TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Fitti da immobili € **78.318,79**

Canone annuo di fitto relativo all'immobile di proprietà, situato in Roma - via Todi n. 6 - esercizio 2003. Il contratto di locazione prevede il pagamento del fitto trimestrale a scadenze posticipate:

già riscosso	€	71.792,22
mese di dicembre da riscuotere	€	6.526,57
	€	78.318,79

Interessi su titoli € **443.588,50**

Espone l'ammontare degli interessi sui sottospecificati titoli del debito pubblico:

- BOT -A- € 2.350.000,00 - 14.3.2003/15.3.2004	€	51.582,50
- BOT -S- € 2.600.000,00 - 30.4.2003/31.10.2003	€	31.096,00
- BOT -A- € 2.500.000,00 - 15.8.2003/15.8.2004	€	53.650,00
- BOT -A- € 13.500.000,00 - 15.12.2003/15.12.2004	€	307.260,00
	€	443.588,50

Interessi attivi su depositi in conto corrente € **121.911,61**

Espone l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso la banca Unicredit - divisione Rolo, al lordo delle ritenute fiscali, accreditati entro il 31.12.2003	€	120.413,53
- sul deposito in c/c postale n. 91310003	€	1.292,03
- sui c/c postali del CEPEI e delle Regioni Carabinieri	€	206,05
	€	121.911,61

Interessi attivi dal personale	€	**5.329,92**

Espone l'ammontare degli interessi pagati dal personale della Pres. Cons. Min. che versa i contributi al momento della liquidazione

Cat:9^ Poste correttive e compensative di spese correnti

Recuperi assegno speciale	€	**314.537,85**

Per riaccredito di somme non riscosse dai beneficiari:

- già riscosse;	€	277.901,44
- riscuotere.	€	36.636,41

Cat:10^ Entrate non classificabili in altre voci

Contribuzione volontaria	€	**150,00**

Contributo volontario che il Ten.Gen. Vito Caporaso, Presidente fino all'1.9.2003, ha versato alla Cassa, a titolo di liberalità, in esito alle riunioni del 2003

Totale titolo terzo	***€***	***963.836,67***

TOTALE PARTE PRIMA	**€**	**13.448.530,14**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2003

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

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 2002 ma di pertinenza dell'esercizio 2003

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze attive	**€**	**811.539,00**

Per contributi riscossi in c/ residui in eccedenza rispetto a quelli segnalati preventivamente da Persomil e Comando Generale CC

TOTALE PARTE SECONDA **€ 1.220.706,70**

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	13.448.530,14
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.220.706,70

TOTALE GENERALE ENTRATE **€ 14.669.236,84**

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

Cat. 4^ Spese per l'acquisto di beni e servizi

Spese di funzionamento		**€**	**7.579,08**

Espone l'ammontare delle spese:

- postali e bancarie	€	165,00
- per invio assegno speciale	€	7.414,08
(già pagato € 7.196,28; da pagare € 217,80)		
Totale	€	7.579,08

Premi di assicurazione	**€**	**2.104,05**

Si riferisce al pagamento del premio annuo per l'assicurazione stipulata con la Winterthur (polizza n. 70223721/1) contro rischi vari derivanti dalla proprietà dello stabile di Via Todi n. 6 - Roma

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Indennità supplementare	**€**	**8.213.849,87**

Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2003 per liquidazioni (570) e riliquidazioni in favore degli ufficiali aventi diritto

Assegno Speciale		€	**4.870.468,52**

Il vitalizio è stato corriposto tramite il CEPEI e le Regioni Carabinieri.

pagato	€	4.825.100,74
da pagare	€	45.367,78

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Oneri vari		
Interessi legali e rivalutazione monetaria	€	**2.373,49**

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

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse		€	**90.324,05**

Si riferisce a:

- imposta di bollo	€	1.702,26
- imposta sostituiva sugli interessi su titoli	€	55.710,44
- ritenuta su interessi maturati sul ccb	€	32.911,35
	€	90.324,05

Totale titolo primo	€	***13.186.699,06***

TOTALE PARTE PRIMA	€	**13.186.699,06**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

D. Ammortamento e deperimento immobili

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

Rappresenta la 34a 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	**€**	**337.790,56**

Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.2003, accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 2003 ma di competenza dell'esercizio successivo

TOTALE PARTE SECONDA	**€**	**348.507,04**

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	13.186.699,06
TOTALE PARTE SECONDA	€	348.507,04
TOTALE GENERALE SPESE		**€ 13.535.206,10**

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	€	***14.669.236,84***
TOTALE SPESE	€	***13.535.206,10***
AVANZO ECONOMICO		***€ 1.134.030,74***

