ATTI PARLAMENTARI

XIV LEGISLATURA

CAMERA DEI DEPUTATI

Doc. XV
n. 297

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI

AL PARLAMENTO

sulla gestione finanziaria degli Enti sottoposti a controllo in applicazione della legge 21 marzo 1958, n. 259

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO UFFICIALI ESERCITO, FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO E CASSE UFFICIALI E SOTTUFFICIALI MARINA MILITARE

(Esercizi 2000, 2001, 2002 e 2003)

Trasmessa alla Presidenza il 21 gennaio 2005

TIPOGRAFIA DEL SENATO (200)

PAGINA BIANCA

INDICE

Determinazione della Corte dei Conti n. 92/2004 del 28 dicembre 2004 . . . . . *Pag.* 7

Relazione sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria del Fondo previdenziale integrativo degli ufficiali dell'Esercito, del Fondo di previdenza sottufficiali dell'Esercito (gestione sottufficiali Esercito e Carabinieri, gestione truppa Carabinieri), della Cassa ufficiali della Marina militare e della Cassa sottufficiali della Marina Militare per gli esercizi finanziari dal 2000 al 2003 . . . . . » 9

DOCUMENTI ALLEGATI:

Fondo previdenziale integrativo degli ufficiali dell'Esercito

Esercizio 2000:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 61

Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 81

Bilancio consuntivo . . . . . » 85

Esercizio 2001:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 99

Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 117

Bilancio consuntivo . . . . . » 121

Esercizio 2002:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 135

Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 153

Bilancio consuntivo . . . . . » 157

Esercizio 2003:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 171

Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 189

Bilancio consuntivo . . . . . » 193

Fondo di previdenza sottufficiali dell'Esercito
(gestione sottufficiali Esercito)

Esercizio 2000:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . *Pag.* 209
Relazione del Collegio Sindacale. . . . . » 221
Bilancio consuntivo . . . . . » 225

Esercizio 2001:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 239
Relazione del Collegio Sindacale. . . . . » 251
Bilancio consuntivo . . . . . » 255

Esercizio 2002:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 269
Relazione del Collegio Sindacale. . . . . » 283
Bilancio consuntivo . . . . . » 287

Esercizio 2003:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 301
Relazione del Collegio Sindacale. . . . . » 315
Bilancio consuntivo . . . . . » 319

Fondo di previdenza sottufficiali dell'Esercito
(gestione Carabinieri)

Esercizio 2000:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 333
Relazione del Collegio Sindacale. . . . . » 347
Bilancio consuntivo . . . . . » 351

Esercizio 2001:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 365
Relazione del Collegio Sindacale. . . . . » 381
Bilancio consuntivo . . . . . » 385

Esercizio 2002:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 399
Relazione del Collegio Sindacale. . . . . » 413
Bilancio consuntivo . . . . . » 417

Esercizio 2003:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . *Pag.* 431
Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 445
Bilancio consuntivo . . . . . » 449

Cassa ufficiali della Marina militare

Esercizio 2000:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 463
Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 479
Bilancio consuntivo . . . . . » 483

Esercizio 2001:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 499

Esercizio 2002:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 515
Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 531
Bilancio consuntivo . . . . . » 537

Esercizio 2003:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 547
Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 565
Bilancio consuntivo . . . . . » 571

Cassa sottufficiali della Marina militare

Esercizio 2000:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 585
Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 605
Bilancio consuntivo . . . . . » 609

Esercizio 2001:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 625
Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 641
Bilancio consuntivo . . . . . » 645

Esercizio 2002:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . » 659
Relazione del Collegio Sindacale . . . . . » 683
Bilancio consuntivo . . . . . » 687

Esercizio 2003:

Relazione del Consiglio di Amministrazione . . . . . *Pag.* 701

Relazione del Collegio Sindacale. . . . . » 719

Bilancio consuntivo . . . . . » 723

Determinazione n. 92/2004

LA CORTE DEI CONTI

IN SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 28 dicembre 2004;

visto il testo unico delle leggi sulla Corte dei conti approvato con regio decreto 12 luglio 1934, n. 1214;

vista la legge 21 marzo 1958, n. 259;

vista la legge 14 gennaio 1994, n. 20;

visti i decreti del Presidente della Repubblica in data 6 aprile 1961, con i quali la Cassa ufficiali Esercito, il Fondo di previdenza sottufficiali dell'Esercito e le Casse ufficiali e sottufficiali della Marina Militare sono stati sottoposti al controlo della Corte dei conti;

visti i conti consuntivi degli Enti suddetti, relativi agli esercizi finanziari 2000, 2001, 2002 e 2003, nonché le annesse relazioni degli organi di amministrazione e di revisione, trasmessi alla Corte in adempimento dell'articolo 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere dottor Corrado Cerbara e, sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria degli Enti per gli esrcizi 2000, 2001, 2002 e 2003;

ritenuto che, assolto così ogni prescritto incombente, possa, a norma dell'articolo 7 della citata legge n. 259 del 1958, darsi corso alla comunicazione alle dette Presidenze, oltre che dei conti consuntivi – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – della relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce perché ne faccia parte integrante;

P. Q. M.

comunica, a norma dell'articolo 7 della legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, insieme con i conti consuntivi per gli esercizi 2000, 2001, 2002 e 2003 – corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione – degli Enti, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria degli Enti stessi.

L'ESTENSORE
f.to Corrado Cerbara

IL PRESIDENTE
f.to Luigi Schiavello

PAGINA BIANCA

RELAZIONE SUL RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA GESTIONE RELATIVA AGLI ESERCIZI 2000, 2001, 2002 e 2003 DELLA *CASSA UFFICIALI DELL'ESERCITO, DEL FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO* (GESTIONE SOTTUFFICIALI ESERCITO E CARABINIERI; GESTIONE TRUPPA CARABINIERI), DELLA CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE E DELLA CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SOMMARIO

1. PREMESSA. - 2. Ordinamento. - 3. Organi. - 4. Spese di funzionamento. - 5. Entrate. - 6. Spese per prestazioni istituzionali. - *6.1.* Indennità supplementare e premio di previdenza. - *6.2.* Assegno speciale. - *6.3.* Prestiti. - *6.4.* Sussidi. - 7. Gestione del patrimonio. - *7.1.* Premessa. - *7.2.* Piani d'impiego dei fondi disponibili. - 8. Gestione finanziaria: dinamica entrata-spesa. Rapporto contribuzioni-prestazioni. - *8.1.* Equilibrio delle gestioni. - *8.1.1.* Dilazione dei pagamenti. - *8.1.2.* Attuali fattori migliorativi. - *8.1.3.* Esposizione in bilancio degli oneri previdenziali. - *8.2.* Divaricazioni rapporto contributi-indennità. - *8.3.* Riconsiderazione del sistema di calcolo della prestazione previdenziale. - 9. Struttura e impostazione dei conti. - 10. Esame esercizi finanziari (premessa). - *10.1.* **Cassa ufficiali dell'Esercito.** - *10.1.1.* Rendiconto finanziario. - *10.1.2.* Conto economico. - *10.1.3.* Situazione patrimoniale. - *10.1.4.* Situazione amministrativa. - *10.2.* **Fondo di previdenza sottufficiali Esercito (gestione sottufficiali).** - *10.2.1.* Rendiconto finanziario. - *10.2.2.* Conto economico. - *10.2.3.* Situazione patrimoniale. - *10.2.4.* Situazione amministrativa. - *10.3.* **Fondo di previdenza sottufficiali Esercito (gestione carabinieri).** - *10.3.1.* Rendiconto finanziario. - *10.3.2.* Conto economico. - *10.3.3.* Situazione patrimoniale. - *10.3.4.* Situazione amministrativa. - *10.4.* **Cassa ufficiali della Marina militare.** - *10.4.1.* Rendiconto finanziario. - *10.4.2.* Conto economico. - *10.4.3.* Situazione patrimoniale. - *10.4.4.* Situazione amministrativa. - *10.5.* **Cassa sottufficiali della Marina militare.** - *10.5.1.* Rendiconto finanziario. - *10.5.2.* Conto economico. - *10.5.3.* Situazione patrimoniale. - *10.5.4.* Situazione amministrativa. - 11. Considerazioni conclusive.

PAGINA BIANCA

1. Premessa

1.1.- La Corte dei conti riferisce sui risultati del controllo eseguito, ai sensi degli articoli 2 e 7 della legge 21 marzo 1958 n. 259 e 3 della legge 14 gennaio 1994, n. 20, in ordine ai seguenti Enti, sulle gestioni relative agli esercizi 2000, 2001, 2002 e 2003, nonché sugli eventi più significativi delle gestioni medesime sino a data corrente:

- Cassa ufficiali dell'Esercito, compresi gli ufficiali dei Carabinieri: amministra le due gestioni relative all'indennità supplementare e all'assegno speciale, unificate a decorrere dal 1° gennaio 1996, con legge 8 agosto 1996, n. 416;
- Fondo di previdenza sottufficiali Esercito, che comprende: a) la gestione sottufficiali dell'Esercito, compresi quelli appartenenti all'Arma dei Carabinieri.; b) la gestione appuntati e militari di truppa dell'Arma dei Carabinieri;
- Cassa ufficiali della Marina militare;
- Cassa sottufficiali della Marina militare.

L'ultimo referto riguarda gli esercizi 1998 e 1999[1].

1.2.- Su un piano generale, appare utile segnalare la presenza nel nostro ordinamento di una pluralità di organismi - quali gli enti in esame - erogatori di prestazioni previdenziali ed assistenziali. Tali enti costituiscono espressione di una situazione differenziata di posizioni contributive finalizzate a fornire, a particolari categorie di dipendenti dello Stato, prestazioni di natura previdenziale ad integrazione di quelle in via generale erogate a tutti i dipendenti statali dall'INPDAP; per queste situazioni differenziate si pone l'esigenza di una revisione, a fronte del progressivo, radicale, mutamento del quadro normativo che regola gli avanzamenti nei gradi, il trattamento economico delle categorie di personale interessato, nonché gli assetti pensionistici e previdenziali che riguardano tutti i pubblici dipendenti.

1.3.- I predetti enti hanno continuato nel processo di conformazione delle scritture contabili ai modelli di cui al D.P.R. 696/79. Tuttavia, persistono talune discrasie e disomogeneità di criteri nell'impostazione dei prescritti schemi (v. appresso).

1.4.- La presente relazione si ricollega al precedente referto al Parlamento. In ordine alla disamina dei generali profili normativi e delle finalità istituzionali degli enti, nonché delle varie problematiche che interessano lo specifico settore, si rinvia all'esame analitico e alle considerazioni già espresse nel menzionato referto[2].

---

[1] Atti parlamentari, XIV legislatura, Camera dei deputati, DOC. XV, n.4.

[2] Peraltro, è utile ricordare – in estrema sintesi - che:

- la Cassa ufficiali dell'Esercito è stata istituita con legge 29 dicembre 1930, n, 1712; la disciplina istitutiva, integrata dalla legge 9 maggio 1940, n. 371, concessiva dell'assegno speciale a favore degli ufficiali dell'esercito, è stata modificata da ulteriori disposizioni legislative; il regolamento di esecuzione, emanato con R.D. 19 dicembre 1931, è stato, anch'esso, sottoposto a successive modificazioni;

2. Ordinamento

I Fondi e le Casse di cui sopra – aventi personalità giuridica e finalità e caratteristiche analoghe - forniscono prestazioni previdenziali ed assistenziali aggiuntive a quelle dell'INPDAP agli ufficiali e sottufficiali dell'Esercito, dei Carabinieri e della Marina militare provenienti dal servizio permanente o appartenenti alle categorie del complemento e della riserva di complemento nei cui riguardi, a termini della legge 20 dicembre 1973, n. 824, sia venuto a crearsi un rapporto di impiego continuativo, nonché ai graduati e militari di truppa dell'Arma dei Carabinieri.

Loro compito fondamentale è di corrispondere agli iscritti, all'atto della cessazione dal servizio, una indennità denominata "indennità supplementare" per gli ufficiali (Esercito, M.M., Carabinieri), e "premio di previdenza", per i sottufficiali dell'Esercito e della Marina militare e per i graduati e militari di truppa dell'Arma dei Carabinieri.

Le entrate finanziarie dei predetti Enti sono costituite prevalentemente dai contributi personali degli iscritti. A tal fine, la retribuzione corrisposta all'anzidetto personale è assoggettata ad un contributo a favore degli Enti stessi, secondo i criteri dettati dalla legge 5 luglio 1965, n. 814 (v. appresso).

I predetti Enti sono sottoposti alla vigilanza del Ministero della Difesa.

