

Applicazione D.L. n. 98/2011 conv. L. n. 141/2011	
Disposizione di contenimento	versamento
Articolo 16 comma 5 (somme derivanti dalle economie realizzate per effetto di piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche)	
Applicazione D.L. n. 20/2011 conv. L. n. 2/14/2011	
Disposizione di contenimento	versamento
Art. 23-ter comma 4 (somme rinvenienti applicazione misure in materia di trattamenti economici)	
Applicazione D.L. n. 95/2012 conv. L. n. 135/2012	
Disposizione di contenimento	versamento
Art. 8 comma 3 (spese per consumi intermedi)	12.534,00
Applicazione L. n. 228/2012 (L. stabilita 2013)	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 1 comma 108 (ulteriori interventi di razionalizzazione - da parte degli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici: INPS e INAIL - per la riduzione delle proprie spese: servizi informatici; contratti di acquisto di servizi amministrativi tecnici ed informatici; contratti di consulenza; contratti di sponsorizzazione tecnica o finanziaria; ecc.)	
Art. 1 comma 111 (riduzione dotazione organica personale non dirigenziale di cui all'articolo 2, comma 1, lettera b), del decreto legge n. 95 del 2012, con esclusione delle professionalità sanitarie)	
Art. 1 commi 141 e 142 (ulteriori riduzioni per acquisto di mobili e arredi anni 2013, 2014 e 2015 - comma 141 come modificato dall'articolo 10, comma 6, del D.L. n. 192/2014, in corso di conversione)	
Applicazione L. n. 147/2013 (L. stabilita 2014)	
Disposizioni di contenimento	versamento
Art. 1 comma 321 (la disposizione prevede che l'Autorità garante della concorrenza e del mercato nonché le Autorità di regolazione dei servizi di pubblica utilità assicurino il rispetto dei vincoli di finanza pubblica individuando misure di contenimento della spesa, anche alternative rispetto alle vigenti disposizioni in materia di finanza pubblica ad esse applicabili, che garantiscano il versamento al bilancio dello Stato di un risparmio di spesa complessivo annuo maggiorato del 10 per cento rispetto agli obiettivi di risparmio stabiliti a legislazione vigente e senza corrispondenti incrementi delle entrate dovute ai contributi del settore di regolazione.)	
Art. 1 comma 417 - come novellato dall'articolo 50, comma 5, del D.L. n. 66/2014 (disposizione sostitutiva normativa vigente in materia di contenimento della spesa pubblica per apparato amministrativo degli enti D.Lgs n. 509/1994 e D.Lgs n. 103/1996)	
Applicazione D.L. n. 66/2014 conv. L. n. 39/2014	
Disposizione di contenimento	versamento
Art. 50 comma 3 (somme rinvenienti da ulteriori riduzioni di spesa - 5% spesa sostenuta anno 2010 - per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi)	6.267

IL COLLEGIO DEI REVISORI

dott. Guido Oscar Costa

dott.ssa Olga Perito

dott. Giovanni Ciuffarella

Roma, 21 Novembre 2016

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.:97013270588

SERIZIO	GESTIONE		NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	273	29-03-2016	1

VOCE / DESCRIZIONE	CAPITOLO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
1.01.002.0003 ENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO ITOLO I - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI NERI FINANZIARI	11002	0	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI art. 61 c. 17 DL 112/2008 conv. L. 133/2008

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00
CASSA	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00

NOTE: VERSAMENTO A CAPO X CAP. 3492 DEL TAGLIO ALLE SPESE PER CONSULENZA (ART. 61 COMMA 17
D.L. 112/2008 CONVERTITO IN L. 133/2008)

