CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2002

Rendiconto finanziario - *U s c i 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	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (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									
	SPESE CORRENTI									
	Categoria 4^									
	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
10401	Spese di funzionamento	7.747,00	0,00	0,00	7.747,00	3.080,07	527,00	3.607,07		4.139,93
10402	Premi di assicurazione	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00	2.104,05	0,00	2.104,05	38,05	
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10503	Indennità Supplementare	4.188.465,00	0,00	0,00	4.188.465,00	3.958.580,64	0,00	3.958.580,64	0,00	
10504	Assegno speciale	2.737.222,00	0,00	0,00	2.737.222,00	4.414.988,43	67.480,50	4.482.468,93	1.745.246,93	
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									
10705	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.313,60	0,00	1.313,60	1.313,60	
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10806	Imposte, tasse e tributi vari	82.633,00	0,00	0,00	82.633,00	105.504,25	0,00	105.504,25	22.871,25	
	Categoria 9^									
	Poste correttive e compensative di spese correnti									
10907	Restituzione contributi a Personil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.916,00	251.916,00	251.916,00	
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21308	Acquisto titoli	16.526.621,00	0,00	0,00	16.526.621,00	20.950.000,00	0,00	20.950.000,00	4.423.379,00	
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42109	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	18.141,39	53.691,72	71.833,11	71.833,11	
	TOTALI	23.544.754,00	0,00	0,00	23.544.754,00	29.453.712,43	373.615,22	29.827.327,65	6.516.597,94	4.139,93

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a. Vito CAPORASO (PRESIDENTE)

Ten. Gen.r.a. Paolo PALMIERI

Brig. Gen. Domenico ROSSI

Col. Massimo COLTRINARI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten.Col. Carlo CORBINELLI

Dott. Antonietta DE LEO

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA (PAGAMENTI)				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI IN PIU' (16-13)	VARIAZIONI IN MENO (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU' (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MENO (19-20)	TOTALE DEI RES. PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	7.747,00 2.066,00	3.080,07 2.104,05	38,05	4.666,93	527,00 0,00
1.177.722,16 0,00	1.177.722,16	0,00	1.177.722,16 0,00	0,00	0,00	4.188.465,00 2.737.222,00	5.136.302,80 4.414.988,43	947.837,80 1.677.766,43		0,00 67.480,50
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.313,60	1.313,60		0,00
0,00			0,00	0,00	0,00	82.633,00	105.504,25	22.871,25		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.916,00
0,00			0,00	0,00	0,00	16.526.621,00	20.950.000,00	4.423.379,00		0,00
87.143,39	87.143,39	0,00	87.143,39	0,00	0,00	0,00	105.284,78	105.284,78		53.691,72
1.264.865,55	1.264.865,55	0,00	1.264.865,55	0,00	0,00	23.544.754,00	30.718.577,98	7.178.490,91	4.666,93	373.615,22