Sotto il profilo finanziario delle relative gestioni, assumono rilievo sia le disposizioni concernenti i trattamenti retributivi a favore della generalità dei dipendenti statali (D.P.R. 28 dicembre 1970, n. 1079), sia provvedimenti speciali come, in particolare, le leggi 23 ottobre 1973, n.628, e 10 dicembre 1973, n. 804 - le quali prevedono la concessione per il personale militare dell'assegno perequativo e dell'indennità di funzione -, nonché la legge n. 336/70 - che ha attribuito benefici a favore del personale ex combattente e categorie equiparate -, la legge n. 576/1971 - concernente l'attribuzione della promozione al grado superiore il giorno

---

- il Fondo di previdenza sottufficiali dell'Esercito è stato istituito con il R.D. 22 giugno 1933, n. 930, la cui disciplina istitutiva, integrata dal R.D. 5 dicembre 1933, n. 2353, ha anch'essa ulteriormente subito modificazioni;

- la Cassa ufficiali della Marina Militare è stata istituita dalla legge 14 giugno 1934, n. 1015, modificata con R.D. 15 febbraio 1937, n. 245, convertito in legge 29 maggio 1937, n. 963; il regolamento d'esecuzione, emanato con R.D. 14 febbraio 1935, è stato modificato da successive disposizioni;

- la Cassa sottufficiali della Marina Militare è stata istituita dalla legge 2 giugno 1936, n. 1226, modificata con il decreto legislativo luogotenenziale 7 settembre 1945, n. 615; il relativo regolamento d'esecuzione, emanato con R.D. 22 settembre 1936, è stato modificato con decreto legislativo luogotenenziale 16 novembre 1945.

Va segnalato che le disposizioni istitutive sono state nel tempo modificate per quel che riguarda l'iscrizione agli Enti, in particolare, dalle disposizioni contenute nella legge 20 dicembre 1973, n. 824, che ha esteso l'iscrizione alle Casse agli ufficiali e sottufficiali dell'Esercito e della Marina appartenenti alle categorie del complemento e della riserva di complemento nei cui riguardi, a termine della stessa legge, sia venuto a crearsi un rapporto di impiego continuativo, nonché nella legge 27 dicembre 1988, n. 557, a norma della quale l'iscrizione al Fondo di previdenza sottufficiali dell'Esercito è ammessa a decorrere dal 19 febbraio 1989, anche ai graduati e militari di truppa dell'Arma dei Carabinieri, con separata gestione.

precedente a quello della cessazione dal servizio -, la legge 231/1990, relativa alla progressione economica degli ufficiali staccata dal grado posseduto.

Le menzionate disposizioni formeranno oggetto di considerazione nel prosieguo della presente relazione, per i rilevanti effetti che hanno prodotto sull'andamento gestionale delle Casse.

3. Organi

Gli organi previsti dalle vigenti norme per ciascuno dei predetti Enti sono il Consiglio di amministrazione e il Comitato dei sindaci.

Il primo è composto da cinque membri, di cui quattro nominati dal Ministro della Difesa ed uno dal Ministro dell'Economia e delle Finanze; fa eccezione il Consiglio di amministrazione del Fondo di previdenza sottufficiali dell'Esercito, che, in conseguenza dell'allargamento dovuto all'iscrizione dei graduati e militari di truppa dei Carabinieri, è stato ampliato a sette membri: sei nominati dal Ministro della Difesa ed uno dal Ministro dell'economia e delle finanze. La presidenza del Consiglio di amministrazione spetta al membro più elevato in grado (a parità di grado, al più anziano) tra quelli nominati dal Ministro Della Difesa.

I Comitati dei sindaci hanno tre componenti, due dei quali nominati dal Ministero della Difesa e uno dal Ministero dell'economia e delle finanze, eccetto il Comitato dei sindaci del Fondo sottufficiali Esercito, che è composto da quattro membri, tre di nomina del Ministro della Difesa e uno del Ministro dell'economia e delle finanze. I sindaci possono assistere alle adunanze del Consiglio di amministrazione. Per tale organo collegiale le leggi istitutive non prevedono la figura del presidente. In precedenti relazioni la Corte ebbe a rilevare l'anomalia, osservando che, pur in mancanza di una espressa previsione normativa, i principi generali imponevano ai componenti dei Comitati di scegliere nel proprio ambito il Presidente[3]. Tale osservazione, peraltro successivamente condivisa dal Ministero del Tesoro, è stata recepita dagli Enti, di talché nei Comitati dei Sindaci si è proceduto alla nomina del Presidente. E' auspicabile che la previsione sia formalizzata in apposita norma.

Al Comitato dei sindaci spetta in generale il controllo sulle operazioni amministrativo-contabili degli Enti in parola.

I componenti del Consiglio di amministrazione e del Comitato dei sindaci restano in carica tre anni e possono essere riconfermati. Ad essi non viene corrisposto alcun compenso da parte degli Enti in esame per l'incarico svolto.

---

[3] E', infatti, compito del Presidente convocare il Comitato, assumerne la presidenza nelle riunioni, inviare al Consiglio di amministrazione le deliberazioni adottate, ecc..

4. Spese di funzionamento

4.1. A norma delle leggi istitutive della Cassa ufficiali dell'Esercito e del Fondo di previdenza dei sottufficiali dell'Esercito, i rispettivi Consigli di amministrazione si avvalgono per lo svolgimento delle attribuzioni loro conferite del competente Ufficio di amministrazione "personale militari vari" (Pervamiles) del Ministero della Difesa.

A tal scopo, nell'ambito di detto ufficio opera un'apposita sezione dotata nel 2003 di 18 unità[4] fornite, in parte, dalla predetta Amministrazione, in parte (5 unità) dal Comando Generale dell'Arma dei Carabinieri.

Le spese di funzionamento, comprese le spese per il personale, in base alle sopraindicate norme - dovrebbero pertanto essere totalmente a carico dell'anzidetto Ministero, senza incidenza sulla gestione finanziaria delle Casse.

Negli esercizi finanziari, 2000, 2001, 2002 e 2003 l'importo delle spese sostenute dall'Amministrazione della Difesa per il funzionamento dei due Fondi di previdenza dell'Esercito (Ufficiali e Sottufficiali compresa la gestione Carabinieri) risulta dal seguente prospetto. Occorre considerare che l'anomalia relativa alle spese per il personale nel 2002 e nel 2003 (in cui aumenta la spesa nonostante la diminuzione del personale impiegato) è apparente; infatti, nel 2003 dipendenti civili sono stati sostituiti con elementi militari con retribuzione superiore.

	2000	2001	2002	2003
Numero dipendenti civili e militari	16	22	19	18
Totale spese per stipendi, straordinari, premio inc., ecc..	(in migliaia di euro)			
	288,48	414,12	394,32	451,70

Analogamente, anche le Casse (Ufficiali e Sottufficiali) della Marina militare si avvalgono, per il funzionamento, di un ufficio (MARIUGP) composto da nove unità[5] incardinato nel Ministero della Difesa.

Negli esercizi finanziari, 2000, 2001, 2002 e 2003 l'importo delle spese sostenute dall'Amministrazione della Difesa per il personale assegnato alle Casse (Marina) risulta dal seguente prospetto.

---

[4] Negli esercizi precedenti le unità di personale di cui hanno potuto disporre i predetti enti sono state complessivamente: 15 nel 1999; 16 nel 2000; 22 nel 2001; 19 nel 2002.

[5] Nell'esercizio 1999 le unità di personale in servizio presso le Casse sono state sei.

	2000	2001	2002	2003
Numero dipendenti civili e militari	9	9	9	9
Totale spese per stipendi, straordinari, premio inc., ecc..	(in migliaia di euro)			
	217	224	235	245

Dai documenti contabili trasmessi dagli Enti, risulta, tuttavia, che nel quadriennio talune spese, relative al funzionamento degli uffici, - che avrebbero dovuto far carico all'Amministrazione della Difesa - sono state sopportate dagli Enti medesimi, che, per l'assolvimento dei compiti istituzionali, hanno provveduto finanche all'acquisto di arredi per ufficio, fotoriproduttori, ecc..

4.2. Per completezza espositiva, si ritiene di dover rilevare che, anche per gli enti - come quelli in esame - con finalità previdenziali e assistenziali delle Forze armate, si è posto il problema dell'applicazione dell'art. 9 della legge 24 dicembre 1993, n. 537, che prevede l'abrogazione di ogni disposizione che fa obbligo o consente alle amministrazioni pubbliche, in qualsiasi forma e a qualsiasi titolo, di attribuire risorse finanziarie e/o pubblici dipendenti in favore di associazioni e organizzazioni di dipendenti statali, ed inoltre regola condizioni per l'uso di beni erariali. Successivamente però il decreto-legge 8 agosto 1996, n. 437, convertito con modificazioni nella legge 24 ottobre 1996, n. 556, ha limitato la portata del citato articolo 9, escludendo dal campo di applicazione della norma (art. 10) le associazioni e le organizzazioni aventi natura previdenziale o assistenziale, nonché gli enti con finalità assistenziali a favore del personale delle Forze armate, delle Forze di polizia e del Corpo nazionale dei vigili del fuoco. In via generale è rimasta ferma l'esigenza di perseguire gli obiettivi di contenimento della spesa pubblica unitamente alla finalità di assicurare, con il riordino del sistema previdenziale, la parità di trattamento tra i pubblici dipendenti delle varie amministrazioni. In tale contesto l'art. 55 comma 2 della legge 27 dicembre 1997, n. 449, con effetto 1° gennaio 1998, ha ripristinato la piena operatività dell'originaria disposizione del richiamato articolo 9 della legge n. 537/1993 mediante l'abrogazione del citato art. 10 del D.L. 437/96. Peraltro, l'art. 26, comma 21, della legge 23 dicembre 1998, n. 448 (recante misure di finanza pubblica per la stabilizzazione e lo sviluppo) ha apportato ulteriori modifiche al menzionato art. 9, prevedendo che "l'abrogazione dell'art. 10 del decreto legge 8 agosto 1996, n. 437, disposta dall'art. 55, comma 2, della legge 27 dicembre 1997, n. 449, ha effetto dalla data di trasformazione in

forma di previdenza complementare dei trattamenti erogati da associazioni, enti ed organismi aventi natura o con finalità previdenziale o assistenziale". Tale norma consente ora ai Fondi in questione di svolgere la loro attività assistenziale e previdenziale aggiuntiva.

È auspicabile che la problematica evidenziata trovi al più presto soluzione in linea con i criteri che presiedono al riassetto strutturale del sistema pensionistico e previdenziale.

5. Entrate

Le entrate degli Enti in argomento derivano dai contributi posti a carico dei militari interessati, che sono iscritti "ex lege", e dai proventi del patrimonio. Entrate d'altra natura debbono considerarsi meramente eventuali. Non è peraltro prevista alcuna forma di contribuzione esterna.

Dette entrate sono destinate essenzialmente a coprire le prestazioni previdenziali, quali la corresponsione agli iscritti della indennità supplementare o premio di previdenza, e, solo per gli Ufficiali dell'Esercito, dell'assegno speciale.

Tra le entrate eventuali si annoverano i lasciti e qualsiasi altro provento destinato agli Enti per atto di liberalità.

L'aliquota percentuale delle ritenute sugli stipendi, cui tutti gli iscritti ai predetti Fondi e Casse sono assoggettati dall'Amministrazione della Difesa, a titolo contributivo, per la corresponsione della prestazione previdenziale, è rapportata al due per cento dello stipendio stesso e tredicesima mensilità, considerati in ragione dell'ottanta per cento.

Gli Ufficiali dell'Esercito, peraltro, sono assoggettati ad ulteriori ritenute. Così, a decorrere dal 1° gennaio 1996 la misura contributiva nei loro confronti è aumentata dell'1%. Inoltre, la relativa Cassa usufruisce dell'entrata aggiuntiva che deriva da un'ulteriore contribuzione obbligatoria, applicata nella misura dell'uno per cento sullo stipendio degli iscritti, a termini della legge 9 maggio 1940, n. 371, a fronte della corresponsione dell'"assegno speciale", avente funzione integrativa del trattamento di quiescenza. Pertanto, per gli Ufficiali dell'Esercito la trattenuta complessiva ammonta al 4% dell'80% dello stipendio e tredicesima mensilità.

6. Spese per gli interventi istituzionali

6.1. Indennità supplementare e premio di previdenza

Gli Enti erogano agli iscritti cessati dal servizio attivo con diritto a trattamento di quiescenza - ovvero, in caso di morte, agli eredi - un assegno "una tantum" denominato "indennità supplementare" e, per i sottufficiali, "premio di previdenza", integrativi dell'indennità di buonuscita riconosciuta ai pubblici dipendenti alla cessazione del rapporto d'impiego.

Le anzidette prestazioni previdenziali vengono corrisposte nella misura del due per cento in ragione dell'ottanta per cento dell'ultimo stipendio annuo in godimento dell'iscritto, per ogni anno di servizio prestato, sempre che il soggetto abbia versato il contributo per almeno dieci anni[6].

In relazione al criterio di liquidazione dinanzi accennato, le contribuzioni versate dagli iscritti nell'arco del servizio prestato, specie con riferimento alle Casse ufficiali, in passato, sono risultate insufficienti, determinando uno squilibrio strutturale, per cui si è manifestata la necessità per le Casse stesse di reperire ulteriori disponibilità attraverso una oculata politica di investimenti del proprio patrimonio mobiliare ed immobiliare.