1 TESORIERE paghera per il presente documento l'importo di Euro ottomila/00

A. CREDITORE	CASUALE	RIFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUIETANZE / BOLLO
238 ERARIO	VERSAMENTO A CAPO X CAP. 3492 DEL TAGLIO ALLE SPESE PER CONSULENZA (ART. 61 COMMA 17 D.L. 112/2008 CONVERTITO IN L. 133/2008)	IMP. 2016. 112.1 LEG. 2016. 133.1	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN: IT57X0100003245350010349200 BANCA D'ITALIA FIL. ROMA (BANCA D'ITALIA FIL. ROMA) ESENTE

IMPORTO	8.000,00	RETENUTE	0,00	NETTO	8.000,00
---------	----------	----------	------	-------	----------

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

--	--	--	--	--	--

IMPORTO TOTALE	8.000,00	RETENUTE TOTALI	0,00	NETTO TOTALE	8.000,00
----------------	----------	-----------------	------	--------------	----------

IL PRESIDENTE

IL PRESIDENTE

(Dott. *Angela*)





Spett.le: FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF

Esercizio: 2016

Quietanza n.: 0021833 del 30/03/2016

Il sottoscritto Tesoriere

DICHIARA

Di aver provveduto in data 30/03/2016 al pagamento del Mandato numero 0000273/0000001 del 29/03/2016
Per la somma di Euro: € 8.000,00 come da voi richiesto.

Altre Informazioni:

Il pagamento è avvenuto con le seguenti modalità: (53) Bonifico

Conto Tesoreria: 0000100

SCT (SEPA credit transfer): 1101160900034513

Valuta al beneficiario: 31/03/2016

Valuta ante: 30/03/2016

Il Tesoriere (UNICREDIT S.P.A.)
Firmato digitalmente
Lucio Izzl

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.: 97013270588

ESERCIZIO	GESTIONE	MANDATO DI PAGAMENTO	NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	727	27-10-2016	1

COOGE / DESCRIZIONE	CAPITOLO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITOLI
01.01.002.0003 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO TITOLO I - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI ONERI FINANZIARI	11002	1	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI art. 67 c. 6 DL 112/2008 conv. L. 133/2008

	IMPIGNIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	IMPIGNIATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00
CASSA	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00

NOTE: VERSAMENTO A CAPO K CAP. 3348 AI SENSI DELL'ART. 67 DEL D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008.

IL TESORIERE pagherà per il presente documento l'importo di Euro trentaquattromilacinquecento/00

NR.	CREDITORE	CASSA	RIFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUANTITA' / BOLLO
1	11052 BANCA D'ITALIA - FILIALE DI ROMA VIA DEI MILLE 52 00100-ROMA 0050001007	VERSAMENTO A CAPO K CAP. 3348 AI SENSI DELL'ART. 67 DEL D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/2008	ING. 2014. 119.1 201. 2014. 119.1	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN: IT100100003245348010334300 BANCA D'ITALIA FIL.ROMA (BANCA D'ITALIA FIL.ROMA) ESSENTE
IMPORTO		34.500,00		

IMPORTO TOT.				
34.500,00		0,00		34.500,00

IL PRESIDENTE

IL PRESIDENTE



2016



FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF
VIA LUIGI ZILLOTTO, 31
143 ROMA RM

Esercizio finanziario 2016	Tipo ordinativo MANDATO	Numero 727	Progressivo 1
Anagrafica	BANCA D'ITALIA - FILIALE DI ROMA		
Delegato			
Codice fiscale/Partita IVA			
Indirizzo	VIA DEI MILLE 52		
CAP	00100		
Località	ROMA RM		
Importo documento	34.500,00		
Importo ritenute	0,00		
Importo netto	34.500,00		
Descrizione bollo			
Importo bollo	0,00		
Descrizione spese			
Importo spese	0,00		
Causale	VERSAMENTO A CAPO X CAP. 3348 AI SENSI DELL'ART. 67 DEL D.L. 112/2008 CONVERTITO IN LEGGE N. 133/200		
Data acquisizione	28/10/2016		
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER		
A copertura	NO		
Regolarizzato	NO		
Coordinate bancarie	IBAN: IT 10 H 01000 03245 348010334800		

