

CONTO CONSUNTIVO

A) - ENTRATE - Parte 2ª

Camera dei Deputati

— 65 —

Senato della Repubblica

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 266

CAP.	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTUALI TERMINI DELL'ESERCIZIO (8 + 14)	
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO (12)	RISCOSSI (13)	RIMASTI DA RISCUOTERE (14)	TOTALI (13 + 14) (15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
		INIZIALI (3)	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4 + 5)	RISCOSE (6)	RIMASTE DA RISCUOTERE (7)	TOTALI (7 + 8) (8)	IN PIU' (9 - 8) (9)					IN MENO (8 - 9) (10)	IN PIU' (15 - 12) (16)			IN MENO (12 - 15) (17)	IN PIU' (19 - 18) (20)		IN MENO (18 - 19) (21)
			In aumento (1 - 3) (4)	In diminuzione (3 - 4) (5)																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
	ATTIVITA' PER CONTO																				
17	Fondo iniziale di cassa presunto ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.104.756,29	0,00	0,00	9.104.756,29	0,00
18	Quote dei proventi da distribuire in premi (ex art. 5, 2° comma, legge 734/73 e successive modificazioni) (1)	800.000,00	624.089,29	0,00	1.424.089,29	1.443.983,25	0,00	1.443.983,25	19.893,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.424.089,29	1.443.983,25	19.893,96	0,00	0,00
19	Quote dei proventi delle sanzioni pecunarie da distribuire in premi (ex legge 168/51 e successive modificazioni) (1)	1.400.000,00	0,00	1.019.458,00	380.542,00	1.039.764,50	171.716,00	1.210.480,50	829.938,50	0,00	247.901,00	247.901,00	0,00	247.901,00	0,00	0,00	829.443,00	1.288.665,50	858.222,50	0,00	171.716,00
20	Quote dei proventi delle sanzioni pecunarie da distribuire in premi (ex art. 30, comma 3, D.P.R. 149/88) (1)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	4.761,15	0,00	4.761,15	1.761,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	4.761,15	1.761,15	0,00	0,00
21	Somme depositate temporaneamente presso il Fondo per inoperabilità degli aventi diritto Attività per conto sub totale (a)	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.013,81	0,00	1.013,81	0,00	3.986,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	1.013,81	0,00	3.986,19	0,00
		2.208.000,00	624.089,29	1.019.458,00	1.812.631,29	2.489.522,71	171.716,00	2.660.238,71	851.593,61	3.986,19	247.901,00	247.901,00	0,00	247.901,00	0,00	0,00	11.165.288,58	2.736.423,71	879.877,61	9.108.742,48	171.716,00
22	Copertura Ass. Iva personale dei Corpi (b)	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale attività per conto (c)	2.808.000,00	624.089,29	1.019.458,00	2.412.631,29	3.089.522,71	171.716,00	3.260.238,71	851.593,61	3.986,19	247.901,00	247.901,00	0,00	247.901,00	0,00	0,00	11.765.288,58	3.336.423,71	879.877,61	9.108.742,48	171.716,00
	CONTABILITA' SPECIALI																				
23	Amministrazioni condominiali (a)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Fondi assegnati dal CONI per l'attività sportiva (1)																				
	a. avanzo di amministrazione	758.037,34	965.344,52	0,00	1.723.381,86	0,00	0,00	0,00	0,00	1.723.381,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b. Fondo iniziale di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621.793,42	0,00	0,00	621.793,42	0,00
	c. Somme e contributi vari	329.114,21	531.076,19	0,00	860.190,40	814.206,04	0,00	814.206,04	67.726,14	113.620,50	1.167.553,90	558.968,58	608.585,32	1.167.553,90	0,00	0,00	2.027.744,30	1.373.264,62	67.726,14	722.205,62	608.685,32
	Totale Fondi CONI (b)	1.087.151,55	1.496.420,71	0,00	2.583.572,26	814.206,04	0,00	814.206,04	67.726,14	1.837.002,36	1.167.553,90	558.968,58	608.585,32	1.167.553,90	0,00	0,00	2.949.537,72	1.373.264,62	67.726,14	1.343.969,24	608.685,32
25	Obbligazioni emesse dal CONI (c)	855.000,00	0,00	90.000,00	765.000,00	708.532,03	8.210,39	716.742,42	0,00	48.257,58	30.990,87	30.993,87	0,00	30.993,87	3,00	0,00	1.104.122,88	739.525,90	0,00	364.596,98	8.210,39
26	Integrazioni personali polizza assicurativa (d)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	15.406,06	0,00	15.406,06	5.406,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.690,92	15.406,06	0,00	4.284,86	0,00
	Totale contabilità speciali (e+b+c+d) (f)	1.952.151,55	1.496.420,71	90.000,00	3.358.572,26	1.536.234,13	8.210,39	1.546.444,52	73.132,20	1.885.259,94	1.198.544,77	589.962,45	608.585,32	1.198.544,77	3,00	0,00	3.773.351,52	2.128.196,58	67.726,14	1.712.881,08	616.795,71
	TOTALE 2 (E + F)	4.760.151,55	2.120.510,00	1.109.458,00	5.771.203,55	4.626.756,84	179.926,39	4.806.683,23	924.725,81	1.889.246,13	1.446.445,77	837.963,45	608.585,32	1.446.448,77	3,00	0,00	15.538.640,10	5.464.620,29	747.603,75	10.821.623,56	788.511,71
RIEPILOGO ENTRATE																					
	TOTALE 1	39.111.909,20	5.361.929,06	13.061.448,50	31.412.389,76	70.367.547,43	5.347.765,96	75.715.312,99	11.335.713,39	18.629.747,89	8.869.545,42	8.475.814,89	393.730,53	8.869.545,42	0,00	0,00	50.406.200,33	78.843.362,32	6.452.104,73	29.608.900,27	5.741.466,06
	TOTALE 2	4.760.151,55	2.120.510,00	1.109.458,00	5.771.203,55	4.626.756,84	179.926,39	4.806.683,23	924.725,81	1.889.246,13	1.446.445,77	837.963,45	608.585,32	1.446.448,77	3,00	0,00	15.538.640,10	5.464.620,29	747.603,75	10.821.623,56	788.511,71
	TOTALE GENERALE (1 + 2)	43.872.060,75	7.482.439,06	14.170.906,50	37.183.593,31	74.994.304,27	5.527.692,35	80.521.996,22	12.260.439,20	20.515.994,02	10.315.991,19	9.313.678,34	1.002.316,85	10.315.994,19	3,00	0,00	65.944.840,43	84.307.982,61	7.199.708,48	40.430.523,83	6.530.007,80

(1) Variazioni di bilancio deliberate dal Consiglio di amministrazione il 25 OTTOBRE 2011.