Per il risanamento della Cassa ufficiali Esercito si è fatto ricorso alla unificazione della gestione relativa a detta indennità, in grave crisi, con quella concernente l'assegno speciale[7] (v. appresso, punto 6.2.).

Gli Enti erogano inoltre altre prestazioni di natura assistenziale, a carattere discrezionale, come la concessione di sussidi e prestiti a favore degli iscritti che versino in situazioni particolari di disagio.

Le disponibilità che eccedono le ordinarie esigenze di gestione vengono impiegate nell'acquisto di titoli del debito pubblico o in altre forme espressamente autorizzate dal Ministro della Difesa.

6.2. Assegno speciale

Anteriormente al 1° gennaio 1996, la Cassa ufficiali dell'Esercito (ora Fondo previdenziale integrativo Ufficiali dell'Esercito) conduceva due separate gestioni che avevano ad oggetto l'una l'indennità supplementare e, l'altra, l'assegno speciale.

La piena autonomia delle due gestioni comportava che le entrate e le spese relative ad ognuna di esse formavano oggetto di distinte contabilità e bilanci separati. In comune erano invece gli organi preposti all'amministrazione e al controllo delle due gestioni.

---

[6] Cfr. legge 5 luglio 1965, n. 814.

[7] Cfr. legge 8 agosto 1996, n. 416.

Con la legge 8 agosto 1996, n. 416, di conversione del decreto-legge 11 giugno 1996, n. 313, le due anzidette gestioni, a decorrere dal 1° gennaio 1996, sono state unificate. Su tale unificazione si fa rinvio a quanto esposto nei precedenti referti.

Secondo la "ratio" della legge istitutiva, la finalità dell'assegno speciale era di mantenere nei limiti di 4/5 l'ammontare del trattamento complessivo di quiescenza, allorquando esso subisce una riduzione per il venir meno di talune indennità (indennità di ausiliaria e speciale previste dagli artt. 67 e 68 della legge 10 aprile 1954, n. 113) concesse agli ufficiali a decorrere dalla data di cessazione dal servizio limitatamente ad un determinato periodo previsto dalla legge (l'ufficiale collocato in ausiliaria vi permane per un periodo non superiore a otto anni, ridotti gradualmente a cinque)[8].

Il diritto all'assegno speciale è subordinato quindi alle condizioni che l'iscritto transiti dalla posizione di ausiliaria a quella della riserva o del congedo assoluto e che lo stesso abbia compiuto il 65° anno di età.

In concreto, l'assegno viene a configurarsi come una forma atipica di integrazione del trattamento di quiescenza, in quanto compensativo delle anzidette indennità di ausiliaria e speciale.

L'emolumento ha natura di un vitalizio e viene corrisposto con cadenza semestrale posticipata (30 giugno e 31 dicembre).

La misura dell'assegno è stabilita in relazione al grado rivestito all'atto della cessazione dal servizio e può subire variazioni, su proposta dal Consiglio di Amministrazione del Fondo, con decreto del Ministro della Difesa, a seconda delle disponibilità di bilancio.

La misura annua lorda dell'emolumento nel 1999, 2000, 2001, 2002 e 2003, è stata fissata come segue:

(in euro)

GRADO	1999	2000[9]	2001[10]	2002	2003[11]
Gen. C. d'Armata / Ten Gen.	461	461	483	483	750
Gen. Divisione / Magg. Gen.	445	445	469	469	650
Gen. Brigata / Brig. Gen.	419	419	440	440	600
Colonnello	403	403	421	421	600
Tenente Col.	377	377	397	397	600
Maggiore	355	355	371	371	380
Capitano	294	294	310	310	310
Subalterno	233	233	241	241	450

[8] Le posizioni di congedo si distinguono in: ausiliaria, riserva e congedo assoluto.

[9] Con D.M. del 14 luglio 1999 la misura dell'assegno speciale è stata rivalutata a decorrere dal 1° gennaio 1999; la misura è rimasta invariata nel 2000, in quanto, secondo il Consiglio di amministrazione, in tale anno non si erano verificate le condizioni finanziarie per procedere all'aumento.

[10] Rivalutazione disposta con D.M. 8 nov. 2001.

[11] Rivalutazione disposta con D.M. 14 ott. 2003.

L'assegno speciale, per la scarsa entità del vitalizio (v.sopra), per il peso contributivo, nonché per la limitata operatività della prestazione ad un numero contenuto di ufficiali, ha ormai perduto la sua natura giuridica originaria di mitigare le negative conseguenze economiche discendenti dalla perdita delle indennità di ausiliaria e speciale, talché esso costituisce, in concreto, una prestazione scarsamente utile e non più remunerativa, e che – secondo quanto riferisce l'Ente - da tempo non incontra il favore degli iscritti.

In tal senso non sono mancate in passato iniziative legislative volte a sopprimere l'assegno predetto, sia pure nella salvaguardia dei diritti acquisiti, ma dette iniziative, decadute per fine legislatura o per anticipato scioglimento delle Camere, non si sono tradotte in legge.

Sostanzialmente immutate rimangono le considerazioni conseguenti alle analisi condotte nel corso delle Relazioni relative ai precedenti esercizi, secondo le quali:

a) vari fattori alimentano a fine carriera, in modo considerevole, il trattamento di quiescenza, rispetto agli assegni di attività;

b) durante la permanenza in ausiliaria (otto anni in passato[12], poi ridotti gradualmente a cinque) rimane inalterato il rapporto tra trattamento di quiescenza e trattamento economico del pari grado in servizio nel grado conferito *ex lege* alla vigilia del collocamento in congedo, con conseguenti periodici adeguamenti dell'indennità di ausiliaria;

c) l'istituto sostanzialmente non comporta benefici concreti a fronte di contribuzioni versate all'apposito fondo per circa 35-40 anni di servizio; peraltro, l'assegno speciale finisce con l'essere operante solo a favore di una aliquota piuttosto circoscritta di iscritti, i quali talvolta non riescono a recuperare quanto da essi versato in contribuzione;

d) la potenzialità economica della specifica gestione ha infatti nel tempo determinato progressivi avanzi e il costante incremento del patrimonio.

6.3. Prestiti

Le disposizioni che regolano il funzionamento e le attività degli Enti in questione prevedono che il capitale disponibile, per la parte eccedente i normali bisogni per il pagamento delle prestazioni più propriamente istituzionali (indennità supplementare o premio di previdenza, assegno speciale), può essere impiegato, oltre che in acquisto di titoli del debito pubblico o in altri investimenti, in prestiti da concedere agli iscritti, nella misura e con le norme da approvarsi dal Ministero vigilante.

L'attività creditizia è, pertanto, subordinata alle seguenti condizioni:

1) priorità alle liquidazioni delle indennità di cui sopra;

[12] fino al 31 dicembre 1989.

7.2. Piani d'impiego dei fondi disponibili

L'articolo 65 della legge 30 aprile 1969, n. 153, prevede l'obbligo per gli enti che – come quelli in esame - gestiscono forme obbligatorie di previdenza e di assistenza sociale di predisporre annualmente un piano d'impiego dei fondi che eccedono l'ordinaria liquidità di gestione.

Con riguardo all'esercizio 2003, il Consiglio di amministrazione della Cassa Sottufficiali della Marina Militare ha deliberato la richiesta di autorizzazione del piano fondi disponibili, ai sensi della citata norma, per l'importo di 22.293,87 migliaia di euro, di cui 8.917,55 – pari al 40% - da destinare all'investimento immobiliare e 13.376, 32 – pari al 60% - da destinare all'investimento pluriennale in titoli di Stato.

Per gli altri esercizi del quadriennio la predetta Cassa, e per l'intero quadriennio la Cassa Ufficiali della M.M., il Fondo previdenziale integrativo Ufficiali dell'Esercito ed il Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito non hanno predisposto i piani in questione, nonostante abbiano effettuati ingenti investimenti mobiliari (in titoli di Stato).

8. Gestione finanziaria: dinamica entrata-spesa. Rapporto contribuzioni-prestazioni

L'argomento, che ha costituito oggetto di analisi nelle precedenti relazioni (alle quali si rinvia), riguarda i meccanismi che regolano la dinamica del rapporto entrata-spesa, nonché gli strumenti finalizzati a mantenere l'equilibrio gestionale; inoltre e sotto diverso profilo, si riflette sul rapporto tra le contribuzioni versate durante la carriera e l'indennità percepita da ciascuno soggetto beneficiario, in relazione alla posizione raggiunta al momento della cessazione dal servizio attivo.

Tali aspetti, per il rilievo che assumono e per l'intervento di fattori migliorativi dell'equilibrio delle gestioni (v. *sub* 8.1.2.), sono meritevoli di speciale considerazione, in particolare per ciò che riguarda le Casse ufficiali.

In passato si ritenne che la prestazione relativa all'indennità calcolata - sul 2%, in ragione dell'80% dell'ultimo stipendio - simmetricamente alla determinazione del carico contributivo (2% dell'80% dello stipendio), fosse idonea a mantenere l'equilibrio finanziario delle Casse, nella considerazione che nel corso del rapporto d'impiego la progressione economica corrispondesse, di massima, al tasso medio di rendimento dei capitali.

In realtà, siffatta condizione di equilibrio, specie per gli ufficiali, non si è verificata, in quanto diverso, e suscettibile di rapide modifiche, si è rivelato il quadro normativo dei profili attinenti all'ordinamento, all'avanzamento e alla progressione del trattamento economico. Pertanto, l'ultima retribuzione (collegata alla promozione conseguita il giorno prima della cessazione dal servizio), che ha costituito fino al 1996 la base di calcolo dell'indennità, ha

2) eccedenza rispetto alle occorrenti disponibilità per soddisfare le esigenze di cui al precedente punto 1.

In relazione alle disponibilità correnti delle singole Casse, gli stanziamenti a tale scopo predisposti possono essere dilatati o contratti da un esercizio all'altro, rendendo in quest'ultimo caso più rigorosi i criteri per la concessione dei prestiti.

Tale tipo di intervento assistenziale per la sua eccezionalità è limitato soltanto ai casi di "notevole gravità e di comprovato bisogno".

L'iscritto, che beneficia della prestazione assistenziale, è tenuto a corrispondere gli interessi predeterminati dell'Ente, oltre ad una ritenuta per la costituzione di un apposito "fondo di garanzia".

6.4. Sussidi

Soltanto il Fondo di previdenza sottufficiali Esercito è autorizzato ad erogare, ai sensi della legge istitutiva, sussidi in denaro agli iscritti che si trovino, per comprovate circostanze di forza maggiore, in particolari disagiate condizioni economiche (ad esempio, gravi, dispendiose malattie del sottufficiale e dei suoi familiari).

Trattasi di una prestazione di assoluta eccezionalità, che si risolve nella erogazione di una somma da parte del Fondo, senza rimborso.

In ogni caso, la relativa spesa, che risulta pianificata in sede di bilancio di previsione, in relazione alle disponibilità finanziarie, è normalmente tenuta al di sotto dell'1'% della spesa annua globale.

7. La gestione del patrimonio

7.1. Premessa

Assume particolare rilievo l'attività che gli Enti devono svolgere per una ottimale valorizzazione del proprio patrimonio mobiliare ed immobiliare, attraverso una oculata politica di investimenti.

Gli Enti investono le proprie disponibilità prevalentemente in titoli di Stato, che, oltre alla sicurezza, presentano il vantaggio di realizzare una pronta liquidità. In passato sono stati effettuati anche investimenti in immobili.

La rappresentazione in bilancio del patrimonio immobiliare è fondata – di norma - sul prezzo di acquisto del bene oltre all'importo di eventuali opere di restauro (v. appresso).

Nella valutazione dei titoli gli Enti sinora si sono basati sul valore nominale.

subito incrementi[13] di molto superiori all'anzidetto tasso di rendimento, con conseguente eccessivo divario tra gli oneri per le prestazioni e le entrate contributive. D'altra parte, il fenomeno ha accresciuto la possibilità di divaricazioni - in relazione agli anni di servizio ed allo svolgimento della carriera di ciascun iscritto – nel rapporto tra l'entità dei contributi pagati nel corso della carriera medesima e l'entità dell'indennità al momento della cessazione (v. *sub* 8.2.).

8.1. Equilibrio delle gestioni

8.1.1. Dilazione dei pagamenti

Le norme che regolano gli Enti in parola non prevedono l'istituzione di fondi di riserva o di altre forme di accantonamento a garanzia della futura spesa previdenziale. Pertanto, se nel corso d'esercizio la dinamica del rapporto entrata-spesa è alterata da un'espansione della spesa previdenziale dovuta, ad esempio, ad un aumentato ritmo di cessazioni dal servizio di iscritti, l'unico rimedio cui gli Enti possono far ricorso – a parte la riduzione di prestazioni assistenziali, quali prestiti e sussidi, peraltro di modesta incidenza - è quello della dilazione nel tempo della liquidazione[14], totale o parziale, dell'emolumento: dilazione che viene disposta con apposito decreto del Ministro della difesa, su proposta del Consiglio di amministrazione della singola Cassa o Fondo.