V I S T O, preso atto del giudizio dei sindaci, si approva

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL''ESERCITO

Bilancio consuntivo 2002

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-02	al 31-12-02	in più	in meno		al 1-1-02	al 31-12-02	in più	in meno
DISPONIBIL. FINANZIARIE					**RESIDUI PASSIVI**				
Cassa corrente	24.725,58	21.958,35		2.767,23	Debiti v/iscritti	1.177.722,16	67.480,50		1.110.241,66
C.c.p. 91310003	115.724,30	240.689,32	124.965,02		Spese da pagare	0,00	527,00	527,00	
C.c.b. 5205 Unicredit div. Rolo	2.748.652,00	1.110.569,18		1.638.082,82	Partite Conto Sospesi	87.143,39	53.691,72		33.451,67
C.c.p. CE.PE.I. e Reg. CC.	1.026.284,27	278.480,43		747.803,84	Debiti v/Personil	0,00	251.916,00	251.916,00	
RESIDUI ATTIVI					**RIMANENZE D'ESERCIZIO**				
Credito per Contributi	876.734,10	251.661,17		625.072,93	Int. su Tit. Fut. Esercizi	361.311,75	409.167,70	47.855,95	
Crediti per Fitti	104.425,05	39.159,40		65.265,65					
Crediti per interessi su depositi	0,00	1.480,22	1.480,22		**FONDI ACC.TO VARI**				
Partite in sospeso	1.981,34	2.598,33	616,99		Fondo Garanzia Prestiti	15.117,53	15.117,53	0,00	0,00
					Fondo Manutenzione e Lavori Immobili	5.939,25	8.908,88	2.969,63	
INVESTIMENTI MOBILIARI									
Titoli di Proprietà	14.940.000,00	20.950.000,00	6.010.000,00		**POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO**				
					Fondo Ammortamento Immobili	255.646,17	263.393,02	7.746,85	
INVESTIMENTI IMMOBILIARI									
Beni Immobili	287.464,47	287.464,47	0,00	0,00					
TOTALE ATTIVITA'	20.125.991,11	23.184.060,87	6.137.062,23	3.078.992,47	**TOTALE PASSIVITA'**	1.902.880,25	1.070.202,35	311.015,43	1.143.693,33
					Differenza cambio da sottrarre	0,01			
					PATRIMONIO NETTO	18.223.110,87	22.113.858,52	3.890.747,65	
					E' così costituito:				
					Avanzo econ. eserc. preced.	15.808.904,35	18.223.110,87	2.414.206,52	
					Avanzo econ. dell'esercizio	2.414.206,52	3.890.747,65	1.476.541,13	
					Disavanzo econ. dell'esercizi	0,00	0,00		
TOTALE A PAREGGIO	20.125.991,11	23.184.060,87	6.137.062,23	3.078.992,47	**TOTALE A PAREGGIO**	20.125.991,11	23.184.060,87	4.201.763,08	1.143.693,33
TOTALE GENERALE	20.125.991,11	23.184.060,87	6.137.062,23	3.078.992,47	**TOTALE GENERALE**	20.125.991,11	23.184.060,87	4.201.763,08	1.143.693,33

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a.	Vito	CAPORASO	(PRESIDENTE)
Ten. Gen.r.a.	Paolo	PALMIERI	
Brig. Gen.	Domenico	ROSSI	
Col.	Massimo	COLTRINARI	
Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten.Col.	Carlo	CORBINELLI	
Dott.	Antonietta	DE LEO	

V I S T O, preso atto del giudizio dei sindaci, si approva

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2002

Conto economico

Parte prima - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I° - ENTRATE CONTRIBUTIVE				**TITOLO I° - SPESE CORRENTI**			
Cat. 1^	***Aliquote contributive:***			Cat. 4^	***Spese per l'acquisto di beni e servizi:***		
	Entrate contributive	€	**10.659.532,99**		Spese di funzionamento	€	**3.607,07**
					Premi di assicurazione	€	**2.104,05**
	TITOLO III° - ALTRE ENTRATE						
				Cat. 5^	***Spese per prestazioni istituzionali:***		
Cat. 8^	***Redditi e proventi patrimoniali:***				Indennità supplementare	€	**3.958.580,64**
	Fitti da immobili	€	**78.317,20**		Assegno speciale	€	**4.482.468,93**
	Interessi su titoli	€	**660.157,00**				
	Interessi su depositi	€	**80.562,16**	Cat. 7^	***Oneri finanziari:***		
	Interessi da personale	€	**4.347,14**		Oneri vari	€	**1.313,60**
Cat. 9^							
	Poste correttive e compensative di spese correnti:			Cat. 8^	***Oneri tributari:***		
	Recuperi assegno speciale	€	**167.779,29**		Imposte e tasse	€	**105.504,25**
Cat. 10	***Entrate non classificabili in altre voci:***						
	Contribuzione volontaria	€	**150,00**				
	TOTALE PARTE PRIMA	€	**11.650.845,78**		**TOTALE PARTE PRIMA**	€	**8.553.578,54**

Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A)	***Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:***			D)	***Ammortamento e deperimento immobili:***		
	Interessi su titoli esercizi precedenti	€	**361.311,75**		Immobili	€	**7.746,85**
				F)	***Accantonamenti per oneri presunti di competenza:***		
H)	***Variazioni patrimoniali straordinarie***				Accantonamento spese di manutenzione	€	**2.969,63**
	Sopravvenienze attive	€	**852.052,84**				
				I)	***Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:***		
					Interessi su titoli futuri esercizi	€	**409.167,70**
	TOTALE PARTE SECONDA	€	**1.213.364,59**		**TOTALE PARTE SECONDA**	€	**419.884,18**
	TOTALE GENERALE	€	**12.864.210,37**		**TOTALE GENERALE**	€	**8.973.462,72**
					AVANZO ECONOMICO	€	**3.890.747,65**
	TOTALE A PAREGGIO	€	**12.864.210,37**		**TOTALE A PAREGGIO**	€	**12.864.210,37**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a. Vito CAPORASO (PRESIDENTE)
Ten. Gen.r.a. Paolo PALMIERI
Brig. Gen. Domenico ROSSI
Col. Massimo COLTRINARI
Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten.Col. Carlo CORBINELLI
Dott. Antonietta DE LEO