La Banca Popolare di Sondrio, in qualità di tesoriere di FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF, dichiara di aver provveduto all'estinzione dell'ordinativo in oggetto con le modalità sotto riportate:

Numero quietanza/bolletta	0027817
Data esecuzione	28/10/2016
Data valuta ente	28/10/2016
Importo disposizione	34.500,00
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER
Coordinate bancarie	IBAN: IT 10 H 01000 03245 348010334800
CRO/TRN	TEE16302B0000026480321103211IT

Sondrio, 02/11/2016

Il Tesoriere
Banca Popolare di Sondrio

La presente quietanza rappresenta un estratto di documento informatico sottoscritto con firma qualificata (ai sensi dell'art. 23-bis comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.) e riprodotto su supporto cartaceo (ai sensi dell'art. 23 comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.).

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.:97013270588

ESERCIZIO	GESTIONE	NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA	
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	728	27-10-2016	1

CODICE / DESCRIZIONE	CAPITOLO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
01.01.002.0003 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO CITULO 1 - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI INEREL FINANZIARI	11002	2	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI art.6 c.21 DL 78/2010 conv. L. 122/2010

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	24.873,00	0,00	24.873,00	0,00
CASSA	24.873,00	0,00	24.873,00	0,00

NOTE: VERSAMENTO A CAPO K CAP. 3334 DEI TAGLI DEI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 6 C.3-7-14 DEL D.L.
78/2010

IL TESORIERE paghera per il presente documento l'importo di Euro ventiquattromilaottocentosettantatre/00

A. CREDITORE	CAUSALE	REFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUOTAZIONE / BOLLO
11062 BANCA D'ITALIA - FILIALE DI ROMA VIA DEI MILLE 52 00100-ROMA 00950901067	VERSAMENTO A CAPO K CAP. 3334 DEI TAGLI DEI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 6 C.3-7-14 DEL D.L. 78/2010	IMP. 2014, 333,1 IMP. 2014, 711,1	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN: IT5380100003245348010333400 BANCA D'ITALIA FILIALE (BANCA D'ITALIA FILIALE)
ESENTE			
IMPORTO	24.873,00		
IMPORTO TOT.	24.873,00		

IL PRESIDENTE

IL PRESIDENTE
Dott. Massimo



DA



FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF
VIA LUIGI ZILLOTTO, 31
143 ROMA RM

Esercizio finanziario 2016	Tipo ordinativo MANDATO	Numero 728	Progressivo 1
Anagrafica	BANCA D'ITALIA - FILIALE DI ROMA		
Delegato			
Codice fiscale/Partita IVA	00950501007		
Indirizzo	VIA DEI MILLE 52		
CAP	00100		
Località	ROMA RM		
Importo documento	24.873,00		
Importo ritenute	0,00		
Importo netto	24.873,00		
Descrizione bollo			
Importo bollo	0,00		
Descrizione spese			
Importo spese	0,00		
Causale	VERSAMENTO A CAPO X CAP. 9334 DEI TAGLI DDI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 6 C.3-7-14 DEL D.L. 78/2010		
Data acquisizione	27/10/2016		
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER		
A copertura	NO		
Regolarizzato	NO		
Coordinate bancarie	IBAN: IT 53 B 01000 03245 348010333400		

La Banca Popolare di Sondrio, in qualità di tesoriere di FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF, dichiara di aver provveduto all'estinzione dell'ordinativo in oggetto con le modalità sotto riportate:

Numero quietanza/bolletta	0027816
Data esecuzione	27/10/2016
Data valuta ente	27/10/2016
Importo disposizione	24.873,00
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER
Coordinate bancarie	IBAN: IT 53 B 01000 03245 348010333400
CRO/TRN	TEE16301B0000072480321103211IT

Sondrio, 28/10/2016

Il Tesoriere
Banca Popolare di Sondrio

La presente quietanza rappresenta un estratto di documento informatico sottoscritto con firma qualificata (ai sensi dell'art. 23-bis comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.) e riprodotto su supporto cartaceo (ai sensi dell'art. 23 comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.).