CONTO CONSUNTIVO

B) - SPESE - Parte 1ª

Camera dei Deputati

— 66 —

Senato della Repubblica

XVII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI — DOC. XV N. 266

CAP.	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO	VARIAZIONI			PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (8 + 14)			
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (2+4-5)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (6-7)	TOTALI IMPEGNI (7+8)	IN PIU' (9-4)		IN MENO (8-9)	IN PIU' (15-12)	IN MENO (12-18)			IN PIU' (19-18)	IN MENO (18-19)				
			In aumento (3-3)	In diminuzione (3-4)																	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
1	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SPESE CORRENTI																				
	Previdenza																				
2	Indennità di buonuscita (1)	10.895.625,00	0,00	6.146.298,72	4.749.326,28	0,00	13.143.862,28	13.143.862,28	8.394.536,00	0,00	22.183.627,80	13.152.800,00	9.031.026,80	22.183.627,80	0,00	0,00	22.183.627,80	13.152.800,00	0,00	9.031.026,80	22.174.889,16
	Assistenza																				
3	Assistenza agli orfani	180.000,00	0,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
4	Indennità per infortunio verificatosi nell'adempimento del dovere dal quale sia derivato il decesso o la riforma del militare	per memoria	0,00	0,00	per memoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Servizi	290.000,00	0,00	90.000,00	200.000,00	180.444,00	19.556,00	200.000,00	0,00	0,00	135.395,00	82.778,00	0,00	82.778,00	0,00	52.617,00	335.395,00	263.222,00	0,00	72.173,00	19.556,00
6	Iniziativa assistenziale varie (1)	3.750.000,00	11.471.367,20	0,00	15.221.367,20	14.951.985,30	1.269.381,90	16.191.194,78	975.837,56	0,00	497.297,65	407.070,35	227,30	497.297,65	0,00	0,00	15.716.684,95	15.449.055,74	0,00	269.629,11	1.269.381,90
	Spese generali																				
7	Spese d'amministrazione (1)	260.000,00	0,00	45.000,00	215.000,00	225.536,30	7.235,29	233.771,59	18.774,59	0,00	10.412,62	7.391,74	3.020,88	10.412,62	0,00	0,00	225.412,62	233.928,04	8.515,42	0,00	10.256,17
8	Imposte tasse e contributi (1)	750.000,00	0,00	0,00	750.000,00	701.184,64	526,35	701.710,99	0,00	48.293,01	165,77	165,77	0,00	165,77	0,00	0,00	750.165,77	701.350,41	0,00	48.815,36	526,35
9	Mantenimento e riparazione beni mobili, impianti, attrezzature e macchinari	7.000,00	0,00	1.500,00	5.500,00	3.544,70	0,00	3.544,70	0,00	1.955,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	3.544,70	0,00	1.955,30	0,00
10	Gestione dei beni immobili (1)	450.000,00	0,00	80.000,00	370.000,00	316.376,21	24.117,95	340.497,16	0,00	49.502,84	60.993,56	50.993,56	0,00	50.993,56	0,00	0,00	440.993,56	367.372,79	0,00	73.620,76	24.117,95
11	Interessi passivi, spese per lo, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	500,00	0,00	0,00	500,00	291,30	0,00	291,30	0,00	208,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	291,30	0,00	208,70	0,00
12	Spese di rappresentanza (1)	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	467,79	467,79	0,00	32,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	467,79
	Punte correttive e compensative di anali correnti																				
13	Restituzioni e rimborsi diversi	per memoria	0,00	0,00	per memoria	0,00	0,00	0,00	0,00	per memoria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	per memoria	0,00	0,00	per memoria	0,00
	Totale spese correnti (A)	18.583.625,00	11.471.367,20	6.432.798,72	21.622.213,48	16.470.365,54	18.440.875,03	30.911.340,57	9.389.115,15	99.908,06	22.877.892,42	13.791.000,36	9.034.275,06	22.825.275,42	0,00	52.617,00	39.750.779,52	30.261.355,90	8.515,42	9.497.929,14	23.475.250,09
14	Fondo di riserva ordinario (1)	502.875,00	0,00	282.675,33	219.199,67	0,00	0,00	0,00	0,00	219.199,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.199,67	0,00	0,00	219.199,67	0,00
	Totale (A+B)	17.086.500,00	11.471.367,20	6.715.474,05	21.841.413,15	16.470.365,54	18.440.875,03	30.911.340,57	9.389.115,15	919.187,73	22.877.892,42	13.791.000,36	9.034.275,06	22.825.275,42	0,00	52.617,00	39.969.979,29	30.261.355,90	8.515,42	9.717.128,81	23.475.250,09
	SPESE IN CONTO CAPITALE																				
15	Quota destinata al fondo di riserva speciale per indennità di buonuscita (1)	1.173.375,00	0,00	661.939,09	511.435,91	0,00	0,00	0,00	511.435,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511.435,91	0,00	0,00	511.435,91	0,00
16	Acquisto titoli	per memoria	0,00	0,00	per memoria	45.621.638,65	0,00	45.621.638,65	45.621.638,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.621.638,65	45.621.638,65	0,00	0,00	0,00
17	Interventi straordinari sugli immobili	10.000.000,00	0,00	9.000.000,00	1.000.000,00	328.034,58	0,00	328.034,58	0,00	670.965,42	445.220,19	378.439,29	66.780,90	445.220,19	0,00	0,00	1.445.220,19	707.473,87	0,00	737.746,32	66.780,90
18	Acquisto immobili	4.752.000,00	0,00	2.752.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00
19	Acquisto beni mobili, impianti, attrezzature e macchinari (1)	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	615.846,56	1.201.985,22	1.817.831,78	0,00	182.166,23	376.198,83	312.852,39	63.346,44	376.198,83	0,00	0,00	2.376.198,83	928.698,05	0,00	1.447.490,88	1.201.985,22
	Totale spese in conto capitale (C)	17.925.375,00	0,00	12.413.939,09	5.511.465,91	46.586.519,79	1.201.985,22	47.788.505,01	45.621.638,65	3.364.590,55	821.410,02	691.291,58	130.127,34	821.410,02	0,00	0,00	6.332.884,33	47.257.811,47	45.621.638,65	4.686.712,11	1.332.112,58
	Totale per le (A+B+C)	35.011.875,00	11.471.367,20	18.130.383,14	27.352.879,06	16.936.885,33	19.642.860,25	38.679.845,58	55.010.753,80	3.683.787,29	23.699.311,44	14.482.292,04	9.164.402,40	23.646.694,44	0,00	52.617,00	46.302.864,22	37.519.177,37	45.630.154,07	14.413.840,92	24.807.362,65
	SPESE PER PARTITE DI GIRO																				
20	Risultato acconto e I.R.A.P.	3.031.925,70	0,00	0,00	3.031.925,70	3.016.171,83	333.062,52	3.346.234,45	317.308,75	0,00	3.301,91	3.301,91	0,00	3.301,91	0,00	0,00	3.035.227,81	3.019.473,74	0,00	15.753,87	333.062,52
21	Somme anticipate al cassiere	2.585,00	0,00	0,00	2.585,00	1.032,00	0,00	1.032,00	0,00	1.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.585,00	1.032,00	0,00	1.553,00	0,00
22	Anticipazioni	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	100.000,00	75.000,00	0,00	0,00
23	Restituzione depositi cauzionali	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00	12.466,34	2.382,29	10.084,05	12.466,34	0,00	0,00	912.466,34	2.382,29	0,00	910.084,05	10.084,05
24	Restituzione somme avanzate per conto terzi	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	21.428,75	1.800,45	23.229,20	0,00	76.772,80	28.057,19	8.146,44	19.910,72	28.057,19	0,00	0,00	128.057,19	29.575,19	0,00	98.481,97	21.711,17
	Totale spese per partite di giro (D)	4.059.510,70	0,00	0,00	4.059.510,70	3.136.632,58	334.863,07	3.471.495,65	352.308,75	578.323,80	43.625,41	13.830,64	29.984,77	43.625,41	0,00	0,00	4.103.336,11	3.152.463,22	75.000,00	1.025.872,89	364.867,84
	TOTALE 1 (A+B+C+D)	39.071.385,70	11.471.367,20	18.130.383,14	31.412.389,76	16.175.817,91	19.877.823,30	32.153.341,23	56.403.062,35	4.042.111,00	23.743.136,85	14.496.122,88	9.194.397,17	23.690.519,85	0,00	52.617,00	50.406.200,33	30.871.840,59	45.706.154,07	15.439.719,81	25.172.220,49