---

[13] Ciò in conseguenza di varie leggi, contenenti benefici economici e di carriera, tra le quali meritano di essere menzionate:

- legge 24 maggio 1970 n. 336 (e relative norme di attuazione contenute nella legge 9 agosto 1971, n. 824), recante benefici a favore degli ex combattenti e categorie equiparate, che ha provocato un imprevedibile rilevante esodo di ufficiali, determinando una abnorme concentrazione della spesa in un arco ristretto di anni;
- leggi 23 ottobre 1973, n. 628 e 10 dicembre 1973, n. 804, che hanno previsto un trattamento aggiuntivo allo stipendio, sotto forma, rispettivamente, di indennità di funzione e di assegno perequativo (voci considerate stipendiali), che hanno dato luogo per gli Enti ad una notevole dilatazione della spesa sull'andamento globale;
- legge 11 maggio 1986, n. 22 recante norme incentivanti l'esodo anticipato degli ufficiali;
- legge 11 luglio 1986, n. 34, concernente aumenti stipendiali a favore dei dirigenti civili e militari dello Stato nella misura del 42%;
- legge 20 novembre 1987, n. 472 che ha previsto, fra l'altro, l'assegno funzionale pensionabile;
- legge 8 agosto 1990, n. 231, concernente l'attribuzione ai tenenti colonnelli e ai colonnelli con determinata anzianità, del trattamento economico stipendiale stabilito per i gradi superiori, quale ulteriore omogeneizzazione con le Forze di polizia.

[14] Ciò è consentito dall'art. 1 della legge 27 febbraio 1958, n. 166, secondo cui l'indennità supplementare per gli ufficiali dell'Esercito, della Marina militare e dell'Aeronautica militare "è corrisposta...allo scadere del quarto anno dalla data di cessazione dal servizio permanente" e "in relazione alle disponibilità finanziarie di ciascuna Cassa" tale termine "può essere ridotto con decreto de Ministro, per la Difesa, su proposta del Consiglio di amministrazione di ciascuna Cassa medesima".

Con tale provvedimento vengono individuati i "tempi" e la "misura" dei ratei delle erogazioni (fermo l'importo complessivo) tenendo conto delle concrete disponibilità di bilancio e dei correlati oneri prevedibili per il futuro.

Gli Enti in parola, in concreto, hanno seguito questa linea, sia dilazionando, a seconda delle singole disponibilità finanziarie, la corresponsione dell'indennità o del premio previdenziale, sia contenendo, nell'ammontare globale, le prestazioni di carattere assistenziale.

La Cassa ufficiali Esercito, che già rateizzava l'indennità supplementare[15], liquida ora tale prestazione nella misura intera allo scadere del quarto anno dalla data di cessazione dal servizio attivo.

Alla stessa linea si è sostanzialmente attenuta anche la Cassa ufficiali della Marina militare, la quale, con riguardo agli esercizi in esame, ha disposto, in applicazione del D.M. 28 novembre 2001, che i termini per il pagamento dell'indennità in questione al personale posto in congedo – i quali già erano stati differiti nel tempo[16] - nel 2000 e nel 2001 fossero i seguenti: per gli esodi 2000, pagamento della seconda rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003; per gli esodi del 2001 pagamento della prima rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003; pagamento della seconda rata al 100% nel 2004; per gli esodi 2002, pagamento della prima rata (pari al 50% della liquidazione totale) nel 2004; pagamento della seconda rata (pari al 50% della liquidazione totale) nel 2005; per gli esodi 2003, pagamento della prima rata nel 2005 e della seconda rata nel 2006.

Il differimento della spesa nel tempo, da un lato, non sempre si è rivelato in passato sufficiente a contenere gli esborsi entro il normale gettito delle entrate, dall'altro e soprattutto, non è idoneo a mantenere l'equilibrio gestionale e a migliorare la situazione patrimoniale.

La normativa relativa ai tempi di liquidazione dell'indennità serve, quindi, a fronteggiare solo determinate peculiari situazioni di carattere contingente, ma non si rivela sufficiente ad ovviare a situazioni di squilibrio, in cui la situazione patologica sia da ricondurre a fatti permanenti ed immanenti al sistema (ad. esempio, squilibrio tra prestazioni e contribuzioni, meccanismi di determinazione delle prestazioni istituzionali).

8.1.2. Attuali fattori migliorativi

L'equilibrio delle gestioni negli ultimi anni ha registrato, peraltro, una evoluzione migliorativa, attribuibile, in particolare per le Casse Ufficiali (Esercito e Marina), all'aumento della base imponibile per il calcolo della contribuzione, riguardante un rilevante numero di

---

[15] In passato, la predetta indennità veniva liquidata in due rate (la prima metà alla data del collocamento in congedo, la seconda metà dopo il quarto anno dalla data anzidetta); con provvedimento emanato il 29 ottobre 1993 è stato disposto che, a valere dal 1° giugno 1992, l'indennità supplementare venisse corrisposta – come attualmente avviene – dopo quattro anni.

[16] In precedenza, per effetto dei D.M. 26 febbraio 1993, la liquidazione dell'indennità era effettuata in un'unica soluzione nei 180 giorni dalla data di cessazione dal servizio e dal 1° dicembre 1994 (V. D.M. 15 febbraio 1995) in due rate posticipate del 50% ciascuna: la prima dopo un anno dal congedo e la seconda dopo due anni.

ufficiali, conseguente alla progressione economica, svincolata per effetto della legge 8 agosto 1990, n. 231, dal grado rivestito e collegata ai gradi superiori, mentre la base di calcolo della indennità, riguardante la posizione raggiunta dall'ufficiale prima della cessazione dal servizio attivo è rimasta proporzionalmente immutata.

Inoltre, le Casse – contrariamente a quanto effettuato per il passato[17] – ai fini del calcolo dell'indennità non considerano più lo stipendio connesso alla promozione automatica decorrente il giorno prima della cessazione dal servizio, ma si basano sull'ultimo stipendio oggetto delle ritenute contributive.

A ciò deve aggiungersi che, per gli Ufficiali dell'Esercito, la misura adottata della unificazione[18] delle due gestioni amministrate (indennità supplementare e assegno speciale) ha consentito una parziale compensazione degli squilibri.

Ovviamente, tali fattori non sono idonei a vanificare l'effetto delle passate gestioni sulla reale situazione patrimoniale[19].

8.1.3. Esposizione in bilancio degli oneri previdenziali

Dai documenti contabili, relativi agli esercizi in esame, trasmessi dal Fondo previdenziale integrativo per gli Ufficiali dell'Esercito non emerge del tutto l'effetto delle passate gestioni sulla reale situazione patrimoniale, in quanto non risultano nei residui passivi, né in altre poste (v. appresso, rendiconto finanziario e situazione patrimoniale), le posizioni debitorie del Fondo stesso nei confronti degli Ufficiali, cessati dal servizio attivo negli anni precedenti, nei confronti dei quali non sia scaduto il quadriennio di differimento (v. sopra) del pagamento dell'indennità in parola. Le somme che dovranno essere pagate allo scadere del quadriennio a ciascun avente diritto, costituiscono oneri certi per il Fondo, anche se ne viene differito il pagamento. A tali oneri – che riguardano la competenza economica degli esercizi interessati – dovrebbe essere data evidenza nei documenti contabili, in base ai fondamentali principi di completezza, veridicità e trasparenza. Non si dispone di elementi in ordine al preciso ammontare di tale somme con riguardo agli esercizi in questione, anche perché l'Ente stesso non ha conoscenza dei dati concernenti le singole posizioni (che vengono trasmessi dagli organi del Ministero della

[17] Notevole è stato in passato il numero degli ufficiali che hanno beneficiato dell'indennità supplementare rapportata allo stipendio del grado superiore conseguito l'ultimo giorno di servizio e che ha formato oggetto di contribuzione per un solo giorno. Il parere espresso al riguardo dal Consiglio di Stato nel novembre 1987 fu nel senso che lo stipendio correlato all'attribuzione automatica del grado superiore conferito ex lege un giorno prima della cessazione dal servizio, e che aveva pertanto formato oggetto di contribuzione per un solo giorno, doveva essere considerato irrilevante agli effetti del calcolo dell'indennità supplementare. Le Casse si adeguarono a tale parere, limitandone però l'applicazione alle indennità maturate a decorrere dal 1° maggio 1986 ed escludendo quelle maturate prima di quest'ultima data e non ancora corrisposte. Inevitabile il progressivo squilibrio tra le entrate contributive e le prestazioni, con conseguente negativa successiva ricaduta sul patrimonio della gestione indennità supplementare, che risultò eroso dalle prestazioni istituzionali.

[18] Tale unificazione è avvenuta a decorrere dall' 1 gennaio 1996.

[19] V. appresso, punto 10.1.3..

Difesa non in corrispondenza del momento della cessazione dal servizio attivo degli interessati, ma a distanza di tempo). Appare comunque indilazionabile la tempestiva trasmissione dei dati all'Ente da parte del Ministero della Difesa, nonché la esposizione degli oneri futuri, cui potrebbe essere data comunque evidenza nei documenti di bilancio, quanto meno negli importi stimati e nell'ambito delle relazioni illustrative. Del resto, la Cassa ufficiali della Marina militare iscrive annualmente tra i residui passivi le analoghe prestazioni, parimenti soggette a pagamento dilazionato.

8.2. Divaricazioni nel rapporto tra contributi pagati e indennità percepita

I fattori migliorativi di cui si è detto sopra (punto 8.2.), se hanno avuto un benefico effetto sull'equilibrio della gestione delle Casse, non eliminano, dato l'attuale sistema di calcolo dell'indennità, la possibilità di divaricazione tra gli iscritti - in relazione agli anni di servizio ed allo svolgimento della carriera di ciascuno – nel rapporto tra l'entità dei contributi pagati nel corso della carriera medesima e l'entità dell'indennità al momento della cessazione.

Le Casse in questione[20] rientrano nella casistica degli enti cui lo Stato contribuisce in forma "indiretta", attraverso l'imposizione con legge della ritenuta contributiva a carico degli ufficiali e dei sottufficiali delle FF.AA., i quali pertanto vengono iscritti *"ope legis"* ai rispettivi sodalizi. Peraltro, l'obbligatorietà dell'iscrizione dovrebbe comportare l'onere di assicurare garanzie fondamentali - che non sembra possano sottrarsi alla legislazione primaria - in ordine ai profili strutturali che regolano ed assicurano, anche in modo dinamico, l'aspetto simmetrico tra le contribuzioni versate dagli iscritti rispetto all'ammontare delle prestazioni previdenziali che vengono agli stessi liquidate con il collocamento in congedo. Infatti, tali prestazioni - contrariamente a quanto avviene per quelle previste dalla normativa generale - sono espressione della solidarietà di un gruppo ristretto, che trae dal suo interno (cioè dal solo contributo degli iscritti e non anche da finanziamenti esterni) le fonti per finanziare gli interventi a favore dei suoi membri; interventi che, pertanto, dovrebbero essere effettuati su base paritaria e nel presupposto di un uguale sacrificio economico.

8.3. Riconsiderazione del sistema di calcolo della prestazione previdenziale

Per le ragioni esposte nei paragrafi di cui sopra, la Corte – in linea con la posizione assunta nei precedenti referti – ribadisce l'auspicio che in sede normativa si provveda ad una riconsiderazione del sistema di calcolo delle indennità, in modo che esso non solo possa corrispondere a parametri atti ad assicurare in ogni caso l'essenziale equilibrio gestionale, ma sia idoneo, altresì, a garantire corrispondenza tra le contribuzione degli iscritti nel corso della carriera e le relative prestazioni previdenziali, eliminando possibili sperequazione, anche fra

[20] V. sul punto precedenti relazioni.

ufficiali di diversa Forza armata, in relazione al diverso carico contributivo cui sono assoggettati. Al riguardo, meritevoli di considerazione potrebbero rivelarsi soluzioni volte a modificare alla radice gli Enti in parola. Tali soluzioni dovrebbero essere coerenti con i principi che informano la riforma del sistema pensionistico dei dipendenti dello Stato.

E', comunque, necessario che tutte le Casse – contrariamente a quanto avviene – si forniscano degli elementi conoscitivi e documentali relativi alla posizione di ciascun iscritto (contributi versati, anni di servizio, ecc.) e non solo di quelli forniti di volta in volta dall'Amministrazione della Difesa per la liquidazione delle indennità; ciò ai fini, strettamente contabili, di cui sopra, ma anche per le previsioni, pur approssimative, sulla dinamica del rapporto entrate spese nei tempi lunghi e sui relativi equilibri, nonché per le verifiche e previsioni sui rapporti, interni ai sodalizi, tra contribuzioni e relative prestazioni. Tutti elementi necessari a rendere ciascun Ente doverosamente consapevole della propria situazione anche in una prospettiva attuariale e imprescindibili per formulare qualsiasi ipotesi di riforma, in sede di proposta agli organi competenti.