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.: 97013270588

ESERCIZIO	GESTIONE		NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	490	23-06-2016	1

CODICE / DESCRIZIONE	CAPITOLI	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITOLI
01.01.002.0003 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO TITOLO I - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI ONERI FINANZIARI	11002	3	ONERI DERIVANTI DA PROM/VEDIMENTI LEGISLATIVI Art. 8 c. 3 DL 95/2012 conv. L. 135/2012

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	12.534,00	0,00	12.534,00	0,00
CASSA	12.534,00	0,00	12.534,00	0,00

NOTE: VERS. TAGLI ALLA SPESA EK ART. 8 C. 3 DL. 95/12 CONV. L. 135/12

Il TESORIERE pagherà per il presente documento l'importo di Euro dodicimilacinquecentotrentaquattro/00

NR.	CREDITORE	CAUSALE	REFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUOTAZIONE / BOLE
15482	TESORERIA SUCCURSALE 348 ROMA - CAPO X CAP. 3412 VIA DEI MILLE 52 00100-ROMA 00950501007	VERS. TAGLI ALLA SPESA EK ART. 8 C. 3 DL. 95/12 CONV. L. 135/12	IMP. 1016.244.1 L. 135/12. 490.1	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN: IT150100003245348010341200 BANCA D'ITALIA FIL. ROMA (BANCA D'ITALIA FIL. ROMA) ESENTE

IMPORTO	12.534,00	ESISTENTE	0,00	IMPORTO	12.534,00
---------	-----------	-----------	------	---------	-----------

--	--	--	--

--	--	--	--

IMPORTO TOTALE	12.534,00	ESISTENTE TOTALE	0,00	IMPORTO TOTALE	12.534,00
----------------	-----------	------------------	------	----------------	-----------

IL PRESIDENTE

IL PRESIDENTE

IL PRESIDENTE



CA



FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF
VIA LUIGI ZILLOTTO, 31
143 ROMA RM

Esercizio finanziario 2016	Tipo ordinativo MANDATO	Numero 490	Progressivo 1
Anagrafica	TESORERIA SUCCURSALE 348 ROMA - CAPO X CAP. 3412		
Delegato			
Codice fiscale/Partita IVA	00950501007		
Indirizzo	VIA DEI MILLE 52		
CAP	00100		
Località	ROMA RM		
Importo documento	12.534,00		
Importo ritenute	0,00		
Importo netto	12.534,00		
Descrizione bollo			
Importo bollo	0,00		
Descrizione spese			
Importo spese	0,00		
Causale	VERS.TAGLI ALLA SPESA EX ART.80.3 DL. 95/12 COV. L.135/12		
Data acquisizione	23/06/2016		
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER		
A copertura	NO		
Regolarizzato	NO		
Coordinate bancarie	IBAN: IT 15 T 01000 03245 348010341200		

La Banca Popolare di Sondrio, in qualità di tesoriere di FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF, dichiara di aver provveduto all'estinzione dell'ordinativo in oggetto con le modalità sotto riportate:

Numero quietanza/bolletta	0009477
Data esecuzione	28/06/2016
Data valuta ente	28/06/2016
Importo disposizione	12.534,00
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER
Coordinate bancarie	IBAN: IT 15 T 01000 03245 348010341200
CRO/TRN	TEE16180B0000013480321103211IT

Sondrio, 27/10/2016

Il Tesoriere
Banca Popolare di Sondrio

La presente quietanza rappresenta un estratto di documento informatico sottoscritto con firma qualificata (ai sensi dell'art. 23-bis comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.) e riprodotto su supporto cartaceo (ai sensi dell'art. 23 comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.).