(1) Variazioni di bilancio deliberate dal Consiglio di amministrazione il 25 OTTOBRE 2011.

CONTO CONSUNTIVO

B) - SPESE - Parte 2^A

CAP.	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (B + 14)			
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL' INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15 - 12)	TOTALI (13 + 14)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (3 + 4 - 5)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (6 - 7)	TOTALI IMPEGNI (7 + 8)	ALLE PREVISIONI						IN PIU' (9 - 8)	IN MENO (8 - 9)			IN PIU' (15 - 12)		IN MENO (12 - 15)	IN PIU' (19 - 18)	IN MENO (18 - 19)
			In aumento (6 - 3)	In diminuzione (3 - 6)					IN PIU' (9 - 8)	IN MENO (8 - 9)													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
	ATTIVITA' PER CONTO																						
25	Premi da corrispondere agli aventi diritto (ex art. 5, 2° comma, legge 734/73 e successive modificazioni) (2)	800.000,00	624.089,29	0,00	1.424.089,29	0,00	1.443.983,25	1.443.983,25	19.893,96	0,00	3.423.736,15	0,00	3.423.736,15	3.423.736,15	0,00	0,00	4.847.825,44	0,00	0,00	4.847.825,44	4.867.719,40		
26	Premi da corrispondere agli aventi diritto (ex legge 158/51 e successive modificazioni) (2)	1.400.000,00	0,00	1.019.458,00	380.542,00	0,00	1.210.480,50	1.210.480,50	829.938,50	0,00	5.256.372,49	0,00	5.256.372,49	5.256.372,49	0,00	0,00	5.636.914,49	0,00	0,00	5.636.914,49	6.466.852,96		
27	Premi da corrispondere agli aventi diritto (ex art. 30, comma 3, D.P.R. 148/88)	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	4.761,15	4.761,15	1.761,15	0,00	71.483,93	0,00	71.483,93	71.483,93	0,00	0,00	74.483,93	0,00	0,00	74.483,93	76.245,08		
28	Somme depositate temporaneamente presso il Fondo per irripetibilità degli aventi diritto	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	1.013,81	1.013,81	0,00	3.986,19	5.692,79	1.083,12	4.609,67	5.692,79	0,00	0,00	10.692,79	1.083,12	0,00	9.609,67	5.823,48		
	Attività per conto sub totale (B)	2.208.000,00	624.089,29	1.019.458,00	1.812.631,29	0,00	2.660.738,71	2.660.738,71	851.593,61	3.986,19	8.757.295,36	1.083,12	8.756.202,24	8.757.295,36	0,00	0,00	10.569.916,65	1.083,12	0,00	10.568.833,53	11.416.440,95		
29	Copertura Ass.va personale del Corpo	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00	452.339,93	147.660,07	600.000,00	0,00	0,00	595.371,93	0,00	595.371,93	595.371,93	0,00	0,00	1.195.371,93	452.339,93	0,00	743.032,00	743.032,00		
	Totale attività per conto (C)	2.808.000,00	624.089,29	1.019.458,00	2.412.631,29	452.339,93	2.807.898,78	3.260.738,71	851.593,61	3.986,19	9.352.657,29	1.083,12	9.351.574,17	9.352.657,29	0,00	0,00	11.765.288,58	453.473,05	0,00	11.311.865,53	12.159.472,95		
	CONTABILITA' SPECIALI																						
30	Amministrazioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
31	Fondi assegnati dal CONI per l'attività sportive (2)	1.087.151,55	1.512.174,25	15.753,54	2.583.572,26	323.803,73	55.523,98	379.327,71	0,00	2.204.244,55	65.965,46	63.109,74	2.855,72	65.965,46	0,00	0,00	2.849.537,72	386.913,47	0,00	2.262.624,25	58.379,70		
32	Obblazioni orfani militari del Corpo (c)	855.000,00	0,00	90.000,00	765.000,00	499.006,47	217.735,95	716.742,42	0,00	48.257,58	293.044,19	293.044,19	0,00	293.044,19	0,00	0,00	1.104.122,88	792.050,86	0,00	312.072,22	217.735,96		
33	Integrazioni personali polizza assicurativa (d)	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	923,95	14.462,11	15.406,06	5.406,06	0,00	10.332,94	10.332,94	0,00	10.332,94	0,00	0,00	20.332,94	11.256,89	0,00	9.076,05	14.462,11		
	Totale contabilità speciali (F)	1.952.151,55	1.512.174,25	105.753,54	3.358.572,26	823.734,15	287.142,04	1.111.476,19	5.406,06	2.252.502,13	369.342,59	366.486,87	2.855,72	369.342,59	0,00	0,00	3.773.993,54	1.190.221,02	0,00	2.583.772,52	290.597,76		
	TOTALE 2 (E + F)	4.760.151,55	2.136.263,54	1.125.211,54	5.771.203,55	1.276.074,08	3.095.640,82	4.371.714,90	856.999,67	2.256.488,32	9.721.999,88	367.569,99	9.354.429,89	9.721.999,88	0,00	0,00	15.539.282,12	1.643.644,07	0,00	13.895.638,05	12.450.070,71		
RIEPILOGO SPESE:																							
	TOTALE 1	39.071.365,70	11.471.387,20	19.130.383,14	31.412.389,76	66.175.517,91	15.677.623,32	82.153.341,23	55.403.062,55	4.862.111,06	23.743.136,85	14.496.122,69	9.194.397,17	23.690.519,85	0,00	0,00	50.406.200,33	80.671.640,59	45.705.154,07	15.439.713,81	25.172.220,49		
	TOTALE 2	4.760.151,55	2.136.263,54	1.125.211,54	5.771.203,55	1.276.074,08	3.095.640,82	4.371.714,90	856.999,67	2.256.488,32	9.721.999,88	367.569,99	9.354.429,89	9.721.999,88	0,00	0,00	15.539.282,12	1.643.644,07	0,00	13.895.638,05	12.450.070,71		
	TOTALE GENERALE (1 + 2)	43.831.517,25	13.607.650,74	20.255.594,68	37.183.593,31	67.451.591,99	19.073.264,14	86.525.056,13	60.260.062,22	6.918.569,40	33.465.136,73	14.863.692,87	18.548.827,06	33.412.519,73	0,00	0,00	65.945.482,45	82.315.284,66	45.705.154,07	29.335.351,86	37.622.291,20		