9. Struttura e impostazione dei conti

Quanto alla impostazione dei bilanci, gli Enti hanno continuato nel processo di conformazione delle scritture contabili ai modelli di cui al DPR 696/79.

Devesi ribadire che le relazioni al bilancio richiederebbero una più adeguata illustrazione dei fatti contabili al fine di rendere meno difficoltosa la lettura dei conti. Quanto poi alle relazioni del Comitato dei sindaci, esse appaiono piuttosto carenti specie sotto il profilo della valutazione della proficuità della gestione finanziaria dei sodalizi e della congruità delle risultanze contabili.

La Corte ritiene di dover richiamare, in via generale, l'attenzione degli Enti ad una più appropriata esposizione dei dati di bilancio, facendo rientrare nella competenza secondo generali principi contabili, tutte le poste alla stessa pertinenti, evitando di porre impropriamente le stesse a carico degli esercizi futuri, ovvero di omettere nelle scritture contabili l'indicazione delle somme per prestazioni maturate ma ancora da liquidare, in violazione del principio di completezza, veridicità e trasparenza cui deve essere informato il bilancio.

10. Esame esercizi finanziari (premessa)

I prospetti di seguito riportati consentono di valutare l'andamento, nel quadriennio in esame, delle gestioni delle Casse in esame. Essi contengono, quale anno di comparazione rispetto a quelli successivi, anche i dati contabili dell'esercizio finanziario 1999, e, in alcuni casi, degli esercizi precedenti.

10.1. Cassa ufficiali dell'Esercito (Esercizi 2000, 2001, 2002 e 2003)

Come si è accennato, con la legge n. 416/96 è stata disposta per la Cassa Ufficiali dell'Esercito la fusione delle due gestioni "indennità supplementare" e "assegno speciale", nonché l'aumento della contribuzione complessiva a carico degli iscritti dal 3 al 4% dell'80% dello stipendio e della 13ª mensilità.

La diversa natura delle due prestazioni (indennità supplementare e assegno speciale) in precedenza distintamente gestiti, il carico contributivo, nonché il distinto criterio di determinazione del rispettivo *quantum*, richiedono comunque la necessità di un continuo controllo sull'andamento del rapporto simmetrico entrata/spesa delle due citate prestazioni, al fine di consentire all'Ente di adottare i correttivi necessari ad eliminare anomalie relative alle anzidette prestazioni singolarmente considerate, anomalie che finirebbero col riflettersi sull'equilibrio finanziario generale della gestione dell'Ente. Con la fusione delle due gestioni (indennità supplementare e assegno speciale) le relative entrate contributive sono state riportate in bilancio in un'unica posta; sono rimaste invece distinte – come peraltro nella logica del sistema – le spese per le due prestazioni istituzionali.

Ferma restando l'unicità del bilancio, una siffatta impostazione rende meno chiari i parametri di riferimento per la valutazione dell'andamento simmetrico entrata/spesa dei due emolumenti singolarmente considerati. Sarebbe pertanto opportuna quanto meno una separata evidenziazione contabile delle due gestioni.

10.1.1. Rendiconto Finanziario

Come risulta dal prospetto (v. appresso), la posta più consistente delle entrate è rappresentata dalle aliquote contributive poste a carico degli iscritti. L'andamento di questa voce nel quadriennio in esame è in continuo incremento, particolarmente rilevante nel 2003. In particolare, si passa da un incremento dell'1% nel 2000 rispetto al 1999, ad incrementi - sempre con riguardo all'esercizio precedente - del 5,87% nel 2001, del 7,12% nel 2002 e del 14,43 nel 2003[21]. Su tale andamento influiscono, da un lato, gli incrementi stipendiali considerato che le aliquote contribuite gravano sugli stipendi, dall'altro, per ovvie ragioni, il numero degli iscritti.

Anche gli interessi su titoli hanno un andamento fortemente discontinuo. Infatti - come si vede - da un incremento di ben il 66% nel 2000 rispetto al 1999 si passa a un decremento del 34% nel 2001 rispetto all'anno precedente e di nuovo ad un aumenti del 20% nel 2002 ed a

[21] Tali incrementi appaiono ancor più rilevanti, se si considera, con riguardo all'esercizio 1999, che l'incremento del 18,56% avuto in tale anno rispetto al 1998, era da collegare alla fusione della gestione indennità supplementare con quella dell'assegno speciale nonché all'aumento della contribuzione per ogni iscritto dal 3 al 4% dell'80% dello stipendio, e cioè a fattori ormai consolidati nel quadriennio in esame.

una diminuzione del 33% nel 2003. Tali variazioni sono attribuibili alle variazioni dei tassi, nonché all'entità del capitale investito.

Parimenti, gli interessi su depositi e c/c hanno forti variazioni , tutte in aumento (+38% nel 2000, +69,44% nel 2001, +35,02% nel 2002, +50,59% nel 2003). L'andamento di tale voce – peraltro di modesta entità – dipende dalle variazioni delle disponibilità liquida e dal tempo di giacenza media, dipendenti – a loro volta – dal tempo intercorrente tra gli accrediti da parte dell'Amministrazione della Difesa dei contributi prelevati sugli stipendi degli iscritti ed il momento in cui l'Ente sottrae alla liquidità tali somme per provvedere, dopo gli adempimenti istituzionali e le altre spese, agli investimenti in titoli di Stato.

Per quanto riguarda la voce "realizzo di valori mobiliari" (consistenti in titoli emessi dallo Stato), le relative cifre in entrata trovano sostanziale simmetria con la corrispondente voce in uscita ("acquisto titoli emessi dallo stato") relativa a ciascun esercizio precedente, tranne che per il 2003 in cui la voce in entrata (23.550 migliaia di euro) supera notevolmente la corrispondente voce in uscita relativa all'anno precedente (20.950 migliaia di euro); tale divergenza è da collegare ai tempi di scadenza dei titoli realizzati in tale esercizio.

La voce di maggiore rilievo del comparto spesa, costituita dalla erogazione delle prestazioni istituzionali, è distinta in due capitoli, uno riguardante l'indennità supplementare - che rivela, nel 2000 rispetto al 1999 un incremento del 25,30%, nel 2001 rispetto al 2000 e nel 2002 rispetto al 2001 decrementi rispettivamente del 30,14% e del 34,41%, e nel 2003 un incremento di ben il 107,48% rispetto al 2002 -, e l'altro relativo all'assegno speciale, che pure rivela andamento assai discontinuo - -2,29% nel 2000, +16,17% nel 2001, + 51,14% nel 2002 e + 8,66% nel 2003.

Le forti oscillazione di cui sopra sono dovute, in particolare per quanto riguarda l'indennità supplementare, all'entità degli esodi verificatosi quattro anni prima[22]. Così, l'elevato numero di liquidazioni effettuate nel 2000 (822 rispetto alle 516 del 1999) è in relazione al massiccio esodo di Ufficiali verificatosi nel 1996; ai decrementi verificatisi nel 2001 (560 liquidazioni nel 2001) e nel 2002 (circa 400 liquidazioni) fanno riscontro la diminuzione di esodi rispettivamente del 1997 e del 1998; e all'incremento del 2003 (570 liquidazioni oltre alle riliquidazioni effettuate nello stesso esercizio) fa riscontro parimenti l'aumento degli esodi verificatosi nel 1999.

Sull'incremento della posta relativa all'assegno speciale hanno indubbiamente inciso le nuove misure dell'emolumento rivalutato dall'1 gennaio 2001 con D.M. del 14 luglio 1999 e dall'1 gennaio 2003 con D.M. 14 ott. 2003 (v. sopra, punto 6.2.).

---

[22] Come si è detto, per effetto del termine dilatorio fissato in quattro anni (cioè a decorrere dalla data di cessione dal servizio attivo) ai fini della erogazione dell'indennità supplementare, le liquidazioni effettuate rispettivamente nel 2000, 2001, 2002 e 2003, si riferiscono alle prestazioni maturate rispettivamente nel 1996, 1997, 1998 1999. Parimenti, le prestazioni relative al 2000 sono state liquidate nel 2004 e quelle relative agli anni successivi verranno ugualmente liquidate alla scadenza del termine quadriennale.

CASSA UFFIALI ESERCITO - ACCERTAMENTI - IMPEGNI

RENDICONTO FINANZIARIO - GESTIONE DI COMPETENZA

migliaia euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
ENTRATE									
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	9.563	9.630	1%	10.195	6%	10.911	7%	12.485	14%
Aliquote contributive a carico degli iscritti									
TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
Redditi e proventi patrimoniali									
Locazioni di immobili	78	78	0%	78	0%	78	0%	78	0%
Interessi su titoli a reddito fisso	499	828	66%	550	-34%	660	20%	443	-33%
Interessi su depositi e c/c	27	37	38%	63	69%	85	35%	128	51%
Poste correttive e compensative di spese correnti									
Recuperi assegno speciale	30	38	25%	114	197%	168	48%	314	87%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**10.197**	**10.612**	**4%**	**10.999**	**4%**	**11.902**	**8%**	**13.448**	**13%**
TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
Realizzo di valori mobiliari	13.299	14.468	9%	17.115	18%	14.940	-13%	23.550	58%
TITOLO VII Partite di giro									
Partite in sospeso	81	35	-57%	131	274%	72	-45%	190	164%
TOTALE	**23.577**	**25.115**	**7%**	**28.245**	**12%**	**26.914**	**-5%**	**37.188**	**38%**
USCITE									
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
Spese per acquisto di beni di consumo e servizi									
Spese di assicurazione	1	1	0%	4	288%	4	0%	2	-50%
Spese di funzionamento	14	158	1029%	4	-97%	2	-50%	8	300%
Spese per prestazioni istituzionali									
Indennità Supplementare	6.901	8.647	25%	6.041	-30%	3.959	-34%	8.214	107%
Assegno Speciale	2.615	2.555	-2%	2.968	16%	4.482	51%	4.870	9%
Oneri finanziari									
Interessi legali e rivalutazione monetaria	56	26	-53%	5	-80%	1	-81%	2	100%
Oneri tributari									
Imposte, tasse e tributi vari	61	116	89%	94	-19%	105	12%	90	-14%
Restituzione contributi a personiles						252		-	
Spese non classificabili									
Fondo manutenzione imm.	-	39		-		-		-	
TOTALE SPESE CORRENTI	**9.649**	**11.543**	**20%**	**9.117**	**-21%**	**8.805**	**-3%**	**13.186**	**50%**
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
Acquisto titoli emessi dallo Stato	14.465	17.115	18%	14.940	-13%	20.950	40%	20.950	0%
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
Partite in sospeso	81	35	-57%	131	272%	72	-45%	190	164%
TOTALE	**24.195**	**28.693**	**19%**	**24.187**	**-16%**	**29.827**	**23%**	**34.326**	**15%**
Avanzo/Disavanzo	**- 618**	**- 3.577**	**0%**	**4.058**	**0%**	**- 2.913**	**0%**	**2.862**	**0%**
Totale a pareggio	**23.577**	**25.115**	**7%**	**28.245**	**12%**	**26.914**	**-5%**	**37.188**	**38%**

10.1.2. Conto Economico

Come si rileva dal prospetto (v. appresso), il conto economico, nella posta entrate contributive - che rappresenta la maggior parte delle entrate correnti così come la maggior parte delle spese correnti è rappresentata dall'erogazione delle prestazioni istituzionali -, presenta un andamento continuamente crescente, pur con incrementi annui non costanti (+1% dal 1999 al 2000; +6% nel 2001; +5% nel 2002; + 17% nel 2003). Le ragioni di tale andamento – dovuto essenzialmente agli aumenti stipendiali ed al numero degli iscritti – sono state illustrate sopra, al punto 10.1.1.. Si rileva, peraltro, che le entrate contributive relative al 2002 non coincidono con quelle del rendiconto finanziario per la differenza, in più in quest'ultimo, di 252 migliaia di euro, in conseguenza della restituzione all'Amministrazione della Difesa di una somma di pari importo che la stessa Amministrazione aveva versato in eccedenza.

Si rileva, inoltre, che le entrate relative a fitti da immobili (si tratta del canone[23] relativo all'immobile di proprietà situato in Roma, via Todi n. 8, locato all' VIII Reparto Rifornimenti – Esercito, il cui contratto di affitto è scaduto il 28 febbraio 2000) sono rimaste invariate dal 1999 al 2003 (78 migliaia di euro); nel periodo non breve cui si riferisce la presente analisi, non hanno avuto alcun incremento ISTAT. Tale anomalia è ancor più evidente se si considera che il predetto ammontare è di poco superiore alle entrate, per lo stesso titolo, relative agli esercizi 1997 e 1998 (150 mln di lire, pari a 77,5 migliaia di euro). Al riguardo, è necessario che il Fondo assuma le iniziative idonee ai fini dell'adeguamento di detto canone.

