

3.1.2 – Conto Economico

	31.12.2008	31.12.2007
10 Saldo della gestione previdenziale	10.090.261	5.696.471
a) Contributi per le prestazioni	13.035.354	5.696.471
b) Anticipazioni	-	-
c) Trasferimenti e riscatti	-	-
d) Trasformazioni in rendita	-	-
e) Erogazioni in forma di capitale	-	-
f) Premi per prestazioni accessorie	-	-
g) Prestazioni periodiche	-	-
h) Altre Uscite Previdenziali	2.945.093	-
20 Risultato della gestione finanziaria diretta	-	-
30 Risultato della gestione finanziaria indiretta	-	-
40 Oneri di gestione	-	-
50 Margine della gestione finanziaria (20)+(30)+(40)	-	-
60 Saldo della gestione amministrativa	293.183	12.318
a) Contributi destinati a copertura oneri amministrativi	-	-
b) Oneri per servizi amministrativi acquistati da terzi	-	-
c) Spese generali ed amministrative	188.746	23.790
d) Spese per il personale	-	-
e) Ammortamenti	-	-
f) Storno oneri amministrativi alla fase di erogazione	-	-
g) Oneri e proventi diversi	481.929	36.108
h) Disavanzo esercizio precedente	-	-
i) Riscatto contributi per copertura oneri amministrativi	-	-
70 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni ante imposta sostitutiva (10)+(50)+(60)	10.383.444	5.708.789
80 Imposta sostitutiva	- 32.250	- 1.355
100 Variazione dell'attivo netto destinato alle prestazioni (70)+(80)	10.351.194	5.707.434

3.1.3 Nota Integrativa**3.1.3.1 Informazioni sullo Stato Patrimoniale****Attività****40 Attività della gestione amministrativa € 16.272.068****a) Cassa e depositi bancari € 16.269.448**

La voce a) Cassa e depositi bancari è composta dal saldo del conto corrente di raccolta delle contribuzioni e del conto corrente amministrativo accessi presso Société Générale Securities Services S.p.A. cui va aggiunto un credito verso Deutsche Bank per le competenze di chiusura del conto corrente n. 000000820608 non ancora incassato alla fine dell'esercizio:

Descrizione	Importo
Disponibilità liquide – c/c raccolta n. 000000021840	16.151.355
Disponibilità liquide – c/c amministrativo n. 000030102528	110.265
Credito verso banche per competenze chiusura conto	7.828
Totale	16.269.448

d) Altre attività della gestione amministrativa € 2.620

Tale voce è così composta:

Descrizione	Importo
Crediti verso Erario	2.620
Totale	2.620

La voce si riferisce al credito derivante dal versamento in eccesso effettuato a favore dell'Erario a febbraio 2008 in sede di pagamento dell'imposta sostitutiva dovuta per l'esercizio 2007. La somma in oggetto verrà utilizzata in compensazione dei debiti di imposta sostitutiva nei futuri esercizi.

PASSIVITA'**40 Passività della gestione amministrativa € 181.190****b) Altre passività della gestione amministrativa € 181.190**

Si riporta di seguito il dettaglio di tale aggregato:

Descrizione	Importo
Debiti verso Amministratori	126.610
Debiti verso Direttore Generale	38.220
Debiti verso fornitori	15.639

Descrizione	Importo
Erario c/ritenute su redditi da lavoro autonomo	721
Totale	181.190

I debiti sopra riportati si riferiscono ai compensi spettanti ai consiglieri ed al direttore del Fondo per il bimestre novembre/dicembre 2007 e per l'esercizio 2008, non ancora liquidati alla chiusura dell'esercizio, e ai debiti per la fornitura dei beni e servizi necessari al regolare svolgimento delle funzioni amministrative del Fondo.

50 Debiti di Imposta**€ 32.250**

Tale importo si riferisce al debito complessivo del Fondo nei confronti dell'Erario in merito all'imposta sostitutiva maturata nel corso del 2008.

3.1.3.2 Informazioni sul Conto Economico**10 Saldo della gestione previdenziale****€ 10.090.261****a) Contributi per le prestazioni****€ 13.035.354**

La voce consiste negli importi dei contributi incassati nell'esercizio di cui si fornisce il dettaglio per fonte:

Descrizione	Importo
Contributi da lavoratori	-
T.F.R.	13.035.354
Totale	13.035.354

h) Altre uscite previdenziali**€ 2.945.093**

La voce si riferisce a somme erroneamente pervenute sul conto corrente n. 000000820517, aperto presso Deutsche Bank e chiuso a fine dicembre 2008. La causale di tali bonifici indicava quale destinatario del versamento contributivo Fondinps, trattandosi in realtà di somme destinate al Fondo di Tesoreria istituito presso l'INPS. Appurato l'errore attraverso una apposita procedura certificata da INPS, Fondinps ha provveduto a girocontare la somma in oggetto in data 23 ottobre 2008, stornandola nel contempo dalla variazione previdenziale precedentemente rilevata.