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	€	**4.142.033,40**
Cassa corrente	€	20.419,34
c/c/p n. 91310003	€	611.759,98
c/c/b n. 1533382 UNICREDIT BANCA - RM	€	3.174.705,47

rimanenza registrata a fine anno sui c/c/postali intestati al Ce.Amm.vo E.I. e Regioni CC. rappresentata dalla differenza tra le anticipazioni concesse e le spese effettivamente sostenute a titolo di erogazione dell'Assegno Speciale.	€	335.148,61	

Residui attivi

Credito per contributi Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza non riscossi al 31/12 dal Comando Generale dei Carabinieri e da Persomil			**€ 1.172.997,19**
Crediti per fitti 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 al 31/12/2003			**€ 6.526,57**
Crediti per interessi su depositi e c/c E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente postale, non accreditati al 31/12			**€ 1.292,03**
Credito per recuperi A.S. Rappresenta il riaccredito di somme non riscosse dai beneficiari, di competenza del 2003, ma con movimento di cassa nel 2004			**€ 36.636,41**
Partite in sospeso - 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	€	1.981,34	**€ 2.271,64**
- somma in attesa di definizione	€	290,30	

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà I titoli di rendita sono stati iscritti tra le attività al loro valore nominale. La consistenza dei titoli è la seguente:			**€ 18.350.000,00**
- BOT -A- 14.3.2003/15.3.2004	€	2.350.000,00	
- BOT -A- 15.8.2003/16.8.2004	€	2.500.000,00	
- BOT -A- 15.12.2003/15.12.2004	€	13.500.000,00	
	€	18.350.000,00	

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	€	4.142.033,40
Residui attivi	€	1.219.723,84
Investimenti mobiliari	€	18.350.000,00
Investimenti immobiliari	€	287.464,47
TOTALE ATTIVITA'	**€**	**23.999.221,71**

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti v/ iscritti	€	**45.367,78**
Si riferisce all'assegno speciale di competenza 2003 non pagato		
Spese da pagare	€	**217,80**
Spese di funzionamento degli Enti pagatori dell'assegno speciale di competenza 2003, pagate nel 2004		

Partite in conto sospesi			€	**69.820,40**
- somme ricevute da alcuni Enti come scomputo a rate prestiti di competenza del Fondo Previdenza Sottufficiali	€	311,06		
- somme erroneamente accreditate sul c.c.p.	€	381,15		
- riaccredito indennità supplementare	€	69.128,19		

Rimanenze d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 2004			€	**337.790,56**

Fondi accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti			€	**15.117,53**
Fondo manutenzione e lavori immobili 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.			€	**11.878,51**

Poste rettificative dell'attivo

Fondo ammortamento immobili Costituito da 34 quote di ammortamento del costo storico dell'immobile di Via Todi n. 6, in applicazione della delibera n. 66 del 7.11.1969			€	**271.139,87**

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	€	115.405,98
Rimanenze passive di esercizio	€	337.790,56
Fondi accantonamenti vari	€	26.996,04
Poste rettificative dell'attivo	€	271.139,87

TOTALE PASSIVITA'	€	**751.332,45**

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	€	23.999.221,71
Totale passività	€	751.332,45

PATRIMONIO NETTO	€	**23.247.889,26**

Risultato economico eserc. precedenti	€	22.113.858,52

Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi;

Avanzo economico dell'esercizio 2003	€	1.134.030,74
Patrimonio netto	€	**23.247.889,26**

TOTALE A PAREGGIO	€	**23.999.221,71**

Roma, 09 SET. 2004

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ten. Gen. Paolo MEARINI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2003, 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			€	**23.999.221,71**
passività			€	**751.332,45**
		Patrimonio netto al 31.12.2003	*€*	*23.247.889,26*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti			€	**22.113.858,52**
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2003:				
Entrate	€	**14.669.236,84**		
Spese	€	**13.535.206,10**		
Avanzo di gestione	*€*	*1.134.030,74*	€	**1.134.030,74**
		Patrimonio netto al 31.12.2003	*€*	*23.247.889,26*

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2003			€	**1.651.697,28**
- entrate dell'esercizio 2003			€	**37.097.955,25**
		Totale consistenza finanziaria	€	**38.749.652,53**
a dedurre:				
- uscite dell'esercizio 2003			-€	**34.607.619,13**
		Disponibilità finanziaria al 31.12.2003	*€*	*4.142.033,40*

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, 09 SET. 2004

IL COMITATO DEI SINDACI

Dott. Antonio BELLI

Col. Giuseppe FABBRI

Ten. Col. Claudio MALLONE