Nel prospetto che segue è riportato il disavanzo corrente dell'anno 2000, seguito peraltro da avanzi, rilevanti nel 2001 e 2002, e – seppure in notevole riduzione – nel 2003.

(in migliaia di euro)

ANNO	1999	2000	2001	2002	2003
ENTRATE CORRENTI	10.198	10.611	11.000	11.903	13.448
SPESE CORRENTI	9.688	11.504	9.113	8.553	13.187
DIFFERENZA	510	-893	1.887	3.350	261

Tale andamento è determinato, da un lato, dall'aumento progressivo delle entrate contributive, dall'altro, dalla diminuzione nel 2001 e 2002 delle spese per prestazioni istituzionali, che sono peraltro di nuovo in aumento nel 2003.

[23] Il contratto di locazione prevede il pagamento del canone trimestrale a scadenze posticipate.

CASSA UFFICIALI ESERCITO

CONTO ECONOMICO

in migliaia di euro

migliaia euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
PARTE PRIMA: ENTRATE									
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
Aliquote contributive	9.563	9.629	1%	10.195	6%	10.659	5%	12.485	17%
TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
Fitti da immobili	79	79	0%	79	0%	78	0%	78	0%
Interessi su titoli	499	828	66%	550	-34%	661	20%	443	-33%
Interessi su depositi e c/c	27	37	38%	62	68%	85	36%	127	49%
Recupero assegno speciale	30	38	25%	114	199%	168	47%	315	88%
TOTALE PARTE PRIMA	**10.198**	**10.611**	**4%**	**11.000**	**4%**	**11.651**	6%	**13.448**	15%
PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI									
Entrate accertate in precedenti esercizi									
di pertinenza dell'esercizio									
Interessi su titoli esercizi precedenti	322	231	-28%	461	99%	361	-22%	409	13%
Variazioni patrimoniali straord.									
Sopravvenienve attive				505		852	85%	812	-5%
TOTALE PARTE SECONDA	**322**	**231**	**-28%**	**966**	**317%**	**1.213**	26%	**1.221**	1%
TOTALE GENERALE	**10.520**	**10.843**	**3%**	**11.966**	**10%**	**12.864**	8%	**14.669**	14%
DISAVANZO ECONOMICO		**1.229**							
TOTALE A PAREGGIO		**12.072**		**11.966**		**12.864**		**14.669**	
PARTE PRIMA: SPESE CORRENTI									
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
Spese correnti	9.688	11.504	19%	9.113	-21%	8.553	-6%	13.187	54%
TOTALE PARTE PRIMA	**9.688**	**11.504**	19%	**9.113**	-21%	**8.553**	-6%	**13.187**	54%
PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI									
Ammortamenti e deperimenti immobili	8	8	0%	8	0%	8	0%	8	0%
Accantonamento spese di manutenzione	3	3	0%	3	0%	3	0%	3	0%
Variazioni Straordinarie Sopravvenienze passive		96	0%	67	-31%		0%		0%
Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di succ. esercizi	231	460	99%	362	-21%	409	13%	338	-17%
TOTALE PARTE SECONDA	**242**	**567**	134%	**439**	-23%	**420**	-4%	**349**	-17%
TOTALE GENERALE	**9.930**	**12.071**	22%	**9.552**	-21%	**8.973**	-6%	**13.536**	51%
AVANZO ECONOMICO	**590**		0%	**2.414**	0%	**3.891**	61%	**1.134**	-71%
TOTALE A PAREGGIO	**10.520**	**12.072**	15%	**11.966**	-1%	**12.864**	8%	**14.669**	14%

10.1.3. Situazione patrimoniale

Nel prospetto (v. appresso) viene rappresentata la situazione patrimoniale che, rispetto ad un saldo attivo di 17.307 migliaia di euro nel 1999, presenta una flessione nel 2000 (-7%), ed aumenti nel 2002 (+21%) e nel 2003 (+5%). Tale andamento – essendo rimasti immutati gli investimenti immobiliari – è dovuto principalmente alle variazioni nelle disponibilità liquide e negli investimenti mobiliari ed al picco di residui passivi nel 2000 e nel 2001.

Le poste più significative dell'attivo sono costituite dalle seguenti:

- disponibilità liquide: da 1.941 migliaia di euro nel 1999 si passa a 138 nel 2000, 3.915 nel 2001 1.651 nel 2002, 4.150 nel 2003;

- residui attivi: da 980 migliaia di euro nel 1999 a 284 nel 2000, 983 nel 2001, 296 nel 2002, 1.213 nel 2003;

- investimenti mobiliari: da 14.468 migliaia di euro nel 1999 a 17.115 nel 2000, a 14.940 nel 2001, a 20.950 nel 2002, a 18.350 nel 2003;

Fra le passività, assumono particolare rilievo i residui passivi; al riguardo, partendo dal 1999 (100 migliaia di euro) si registrano due picchi nel 2000 e 2001 (rispettivamente 1.289 e 1.265 migliaia di euro), e, quindi, una forte diminuzione (374 migliaia di euro nel 2002 e 115 nel 2003).

Dai dati che emergono dalle scritture contabili la situazione patrimoniale, quale rappresentata nei documenti contabili, appare sostanzialmente positiva.

Peraltro, va sottolineato che – come si è visto - sfuggono a tale rappresentazione gli oneri relativi alla indennità supplementare, connessi a prestazioni già maturate e ancora da liquidare per effetto del termine dilatorio di quattro anni. Al riguardo, non si può che ribadire quanto detto sopra (v. *sub* 8.1.3.).

Quanto all'immobile di via Todi, del quale si è riferito nelle precedenti relazioni, relative agli esercizi finanziari 1996/97 e 1998/1999, l'Ente ha fatto presente che la situazione è rimasta sostanzialmente immutata; in particolare:

- essendo scaduto il contratto di affitto (28 febbraio 2000) ed essendo sensibilmente scesa la redditività dei titoli di Stato (unica forma concessa dalla legge per l'investimento delle risorse finanziarie), la Cassa ha ritenuto opportuno soprassedere all'alienazione –a suo tempo presa in considerazione -, in quanto economicamente non più conveniente; ciò anche nella considerazione che l'Ente ha richiesto all'Amministrazione della Difesa, in alternativa alla disdetta, il rinnovo contrattuale al canone annuo di Lire 1.450.000.000, pari a 749 migliaia di euro; canone che risulterebbe più remunerativo del presumibile ricavato dalla vendita (max 15 mld, pari a circa 7.747 migliaia di euro) investito in titoli di Stato;

- l'VIII Reparto Rifornimenti - Esercito, locatore dell'immobile, continua ad occupare lo stesso, né si prevede il rilascio a breve scadenza;

- è stato interessato l'U.T.E. allo scopo di acquisire la congruità del nuovo canone, che dovrebbe avere in ogni caso decorrenza dal 1° marzo 2000.

CASSA UFFICIALI ESERCITO
SITUAZIONE PATRIMONIALE

migliaia di euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
ATTIVITÀ									
Disponibilità liquide	1.941	138	-93%	3.915	2739%	1.651	-58%	4.142	151%
Residui attivi	982	284	-71%	983	247%	296	-70%	1.219	312%
Crediti bancari e finanziari									
Investimenti mobiliari	14.468	17.115	18%	14.940	-13%	20.950	40%	18.350	-12%
Immobili (Edificio Via Todi)	288	288	0%	288	0%	287	0%	287	0%
Rimanenze attive: Partite in conto sospesi	2	-	-100%	-	0%	-	0%	-	0%
TOTALE ATTIVITÀ	**17.681**	**17.824**	**1%**	**20.126**	**13%**	**23.184**	**15%**	**23.998**	**4%**
PATRIMONIO NETTO	**17.023**	**15.809**	**-7%**	**18.222**	**15%**	**22.114**	**21%**	**23.247**	**5%**
PASSIVITÀ									
Residui passivi	116	1.289	**1011%**	1.265	**-2%**	374	**-70%**	115	**-69%**
Rimanenze passive d'esercizio	233	460	**97%**	362	**-21%**	409	**13%**	338	**-17%**
Fondi accantonamento vari	52	18	**-65%**	21	**17%**	24	**13%**	27	**13%**
Poste rettificative dell'attivo (Fondo amm.to)	240	248	**3%**	256	**3%**	263	**3%**	271	**3%**
Rimanenze passive: Partite in conto sospesi	16	-	**-100%**	-	**0%**	-	**0%**	-	**0%**
TOTALE PASSIVITÀ	**658**	**2.015**	**206%**	**1.903**	**-6%**	**1.070**	**-44%**	**751**	**-30%**
AVANZO ECONOMICO ESERCIZI PRECEDENTI	**16.433**	**15.808**	**-4%**	**15.809**	**0%**	**18.223**	**15%**	**22.113**	**21%**
ZO/DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	**590**	**-1.229**	**-308%**	**2.414**	**-296%**	**3.891**	**61%**	**1.134**	**-71%**
TOTALE A PAREGGIO	**17.681**	**17.824**	**1%**	**20.126**	**13%**	**23.184**	**15%**	**23.998**	**4%**

10.1.4. Situazione amministrativa

La situazione amministrativa (v. prospetto), per quanto riguarda i residui attivi, rivela la perfetta concordanza con i residui attivi indicati nel rendiconto finanziario.

Quanto alla consistenza di Cassa a fine esercizio, le cifre concordano sostanzialmente con quelle della situazione patrimoniale. Tale consistenza, peraltro, per quanto riguarda in particolare gli esercizi 2001 e 2003, appare eccessiva, atteso che l'Ente dovrebbe essere nelle condizioni di pianificare in modo più razionale i propri flussi di cassa investendo opportunamente parte della liquidità (v. sopra, *sub 7.2*).

CASSA UFFICIALI ESERCITO
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

in migliaia di euro

	1999		2000		2001		2002		2003	
Consistenza di cassa inizio esercizio		2.949		1.940		138		3.919		1.651
Riscossioni in c/competenza	22.597		24.834		27.291		26.622		35.971	
Riscossioni in c/comp. anni futuri		23.118		25.814		28.051		28.455		37.098
Riscossioni in c/residui	521		980		761		1.833		1.127	
Pagamenti in c/competenza	24.118		27.404		22.919		29.454		34.211	
Pagamenti		24.126		27.616		24.274		30.718		34.607
Pagamenti in c/residui	9		212		1.356		1.264		396	
Consistenza di cassa a fine esercizio		1.940		138		3.915		1.652		4.142
Residui attivi degli esercizi precedenti	-		2		28		2		2	
Residui attivi		982		283		983		295		1.219
Residui attivi dell'esercizio	982		281		955		293		1.217	
Residui passivi degli esercizi precedenti	-		-		-		-		-	
Residui passivi		116		1.289		1.265		374		115
Residui passivi dell'esercizio	116		1.289		1.265		374		115	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		2.806		- 867		3.633		1.573		5.246

10.2. Fondo di Previdenza Sottufficiali Esercito (gestioni 2000, 2001, 2002, 2003)

10.2.1. Rendiconto finanziario

Al fine di esporre il risultato finanziario della gestione nell'arco di tempo considerato è stato elaborato il prospetto di cui appresso.

Fra le entrate appaiono significative le seguenti voci:

- entrate contributive: L'andamento della anzidetta voce, che nel 2000 ha la stessa consistenza dell'anno di riferimento (rispettivamente 10.398 e 10.391 migliaia di euro), nel quadriennio considerato, sempre rispetto all'anno di riferimento, ha un aumento fisiologico medio del 5,75%;

- redditi e proventi patrimoniali: si tratta di interessi attivi su titoli, per i quali si è verificato un decremento dovuto all'abbassamento del tasso di interesse.

- realizzo titoli emessi dallo Stato: Tale voce si riferisce a titoli in scadenza nel corso dell'anno: essi hanno avuto un notevole incremento (66%) nel 2000 rispetto all'anno di riferimento, e dopo un lieve aumento del 2% nel 2001, hanno avuto ulteriori rilevanti incrementi nel 2002 (36%) e nel 2003 (76%). Tale andamento è da mettere in relazione con le disponibilità liquide.

- riscossioni di crediti: le cifre esposte in bilancio si riferiscono alle attività creditizie verso gli iscritti al Fondo; l'andamento – a parte un aumento del 19% nel 2001 rispetto al

2000 – è complessivamente in notevole decremento se si considera che nel 1999 (anno di riferimento) tale posta ammontava a 2.025 migliaia di euro e nel 2003 a 255[24].

