Assegno Speciale			€	**4.482.468,93**

Il vitalizio è stato corriposto tramite il CEPEI e le Regioni Carabinieri.
Pur con l'aumentato numero dei fruitori l'uscita annua è ancora lontana dal gettito del raddoppio delle contribuzioni avvenuto con legge 416/996.

pagato	€	4.414.988,43
da pagare	€	67.480,50

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Oneri vari			€	**1.313,60**

Interessi legali e rivalutazione monetaria

Si riferisce agli interessi corrisposti a destinatari dell'indennità supplementare a seguito di ricorso avverso l'applicazione retroattiva del D.M. 20 ottobre 1993, con il quale il pagamento della prima rata è stato differito di quattro anni

Imposte e tasse			€	**105.504,25**

Si riferisce a:

- imposta di bollo	€	1.925,66
- imposta sostituiva sugli interessi su titoli	€	82.781,50
- ritenuta su interessi maturati sul ccb	€	20.797,09
	€	105.504,25

Totale titolo primo	€	***8.553.578,54***

TOTALE PARTE PRIMA	€	**8.553.578,54**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

D. Ammortamento e deperimento immobili

Ammortamento immobile	**€**	**7.746,85**

Rappresenta la 33a rata di ammortamento dello stabile di Via Todi n. 6 - Roma

F. Accantonamento per oneri presunti di competenza

Accantonamento spese di manutenzione	**€**	**2.969,63**

Rappresenta la quota del 5% del fitto annuo lordo iniziale (£. 115.000.000 pari a €. 59,392,54), accantonata per le spese di manutenzione

I. Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi

Interessi su titoli futuri esercizi	**€**	**409.167,70**

Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.2002, accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 2002 ma di competenza dell'esercizio successivo

TOTALE PARTE SECONDA	**€**	**419.884,18**

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	8.553.578,54
TOTALE PARTE SECONDA	€	419.884,18
TOTALE GENERALE SPESE		**€ 8.973.462,72**

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	€	***12.864.210,37***
TOTALE SPESE	€	***8.973.462,72***
AVANZO ECONOMICO		***€ 3.890.747,65***

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie			**€ 1.651.697,28**
Cassa corrente	€	21.958,35	
c/c/p n. 91310003	€	240.689,32	
c/c/b n. 5205 ROLO BANCA ag. 22 - RM	€	1.110.569,18	

rimanenza registrata a fine anno sui c/c/postali intestati al Ce.P.E.I. e Regioni CC. rappresentata dalla differenza tra le anticipazioni concesse e le spese effettivamente sostenute a titolo di erogazione dell'Assegno Speciale. € 278.480,43

Residui attivi

Credito per contributi € **251.661,17**

Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza non riscossi al 31/12 dal Comando Generale dei Carabinieri

Crediti per fitti € **39.159,40**

Comprende l'ammontare della quota parte spettante alla Cassa Ufficiali dei canoni maturati a tutto il 31/12 e non ancora versati per la locazione dello stabile di Via Todi, dall'1/7/2002 al 31/12/2002

Crediti per interessi su depositi e c/c € **1.480,22**

E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente postale, non accreditati al 31/12

Partite in sospeso € **2.598,33**

COSAP pagata per gli anni dal 1996 al 1999 relativa ai passi carrabili di Via Todi, e chiesta a rimborso alla Direzione Genio, affittuaria dello stabile

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà € **20.950.000,00**

I titoli di rendita sono stati iscritti tra le attività al loro valore nominale. La consistenza dei titoli è la seguente:

- BOT -A- 15.3.2002/14.3.2003	€	2.350.000,00
- BOT -A- 15.4.2002/15.4.2003	€	2.600.000,00
- BOT -A- 15.8.2002/15.8.2003	€	1.000.000,00
- BOT -A- 16.9.2002/16.9.2003	€	9.000.000,00
- BOT -A- 15.10.2002/15.10.2003	€	3.000.000,00
- BOT -A- 16.12.2002/15.12.2003	€	3.000.000,00
	€	20.950.000,00