FONDO PREVIDENZA PERSONALE MINISTERO FINANZE
C.F.:97013270588

ESERCIZIO	GESTIONE		NUMERO DOCUMENTO	DATA DOCUMENTO	PAGINA
2016	COMPETENZA	MANDATO DI PAGAMENTO	491	23-06-2016	1

CODICE / DESCRIZIONE	CAPITOLO	ARTICOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
01.01.002.0003 CENTRO DI RESPONSABILITA' AMMINISTRATIVO TITOLO I - USCITE CORRENTI INTERVENTI DIVERSI ONERI FINANZIARI	11002	4	ONERI DERIVANTI DA PROVVEDIMENTI LEGISLATIVI art.50 c.3 DL 88/2014 conv. L. 89/2014

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA'
COMPETENZA	6.267,00	0,00	6.267,00	0,00
CASSA	6.267,00	0,00	6.267,00	0,00

NOTE: VERS.TAGLI SPESA EX ART. 50 C. 3 D.L. 66/14 COV. L. 89/14

IL TESORIERE pagherà per il presente documento l'importo di Euro **seimiladuecentosessantasette/00**

NR. CREDITORE	CANALE	REFERIMENTO	MODALITA' DI PAGAMENTO / QUIETANZA / BOLLO
15482 TESORERIA SUCCURSALE 348 ROMA - CAPO X CAP. 3412 1 VIA DEI MILLE 52 00100-ROMA 00950401007	VERS.TAGLI SPESA EX ART. 50 C. 3 D.L. 66/14 COV. L. 89/14	IMP. 1016.348.14 AL. 1016.491.1	Mod. Pagamento: *BONIFICO IBAN: IT150100003245348010341200 BANCA D'ITALIA FIS.ARIA (RANCA D'ITALIA FIS.ROMA)
			ESENTE
IMPORTO	6.267,00	0,00	0,00
IMPORTO TOTALE	6.267,00	0,00	6.267,00

IL PRESIDENTE

IL PRESIDENTE
(Dott. *[Firma]*)



[Firma]



FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF
VIA LUIGI ZILLOTTO, 31
143 ROMA RM

Esercizio finanziario 2016	Tipo ordinativo MANDATO	Numero 491	Progressivo 1
Anagrafica	TESORERIA SUCCURSALE 348 ROMA - CAPO X CAP. 3412		
Delegato			
Codice fiscale/Partita IVA	00950501007		
Indirizzo	VIA DEI MILLE 52		
CAP	00100		
Località	ROMA RM		
Importo documento	6.267,00		
Importo ritenute	0,00		
Importo netto	6.267,00		
Descrizione bollo			
Importo bollo	0,00		
Descrizione spese			
Importo spese	0,00		
Causale	VERS.TAGLI SPESA EX ART. 50 C.3 D.L. 66/14 COV. L. 89/14		
Data acquisizione	23/06/2016		
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER		
A copertura	NO		
Regolarizzato	NO		
Coordinate bancarie	IBAN: IT 15 T 01000 03245 348010341200		

La Banca Popolare di Sondrio, in qualità di tesoriere di FONDO PREVIDENZA PERSONALE MEF, dichiara di aver provveduto all'estinzione dell'ordinativo in oggetto con le modalità sotto riportate:

Numero quietanza/bolletta	0009478
Data esecuzione	28/06/2016
Data valuta ente	28/06/2016
Importo disposizione	6.267,00
Modalità di esecuzione	SEPA CREDIT TRANSFER
Coordinate bancarie	IBAN: IT 15 T 01000 03245 348010341200
CRO/TRN	TEE16180B0000012480321103211IT

Sondrio, 27/10/2016

Il Tesoriere
Banca Popolare di Sondrio

La presente quietanza rappresenta un estratto di documento informatico sottoscritto con firma qualificata (ai sensi dell'art. 23-bis comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.) e riprodotto su supporto cartaceo (ai sensi dell'art. 23 comma 2 - DLGS 82/2005 e s.m.i.).