Per le uscite:

- prestazioni istituzionali: è la voce più rilevante; riguarda le prestazioni istituzionali nelle quali sono compresi i premi di previdenza, le relative riliquidazioni[25] e il rimborso contributi a favore dei sottufficiali aventi diritto; tale spesa ha un andamento crescente dal 1999 al 2000 (si passa da 4.422 migliaia di euro a 11.585), quindi decrescente dal 2001 al 2002 (si passa da 5.704 a 3.811), e nuovamente crescente nel 2003 (5.844); si conferma l'andamento discontinuo degli anni precedenti[26]; a parte la stretta correlazione con il numero degli esodi, il picco del 2000 rispetto all'esercizio precedente è dipeso dalla sospensione nel 1999 delle liquidazioni - in relazione a perplessità sorte sui presupposti per la liquidazione dell'indennità ad alcune categorie di sottufficiali -, ripristinate nell'esercizio successivo a seguito della norma interpretativa di cui all'art. 5, comma 1, della legge 356/2000 che ha risolto la questione conformemente ai criteri estensivi seguiti dal Fondo[27].

- acquisto valori mobiliari: riguarda il reimpiego di somme relative a titoli scaduti e l'acquisto di nuovi; l'importo complessivo, dopo un andamento lievemente crescente nel 2000 rispetto al 1999 (da 28.126 migliaia di euro a 28.741), aumenta, progressivamente, in misura rilevante negli esercizi successivi (da 34.027 migliaia di euro nel 2001 a 43.928 nel 2002, a 75.200 nel 2003)[28], in conseguenza delle aumentate disponibilità liquide;

- Concessione di prestiti: concerne l'attività creditizia dell'Ente a favore degli iscritti; l'andamento – a parte un incremento nel 2001 rispetto al 2000 (da 424 miglia di euro a 623) – è in continua rilevante diminuzione; si passa, infatti, da 978 migliaia di euro nel 1999 a 424 nel 2000, a 173 nel 2001, a 92 nel 2003[29]; tale andamento consegue alla politica dell'Ente di concedere prestiti agli iscritti in casi eccezionali.

---

[24] Continua, pertanto, l'andamento in diminuzione già riscontrato nel 1997,1998 e 1999. Infatti, tale posta nel 1997 ammontava a poco più di 7,6 mld di lire (pari a 3.925 migliaia di euro) e nel 1999 a 3,9 mld (pari a 2.014 migliaia di euro), con una diminuzione di circa il 45%.

[25] Prevalentemente per riesame conteggi.

[26] Tale spesa, con un andamento sempre crescente, è arrivata a 25,2 miliardi di lire (pari a 13.014 migliaia di euro) nel 1997; nel 1998 e nel 1999 ha invece subito un notevole decremento (18,0 mld, pari a 9.296 migliaia di euro, nel 1998 e 8,6 mld, pari a 4.422 migliaia di euro, nel 1999), dovuto alla diminuzione del personale collocato in congedo.

[27] In base a tale legge, le disposizioni di cui all'art. 1 del R.D. legge 22 giugno 1933, n. 930, si interpretano nel senso che il premio di previdenza previsto dal primo comma del medesimo art. è corrisposto anche al personale dimissionario con più di sei anni di servizio.

[28] Continua quindi l'andamento in aumento riscontrato negli esercizi precedenti (da a 32,9 mld di lire nel 1998, pari a 17.573 migliaia di euro, a 28.126 migliaia di euro nel 1999).

[29] Anche a proposito di tale voce continua l'andamento – peraltro questa volta in diminuzione – registrato negli esercizi precedenti (da 3,7 miliardi di lire nel 1998, pari a 1.910 miglia di euro, a 978 migliaia di euro).

FONDO SOTTUFFICIALI ESERCITO

ACCERTAMENTI - IMPEGNI

RENDICONTO FINANZIARIO - GESTIONE DI COMPETENZA

in migliaia di euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
ENTRATE									
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE	10.391	10.398	0%	11.329	9%	11.928	5%	12.988	9%
Aliquote contributive a carico degli iscritti									
TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
Redditi e proventi patrimoniali									
Entrate non classificabili in altre voci	1.039	1.483	43%	1.444	-3%	1.173	-19%	939	-20%
Fondo Garanzie Prestiti	6	3	-50%	3	0%	1	-68%	1	0%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**11.437**	**11.884**	**4%**	**12.776**	**8%**	**13.102**	**3%**	**13.928**	**6%**
DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
Realizzo di valori mobiliari	16.991	28.125	66%	28.741	2%	39.228	36%	69.128	76%
Riscossione di crediti e prestiti a breve termine	2.025	834	-59%	994	19%	437	-56%	255	-42%
TITOLO VII									
Partite in sospeso	35	-	-100%	132	0%	242	83%	504	108%
TOTALE	**30.488**	**40.843**	**33,97%**	**42.644**	4%	**53.009**	24%	**83.815**	58%
USCITE									
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	1	1	0%	2	100%	1	-50%	1	0%
Spese per prestazioni istituzionali	4.422	11.585	162%	5.704	-51%	3.811	-33%	5.844	53%
Oneri finanziari									
Interessi legali e rivalutazione monetaria	-	-		69		106		8	
Oneri tributari									
Imposte, tasse e tributi vari	124	218	76%	205	-6%	156	-24%	133	-15%
TOTALE SPESE CORRENTI	**4.547**	**11.804**	**160%**	**5.979**	**-49%**	**4.074**	**-32%**	**5.986**	**47%**
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
Acquisto titoli emessi dallo Stato	28.126	28.741	2%	34.027	18%	43.928	29%	75.200	71%
Concessione di crediti e prestiti a breve termine	978	424	-57%	603	42%	173	-71%	92	-47%
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
Partite in sospeso	35	6	-83%	133	2119%	102	-23%	504	394%
TOTALE	**33.686**	**40.975**	**22%**	**40.742**	**-1%**	**48.277**	**18%**	**81.782**	**69%**
Avanzo/Disavanzo	**-3.198**	**- 131**		**1.901**	**-1547%**	**4.732**	**149%**	**2.033**	**-57%**
Totale a pareggio	**30.488**	**40.843**	**34%**	**42.644**	**4%**	**53.009**	**24%**	**83.815**	**58%**

10.2.2. Conto Economico

Il conto economico, come risulta dal prospetto che segue, presenta un lieve disavanzo nel 2000 (-136 migliaia di euro) dovuto al forte incremento delle spese correnti, e notevoli avanzi nel 2001 (+6.171 migliaia di euro), nel 2002 (+8.531), nel 2003 (+8.013), dovuti, da un lato, ad incrementi delle entrate contributive, dall'altro, all'andamento delle spese correnti, che – a parte il picco in aumento nel 2000 – sono rimaste all'incirca tra i 6.000 migliaia di euro nel 2001 e 2003 e i 4.000 migliaia di euro nel 2002.

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

CONTO ECONOMICO

in migliaia di euro migliaia euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
PARTE PRIMA: ENTRATE									
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
Aliquote contributive	10.391	10.399	0%	11.329	9%	11.928	5%	12.988	9%
TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
Redditi e proventi patrimoniali	1.039	1.486	43%	1.446	-3%	1.174	-19%	939	-20%
TOTALE PARTE PRIMA	**11.430**	**11.885**	**0,04**	**12.775**	**0,07**	**13.102**	**0,03**	**13.927**	**0,06**
PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI									
Entrate accertate in precedenti esercizi	593	732	23%	946	29%	871	-8%	634	-27%
di pertinenza dell'esercizio									
Variazioni patrimoniali	1.033	-	-100%	335	0%	485	45%	401	-17%
TOTALE PARTE SECONDA	**1.626**	**732**	-55%	**1.281**	75%	**1.356**	**0**	**1.035**	**- 0**
TOTALE GENERALE	**13.056**	**12.617**	-3%	**14.056**	11%	**14.458**	3%	**14.962**	3%
TOTALE A PAREGGIO									
PARTE PRIMA: SPESE CORRENTI									
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
Spese correnti	4.547	11.803	160%	5.979	-49%	4.074	-32%	5.986	47%
TOTALE PARTE PRIMA	**4.547**	**11.803**	160%	**5.979**	-49%	**4.074**	-32%	**5.986**	47%
PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI									
Interessi su titoli e prestiti futuri esercizi	732	946	29%	870	-8%	634	-27%	280	-56%
Variazioni patrimoniali	-	-		1.033		1.219		682	
TOTALE PARTE SECONDA	**732**	**946**	29%	**1.903**	101%	**1.853**	-3%	**963**	-48%
TOTALE GENERALE	**5.279**	**12.749**	141%	**7.883**	38%	**5.927**	-25%	**6.949**	17%
DISAVANZO/AVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	**7.777**	**- 133**	-102%	**6.173**	-4757%	**8.531**	38%	**8.013**	-6%
TOTALE A PAREGGIO	**13.056**	**12.617**	-3%	**14.056**	11%	**14.458**	3%	**14.962**	3%

10.2.3. Situazione patrimoniale

Risulta dal prospetto di cui appresso.

Nella composizione del patrimonio gli investimenti mobiliari rappresentano sostanzialmente la parte attiva, costituendone la voce di gran lunga più significativa: tale voce presenta, nel quadriennio, un andamento in costante aumento; da 28.125 miglia di euro nel 1999 si passa a 28.741 nel 2000, a 34.027 nel 2001, a 38.728 nel 2002, a 44.800 nel 2003[30].

Va segnalata, altresì, la posta relativa alle disponibilità liquide che presenta un andamento assai discontinuo, in tendenziale aumento, a parte una rilevante riduzione nel 2001 rispetto all'esercizio precedente, peraltro ampiamente riassorbita nel 2002 e 2003. Si passa, infatti, da 1.205 migliaia di euro nel 1999 a 6.294 nel 2000, a 3.617 nel 2001, a 6.726 nel 2002, a 8.867 nel 2002. Tali disponibilità appaiono assai rilevanti rispetto all'anno di riferimento. Peraltro, occorre considerare che – secondo quanto rappresentato dall'Ente – nel 2000 l'elevata disponibilità si è resa necessaria per consentire l'immediato pagamento del premio di previdenza a favore del personale dimissionario, ripristinato con la citata legge 356/2000 (v. *sub* 10.2.1); nel 2001, 2002, 2003 è dovuta alla prenotazione di BOT semestrali per elevati importi nominali che hanno avuto come data di regolamento il 2 gennaio dell'anno successivo[31].

Anche i residui attivi hanno avuto un andamento discontinuo passando da 985 migliaia di euro nel 1999, a 1.072 nel 2000, a 776 nel 2001, a 905 nel 2002, a 1.403 nel 2003[32], in relazione ai tempi di accreditamento dei contributi degli iscritti da parte dei competenti organi dell'Amministrazione della Difesa.

Relativamente alle passività, la voce più rilevante è rappresentata dai residui passivi che riguardano prevalentemente debiti verso iscritti per liquidazioni maturate, non effettuate.

Il patrimonio netto è in continuo aumento e passa da 30.252 migliaia di euro nel 1999, a 30.116 nel 2000, a 36.288 nel 2001, a 44.818 nel 2002, a 52.831 nel 2003.

---

[30] Continua l'incremento rilevato negli esercizi precedenti (nel 1998 +16% rispetto all'anno precedente; nel 1999 +66% rispetto al 1998).

[31] In seguito alla circolare n 268 del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

[32] Si conferma quindi l'andamento degli esercizi precedenti (da circa 1,2 mld nel 1997, pari a 620 migliaia di euro, si passa a 3,8 mld nel 1998, pari a 2.000 migliaia di euro, a 1,9 mld nel 1999, pari a 985 migliaia di euro)

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

SITUAZIONE PATRIMONIALE

in migliaia di euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
ATTIVITÀ									
Disponibilita liquide	1.205	6.294	422%	3.617	-43%	6.726	86%	8.867	32%
Residui attivi	985	1.072	9%	776	-28%	905	17%	1.403	55%
Crediti bancari e finanziari	1.644	1.234	-25%	843	-32%	580	-31%	416	-28%
Investimenti mobiliari	28.125	28.741	2%	34.027	18%	38.728	14%	44.800	16%
Rimanenze attive: Partite in conto sospesi	11	-	-100%	-	0%	-	0%	-	0%
TOTALE ATTIVITÀ	**31.971**	**37.341**	**17%**	**39.264**	**5%**	**46.939**	**20%**	**55.486**	**18%**
PASSIVITÀ									
Residui passivi	732	6.021	**723%**	1.844	**-69%**	1.224	**-34%**	2.110	**72%**
Rimanenze passive d'esercizio	732	946	**29%**	870	**-8%**	634	**-27%**	282	**-56%**
Fondi accantonamento vari	256	259	**1%**	262	**1%**	263	**1%**	263	**0%**
TOTALE PASSIVITÀ	**1.720**	**7.225**	**320%**	**2.976**	**-59%**	**2.121**	**-29%**	**2.655**	**25%**
PATRIMONIO NETTO	**30,251**	**30.116**	**1%**	**36.288**	**20%**	**44.818**	**24%**	**52.831**	**18%**
TOTALE A PAREGGIO	**31,971**	**37.341**	**17%**	**39.264**	**5%**	**46.939**	**20%**	**55.486**	**18%**

10.2.4. Situazione amministrativa

Nel prospetto che segue viene esposta la situazione amministrativa. Essa presenta nel quadriennio considerato avanzi di amministrazione di 1.345 migliaia di euro nel 2000, 2.549 nel 2001, 6.408 nel 2002, 8.159 nel 2003. Vi è sostanziale concordanza con i dati relativi ai residui attivi ed ai residui passivi della situazione patrimoniale.