Investimenti immobiliari

Beni immobili € **287.464,47**

Fabbricato urbano sito in Roma - Via Todi n. 6, acquistato nell'anno 1967 e dato in locazione alla Direzione Genio Militare di Roma. Valutazione al prezzo d'acquisto

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	€	1.651.697,28
Residui attivi	€	294.899,12
Investimenti mobiliari	€	20.950.000,00
Investimenti immobiliari	€	287.464,47

TOTALE ATTIVITA' € **23.184.060,87**

TOTALE A PAREGGIO € **23.184.060,87**

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti v/iscritti € **67.480,50**
Si riferisce all' assegno speciale di competenza 2002 non pagato

Spese da pagare € **527,00**
Spese di funzionamento degli Enti pagatori dell'assegno speciale di competenza del 2002, ma pagate nel 2003

Partite in conto sospesi			€	**53.691,72**
- somme ricevute da alcuni Enti come scomputo a rate prestiti di competenza del Fondo Previdenza Sottufficiali	€	103,29		
- somme erroneamente accreditate sul c.c.p.	€	381,15		
- riaccredito indennità supplementare	€	53.207,28		
Debiti v/Persomil			€	**251.916,00**
Contributi a saldo 2002 da restituire a Persomil, poiché riscossi in più				
Rimanenze d'esercizio				
Interessi su titoli esercizio futuro			€	**409.167,70**
Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 2003				
Fondi accantonamento vari				
Fondo garanzia prestiti			€	**15.117,53**
Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti				
Fondo manutenzione e lavori immobili			€	**8.908,88**
Costituito ai sensi della delibera 66 del 7 novembre 1969 per fare fronte ai lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria dello stabile mediante accantonamento del 5% del fitto annuo lordo iniziale.				
Poste rettificative dell'attivo				
Fondo ammortamento immobili			€	**263.393,02**
Costituito da 33 quote di ammortamento del costo storico dell'immobile di Via Todi n. 6, in applicazione della delibera n. 66 del 7.11.1969				

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	€	373.615,22
Rimanenze passive di esercizio	€	409.167,70

Fondi accantonamenti vari	€	24.026,41	
Poste rettificative dell'attivo	€	263.393,02	
TOTALE PASSIVITA'			**€ 1.070.202,35**

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	€	23.184.060,87
Totale passività	€	1.070.202,35

PATRIMONIO NETTO			**€ 22.113.858,52**
Risultato economico eserc. precedenti	€	18.223.110,87	
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi;			
Avanzo economico dell'esercizio 2002	€	3.890.747,65	
Patrimonio netto	€	**22.113.858,52**	
TOTALE A PAREGGIO			**€ 23.184.060,87**

Roma, 7.7.2003

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ten. Gen.r.a. Vito CAPORASO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2002, nonchè la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, compendia fedelmente i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale della Cassa Ufficiali.

La documentazione in argomento, redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979, pone in evidenza un notevole equilibrio tra entrate contributive ed esborsi per prestazioni di istituto.

In sintesi, la situazione patrimoniale del consuntivo esaminato si può così riepilogare:

attività			**€**	**23.184.060,87**
passività			**€**	**1.070.202,35**
		Patrimonio netto al 31.12.2002	***€***	***22.113.858,52***

Il predetto ammontare è stato determinato dal verificarsi dei seguenti eventi patrimoniali ed economici:

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti			**€**	**18.223.110,87**
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2002:				
Entrate	**€**	**12.864.210,37**		
Spese	**€**	**8.973.462,72**		
Avanzo di gestione	***€***	***3.890.747,65***	**€**	**3.890.747,65**
		Patrimonio netto al 31.12.2002	***€***	***22.113.858,52***

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2002			**€**	**3.915.386,15**
- entrate dell'esercizio 2002			**€**	**28.454.889,11**
		Totale consistenza finanziaria	**€**	**32.370.275,26**
a dedurre:				
- uscite dell'esercizio 2002			**-€**	**30.718.577,98**
		Disponibilità finanziaria al 31.12.2002	***€***	***1.651.697,28***

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione

Per quanto sopra di competenza il sottoscritto Collegio rappresenta che:

- la redazione formale e sostanziale del rendiconto in esame è avvenuta nel pieno rispetto della vigente normativa ed in armonia con i principi di chiarezza e prudenzialità;

- nel corso delle verifiche periodiche effettuate è stata rilevata piena concordanza tra importi di rendiconto e scritture contabili. In occasione di detti riscontri è stato, altresì, constatato l'aggiornamento costante delle registrazioni amministrative, l'ordinata e corretta rilevazione di fatti di gestione, nonchè la congruità delle consistenze finanziarie dedotte dagli estratti conto bancari e postali;

Tanto rappresentato, il Collegio esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione degli Organi superiori del consuntivo esaminato.