- 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. RELAZIONI DEL COLLEGIO DEI REVISORI



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

FONDO DI PREVIDENZA DEL PERSONALE
DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

COLLEGIO DEI REVISORI

RELAZIONE AL BILANCIO SUL CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2016

Il giorno 28 aprile 2017 alle ore 9:30 si è riunito in via Luigi Ziliotto n. 31 in Roma il Collegio dei revisori del Fondo di Previdenza del personale del Ministero dell'Economia e delle Finanze per l'esame del bilancio consuntivo relativo all'esercizio 2016.

Al riguardo, si evidenzia che il documento si compone, tra l'altro, 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 (allegato 14), così come previsto dal D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2003 e in linea con quanto previsto dall'art. 21, comma 10, del vigente regolamento approvato con D.P.R. 21 dicembre 1984, n. 1034. Al bilancio sono, inoltre, allegati la situazione amministrativa, piano degli indicatori e risultati attesi di bilancio, la relazione sulla gestione, il quadro riassuntivo della gestione di competenza, quadro riassuntivo dell'avanzo/disavanzo di competenza, prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi, piano dei conti integrato con schema di raccordo, consuntivo integrato, quadro di riclassificazione dei risultati economici, situazione dei residui, indicatore annuale di tempestività dei pagamenti e scheda monitoraggio riduzione di spesa.

Il bilancio è stato consegnato al Collegio dei Revisori con nota prot. 2017/27202 del 21 aprile 2017.

Dopo attento esame dei predetti documenti contabili, degli allegati, nonché della relazione illustrativa predisposta dal Presidente del Fondo di Previdenza, il Collegio sintetizza nei prospetti seguenti le risultanze del bilancio consuntivo 2016, distinte per competenza, residui e cassa.



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

Gestione di competenza

Entrate	Previste	Accertate	Differenza
Titolo I	148.591.964	169.387.785	20.795.821
Titolo II	540.000.000	208.303.304	(331.696.696)
Titolo IV	184.850.000	157.180.755	(27.669.245)
Totale entrate	873.441.964	534.871.844	(338.570.120)

Uscite	Previste	Impegnate	Differenza
Titolo I	188.489.464	168.247.353	(20.242.111)
Titolo II	540.302.500	202.505.790	(337.796.710)
Titolo IV	184.850.000	157.180.755	(27.669.245)
Totale uscite	913.641.964	527.933.898	(385.708.066)

Gestione residui

Attivi

Titolo	Residui iniziali	Riscossi	Annullati	Competenza	Residui finali
I	115.849.660	36.465.393	2.648.271	21.844.229	98.580.225
II	27.519	98	572	0	26.849
IV	239	239	-	108	108
Totale	115.877.418	36.465.730	2.648.843	21.844.337	98.607.182

Passivi

Titolo	Residui iniziali	Pagati	Annullati	Competenza	Residui finali
I	12.138.044	8.898.406	3.234.783	11.782.013	11.786.868
II	62.012	60.572	1.440	86.172	86.172
IV	803.668	392.298	-	1.431.027	1.842.397
Totale	13.003.724	9.351.276	3.236.223	13.299.212	13.715.437



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

Gestione di cassa

Entrate	Previste	Riscosse	Differenza	Residui
Titolo I	264.441.624	184.008.949	(80.432.675)	98.580.225
Titolo II	540.027.519	208.303.402	(331.724.117)	26.849
Titolo IV	184.850.238	157.180.885	(27.669.353)	108
Totale entrate	989.319.381	549.493.236	(439.826.145)	98.607.182

Uscite	Previste	Pagate	Differenza	Residui
Titolo I	200.627.508	165.363.746	(35.263.762)	11.786.868
Titolo II	540.364.512	202.480.191	(337.884.321)	86.172
Titolo IV	185.653.668	156.142.026	(29.511.642)	1.842.397
Totale uscite	926.645.688	523.985.963	(402.659.725)	13.715.437