V I S T O e, preso atto del giudizio dei sindaci, si approva

CASSA UFFICIALI ESERCITO - *FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO*

Bilancio consuntivo 2002

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				€	**3.915.386,15**
RISCOSSIONI:	**- in conto competenza**	€	**26.621.677,12**		
	- in conto residui	€	**1.833.211,99**		
				€	**28.454.889,11**
PAGAMENTI:	**- in conto competenza**	€	**29.453.712,43**		
	- in conto residui	€	**1.264.865,55**		
				-€	**30.718.577,98**
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				€	**1.651.697,28**
RESIDUI ATTIVI:	**- degli esercizi prec.**	€	**1.981,34**		
	- dell'esercizio	€	**292.917,78**		
				€	**294.899,12**
RESIDUI PASSIVI:	**- degli esercizi prec.**	€	**-**		
	- dell'esercizio	€	**373.615,22**		
				-€	**373.615,22**
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				€	**1.572.981,18**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a.	Vito	CAPORASO	(PRESIDENTE)
Ten. Gen.r.a.	Paolo	PALMIERI	
Brig. Gen.	Domenico	ROSSI	
Col.	Massimo	COLTRINARI	
Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten.Col.	Carlo	CORBINELLI	
Dott.	Antonietta	DE LEO	

V I S T O e, preso atto del giudizio dei sindaci, si approva

CASSA UFFICIALI ESERCITO - *FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO*
Bilancio consuntivo 2002
Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI ATTIVI

Aliquote contributive a carico degli iscritti

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2001 2002	876.734,10	1.728.786,94		852.052,84		251.661,17	251.661,17

Locazioni di immobili

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2000 2002	104.425,05	104.425,05	0,00	0,00	0,00	39.159,40	39.159,40

Partite in conto sospesi

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
1999 2002	1.981,34	0,00	0,00	0,00	1.981,34	616,99	2.598,33

CASSA UFFICIALI ESERCITO - *FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO*
Bilancio consuntivo 2002
Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI PASSIVI

Indennità supplementare

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2000 2002	1.177.722,16	1.177.722,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Assegno Speciale

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2002						67.480,50	67.480,50

Partite in conto sospesi

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2001 2002	87.143,39	87.143,39	0,00	0,00	0,00	53.691,72	53.691,72

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a. Vito CAPORASO (PRESIDENTE)
Ten. Gen.r.a. Paolo PALMIERI
Brig. Gen. Domenico ROSSI
Col. Massimo COLTRINARI
Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten.Col. Carlo CORBINELLI
Dott. Antonietta DE LEO

V I S T O e, preso atto del giudizio dei sindaci, si approva

CASSA UFFICIALI ESERCITO

Consiglio di Amministrazione

Ai sensi del D.P.R. 18.12.1979 n.696 art. 39, il Consiglio, riunitosi in occasione dell'approvazione del Bilancio Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2002 relativo alla gestione "Fondo Previdenziale Integrativo per gli Ufficiali dell'Esercito"

HA DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui attivi da euro 876.734,10 a euro 1.728.786,94 sul capitolo 10101 – Aliquote contributive a carico degli iscritti.

IL PRESIDENTE
Ten. Gen. r.a. Vito CAPORASO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO DEGLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi della legge 21 marzo 1958, n. 259, del D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696, della legge 8 agosto 1996, n. 416 e del D.M. 3.7.2001, si riferisce all'8° esercizio finanziario del Fondo, chiuso al 31.12.2003.

Esso è stato redatto sulla base delle scritture contabili all'uopo tenute dall'Ufficio di Amministrazione di Personali Militari Vari, deputato ad assicurare alla Cassa Ufficiali il supporto in termini di personale e mezzi, ivi compreso il "servizio di cassa" giusta art. 2 legge n. 1792 del 29.12.1930.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo economico di €. 1.134.030,74, che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite accertate e riscosse per euro 14.669.236,84 e il totale delle spese impegnate e pagate per euro 13.535.206,10.