Infine, esaminati i verbali di aumento/diminuzione dei residui attivi/passivi e valutate le motivazioni addotte ai suddetti provvedimenti, siano essi riguardanti variazioni di residui o variazioni di dati previsionali con quelli definitivi, il Comitato non ha nulla da obiettare a quanto deciso dal Consiglio, per cui anche a riguardo di queste specifiche operazioni contabili esprime

PARERE FAVOREVOLE

Roma, 1.7.2003

IL COMITATO DEI SINDACI

Brig.Gen. **Mario** **DELL'OSSO** _____

Ten. Col. **Francesco** **DI LORENZO** _____

Dott. **Giovanni** **FORMICHELLA** _____

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2002

Rendiconto finanziario - *E n t r a t e*

CODICE	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI in aumento (7-4)	VARIAZIONI in diminuz. (4-7)	DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)
1 - 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TITOLO I									
	ENTRATE CONTRIBUTIVE									
	Categoria 1^									
10101	***Aliq. contrib. a carico degli iscritti***	10.070.910,00	0,00	0,00	10.070.910,00	10.659.787,82	251.661,17	10.911.448,99	840.538,99	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									1.832.573,80
30802	Locazioni di immobili	1.910.891,00	0,00	0,00	1.910.891,00	39.157,80	39.159,40	78.317,20		
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	543.829,00	0,00	0,00	543.829,00	660.157,00		660.157,00	116.328,00	
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	30.987,00	0,00	0,00	30.987,00	79.081,94	1.480,22	80.562,16	49.575,16	
30805	Inter. attivi da personale	0,00	0,00	0,00	0,00	4.347,14	0,00	4.347,14	4.347,14	
30806	Proventi su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01	0,01	
	Categoria 9^									
	Poste correttive e compensative di spese correnti									
30907	Recuperi assegno speciale	41.317,00	0,00	0,00	41.317,00	167.779,29	0,00	167.779,29	126.462,29	
	Categoria 10^									
	Entrate non classificabili in altre voci									
31008	Contribuzione volontaria	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	150,00	150,00	
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41309	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	13.427.879,00	0,00	0,00	13.427.879,00	14.940.000,00		14.940.000,00	1.512.121,00	
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72210	Partite in sospeso	0,00	0,00	0,00	0,00	71.216,12	616,99	71.833,11	71.833,11	
	TOTALI	26.025.813,00	0,00	0,00	26.025.813,00	26.621.677,12	292.917,78	26.914.594,90	2.721.355,70	1.832.573,80

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA (RISCOSSIONI)				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN PIU' (16-13)	VARIAZIONI IN MENO (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU' (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MENO (19-20)	TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
876.734,10	1.728.786,94		1.728.786,94	852.052,84		10.070.910,00	12.388.574,76	2.317.664,76		251.661,17
104.425,05	104.425,05		104.425,05	0,00	0,00	1.865.959,00	143.582,85		1.722.376,15	39.159,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.133,00	660.157,00	44.024,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.987,00	79.081,94	48.094,94		1.480,22
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.347,14	4.347,14		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,01		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.317,00	167.779,29	126.462,29		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	150,00		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.427.879,00	14.940.000,00	1.512.121,00		
1.981,34	0,00	1.981,34	1.981,34	0,00	0,00	0,00	71.216,12	71.216,12		2.598,33
983.140,49	1.833.211,99	1.981,34	1.835.193,33	852.052,84	0,00	26.053.185,00	28.454.889,11	4.124.080,26	1.722.376,15	294.899,12