Nel corso dell'anno 2016 è stata approvata, con parere favorevole del Collegio dei Revisori e nel rispetto delle prescrizioni di cui all'articolo 20 del D.P.R. 97/2003 e di regolamento, una nota di variazione al bilancio di previsione da parte del Consiglio di Amministrazione del Fondo. Inoltre, sono state disposte cinque variazioni compensative, non soggette al parere del Collegio dei revisori e all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Quanto all'analisi dei dati di bilancio, si fa presente che le entrate correnti, arrotondate al milione, previste in complessivi 149 milioni di euro, sono state accertate a fine esercizio in 169 milioni di euro, con un aumento di 20 milioni di euro dovuto, in buona misura, ad un incremento dei proventi istituzionali.

Per quanto riguarda gli interessi su titoli, sono risultati inferiori di circa 14 milioni di euro rispetto all'anno precedente, in virtù della generalizzata riduzione dei rendimenti di mercato. Come di consueto, per ragioni prudenziali, non sono stati accertati a fine esercizio gli interessi derivanti da investimenti a rendimento variabile, in quanto non consolidati.

I risultati conseguiti nel 2016 sono anche il frutto del costante monitoraggio effettuato dal Consiglio di amministrazione sul portafoglio titoli dell'Ente. Tale monitoraggio dovrà,



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

ovviamente, essere perpetuato, al fine, tra l'altro, di conseguire un ottimale utilizzo delle risorse finanziarie disponibili.

In continuità con l'indirizzo di salvaguardia degli investimenti, nel corso del 2016 è stata condotta un'attività di manutenzione del portafoglio titoli, allo scopo di renderlo meno esposto alle oscillazioni dei mercati finanziari e, compatibilmente, di ottimizzarne il rendimento.

Le entrate accertate in conto capitale, costituite prevalentemente da disinvestimenti finanziari, ammontano ad euro 208 milioni, registrando un sensibile decremento rispetto a quelle dell'esercizio precedente (264 milioni di euro), in quanto nel corso dell'anno 2016 sono pervenuti a scadenza investimenti patrimoniali in minor misura rispetto all'anno precedente.

Le uscite correnti, rispetto ad una previsione definitiva di 188 milioni di euro, presentano impegni per euro 168 milioni. La differenza, pari ad euro 20 milioni, deriva da minori impegni assunti rispetto al previsto.

Dal confronto con i dati di consuntivo del 2015 relativamente al Titolo I emerge una minore spesa per le prestazioni istituzionali, di circa 1,1 milioni di euro. Tra le voci più significative, ad ogni buon conto, si segnalano: Indennità di Fine Rapporto (sostanzialmente invariata) anticipazioni (- 5 mln/€) e delle sovvenzioni e contributi (+4 mln/€).

Il FUA - fondo unico di amministrazione - ammonta ad euro 345.000, invariato rispetto all'esercizio precedente.

In ordine agli acquisti di beni e servizi (categoria IV) il Collegio prende atto che il Fondo ha impegnato 122 migliaia di euro, con una diminuzione rispetto alla spesa dell'esercizio precedente di circa il 10%.

Il Collegio prende atto, altresì, che nel corso dell'esercizio sono state versate all'entrata del bilancio dello Stato le somme risultanti dalle norme di contenimento delle spese, ivi incluso quanto previsto dall'articolo 50 del D.L. n. 66/2014, in ottemperanza alle previsioni normative.



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

Le uscite in conto capitale ammontano ad euro 203 milioni e sono costituite, essenzialmente, dall'acquisto di titoli.

Le partite di giro pareggiano per l'ammontare di euro 157 milioni.

La gestione si è conclusa con un avanzo finanziario di competenza di 6.937.946 euro.