L'avanzo di euro 1.134.030,74 (a fronte di un avanzo di euro 3.890.747,65 dell'esercizio finanziario 2002) risulta inferiore a quello evidenziato nel bilancio di previsione 2003 (€. 2.371.138,00). La differenza è da attribuire essenzialmente alla notevole lievitazione delle erogazioni per l'Indennità Supplementare passato da €. 3.958.580,64 nel 2002 a €. 8.213.849,87 nel 2003. Tale lievitazione è da attribuire al notevole esodo avvenuto nel 1999.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2003 ammontano a euro 12.484.693,47, con un aumento di circa 2 milioni di euro rispetto all'anno precedente.

Le rendite da patrimonio per euro 720.525,96 risultano quasi invariate rispetto all'anno precedente (euro 775.527,55). Nella loro globalità, risultano così dimostrate:

- fitti da immobili euro 78.318,79
- interessi su depositi euro 121.911,61
- interessi dal personale euro 5.329,92 (regolarizzazione posizioni contributive pregresse)
- interessi su titoli come da seguente tabella

Valore Nominale	Prezzo d'acquisto	Data acquisto titolo	Data scadenza titolo	Totale giorni	Interessi Totali	Giorni 2003	Interessi competenza 2003	Giorni 2004	Interessi competenza 2004
2.350.000,00	97,805000	14/3/03	15/3/04	367	51.582,50	292	41.041,12	75	10.541,38
2.600.000,00	98,804000	30/4/03	31/10/03	184	31.096,00	184	31.096,00		
2.500.000,00	97,854000	15/8/03	15/8/04	366	53.650,00	138	20.228,69	228	33.421,31
13.500.000,00	97,724000	15/12/03	15/12/04	366	307.260,00	16	13.432,13	350	293.827,87
20.950.000,00					443.588,50		105.797,94		
2.350.000,00	96,418000	15/3/02	14/3/03				16.881,65		
2.600.000,00	96,320000	15/4/02	15/4/03				27.524,38		
1.000.000,00	96,799000	15/8/02	15/8/03				19.907,59		
9.000.000,00	96,866000	16/9/02	15/9/03				199.921,65		
3.000.000,00	97,163000	15/10/02	15/10/03				67.155,29		
3.000.000,00	97,29600	16/12/02	15/12/03				77.777,14		
20.950.000,00							409.167,70		
RISCOSSO					443.588,50		514.965,64		337.790,56
TOTALE							**514.965,64**		

Le prestazioni istituzionali, al netto delle altre spese di gestione, hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- indennità supplementare: euro 8.213.849,87
- assegno speciale: euro 4.870.468,52.

Con D.M. 14.10.2003 le misure annue lorde dell'Assegno Speciale sono state rivalutate, a decorrere dall'1.1.2003, come di seguito indicato:

- euro 750,00 per il Tenente Generale;
- euro 650,00 per il Maggior Generale;
- euro 600,00 per il Brigadier Generale;
- euro 600,00 per il Colonnello;
- euro 600,00 per il Tenente Colonnello;
- euro 380,00 per il Maggiore;
- euro 310,00 per il Capitano;
- euro 250,00 per il subalterno.

L'attività creditizia, prevista a complemento dell'attività istituzionale principale, non ha fatto registrare la concessione di alcun prestito.

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno 2003, si riportano, qui di seguito e secondo il consueto schema, i dati analitici delle singole poste del relativo bilancio consuntivo.

CONTO ECONOMICO

ENTRATE

PARTE PRIMA - ENTRATE CORRENTI

TITOLO 1° - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1^ - Aliquote contributive a carico degli iscritti

Entrate contributive			**€**	**12.484.693,47**
Importo contributi obbligatori a carico degli Ufficiali, pari al 4% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:				
- ammontare contributi 2003 versati da PERSOMIL		€ 9.141.423,00		
- ammontare contributi 2003 versati da Com.Gen.CC		€ 2.024.936,78		
- ammontare contributi 2003 versati dagli Enti vari relativi ad ufficiali impiegati fuori F.A.		€ 132.729,80		
- ammontare dei contributi versati dagli ufficiali provenienti dalla Pres. Cons. Min. al momento della liquidazione		€ 12.606,70		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2003 da Persomil		€ 981.827,00		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2003 da Com. Gen. CC		€ 191.170,19		
	Totale	€ 12.484.693,47		
Totale titolo primo			***€***	***12.484.693,47***