteri di competenza economica:

- gli accertamenti e gli impegni delle partite correnti del conto del bilancio, rettificati secondo il criterio di competenza economica;
- costi e ricavi di competenza, la cui manifestazione finanziaria si verificherà negli esercizi successivi;
- costi e ricavi ad utilità differita (risconti);
- le sopravvenienze e le insussistenze;
- altri elementi economici, non rilevati nel conto del bilancio, che incidono sul patrimonio dell'Ente.

Lo Stato patrimoniale è stato redatto secondo lo schema previsto dall'articolo 2424 del codice civile, per quanto applicabile, e comprende le attività e le passività finanziarie, i beni mobili e immobili e ogni altra attività e passività come di seguito specificato:

Immobilizzazioni immateriali e materiali

Nelle immobilizzazioni immateriali e materiali sono iscritti i cespiti di proprietà del Fondo, destinati ad essere utilizzati in modo durevole.

Le aliquote di seguito esposte sono applicate dall'esercizio 2003.

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono esposte in bilancio mediante imputazione graduale nel conto economico, in funzione della loro vita utile.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da costi aventi utilità pluriennale, sono iscritte nelle rispettive voci dell'attivo patrimoniale al costo d'acquisto comprensivo dell'IVA non detraibile, fatti salvi gli ammortamenti e le rettifiche di valore; nel costo di acquisto delle immobilizzazioni immateriali, sono compresi anche i costi accessori sostenuti per la loro utilizzazione, come disposto dall'articolo 2426, comma 1, punto 1 del Codice Civile.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali di proprietà del Fondo sono iscritte nelle rispettive voci dell'attivo patrimoniale al costo d'acquisto comprensivo dell'IVA non detraibile, fatti salvi gli ammortamenti e le rettifiche di valore; tale costo comprende anche i costi accessori sostenuti per la loro utilizzazione, come disposto dall'articolo 2426, comma 1, punto 1 del Codice Civile.

La procedura di ammortamento ha inizio con la disponibilità e l'utilizzo effettivo dei cespiti.

Le aliquote annue utilizzate per il calcolo delle quote di ammortamento, di seguito evidenziate, sono nella maggior parte identiche a quelle fiscali previste dalle tabelle ministeriali.

Aliquote di ammortamento delle Immobilizzazioni materiali	
Categoria	Aliquote di ammortamento
Fabbricato	5%
Mobili e arredi	10%
Macchine elettroniche	20%
Software	33%
Impianti	20%

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Considerato che la manutenzione straordinaria del fabbricato e degli impianti va ad incrementare la vita utile degli stessi, il relativo costo, comprensivo dell'IVA, è capitalizzato nelle rispettive voci dell'attivo patrimoniale.

In osservanza ai principi contabili dettati in materia dall'Organismo Italiano di Contabilità nell'agosto 2014 (OIC 16) a partire dal rendiconto 2015 il valore del terreno è scorporato dal valore del fabbricato sede del Fondo su di esso costruito. Il primo valore è iscritto sul fondo ammortamento terreno ed è girato alla voce "Fondo ripristino ambientale", appostata tra i fondi rischi ed oneri dello Stato patrimoniale.

L'effetto complessivo sull'utile dell'esercizio è neutro, poiché l'iscrizione separata del valore del terreno è bilanciata dall'appostamento effettuato al fondo ripristino ambientale.

I costi rilevati tra le immobilizzazioni in corso, per i quali non è stata avviata la procedura di ammortamento, si riferiscono a beni di cui il Fondo non ha ancora la disponibilità al 31 dicembre dell'anno in oggetto.

Immobilizzazioni finanziarie

Gli investimenti finanziari, costituiti da obbligazioni, gestioni e contratti di capitalizzazione, sono considerati dal Consiglio di Amministrazione del Fondo investimenti durevoli e pertanto sono valutati al costo di acquisto.

Rimanenze finali di magazzino

Considerato che l'attività del Fondo è finalizzata all'erogazione di servizi, le rimanenze finali di magazzino sono costituite esclusivamente da materiale di consumo di valore modesto.

Di conseguenza tali rimanenze non sono state rilevate in bilancio.