(1) Variazioni di bilancio deliberate dal Consiglio di amministrazione il 25 OTTOBRE 2011.

QUADRO RIASSUNTIVO DEL CONTO CONSUNTIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 2011**PARTE 1^A**

ENTRATE	COMPETENZA	CASSA	SPESE	COMPETENZA	CASSA
- Entrate correnti	18.967.859,81	22.195.909,14	- Spese correnti	19.105.534,27	18.455.559,80
			Risorsa "Una Tantum" utilizzata nell'esercizio	11.805.806,30	11.805.806,30
- Entrate in conto capitale	53.273.957,53	53.273.957,53	- Spese in conto capitale	47.768.505,01	47.257.811,47
- Entrate per partite di giro	3.473.495,65	3.373.495,65	- Spese per partite di giro	3.473.495,65	3.152.463,22
TOTALE DELLE ENTRATE	75.715.312,99	78.843.362,32	TOTALE DELLE SPESE	82.153.341,23	80.671.640,59
- Avanzo di amministrazione:	0,00	0,00	- Disavanzo di amministrazione	8.969.145,14	0,00
- Fondo iniziale di cassa	0,00	5.904.446,29			
TOTALE GENERALE	75.715.312,99	84.747.808,61	TOTALE GENERALE	91.122.486,37	80.671.640,59
Risultati differenziali			Risultati differenziali		
- Disavanzo di competenza	15.407.173,38	0,00	- Avanzo di competenza:	0,00	0,00
- Disavanzo di cassa	0,00	0,00	- Avanzo di cassa	0,00	4.076.168,02
TOTALE A PAREGGIO	91.122.486,37	84.747.808,61	TOTALE A PAREGGIO	91.122.486,37	84.747.808,61

PARTE 2^A

ENTRATE	COMPETENZA	CASSA	SPESE	COMPETENZA	CASSA
- Entrate attività per conto	3.260.238,71	3.336.423,71	- Spese attività per conto	3.260.238,71	453.423,05
- Entrate per contabilità speciali	1.546.444,52	2.128.196,58	- Spese per contabilità speciali	1.111.476,19	1.190.221,02
TOTALE DELLE ENTRATE	4.806.683,23	5.464.620,29	TOTALE DELLE SPESE	4.371.714,90	1.643.644,07
- Avanzo di amministrazione:	1.657.769,08	0,00	- Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
- Fondo iniziale di cassa (1)	0,00	9.933.320,19			
TOTALE GENERALE	6.464.452,31	15.397.940,48	TOTALE GENERALE	4.371.714,90	1.643.644,07
Risultati differenziali			Risultati differenziali		
- Disavanzo di competenza	0,00	0,00	- Avanzo di competenza:	2.092.737,41	0,00
- Disavanzo di cassa	0,00	0,00	- Avanzo di cassa	0,00	13.754.296,41
TOTALE A PAREGGIO	6.464.452,31	15.397.940,48	TOTALE A PAREGGIO	6.464.452,31	15.397.940,48

(1) Al lordo della piccola cassa presso la Segreteria C.A.S. la cui consistenza ammonta ad euro euro 32,07; al netto di euro 65.612,78 quale "Fondo permanente Reparti".

SITUAZIONE PATRIMONIALE

al 31 dicembre 2011

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 01.01.2011	al 31.12.2011	in più	in meno		al 01.01.2011	al 31.12.2011	in più	in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE:					RESIDUI PASSIVI:				
- depositi presso Banche (1)	15.266.168,54	17.346.126,22	2.079.957,68	0,00	- debiti diversi	23.743.136,85	25.172.220,49	1.429.083,64	0,00
- depositi presso L'Ente Poste Italiane	571.597,94	499.831,92	0,00	71.766,02	Totale	23.743.136,85	25.172.220,49	1.429.083,64	0,00
- a detrarre depositi per le partite dei conti d'ordine (1)	9.933.320,19	13.769.790,12	3.836.469,93	0,00	RATEI E RISCOINTI:				
Totale	5.904.446,29	4.076.168,02	-1.756.512,25	71.766,02	- insorse per l'assistenza da rinviare al periodo successivo	1.845.536,37	1.032.753,48	0,00	812.782,89
INVESTIMENTI MOBILIARI:					- risorsa di cui alla L. 9 aprile 2009 n. 33 e quota delle risorse relative somme riscosse correlabili ad attività di controllo fiscale	43.543.387,20	31.737.580,90	0,00	11.805.806,30
- titoli e/o prodotti finanziari	117.433.978,08	110.655.793,75	0,00	6.778.184,33	Totale	45.388.923,57	32.770.334,38	0,00	12.618.589,19
Totale	117.433.978,08	110.655.793,75	0,00	6.778.184,33	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO:				
RESIDUI ATTIVI:					- fondo ammortamento immobili	941.149,06	1.044.111,14	115.916,83	12.954,75
- crediti diversi	8.869.545,42	5.741.496,08	0,00	3.128.049,33	Totale	941.149,06	1.044.111,14	115.916,83	12.954,75
Totale	8.869.545,42	5.741.496,08	0,00	3.128.049,33	TOTALE PASSIVITA'	70.073.209,48	58.986.666,01	1.545.000,47	12.631.543,94
CREDITI VARI:					PATRIMONIO NETTO E RISERVE:				
- crediti vari	0,00	0,00	0,00	0,00	- fondo di riserva speciale per indennità di buonuscita	45.161.085,87	45.905.775,20	1.859.806,88	1.055.117,58
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	- patrimonio netto	28.646.244,41	27.853.796,56	0,00	792.447,85
IMMOBILI:					- incremento patrimoniale € 12.241,48				
- immobili in Roma	4.467.945,42	4.756.827,19	329.034,58	40.152,81	diff 0,00				
- immobile in Genova	1.327.896,06	1.327.896,06	0,00	0,00	TOTALE PATRIMONIO NETTO E RISERVE	73.747.330,28	73.759.571,76	1.859.806,88	1.847.565,40
Totale	5.795.841,48	6.084.723,25	329.034,58	40.152,81	TOTALE A PAREGGIO	143.820.539,76	132.746.237,77	3.404.807,35	14.479.109,34
MOBILI:					CONTI D'ORDINE:				
- consistenza	5.816.728,49	6.188.056,66	1.817.831,78	1.446.503,61	- depositi per attività svolte "per conto"	9.104.756,29	11.987.756,95	2.883.000,66	0,00
acquisto di beni mobili	1.817.631,78				- depositi per contabilità speciali (1)	828.563,90	1.782.033,17	953.469,27	0,00
scanno di beni mobili	1.448.503,61				Totale	9.933.320,19	13.769.790,12	3.836.469,93	0,00
Totale	5.816.728,49	6.188.056,66	1.817.831,78	1.446.503,61					
TOTALE ATTIVITA'	143.820.539,76	132.746.237,77	390.354,11	11.464.656,10					
CONTI D'ORDINE:									
- depositi per attività svolte "per conto"	9.104.756,29	11.987.756,95	2.883.000,66	0,00					
- depositi per contabilità speciali (1)	828.563,90	1.782.033,17	953.469,27	0,00					
Totale	9.933.320,19	13.769.790,12	3.836.469,93	0,00					