60 Saldo della gestione amministrativa**€ 293.183****c) Spese generali ed amministrative****€ 188.746**

Viene fornito il dettaglio delle poste che compongono il saldo:

Descrizione	Importo
Compensi amministratori	94.000
Oneri accessori compensi amministratori	14.280
Rimborso spese amministratori	2.090
Compenso direttore generale	28.000
Oneri accessori compenso direttore generale	4.760
Compenso società di revisione	6.240
Spese di consulenza	18.680
Spese sito internet	5.400
Spese pubblicazione bando di gara	6.744
Prestazioni professionali	4.800
Contributo annuale vigilanza Covip	2.848
Cancelleria, stampati, materiale d'ufficio	469
Spese notarili	435
Totale	188.746

I compensi ad amministratori e direttore generale rappresentano la quota riferita all'intero esercizio 2008, secondo quanto definito nel decreto interministeriale di nomina degli organi.

Le spese di consulenza si riferiscono ai servizi resi dall'Avv. Gentili e da Previnet S.p.A. (servizio di *consulting*), le prestazioni professionali all'assistenza di Mangustarisk Italia s.r.l. nella selezione del gestore finanziario, le spese di pubblicazione bando di gara al costo per pubblicizzare l'avvio dell'iter selettivo di banca depositaria e gestore finanziario della linea Garantita.

Il compenso alla società di revisione riguarda l'attività di revisione contabile del bilancio 2008 e di sottoscrizione delle dichiarazioni fiscali 2008 reso da Deloitte & Touche S.p.A.

g) Oneri e proventi diversi

€ 481.929

Questa voce consiste nel saldo delle seguenti poste di bilancio:

Proventi

Descrizione	Importo
Interessi attivi bancari	488.968
Totale	488.968

Oneri

Descrizione	Importo
Oneri bancari	692
Sopravvenienze passive	6.347
Totale	7.039

Le sopravvenienze passive fanno riferimento all'attività di revisione sul bilancio 2007 reso da Deloitte & Touche S.p.A. e non accantonato nel precedente esercizio.

80 Imposta sostitutiva**€ 32.250**

La voce evidenzia il costo per imposta sostitutiva di competenza dell'esercizio, la cui determinazione si desume dal prospetto sottostante.

Descrizione	Importo
Patrimonio netto al 31.12.2008 ante imposta	16.090.878
Patrimonio netto di inizio periodo	5.707.434
Variazione A.N.D.P. dell'esercizio 2008 (A)	10.383.444
Saldo della gestione previdenziale (B)	10.090.261
Proventi esenti (C)	-
Base Imponibile D = (A) - (B) - (C)	293.183
Imposta Sostitutiva = (D)*11%	32.250

L'imponibile di imposta corrisponde al rendimento amministrativo conseguito dal Fondo nell'esercizio 2008, indicato alla voce 60 Saldo della gestione amministrativa.