Crediti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo. Non vi sono crediti in valuta estera.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono costituite dal denaro effettivamente disponibile sui conti aperti presso il Cassiere pro tempore Banca Popolare di Sondrio, la Cassa Depositi e Prestiti (art. 3 del Regolamento), le Poste e la somma disponibile della cassa contanti.

Patrimonio Netto

Il Patrimonio netto è formato dagli avanzi economici maturati negli esercizi precedenti, confluiti nella “Riserva tecnica liquidazioni”, dalla riserva obbligatoria ex art. 5 del Regolamento, dalla riserva straordinaria e dall'avanzo economico dell'esercizio. In particolare la riserva straordinaria, anche se esposta separatamente, è confluita nella riserva tecnica di liquidazione per omogeneità di contenuti e per semplificazione contabile, come indicato nel verbale del Consiglio di amministrazione del 27.04.2006.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Questa voce non è utilizzata considerato l'inquadramento giuridico del personale del Fondo nel comparto del pubblico impiego. La parte relativa alla liquidazione e al trattamento ex - lege di fine rapporto è demandata all'INPDAP, ora INPS, che gestisce gli oneri contributivi relativi al personale del Ministero, comandato presso il Fondo.

Fondo per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti per fare fronte ad eventuali perdite o debiti non quantificabili con precisione alla chiusura dell'esercizio. L'importo accantonato deriva da una stima effettuata sulla base degli elementi disponibili.

A tale importo è stato aggiunto, dal 2015, il Fondo ripristino ambientale creato ai sensi dell'OIC 16 per l'imputazione del valore del terreno sul quale è costruito il fabbricato sede del Fondo.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale, non ve ne sono espressi in valuta estera.. Essi riguardano prevalentemente prestazioni istituzionali o forniture di beni e servizi e sono estinguibili tutti nel breve termine. Non esistono debiti derivanti da finanziamento.

Ratei e risconti

Sono determinati secondo il principio della competenza economica, ai sensi dell'ultimo comma dell'art. 2424 bis del Codice Civile.

Conti d'ordine

Non sono evidenziati conti d'ordine in quanto non risultano garanzie prestate direttamente od indirettamente dal Fondo.

Costi e ricavi

Sono determinati in base al principio della prudenza e della competenza economica.

Imposte sul reddito d'esercizio

Il Fondo di Previdenza, in considerazione della sua qualificazione giuridica di ente pubblico non economico, era stato considerato fino all'anno 2010 soggetto passivo IRES esclusivamente sugli interessi art. 6 D.P.R. 21.12.84, corrisposti dagli iscritti sulle anticipazioni erogate.

A seguito di interpello proposto dal Fondo in data 8/11/2010 in merito alla inapplicabilità di tale imposta agli interessi percepiti, la Direzione Centrale Normativa dell'Agenzia delle Entrate, con nota n. 954-35395/2011 del 10/3/2011, ha accolto le tesi addotte escludendo l'assoggettamento dell'Ente al pagamento dell'IRES.

Di conseguenza a decorrere dal 2011 non è più stata liquidata e versata tale imposta.

Inoltre le somme versate a tale titolo negli ultimi cinque anni (29/11/2006-14/6/2010), pari ad euro 3.143.580,55, sono state integralmente rimborsate dall'Agenzia delle Entrate ai sensi dell'art. 38 del D.P.R. n. 602/1973, oltre agli interessi legali.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Il Fondo è soggetto passivo IRAP ai sensi dell'art. 3, comma 1, lettera e) del D. Lgs. n. 446/1997. La tassazione è applicata sulla base imponibile determinata con l'applicazione del metodo retributivo, con aliquota dell'8,5% sui compensi accessori corrisposti al personale e sui rimborsi spese forfetari erogati ai membri del Consiglio di Amministrazione e al Collegio dei Revisori.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

ANALISI DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Immobilizzazioni immateriali	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 117.643	Euro 89.448

I movimenti, relativi alle immobilizzazioni immateriali, intervenuti nell'esercizio sono evidenziati nel seguente prospetto:

Descrizione	Saldo 2015	Incrementi	Ammortamenti	Valore netto
Acquisto software	117.643	77.515	105.710	89.448

Nell'anno 2016 sono state sostenute spese per manutenzione e sviluppo dei programmi informatici di proprietà.