(1) Al lordo della piccola cassa presso la Segreteria C.A.S. euro 28,17 e di euro 15.493,71 "Fondo permanente Reparti", al netto di euro restante restante parte "Fondo permanente Reparti" pari ad euro 50.119,07.

Roma, 30 maggio 2012

IL SEGRETARIO
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
F.to Colt./SSMI Giovanni Palma

Roma, 11 giugno 2012
V° si approva
IL COMANDANTE GENERALE
F.to Gen.C.A. Nino Di Paolo

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
F.to Gen.C.A. Daniele Caprino

DIMOSTRAZIONE DELLE VARIAZIONI NEI CREDITI DI BILANCIO

Allegato A - CREDITI						
DENOMINAZIONE	al 01/01/2011 €	Crediti dello esercizio 2011 €	Riscossi nello esercizio 2011 €	Crediti non più esigibili €	Rimasti da riscuotere €	Totale crediti al 31/12/2011 €
a	b	c	d	e	f=b+c-d-e	g=f
Crediti per restituzione indennità di buonuscita di militari riammessi in servizio.....	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GESTIONE SVOLTA PER CONTO

Allegato B1 - PARTITE DA DEFINIRE				
DENOMINAZIONE	Passività al 01/01/2011 €	Variazioni in aumento €	Variazioni in diminuzione €	Passività al 31/12/2011 €
a	b	c	d	e=b+c-d
Quote dei proventi da distribuire in premi (ex art. 5, comma 2°, legge 734/73 e successive modificazioni)	3.423.736,15	1.443.983,25	0,00	4.867.719,40
Quote dei proventi delle sanzioni pecuniarie da distribuire in premi (ex legge 168/51 e successive modificazioni).....	5.008.471,49	1.286.665,50	0,00	6.295.136,99
Quote dei proventi delle sanzioni pecuniarie da distribuire in premi (ex art. 30, comma 2°, D.P.R. 148/88)	71.483,93	4.761,15	0,00	76.245,08
Somme depositate temporaneamente presso il Fondo per irreperibilità degli aventi diritto	5.692,79	1.013,81	1.083,12	5.623,48
Copertura Assicurativa personale del Corpo.....	695.371,93	600.000,00	452.339,93	743.032,00
TOTALE (1).....	9.104.766,29	3.336.423,71	463.423,06	11.987.766,95

GESTIONE CONTABILITA' SPECIALI

Allegato B2 - PARTITE DA DEFINIRE				
DENOMINAZIONE	Passività al 01/01/2011 €	Variazioni in aumento €	Variazioni in diminuzione €	Passività al 31/12/2011 €
a	b	c	d	e=b+c-d
Amministrazioni condominiali	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi assegnati dal C.O.N.I. per l'attività sportiva (2)	556.180,64	1.373.264,62	386.913,47	1.558.025,50
Oblazioni orfani militari del Corpo.....	262.050,32	739.525,90	792.050,66	209.525,56
Integrazioni personali polizza assicurativa.....	10.332,94	15.406,06	11.256,89	14.482,11
TOTALE	828.563,90	2.128.196,58	1.190.221,02	1.782.033,17

(1) Passività effettive al 31 dicembre, al netto dei residui attivi accertati a fine esercizio e pari ad euro 171.716,00

(2) Al lordo della piccola cassa presso la Segreteria C.A.S. la cui consistenza ammonta ad euro 28,17; al netto di euro 50.119,07 quale "Fondo permanente Reparti".

CONTABILITA' SPECIALE

Allegato C - ANALISI DELLE ENTRATE E DELLE SPESE DEI FONDI C.O.N.I. PER L'ATTIVITA' SPORTIVA - ANNO 2011

ENTRATE		SPESE	
1. Fondo iniziale di cassa:		1. Per lo svolgimento di attività sportiva agonistica e promozionale:	
- Banca	556.148,57	a. acquisto materiali, attrezzature ed apparecchiature	39.018,69
- Fondo permanente Reparti	65.612,78	b. partecipazione ad attività e Campionati C.I.S.M.	51.324,73
- Piccola cassa segreteria C.A.S.	32,07	c. attività agonistica delle sezioni giovanili "FF.GG."	91.786,12
Totale (A)	621.793,42	d. affiliazioni a federazioni sportive, tasse di iscrizione a gare, utilizzazione impianti sportivi e mezzi di trasporto, impianti di risalita, assicurazione sportass, motori, etc	27.401,58
2. Interessi attivi	9.935,90	e. assistenza sanitaria specialistica, tests intolleranza alimentare e visite mediche specialistiche	1.120,00
3. Contributi da parte del C.O.N.I.	205.000,00	f. partecipazione e promozione di attività sportive varie, oneri per trasferte, vitto e relativa integrazione, generi di conforto medicinali, materiali promozionali, spese per carbolubrificanti, etc.	31.257,28
4. Entrate eventuali e diverse	74.116,43	g. rimborso spese agli allenatori	0,00
5. Entrate in conto capitale	1.068.718,58	h. stampa e spedizione del periodico "Traguardo", acquisto pubblicazioni e quotidiani sportivi	4.477,02
Totale (B) (1)	1.357.770,91	i. acquisto medicinali e materiali per le sale massaggi	5.648,89
6. Entrate per partite di giro	15.493,71	l. manutenzione piscina	0,00
Totale (C) (1)	15.493,71	Totale (A) (1)	252.034,31
Totale (B+C) (1)	1.373.264,62	2. Spese d'amministrazione:	
TOTALE GENERALE (A + B + C) (1)	1.995.058,04	a. compenso ai componenti del C.A.S.	13.818,16
		b. spese postali, telegrafiche, telefoniche, cancelleria, etc.	8.203,15
		Totale (B) (1)	22.021,31
		3. Spese in conto capitale	Totale (C) (1)
		Totale (C) (1)	97.364,14
		4. Spese per partite di giro	Totale (D) (1)
		Totale (D) (1)	15.493,71
		TOTALE GENERALE (A + B + C + D) (1)	386.913,47
		5. RIMANENZA: (2)	
		- Banca	1.557.997,33
		- Piccola cassa segreteria C.A.S.	28,17
		Sub totale	1.558.025,50
		- Fondo permanente Reparti "	50.119,07
		Totale (E)	1.608.144,57
TOTALE A PAREGGIO	1.995.058,04	TOTALE A PAREGGIO	1.995.058,04