Per quanto riguarda la gestione dei residui, il totale dei residui attivi, riferibili all'esercizio 2016, ammonta ad euro 22 milioni che, unitamente ai residui degli esercizi precedenti determina una consistenza complessiva a fine esercizio pari ad euro 99 milioni. In merito, il Collegio ricorda che a norma dell'articolo 40 del D.P.R. n. 97/2003 il Fondo è tenuto a procedere annualmente al riaccertamento dei residui attivi e passivi al fine di verificarne la corretta permanenza nelle scritture contabili.

I residui passivi, riferibili all'esercizio in rassegna ammontano a 13 milioni di euro, mentre quelli complessivi a fine esercizio assommano a 14 milioni di euro.

Il risultato amministrativo, a fine esercizio, presenta un avanzo di amministrazione di 200 milioni di euro, così determinato:

<i>Voci</i>	<i>Importi (milioni di euro)</i>
Cassa al 01.01.2016	90
Riscossioni	549
Pagamenti	(524)
Residui attivi	99
Residui passivi	(14)
Avanzo di amministrazione	200

Detto avanzo presenta i seguenti vincoli di destinazione:

- euro 110.000.000 per prestazioni istituzionali;
- euro 10.000.000 per fondo ripristino investimenti mobiliari;



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

- euro 15.000.000 quale fondo rischi ed oneri.

La parte disponibile ammonta a 65 milioni di euro.

Il conto economico espone un risultato positivo prima delle imposte di circa 16 milioni di euro, determinato dalla somma algebrica tra il valore negativo di euro 35 milioni della gestione ordinaria, la differenza positiva di euro 36 milioni della gestione finanziaria, proventi straordinari per euro 15 milioni. Le imposte dell'esercizio sono pari a circa 37 migliaia di euro, per cui il risultato economico complessivo, al netto delle imposte, è di euro 15.986.920.

Il patrimonio netto del Fondo passa da euro 1.743 milioni ad euro 1.759 milioni, con un incremento di euro 16 milioni da attribuire al risultato positivo registrato nell'esercizio.

Per quanto concerne la situazione finanziaria, il Collegio, nel prendere atto che la struttura è priva di personale specializzato nel settore degli investimenti mobiliari e tenendo presente la particolare situazione congiunturale, raccomanda, come di consueto, la massima prudenza nella scelta degli investimenti, unitamente a un'adeguata diversificazione delle scadenze del portafoglio in base ai fabbisogni finanziari previsti.

Tutto ciò premesso il Collegio fa presente che:

- ha assicurato la partecipazione a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione tenutesi nel corso dell'anno e ricevuto dagli amministratori informazioni sulle attività svolte e sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dal Fondo;

- ha effettuato le periodiche verifiche previste dalla normativa senza rilevare irregolarità degne di nota per quanto attiene all'esecuzione dei procedimenti amministrativi seguiti, accertando altresì il tempestivo versamento dei tributi e dei contributi previdenziali dovuti;

- ha verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla formazione del bilancio e della relazione sulla gestione;



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

- ha preso atto che il Fondo ha aderito alle convenzioni quadro definite dalla Consip in materia di forniture energetiche e telefonia;

- ha verificato l'avvenuto versamento all'entrata del bilancio dello Stato delle somme rivenienti dai provvedimenti di legge sul contenimento della spesa;

- ha verificato che è stato calcolato l'indicatore di tempestività dei versamenti, risultato pari a (-11).

Inoltre, il Collegio rileva che nel corso del 2016 non è stato accertato l'utile riveniente dalla partecipazione al Fondo immobiliare MIRE 1, anche in ragione dell'avvenuto cambiamento della società di gestione del risparmio. Va da sé, quindi, che tali utili dovranno essere considerati nel bilancio 2017.

Premesso quanto sopra, il Collegio dei Revisori, accertata la concordanza tra le scritture contabili e i dati di bilancio, preso atto della relazione formulata dal Presidente del Fondo e ferme restando le raccomandazioni sopra espresse, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2016.

Roma, 28 aprile 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Guido Oscar Costa
(Presidente)

Dott. Giovanni Ciuffarella

Dott.ssa Olga Perito