Il Presidente del Comitato Amministratore
Adalberto Perulli



PAGINA BIANCA

CONSUNTIVO 2008

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

CONTO ECONOMICO

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

STATO PATRIMONIALE

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

CONSUNTIVO 2008

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PAGINA BIANCA

CONSUNTIVO 2008

PARTE I ENTRATE

PAGINA BIANCA

Rendiconto Finanziario Decisionale 2008 - Parte I Entrate

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		RESIDUI	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (Riscossioni)	RESIDUI	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	Avanzo di Amministrazione		38.290.030.835,21			30.278.947.874,07	
	Fondo iniziale di cassa			32.586.896.572,72			27.893.449.801,79
UPB del Centro di responsabilità Entrate Contributive							
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1.1.1.01	Totale 1.1.1.01 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	45.488.498.134,00	148.278.911.480,65	140.011.250.759,30	40.740.534.889,38	135.590.965.058,02	129.848.201.708,46
1.1.1.02	Totale 1.1.1.02 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0,00	222.325.550,31	222.325.550,31	0,00	234.946.152,64	234.946.152,64
	1.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.2.04	Totale 1.1.2.04 - Trasferimenti da parte delle Regioni	681.631.174,84	2.657.307,06	2.657.307,06	595.250.763,94	98.843.891,20	12.463.480,30
1.1.2.06	Totale 1.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	0,00	10.926.144,29	10.926.144,29	0,00	11.116.238,75	11.116.238,75
	1.1.3 - ALTRE ENTRATE						
1.1.3.07	Totale 1.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	55.379.106,97	39.767.814,00	33.035.933,77	49.847.649,53	61.733.912,75	56.202.455,31
1.1.3.09	Totale 1.1.3.09 - Poste correttive e compensative di spese correnti	0,00	17.113.890,78	17.113.890,78	0,00	28.523.485,18	28.523.485,18
1.1.3.10	Totale 1.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci	1.353.499.199,28	440.968.421,16	195.423.583,27	1.275.679.160,70	317.115.957,57	227.363.845,35
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	47.589.005.815,07	147.012.670.608,25	140.492.733.148,78	42.661.312.443,55	136.343.244.694,11	130.418.817.365,99
	1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.1.14	Totale 1.2.1.14 - Riscossione dei crediti	551.363,05	0,00	551.363,05	551.363,05	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	551.363,05	-	551.363,05	551.363,05	-	-
	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	1.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.22	Totale 1.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro	1.682.301.712,98	1.633.052.750,54	1.557.037.452,37	1.574.481.781,80	2.093.556.418,90	1.974.555.663,15
	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "ENTRATE CONTRIBUTIVE"	1.682.301.712,98	1.633.052.750,54	1.557.037.452,37	1.574.481.781,80	2.093.556.418,90	1.974.555.663,15
	Totale Entrate - UPB 1 "Entrate contributive"	49.241.858.691,08	148.645.723.358,79	142.050.321.984,20	44.236.345.688,40	138.436.801.113,01	132.393.373.029,14

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		RESIDUI	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (Riscossioni)	RESIDUI	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
UPB 2 - Centro di responsabilità Prestazioni pensionistiche							
2.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
2.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
2.1.1.01	Totale 2.1.1.01 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	1.092.365.410,16	8.312.146,57	270.291.156,97	1.829.680.674,81	4.420.751,71	258.606.445,84
2.1.1.02	Totale 2.1.1.02 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	14.890,11	570.768.956,97	570.783.847,08	35.009,48	582.931.939,43	582.952.058,80
2.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
2.1.2.06	Totale 2.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	2.928.131.416,86	690.177.915,19	427.428.365,33	2.677.177.832,35	632.088.403,42	381.134.818,91
2.1.3 - ALTRE ENTRATE							
2.1.3.07	Totale 2.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	23.464.705,65	10.546.801,69	4.578.841,66	6.341.754,11	21.530.838,28	4.407.886,74
2.1.3.09	Totale 2.1.3.09 - Poste correttive e compensative di spese correnti	2.705.874.404,03	1.812.277.998,04	1.498.766.520,60	2.944.283.339,03	2.058.368.181,33	1.838.364.592,00
2.1.3.10	Totale 2.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	53.557.724,71	53.557.724,71	0,00	67.010.486,44	67.010.486,44
TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		6.749.850.826,81	3.145.641.543,17	2.825.406.456,36	7.457.518.609,78	3.366.350.600,61	3.132.476.288,53
2.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
2.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
2.4.1.22	Totale 2.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro	648,02	335.540.416,23	335.540.622,50	386,63	326.705.279,74	326.705.018,35
TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI PENSIONISTICHE"		648,02	335.540.416,23	335.540.622,50	386,63	326.705.279,74	326.705.018,35
Totale Entrate - UPB 2 "Prestazioni pensionistiche"		6.749.851.474,83	3.481.181.959,40	3.160.947.078,86	7.457.518.996,41	3.693.055.880,35	3.459.181.306,88