(1) Compresi i residui
(2) Compresi €58.379,70 euro destinati al pagamento dei debiti diversi (residui passivi)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ATTIVITA' PROPRIA

Allegato D1

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio	5.904.446,29	
Riscossioni:		
- in c/competenza	70.367.547,43	
- in c/residui	8.475.814,89	78.843.362,32
Pagamenti:		
- in c/competenza	66.175.517,91	
- in c/residui	14.496.122,68	80.671.640,59
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio	4.076.168,02	
Residui attivi:		
- degli esercizi precedenti	393.730,53	
- dell'esercizio	5.347.765,56	5.741.496,09
Residui passivi:		
- degli esercizi precedenti	9.194.397,17	
- dell'esercizio	15.977.823,32	25.172.220,49
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio ...	-15.354.556,38	

ATTIVITA' SVOLTA PER CONTO

Allegato D2

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio	9.104.756,29	
Riscossioni:		
- in c/competenza	3.088.522,71	
- in c/residui	247.901,00	3.336.423,71
Pagamenti:		
- in c/competenza	452.339,93	
- in c/residui	1.083,12	453.423,05
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio	11.987.766,96	
Residui attivi:		
- degli esercizi precedenti	0,00	
- dell'esercizio	171.716,00	171.716,00
Residui passivi:		
- degli esercizi precedenti	9.351.574,17	
- dell'esercizio	2.807.998,78	12.159.472,95
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio ..	0,00	

CONTABILITA' SPECIALI

Allegato D3

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio (1)	828.563,90	
Riscossioni:		
- in c/competenza	1.538.234,13	
- in c/residui	589.962,45	2.128.196,58
Pagamenti:		
- in c/competenza	823.734,15	
- in c/residui	366.486,87	1.190.221,02
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio (2)	1.782.033,17	
Residui attivi:		
- degli esercizi precedenti	608.585,32	
- dell'esercizio	8.210,39	616.795,71
Residui passivi:		
- degli esercizi precedenti	2.855,72	
- dell'esercizio	287.742,04	290.597,76
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio ..	2.108.231,12	

Riepilogo consistenza di cassa:

- all'inizio dell'esercizio: D1 + D2 + D3 (1) = €.. 15.837.766,48

- alla fine dell'esercizio: D1 + D2 + D3 = €.. 17.845.958,14

(1) Al lordo della piccola cassa presso la Segreteria C.A.S. la cui consistenza ammonta ad euro euro 32,07, al netto di euro 65.612,78 quale "Fondo permanente Reparti".

(2) Al lordo della piccola cassa presso la Segreteria C.A.S. euro 28,17 e di euro 15.493,71 "Fondo permanente Reparti", al netto di euro restante restante parte "Fondo permanente Reparti" pari ad euro 50.119,07

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2011

Allegato E

ENTRATE		SPESE	
A) Dal bilancio finanziario		A) Dal bilancio finanziario	
Cap. 3 Interessi attivi	2.584.163,83	Cap. 2 Indennità di buonuscita	13.143.862,28
Cap. 4 Canoni di locazione	1.420.299,36	Cap. 3 Assistenza agli orfani	90.000,00
Cap. 5 Quote dei proventi delle sanzioni pecuniarie	10.969.230,17	Cap. 4 Indennizzi per infortunio verificatosi nell'adempimento del dovere dal quale sia derivato il decesso o la riforma del militare	0,00
Cap. 6 Proventi ex art. 5, comma 2°, legge 734/73 e succ. mod.	1.763.080,81	Cap. 5 Sussidi	200.000,00
Cap. 7 Oblazioni ed entrate eventuali e diverse:		Cap. 6 Iniziative assistenziali varie (compreso spesa convenzione computer)	16.197.194,76
a. sopravvenienze	€ 13.549,62	Cap. 7 Spese d'amministrazione	233.771,59
b. militari irreperibili	€ 1.083,12	Cap. 8 Imposte, tasse e contributi	701.710,99
c. incremento valore prodotto assicurazioni	2.216.452,90	Cap. 9 Manutenzione e riparazione beni mobili, impianti, attrezzature e macchinari	3.544,70
Totale	2.231.085,64	Cap. 10 Gestione dei beni immobili	340.497,16
TOTALE (A)	18.967.859,81	Cap. 11 Interessi passivi, spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	291,30
B) Proventi e oneri straordinari		Cap. 12 Spese di rappresentanza	467,79
Plusvalenza per cessioni di unità immobiliari	1.652.801,94	TOTALE (A)	30.911.340,57
TOTALE (B)	1.652.801,94	B) Movimenti non finanziari	
C) Movimenti non finanziari		1. Ammortamento immobili	115.916,83
Insussistenze passive	52.617,00	2. Variazioni patrimoniali straordinarie:	
TOTALE (C)	52.617,00	a. eliminazione di beni mobili	1.446.503,61
		b. perdite su titoli	805.885,45
			0,00
		3. Risorse riservate all'assistenza residue dagli anni precedenti ed utilizzate nell'esercizio	0,00
		4. Risorse 20 MILIONI UTILIZZATA NELL'ESERCIZIO	-812.782,89
		5. Quota delle risorse relative alle somme riscosse attività di controllo	-11.805.806,30
		TOTALE (B)	0,00
TOTALE GENERALE (A + B + C)	20.673.278,75	TOTALE GENERALE (A + B)	-10.250.303,30
disavanzo	0,00	Avanzo economico	20.661.037,27
TOTALE A PAREGGIO	20.673.278,75	TOTALE A PAREGGIO	12.241,48
			20.673.278,75

