

FONDO PENSIONE PER I DIPENDENTI IBM

RENDICONTO AL 31/12/01

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Fondo Pensione per i Dipendenti IBM ha lo scopo di gestire e garantire ai dipendenti soci trattamenti previdenziali supplementari rispetto a quelli previsti dalle assicurazioni sociali obbligatorie.

I dipendenti Soci del Fondo Pensione al 31 dicembre 2001 risultano essere n. 6349 pari al 79,90 % degli aventi diritto con contratto di lavoro a tempo indeterminato.

Sugli Intranets aziendali sono disponibili le notizie sugli istituti e sulle vicende del Fondo.

Entro la metà dell'anno verrà inviato ai soci un prospetto con l'evidenza della propria posizione individuale.

COMMENTI ALLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Si rileva un totale di L. 265.808.286.352.

La voce "Assicurazioni Generali suoi impegni", pari a L. 264.181.292.612, corrisponde alla sommatoria dei capitali rivalutati (capitale garantito) maturati in capo ai singoli dipendenti soci al 31/12/2001.

L'ammontare percentuale del rendimento realizzato dalla Compagnia di Assicurazione attraverso la "Gestione Speciale Assicurati Vita" (GESAV) è stato del 6,35% per il 2001.

Il rendimento riconosciuto ai soci del Fondo è pari al 6,05 % in quanto il minimo del 0,30 % del rendimento è di competenza delle Assicurazioni Generali.

La voce "Crediti verso società socie" pari a L. 20.558, è relativa a crediti verso Società Socie per rettifiche di premi.

La voce "Crediti verso Generali" pari a L. 1.401.424.923, concerne il credito verso Generali relativo all'imposta sostitutiva delle imposte sui redditi dell'11% da versare entro il mese di febbraio.

La voce "COMIT c/c bancario" di L. 225.548.259 comprende anche l'importo degli interessi attivi bancari maturati dal Fondo al 31 dicembre 2001.

PASSIVITA'

Nelle passività, oltre "all'impegno verso soci" per L. 264.181.292.612, esistono le seguenti voci:

- Fondo rischi e oneri futuri per L. 8.228.537;
- Debiti verso l'Erario, pari a L. 1.559.408.807, così composto:
 - L. 27.566.069 per ritenute operate nel mese di dicembre 2001 e versate nel mese di gennaio 2002;
 - L. 1.531.842.738 per imposta sostitutiva 11%, che è stata regolarmente versata nel mese di febbraio 2002;
- Debiti verso altri, pari a L. 59.356.396, verso IBM per ricalcolo Irpef sui dipendenti liquidati nell'esercizio;

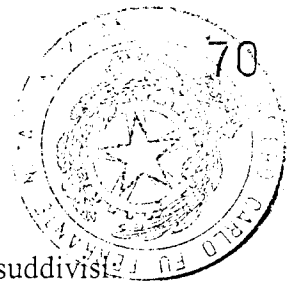
COMMENTI SUL RENDICONTO ECONOMICO

PROVENTI

Il totale dei proventi, compresi gli "Interessi Attivi" di conto corrente maturati nel 2001 pari a L. 5.845.522, ammonta a L. 34.004.391.302.

Nel corso dell'esercizio sono stati incassati contributi per L. 33.946.187.280.

Figura, inoltre, il rimborso spese di L. 52.358.500 ricevuto, ai sensi dell'art. 27 dello Statuto, dalle Società socie a copertura delle spese generali.



ONERI E SPESE

Gli Oneri e le Spese ammontano complessivamente a L. 34.004.391.302 così suddivisi:

- Premi versati a Generali Vita L. 33.946.187.280.

Tali premi corrispondono ai contributi versati dalle Società socie e dai rispettivi dipendenti nel periodo gennaio/dicembre 2001;

- Spese emolumenti sindacali per L. 9.180.000;
- Spese notarili per L. 2.730.000;
- Altri costi per servizi per L. 40.448.500;
- Commissioni bancarie per L. 564.684;
- Oneri fiscali per L. 1.578.292 costituiti da ritenute su interessi attivi di c/c;
- Interessi passivi di conto corrente per L. 1.357.294;
- Accantonamento a Fondo rischi ed oneri futuri per L. 2.345.252;

Ai sensi dell'art. 27 dello Statuto, non emergono nel conto economico altre spese, in quanto le stesse vengono sostenute, in conformità allo Statuto, dalle Società socie del Fondo Pensione.