II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Immobilizzazioni materiali	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 809.625	Euro 826.158

I movimenti relativi alle immobilizzazioni materiali intervenuti nell'esercizio sono di seguito descritti.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

IMM.NI MATERIALI	Saldo 2015	Incrementi	Decrementi	Amm.to 2016	Valore netto
terreni e fabbricati	677.772	43.926	-	34.705	686.993
Immobiliz in corso	62.012	156.569	-	130.970	87.611
altri beni	69.841	9.528	-	27.815	51.554
Totale	809.625	210.023	-	193.490	826.158

1) Terreni e fabbricati

Fabbricati	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 677.772	Euro 686.993

In osservanza ai principi contabili dettati in materia dall'Organismo Italiano di Contabilità nell'agosto 2014 (OIC 16), dopo la chiusura dell'esercizio 2014 e conseguente rendicontazione, è stato modificato il valore del fabbricato sede del Fondo scorporando il valore del terreno.

Il cambiamento di metodo è stato applicato in quanto la nuova versione del Principio contabile OIC 16, riguardante le immobilizzazioni materiali, non consente più di non scorporare il valore del terreno in caso in cui tale valore approssimi l'importo del pertinente fondo di ripristino ambientale.

Di conseguenza il valore del terreno, pari ad euro 321.236,00, è stato detratto sia dal costo storico del fabbricato, sia dal fondo ammortamento fabbricato perché completamente ammortizzato alla data del 31/12/2014.

Tale valore è stato altresì appostato in un fondo dedicato "Fondo ammortamento terreno" inserito tra le Attività dello Stato Patrimoniale alla voce "Terreni e fabbricati".

Pari importo è stato compensato mediante iscrizione nel "Fondo ripristino ambientale" inserito tra le Passività dello Stato Patrimoniale nei "Fondi per rischi ed oneri" alla voce "Per altri rischi ed oneri futuri".

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

5) Immobilizzazione in corso e acconti

Immobilizzazioni in corso	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 62.012	Euro 87.611

Nel 2016 sono state rilevate le seguenti variazioni delle immobilizzazioni in corso:

Capitolo di spesa	SALDO 2015	Residui pagati	pagati 2016 c/competenza	competenza 2016	riclassifica	SALDO 2016
21102	43.926	43.926	-	51.737	-	51.737
21201	1.553	1.553	2.903	19.157	-	16.254
21202	-	-	-	-	-	-
21204	2.389	2.389	2.685	3.565	-	880
21205	-	-	-	-	-	-
21206	-	-	2.810	2.810	-	-
21207	14.145	12.705	62.000	79.300	-	18.740
	62.012	60.572	70.398	156.569	-	87.611

Il saldo corrente si ottiene sommando al saldo dell'anno precedente le somme impegnate nell'anno e sottraendo i pagamenti effettuati in conto residui e in conto competenza.

7) Altri beni

Altri beni	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 69.841	Euro 51.554

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

La voce, analiticamente riportata nella tabella, si riferisce al costo sostenuto per l'acquisto dei cespiti impiegati nell'attività caratteristica dell'Ente, al netto dei relativi fondi ammortamento.

Di seguito il dettaglio.

Descrizione	2015	Incrementi	Saldo 2016	Fondo 2015	Amm.to 2016	Fondo 2016	Valore netto
Mobili e arredi	36.364	-	36.364	(28.439)	(1.424)	(29.863)	6.501
Impianti	225.212	4.455	229.667	(187.478)	(16.152)	(203.630)	26.037
Macchine elettr.	135.397	5.073	140.470	(111.214)	(10.240)	(121.454)	19.016
Totale	396.973	9.528	406.501	(327.131)	(27.816)	(354.947)	51.554

III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

3) Altri titoli	Saldo 2015	Saldo 2016
	Euro 1.551.814.348	Euro 1.560.287.605

Il prospetto che segue espone la composizione dettagliata del patrimonio mobiliare del Fondo. Gli investimenti in portafoglio sono considerati di natura durevole e pertanto indicati tra le immobilizzazioni finanziarie.