CONTABILITA' SEPARATE

Allegato F - Sez. a. - ANALISI DELLE OBLAZIONI ORFANI - ANNO 2011			
ENTRATE		SPESE	
1. Fondo iniziale di cassa: - C/C POSTALE nr. 41530007		GESTIONE DI COMPETENZA	
	262.050,32	1. Sussidi erogati per assistenza agli orfani dei militan della Guardia di finanza:	
		a) pagati nell'esercizio..... 498.877,67	
		b) impegnati da pagare (residui passivi)..... 217.735,95	
GESTIONE DI COMPETENZA		2. Spese d'amministrazione e postali..... 128,80	
2. Interessi attivi..... 0,00		3. Spese eventuali e varie..... 0,00	
a) incassati nell'esercizio..... 0,00			
b) accertati da incassare (residui)..... 1.940,24			
3. Oblazioni a favore degli orfani provenienti dai militari del Corpo:		Totale uscite di competenza (A) 716.742,42	
a) incassate nell'esercizio (dal Reparto G.dIF)..... 599.840,03			
b) accertati da incassare (residui)..... 6.270,15			
4. Erogazioni provenienti dal F.A.F..... 90.000,00			
5. Altre somme e liberalità espressamente dedicate agli orfani..... 18.692,00		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI	
Totale entrate di competenza (A) 716.742,42		4. Sussidi per assistenza agli orfani :	
		a) erogati..... 293.044,19	
GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI		Totale gestione dei residui (B) 293.044,19	
6. Somme ed obblazioni relative all'anno 2010 incassati..... 30.993,87		Totale (A + B) 1.009.786,61	
Totale gestione dei residui (B) 30.993,87			
Totale (A + B +cassa iniziale) 1.009.786,61			
TOTALE A PAREGGIO 1.009.786,61		TOTALE A PAREGGIO 1.009.786,61	
		6. RIMANENZA	
		- Consistenza del c/c postale 41530007 a fine esercizio..	
		- Cassa iniziale..... 262.050,32	
		- Entrate dell'esercizio..... 739.525,90	
		- Uscite dell'esercizio..... 792.050,88	
		Totale 209.525,56	

Allegato F - Sez. b. - ANALISI DELLE INTEGRAZIONI POLIZZA ASSICURATIVA R.C. - ANNO 2011				
ENTRATE		SPESE		
1. Fondo iniziale di cassa - C/C POSTALE nr. 41530007 Totale (A)	10.332,94	GESTIONE DI COMPETENZA		
	10.332,94	1. Somme di spettanza della società assicuratrice		
		a) versati nell'esercizio		923,95
		b) da versare al 31 dicembre (residui passivi)		14.482,11
		Totale (A)		15.406,06
GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI		
		2. Somme di competenza dell'anno precedente versate nell'esercizio		10.332,94
		3. Somme di competenza dell'anno precedente non versate nell'esercizio		0,00
		Totale (B)		10.332,94
		Totale (A + B)		25.739,00
2. Entrate per integrazioni personali della polizza R.C.	15.406,06	3. RIMANENZA: (1)		
Totale (B)	15.406,06	- C/C POSTALE nr. 41530007		14.482,11
Totale (A + B)	25.739,00			
TOTALE A PAREGGIO	25.739,00	NOTE:		
		(1) Somma ancora da girare alla società al 31 dicembre pari a euro		14.482,11
Consistenza totale del c/c postale nr. 41530007 al:				
1° Gennaio		272.383,26		
31 Dicembre		224.007,67		

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DELLE VARIAZIONI RELATIVE AI RESIDUI

Allegato G - RESIDUI ATTIVI								Allegato H - RESIDUI PASSIVI							
DENOMINAZIONE	al 01/01/2011 €	Riscossi nell'esercizio 2011 €	Variazioni in aumento €	Variazioni in diminuzione €	Rimasti da riscuotere al 31.12.2011 €	Residui nell'esercizio 2011 €	Totale residui al 31/12/2011 €	DENOMINAZIONE	al 01/01/2011 €	Pagati nell'esercizio 2011 €	Variazioni in aumento €	Variazioni in diminuzione €	Rimasti da pagare al 31.12.2011 €	Residui nell'esercizio 2011 €	Totale residui al 31/12/2011 €
a	b	c	d	e	f	g	h=d+e	a	b	c	d	e	f=b+c+d-e	g	h=f+g
Entrate correnti (cap. da 3 a 8) ed entrate in conto capitale (cap. da 9 a 11)	8.869.545,42	8.475.814,89	0,00	0,00	393.730,53	5.247.765,56	5.641.496,09	Spese correnti (cap. da 2 a 14) e spese in conto capitale (cap. da 15 a 18)	23.699.311,44	14.482.292,04	0,00	52.817,00	9.164.402,40	15.642.960,25	24.807.362,65
Entrate per partite di giro (cap. da 12 a 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	Spese per partite di giro (cap. da 19 a 23)	43.825,41	13.830,64	0,00	0,00	29.994,77	334.863,07	364.857,84
Sub totale	8.869.545,42	8.475.814,89	0,00	0,00	393.730,53	5.347.765,56	5.741.496,09	Sub totale	23.743.136,85	14.496.122,68	0,00	52.817,00	9.194.397,17	15.977.823,32	25.172.220,49
Entrate delle attività per conto (cap. da 17 a 21)	247.901,00	247.901,00	0,00	0,00	0,00	171.716,00	171.716,00	Spese delle attività per conto (cap. da 24 a 27)	9.362.657,29	1.083,12	0,00	0,00	9.351.574,17	2.807.898,78	12.159.472,95
<u>Contabilità speciali:</u>								<u>Contabilità speciali:</u>							
- Amministrazioni condominiali (cap. 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- Amministrazioni condominiali (cap. 28)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Fondi assegnati dal C.O.N.I. per attività sportiva (cap. 23)	1.167.553,90	558.988,58	0,00	0,00	608.565,32	0,00	608.565,32	- Fondi assegnati dal C.O.N.I. per attività sportiva (cap. 29)	65.945,46	43.109,74	0,00	0,00	2.855,72	55.523,98	58.379,70
- Obblazioni orfani militari del Corpo (Cap. 26)	30.990,87	30.993,87	3,00	0,00	0,00	8.210,39	8.210,39	- Obblazioni orfani militari del Corpo (Cap. 25)	293.044,19	293.044,19	0,00	0,00	0,00	217.735,95	217.735,95
- Integrazioni personali polizza assicurativa (C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- Int.ri personali polizza assicurativa (Cap. 26)	10.332,94	10.332,94	0,00	0,00	0,00	14.482,11	14.482,11
TOTALE	10.315.991,19	9.313.678,34	3,00	0,00	1.002.315,85	5.527.691,95	6.530.007,80	TOTALE	33.485.136,73	14.883.892,67	0,00	52.817,00	18.548.827,06	19.073.464,14	37.622.291,20

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

Per il raggiungimento delle finalità istituzionali stabilite dalla legge istitutiva 20.10.1960, n. 1265 e dallo Statuto emanato con D.P.R. 26.09.1978, n. 775 e successive modificazioni, le risorse dell'Ente derivano principalmente dalle quote delle sanzioni pecuniarie (c.d. "proventi istituzionali") ed in via secondaria dalle entrate derivanti dalla gestione del patrimonio. Nessuna forma di contribuzione (diretta o indiretta) è prevista a carico del personale. Di contro, è contemplata una ritenuta finalizzata alla sola assistenza agli orfani, su base assolutamente volontaria, a carico dei militari del Corpo che l'Ente gestisce con contabilità separata per riversarla successivamente e per intero ai naturali destinatari.