INFORMAZIONI SULLA GESTIONE

Vengono di seguito riepilogati i dati salienti relativi alla gestione del Fondo Pensione con riferimento alla copertura assicurativa:

- Numero liquidazioni effettuate nel 2001 556
- Importi liquidati nel 2001 L. 34.852.214.727

INFORMAZIONI SUL I TRIMESTRE 2002

Nel corso del primo trimestre 2002 non si e' verificato alcun fatto di rilievo

* * * * *

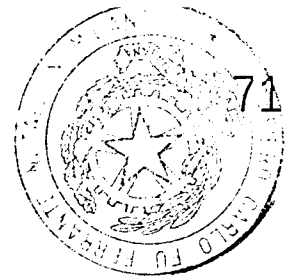
Vi invitiamo, pertanto, ad approvare il rendiconto al 31/12/2001, così come presentatoVi.

p. Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

(Ing. Alessandro Gessi)





FONDO PENSIONE PER I DIPENDENTI IBM

BILANCIO AL 31-12-2001

STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO DAL 01/01/01 AL 31/12/01

	Valori in Lire	Valori in Euro
<u>ATTIVITA'</u>		
ASSICURAZIONI GENERALI SUOI IMPEGNI	264.181.292.612	136.438.251
CREDITI VERSO SOCIETA' SOCIE	20.558	11
CREDITI VERSO GENERALI	1.401.424.923	723.776
COMIT C/C BANCARIO	<u>225.548.259</u>	<u>116.486</u>
TOTALE	<u><u>265.808.286.352</u></u>	<u><u>137.278.524</u></u>

FONDO PENSIONE PER I DIPENDENTI IBM

BILANCIO AL 31-12-2001

STATO PATRIMONIALE

ESERCIZIO DAL 01/01/01 AL 31/12/01

	Valori in Lire	Valori in Euro
<u>PASSIVITA'</u>		
IMPEGNI VERSO SOCI	264.181.292.612	136.438.251
FONDO RISCHI ED ONERI FUTURI	8.228.537	4.250
DEBITI VERSO L'ERARIO	1.559.408.807	805.368
DEBITI VERSO ALTRI	<u>59.356.396</u>	<u>30.655</u>
TOTALE	<u><u>265.808.286.352</u></u>	<u><u>137.278.524</u></u>



FONDO PENSIONE PER I DIPENDENTI IBM

BILANCIO AL 31-12-2001

CONTO ECONOMICO

	Valori in Lire	Valori in Euro
<u>PROVENTI</u>		
CONTRIBUTI INCASSATI PIANO PENSIONISTICO:		
IBM ITALIA S.P.A.	28.809.167.019	14.878.693
IBM SEMEA SERVIZI FINANZIARI S.P.A.	600.002.308	309.875
IBM SEMEA SUD S.R.L.	221.096.633	114.187
CELESTICA ITALIA S.R.L.	4.104.179.099	2.119.632
A.C.G. S.R.L.	211.742.221	109.356
	<hr/> 33.946.187.280	<hr/> 17.531.743
INTERESSI ATTIVI DI C/C	5.845.522	3.019
RIMBORSO SPESE ART. 27 STATUTO	<hr/> 52.358.500	<hr/> 27.041
TOTALE	<hr/> <u>34.004.391.302</u>	<hr/> <u>17.561.803</u>

FONDO PENSIONE PER I DIPENDENTI IBM

BILANCIO AL 31-12-2001

CONTO ECONOMICO

<u>ONERIE SPESE</u>	Valori in Lire	Valori in Euro
PREMI VERSATI PIANO PENSIONISTICO	33.946.187.280	17.531.743
EMOLUMENTI SINDACALI	9.180.000	4.741
NOTARILI	2.730.000	1.410
ALTRI COSTI PER SERVIZI	40.448.500	20.890
COMMISSIONI BANCARIE	564.684	292
ONERI FISCALI	1.578.292	815
INTERESSI PASSIVI DI C/C	1.357.294	701
ACCANTONAMENTO FONDO RISCHI ED ONERI FUTURI	<u>2.345.252</u>	<u>1.211</u>
TOTALE	<u><u>34.004.391.302</u></u>	<u><u>17.561.803</u></u>

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Il Presidente

(Ing. Alessandro Gessi)