Fondo di previdenza per il personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze

Descrizione	2015	Acquisti	Vendite	2016
Investimento Im.re Mire I	194.860.000	-	-	194.860.000
Monte dei Paschi di Siena	1.000.000	-	-	1.000.000
Cardif Vita S.p.A.	10.000.000	-	-	10.000.000
Deawm Fixed Maturity H. Y. Bonds	2.000.000	-	-	2.000.000
JP Morgan Global Income (gruppo Deutsche Bank)	2.000.000	-	-	2.000.000
BNP Paribas Bond Italia	830.357	-	-	830.357
Invesco Fund (Pan European-Euro Corporate-Sicav)	5.000.000	-	-	5.000.000
Fondo Morgan Stanley Euro Corporate Bond(IW Bank)	5.000.000	-	-	5.000.000
Deposito c/c Banca Generali n. 582325	317.908	-	316.700	1.209
Fondo immobiliare POLIS METROPOLIS	-	26.000.000	-	26.000.000
Fondo Morgan Stanley (finanza e Futuro)	-	3.000.000	-	3.000.000
Titoli vari in deposito presso Banca Mediolanum	162.000.000	49.008.445	-	211.008.445
Totale Fondi Mediolanum	114.380.000	34.000.000	-	148.380.000
Totale Certificati Mediolanum	168.500.000	-	16.000.000	152.500.000
Totale titoli vari	665.888.265	112.008.445	16.316.700	761.580.010
BTP 2034 IT0003535157 c/o Med	16.605.409	-	11.416.219	5.189.190
BTP 2039 IT0004286966 c/o Med	17.878.335	-	12.912.131	4.966.204
BTP 2029 IT0001278511 c/o Med	9.043.880	-	5.426.328	3.617.552
BTP 2040 IT0004532559 c/o Med	8.024.607	-	3.009.227	5.015.379
BTP 2025 IT0004513641 c/o Med	4.488.400	-	1.795.360	2.693.040
Totale titoli di Stato	56.040.631	-	34.559.266	21.481.366
Lloyd Adriatico (Alleanza Capitale Prudente)	47.106.186	10.000.000	-	57.106.186
Gestione Generali	46.410.870	-	-	46.410.870
Fideuram San Paolo Investment	10.000.000	-	10.000.000	0
Deutsche Bank Gestione patrim. Linea F61 conserv.	13.000.000	-	-	13.000.000
Generali PB Solution Top Client N. 8070412	20.000.000	-	-	20.000.000
GPM PB Solution Euro Cons.TOP CLIENT n.80708108	32.000.000	22.730.000	-	54.730.000
Unicredit Private Select	10.000.000	10.349.145	10.000.000	10.349.145
BNP Paribas PERSONAL OB GLO n. 1314	-	10.500.000	-	10.500.000
Totale Gestioni	178.517.056	53.579.145	20.000.000	212.096.201
Ina Euro Forte	29.000.000	-	29.000.000	-
Generali Vita	50.000.000	-	50.000.000	-
Lloyd Capitalizzazione aziende	210.000.000	-	-	210.000.000
Lloyd Cap '08 Vitariv	20.000.000	-	20.000.000	-
Reale Mutua Assicurazioni	20.000.000	-	10.000.000	10.000.000
Uniqa Previdenza	33.000.000	-	-	33.000.000
Zurich Investments Life	60.368.396	10.761.632	14.000.000	57.130.028
Zurich Z Platform	8.000.000	-	-	8.000.000
Cattolica Previdenza	45.000.000	-	-	45.000.000
Generali INA UC/0 PLUS	153.000.000	10.000.000	-	163.000.000
Zurich Multinvest Corporate	8.000.000	-	-	8.000.000
Generali Vita Gesav Multi Global Valore Futuro	5.000.000	6.000.000	-	11.000.000
Banca Generali Stile Libero Special	10.000.000	10.000.000	-	20.000.000
Totale Assicurativi	651.368.396	36.761.632	123.000.000	565.130.028
Totale complessivo	1.551.814.348	202.349.222	193.875.965	1.560.287.605