I proventi istituzionali si concretizzano in una quota parte delle somme riscosse dall'Erario a titolo di sanzioni pecuniarie irrogate a seguito dell'accertamento di violazioni effettuate dai reparti del Corpo. Ancorché non interessino il bilancio dello Stato, il loro volume da alcuni anni risente degli interventi in materia di finanza pubblica, oltre che dei tempi di definizione dei contesti (eventuale contenzioso), degli effetti di eventuali provvedimenti di "sanatoria" da cui derivano somme di natura diversa dalle "sanzioni" e dai recenti indirizzi del Dipartimento della Ragioneria dello Stato. L'accertamento e l'acquisizione avviene mediante variazioni in aumento di appositi capitoli dello stato di previsione della spesa del Ministero dell'Economia e Finanze. Si realizza, pertanto, una sorta di finanziamento c.d. "derivato" in quanto il F.A.F., ancorché naturale e legittimo destinatario di "diritto" delle risorse in parola, non le acquisisce direttamente, in concomitanza del pagamento delle sanzioni irrogate, ma le incassa al termine di un complesso procedimento amministrativo di riscossione di esclusiva competenza di amministrazioni terze rispetto al Fondo stesso.

I proventi contravvenzionali in argomento costituiscono circa il 70/80% (riferimento triennio 2007/09) della finanziabilità complessiva dell'Ente che affluiscono soltanto per "competenza e cassa" e non anche in termini di "residui" con la conseguenza che, in via generale, per motivi tecnico-contabili, tramite essi vengono stornate ai Fondi aventi diritto (FAF e Fondo di Previdenza del MEF) soltanto le risorse afferenti ai pagamenti effettuati nello stesso esercizio in cui risultano formalmente emessi i provvedimenti di contestazione cui gli stessi sono radicati. Il mancato concorso nello stesso esercizio contabile dei due momenti (contestazione e pagamento) non consente tecnicamente di veicolare ai Fondi tali risorse che si sostanziano nei c.c.d.d. "residui" (nota problematica dei "residui" non riassegnati).

Rimanendo sempre in tema di proventi contravvenzionali deve rilevarsi che, a far data dal 2008, è variata la relativa procedura di assegnazione. Infatti, l'art. 2, comma 615, della legge n.244/2007 ha modificato nella sostanza la disciplina delle riassegnazioni di bilancio in favore delle Amministrazioni pubbliche/Enti pubblici. In sintesi, con decorrenza 2008, non si dà luogo alle iscrizioni di stanziamenti negli stati di previsione dei Ministeri in relazione a versamenti di somme all'entrata del bilancio dello Stato autorizzate da diversi provvedimenti legislativi specificatamente elencati (tra i quali anche quelli che destinano i proventi contravvenzionali al FAF), ad eccezione degli stanziamenti destinati a finanziare le spese per redditi da lavoro dipendente. I successivi commi 616 e 617 hanno ridisegnato una nuova procedura per la determinazione delle risorse da destinare all'alimentazione degli Enti, stabilendo che per tali finalità, negli stati di previsione dei diversi Ministeri, sono stati istituiti appositi fondi la cui dotazione deve essere definita nella misura del 50% dei versamenti riassegnabili nell'anno 2006 ed annualmente rideterminata in base all'andamento

dei versamenti riassegnabili effettuati entro il 31 dicembre dei due esercizi precedenti, in modo da assicurare in ciascun anno un risparmio in termini di indebitamento pari a 300 milioni di euro.

I proventi in parola, poi, connessi comunque sempre alle sanzioni pecuniarie derivanti dalle attività dei militari del Corpo, continuano a rimanere legati ai volumi del riscosso in materia di sanzioni pecuniarie irrogate, che dipende anche dalle scelte operate dai contribuenti interessati e risente, tra l'altro, della possibilità di applicazione degli istituti alternativi di definizione dei contesti (accertamento con adesione, concordato, conciliazione ecc.). In passato, in previsione di una progressiva riduzione della finanziabilità dell'Ente per effetto dei richiamati riti alternativi, al fine di salvaguardare il patrimonio ed a tutela della prestazione previdenziale a favore del personale in servizio, è stata adottata una revisione statutaria che ha ridisegnato un nuovo sistema di determinazione della misura annua dell'indennità di buonuscita, basato su un sistema "a consuntivo" che rapporta le risorse finanziarie disponibili agli anni di servizio complessivamente maturati, come dettagliatamente esposto nello specifico paragrafo 3.1.

Giova comunque premettere che l'attuale sistema è strutturato su una rigida ripartizione delle "entrate correnti" in quote da destinare:

- alla finalità previdenziale -indennità di buonuscita- sessantacinque per cento (65%);
- al fondo di riserva speciale - dieci per cento (10%);
- alle finalità assistenziali ed altre spese ed interventi di carattere generale – il residuale venticinque per cento (25%).

Per quanto attiene al fondo di riserva speciale, in sede di bilancio di previsione è stata prudenzialmente stanziata una quota pari al 7% delle entrate; successivamente la stessa è stata incrementata alla chiusura dell'esercizio sino alla misura massima del 10% prevista dallo Statuto.

Nella gestione del portafoglio titoli dell'Ente giove evidenziare il consolidamento direzionale finalizzato a garantire sempre il capitale. Per tale imprescindibile motivo, gli investimenti – generalmente- sono concentrati su ben individuate tipologie di strumenti finanziari (oggi, stanti gli attuali parametri di mercato, soprattutto polizze assicurative ed obbligazioni strutturate entrambi i prodotti con capitale garantito alla scadenza) emessi e/o gestiti da primari istituti bancari/assicurativi caratterizzati da ottime valutazioni di "rating" che presentano caratteristiche tecniche rispondenti a specifici requisiti fissati dal Fondo, da individuarsi – come accennato - nel capitale a rendimento garantito, cedola/remunerazione periodica infrannuale prevista contrattualmente, scadenza a breve termine (orientativamente 3 anni); infine, con costi complessivi di sottoscrizione, di gestione e di uscita, minimi o nulli.

Al fine di garantirsi idonei livelli di reddito, in una fase temporale connotata da una strutturale diminuzione di risorse assegnate, l'Ente ha deliberato di dismettere particolari prodotti finanziari che nell'ultimo triennio non sono riusciti a produrre reddito (es. polizza Assoaurora) a favore di investimenti più dinamici (es. Sicav).