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		RESIDUI	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (Riscossioni)	RESIDUI	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	UPB 3 - Centro di responsabilità Prestazioni a sostegno del reddito						
	3.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	3.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
3.1.1.01	Totale 3.1.1.01 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	234.856.048,18	579.889.019,70	579.726.898,62	107.009.945,34	545.553.792,77	417.329.152,57
3.1.1.02	Totale 3.1.1.02 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0,00	798.924,90	798.924,90	0,00	2.018.551,83	2.018.551,83
	3.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
3.1.2.04	Totale 3.1.2.04 - Trasferimenti da parte delle Regioni	1.286.027,47	0,00	0,00	1.286.027,47	0,00	0,00
3.1.2.06	Totale 3.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore	10.851,90	0,00	0,00	10.851,90	0,00	0,00
	3.1.3 - ALTRE ENTRATE						
3.1.3.07	Totale 3.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	10.413.573,02	15.245.414,86	12.664.342,23	9.071.224,60	12.190.354,24	10.831.340,33
3.1.3.09	Totale 3.1.3.09 - Poste correttive e compensative di spese correnti	302.742.227,01	504.620.638,23	468.745.725,34	294.932.893,72	466.839.193,59	435.198.333,60
3.1.3.10	Totale 3.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci	0,00	51.887.136,00	51.887.136,00	0,00	52.398.493,00	52.398.493,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"	549.308.727,58	1.162.441.133,89	1.113.823.027,09	412.310.943,03	1.078.100.385,43	917.775.871,33
	3.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	3.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
3.2.1.14	Totale 3.2.1.14 - Riscossione dei crediti	3.090.534,32	24.457.114,96	24.457.114,96	3.090.534,32	33.812.668,00	33.812.668,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"	3.090.534,32	24.457.114,96	24.457.114,96	3.090.534,32	33.812.668,00	33.812.668,00
	3.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
	3.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.4.1.22	Totale 3.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro	68.963.600,16	4.880.665.843,55	4.877.574.251,51	81.042.305,74	4.856.237.566,82	4.868.316.272,20
	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "PRESTAZIONI A SOSTEGNO DEL REDDITO"	68.963.600,16	4.880.665.843,55	4.877.574.251,51	81.042.305,74	4.856.237.566,62	4.868.316.272,20
	Totale Entrate - UPB 3 "Prestazioni a sostegno del reddito"	621.362.862,06	6.057.564.092,20	6.015.854.393,56	496.443.783,09	5.969.150.620,05	5.819.904.811,53

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		RESIDUI	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (Riscossioni)	RESIDUI	COMPETENZA (accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
UPB 4 - Centro di responsabilità gestione e sviluppo risorse umane							
4.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
4.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
4.1.1.01	Totale 4.1.1.01 - Aliquote contributive a carico dei datori di lavoro e/o degli iscritti	0,00	378.352,78	378.352,78	0,00	268.891,30	268.891,30
4.1.1.02	Totale 4.1.1.02 - Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	0,00	5.058.791,59	5.058.791,59	0,00	5.330.743,90	5.330.743,90
4.1.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI							
4.1.2.06	Totale 4.1.2.06 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	17.559.534,57	5.851.613,77	5.851.613,77	17.559.534,57	6.130.639,25	6.130.639,25
4.1.3 - ALTRE ENTRATE							
4.1.3.07	Totale 4.1.3.07 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	600.681,53	25.015,25	302.776,23	1.487.551,38	614.808,62	1.501.678,47
4.1.3.08	Totale 4.1.3.08 - Redditi e proventi patrimoniali	481.739,41	23.612.687,58	23.614.993,58	478.274,87	20.653.284,50	20.649.819,96
4.1.3.09	Totale 4.1.3.09 - Poste correttive e compensative di spese correnti	2.250.215,83	19.909.924,72	19.036.278,62	3.125.108,27	21.975.694,17	21.946.505,99
4.1.3.10	Totale 4.1.3.10 - Entrate non classificabili in altre voci	143.952,80	12.422.466,11	10.926.337,27	2.339,96	11.629.412,81	11.487.799,97
	TOTALE ENTRATE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"	21.036.124,14	67.256.851,80	65.167.143,84	22.652.809,05	66.603.474,55	67.316.078,84
4.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE							
4.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI							
4.2.1.14	Totale 4.2.1.14 - Riscossione dei crediti	973.279,92	148.222.064,63	148.246.681,46	1.001.569,43	150.273.192,53	150.301.482,04
4.2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI							
4.2.3.20	Totale 4.2.3.20 - Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	3.066.807,80	3.066.807,80	-	-	-
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"	973.279,92	151.288.872,43	151.313.489,26	1.001.569,43	150.273.192,53	150.301.482,04
4.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
4.4.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO							
4.4.1.22	Totale 4.4.1.22 - Entrate aventi natura di partite di giro	0,00	129.770.375,92	129.770.375,92	0,00	133.972.318,54	133.972.318,54
	TOTALE PARTITE DI GIRO CENTRO DI RESPONSABILITA' "GESTIONE E SVILUPPO RISORSE UMANE"	-	129.770.375,92	129.770.375,92	-	133.972.318,54	133.972.318,54
	Totale Entrate - UPB 4 "Gestione e sviluppo risorse umane"	22.009.404,06	348.316.100,16	346.251.009,02	23.654.378,48	350.846.985,62	351.589.879,42