Anche la consistenza di cassa concorda con quella della situazione patrimoniale.

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

in migliaia di euro

		1999		2000		2001		2002		2003	
Consistenza di cassa inizio esercizio			2.817		1.205		6.294		3.617		6.727
Riscossioni	in c/competenza	29.495		39.783		41.868		52.104		82.426	
	in c/comp. anni futuri		32.488		40.775		43.275		53.365		83.719
	in c/residui	2.992		992		1.407		1.261		1.293	
Pagamenti	in c/competenza	33.008		35.030		38.905		47.192		79.671	
			34.099		35.686		45.953		50.256		81.577
	in c/residui	1.091		656		7.047		3.064		1.906	
Consistenza di cassa a fine esercizio			1.205		6.294		3.617		6.727		8.868
Residui attivi	degli esercizi precedenti	4		5		-		-		13	
			996		1.072		776		905		1.401
	dell'esercizio	993		1.068		776		905		1.388	
Residui passivi	degli esercizi precedenti	54		75		7		-		-	
			731		6.021		1.844		1.224		2.110
	dell'esercizio	677		5.946		1.838		1.224		2.110	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio			1.470		1.345		2.549		6.408		8.159

10.3. Gestione appuntati e militari di truppa dell'Arma dei Carabinieri (es. 2000, 2001, 2002 e 2003)

10.3.1.Rendiconto finanziario

Appare utile ricordare che con legge 557/88 è stata istituita a decorrere dal 1° febbraio 1989, nell'ambito del Fondo di Previdenza Sottufficiali Esercito, una gestione separata per gli appuntati e i militari di truppa dell'Arma dei Carabinieri.

Il prospetto (v. appresso) espone la gestione finanziaria riferita al quadriennio in esame.

Entrate

- La voce più significativa delle entrate correnti è rappresentata dalle aliquote contributive a carico degli iscritti[33]: la posta presenta, nel quadriennio, un incremento medio del 5%, peraltro discontinuo (dall'1% nel 2000, al 10% nel 2001, al 4% nel 2002, al 6% nel 2003[34]).

- Redditi e proventi patrimoniali: si tratta in prevalenza di interessi su titoli a reddito fisso (BOT), in misura minore di interessi attivi su depositi e conti correnti nonché di interessi su prestiti; la posta – che parte con un notevole incremento nel 2000 rispetto al 1999 (da 2.901 migliaia di euro a

[33] Pari al 2% dell'80% dello stipendio e 13° mensilità.

[34] Anche negli esercizi dal 1997 al 1999 l'incremento era stato intorno al 5%.

5.385) – è in decremento continuo negli esercizi successivi (rispettivamente da 4.971 miglia di euro nel 2001, a 3.900 nel 2002, a 3.655 nel 2003)[35], in relazione all'andamento degli interessi.

- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossioni di crediti: tali entrate sono rappresentate da due categorie:a) realizzo di titoli emessi dallo Stato; si tratta di proventi dovuti alla scadenza in corso d'esercizio di titoli di Stato (BOT), che vengono poi reimpiegati nell'esercizio medesimo; tale voce è in continuo aumento (da 86.557 migliaia di euro nel 1999, a 106.482 nel 2000, a 124.669 nel 2001, a 142.434 nel 2002, a 199.175 nel 2003 (con un picco di circa il 40% rispetto all'esercizio precedente)[36];

b) riscossione di crediti per prestiti a breve termine; tale voce è in continuo decremento[37] (da 1.806 migliaia di euro nel 1999 passa a 669 nel 2000, a 483 nel 2001, a 242 nel 2002, a 164 nel 2003).

USCITE

Si evidenziano le seguenti voci:

Spese per prestazioni istituzionali, che rappresentano la voce più significativa della spesa corrente. Con riferimento al quadriennio in esame[38], l'andamento è discontinuo, in relazione all'andamento degli esodi e delle riliquidazioni[39]: dopo un notevole incremento nel 2000 rispetto al 1999 (da 720 migliaia di euro a 2.966), la voce è in decremento nel 2001 e nel 2002 (rispettivamente 1.512 e 1.401) e nuovamente in aumento nel 2003 (1.964).

Dal prospetto che segue risulta l'elevato saldo attivo del rapporto tra entrate ed uscite della gestione corrente

(in migliaia di euro)

	1999	2000	2001	2002	2003
entrate correnti	13.211	15.797	16.381	15.806	16.281
Spese correnti	1.082	3.691	2.173	1.929	2.471
Saldo corrente	12.029	12.106	14.208	13.877	13.810

Le spese in conto capitale registrano cifre rilevanti nella categoria acquisto valori mobiliari (97.162 migliaia di euro nel 1999, 125.169 nel 2000, 135.272 nel 2001, 138.205 nel 2002, 220.330 nel 2003) e derivano – come del resto negli anni precedenti[40] - dal reimpiego di titoli scaduti in corso di esercizio. Come si è detto, l'acquisto di titoli emessi dallo stato si può dire che rappresenta l'unica forma di investimento da parte delle Casse in esame.

---

[35] Riprende, quindi, l'andamento in diminuzione del biennio precedente (da 6,8 mld di lire nel 1998, a 5,6 mld nel 1999 , dovuto prevalentemente al decremento dei tassi di interesse).

[36] Si conferma l'andamento in aumento degli esercizi 1998 e 1999.Tale voce, che rispetto al 1997 (121 miliardi), si attesta sui 144 miliardi nel 1998 con un incremento del 19%, risulta ulteriormente aumentata del 16% nel 1999 (167,6 miliardi), con riferimento al precedente esercizio finanziario.

[37] Continua l'andamento in diminuzione degli esercizi precedenti (da 4,7 miliardi di lire nel 1998 a 3,5 miliardi nel 1999).

[38] Tenuto conto che la gestione in esame ha avuto inizio il 1° gennaio 1989 e che i premi di previdenza possono essere corrisposti solo dopo sei anni di contribuzione, le spese anzidette sono risultate quasi inesistenti fino al 1994 (alla voce prestazioni corrispondono in tale periodo soltanto rimborsi di contributi). A partire dal 1° febbraio 1995 il premio in parola è stato liquidato secondo il normale criterio di calcolo, che prende a base l'ultimo stipendio percepito.

[39] Prevalentemente per riesame conteggi e rimborsi.

[40] 167,6 miliardi di lire nel 1998 e 188,3 nel 1999.

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE CARABINIERI
RENDICONTO FINANZIARIO - GESTIONE DI COMPETENZA

in migliaia di euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
ENTRATE									
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
Aliquote contributive a carico degli iscritti	10.308	10.410	1%	11.408	10%	11.906	4%	12.626	6%
TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
Redditi e proventi patrimoniali	2.901	5.385	86%	4.971	-8%	3.900	-22%	3.655	-6%
Entrate non classificabili in altre voci									
Fondo Garanzie Prestiti	3	2	-22%	1	-50%	-	-100,00%	-	-
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**13.211**	**15.797**	**20%**	**16.381**	**4%**	**15.806**	**-4%**	**16.281**	**3%**
TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
Realizzo di valori mobiliari	86.557	106.482	23%	124.669	17%	142.434	14%	199.775	40%
Riscossione di crediti e prestiti a breve termine	1.806	669	-63%	483	-28%	242	-50%	164	-32%
TITOLO VII									
Partite in sospeso	58	8	-86%	32	300%	108	238%	1.037	860%
TOTALE	**101.632**	**122.956**	**21%**	**141.566**	**15%**	**158.590**	**12%**	**217.257**	**37%**
USCITE									
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	1	1	0%	1	0%	1		1	
Spese per prestazioni istituzionali	720	2.986	315%	1.512	-49%	1.401	-7%	1.964	40%
Oneri finanziari	-	-		9		15		17	
Oneri tributari	361	704	95%	650	-8%	510	-22%	489	-4%
fondo garanzia prestiti				2		2		-	
TOTALE SPESE CORRENTI	**1.082**	**3.691**	**241%**	**2.173**	**-41%**	**1.929**	**-11%**	**2.471**	**28%**
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE									
Acquisto titoli emessi dallo Stato	97.182	125.169	29%	135.272	8%	138.205	2%	220.330	59%
Concessione di crediti e prestiti a breve termine	589	230	-61%	317	38%	97	-69%	53	-45%
TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
Partite in sospeso	60	6	-90%	32	417%	107	234%	1.039	871%
TOTALE	**98.913**	**129.097**	**31%**	**137.795**	**7%**	**140.338**	**2%**	**223.893**	**60%**
Avanzo/Disavanzo	**2.720**	**- 6.141**	**-326%**	**3.771**	**-161%**	**18.252**	**384%**	**- 6.636**	**-136%**
Totale a pareggio	**101.632**	**122.956**	**21%**	**141.566**	**15%**	**158.590**	**12%**	**217.257**	**37%**

10.3.2. Conto economico

Il successivo prospetto compendia i dati relativi al conto economico. Tali dati evidenziano un avanzo/disavanzo economico che da +7.777 migliaia di euro nel 1999 passa a -136 nel 2000 +6.171 nel 2001, +8.531 nel 2002 +8.023 nel 2003. Tale risultato concorda con l'incremento del netto patrimoniale per gli esercizi considerati, ma non rispecchia puntualmente i dati in termini di competenza. Infatti, in tutti gli esercizi in esame l'Ente fa ricorso ad una voce *ad hoc* inserita nell'ambito delle entrate a specificare gli interessi su prestiti e su titoli introitati ma riferiti ad anni futuri. Tale anomalia è stata rilevata anche con riferimento ai precedenti esercizi[41]. Al riguardo, è necessaria la corretta imputazione in termini di competenza economica.

[41] V. referto relativo ai precedenti esercizi 1998 e 1999.

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE CARABINIERI
CONTO ECONOMICO

in migliaia di euro

migliaia euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
PARTE PRIMA: ENTRATE									
TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
Aliquote contributive	10.308	10.410	1%	11.408	10%	11.908	4%	12.625	6%
TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
Redditi e proventi patrimoniali	2.901	5.385	86%	4.971	-8%	3.899	-22%	3.655	-6%
TOTALE PARTE PRIMA	**13.209**	**15.795**	**0,20**	**16.380**	**0,04**	**15.807**	**-0,03**	**16.280**	**0,03**
PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI									
Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio									
Redditi e proventi patrimoniali	2.012	1.678	-17%	2.905	73%	2.462	-15%	1.553	-37%
TOTALE PARTE SECONDA	**2.012**	**1.678**	-17%	**2.905**	73%	**2.462**	-15%	**1.553**	-37%
TOTALE GENERALE	**15.220**	**17.473**	15%	**19.285**	10%	**18.269**	-5%	**17.833**	-2%
DISAVANZO ECONOMICO									
TOTALE A PAREGGIO									
PARTE PRIMA: SPESE CORRENTI									
TITOLO I - SPESE CORRENTI									
Spese correnti	1.082	3.692	241%	2.172	-41%	1.925	-11%	2.470	28%
TOTALE PARTE PRIMA	**1.082**	**3.692**	241%	**2.172**	-41%	**1.925**	-11%	**2.470**	28%
PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI									
Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza e di succ. esercizi									
Interessi su titoli e prestiti futuri esercizi	1.678	2.905	73%	2.462	-15%	1.553	-37%	1.621	4%
soprav.passive				98		-		-	
TOTALE PARTE SECONDA	**1.678**	**2.905**	73%	**2.560**	-12%	**1.553**	-39%	**1.621**	4%
TOTALE GENERALE	**2.760**	**6.597**	139%	**4.733**	-28%	**3.478**	-27%	**4.091**	18%
AVANZO ECONOMICO	**12.460**	**10.876**	-13%	**14.552**	34%	**14.791**	2%	**13.742**	-7%
TOTALE A PAREGGIO	**15.220**	**17.473**	15%	**19.285**	10%	**18.269**	-5%	**17.833**	-2%

10.3.3. Situazione patrimoniale

La situazione patrimoniale della gestione è esposta nel prospetto che segue.

Il prospetto rende conto del notevole costante incremento patrimoniale del Fondo negli esercizi considerati: il patrimonio netto sale da 103.073 migliaia di euro nel 1999, a 113.950 nel 2000, a 128.503 nel 2001, a 143.296 nel 2002, a 157.038 nel 2003[42].

Gli investimenti mobiliari rappresentano la massima parte delle attività e si presentano in costante crescita: da 97.181 nel 1999, a 115.869 nel 2000, a 126.472 nel 2001, a 122.245 nel 2002, a 142.800 nel 2003[43].

Tale aumento è da ricondurre – come già negli esercizi precedenti - all'avanzo economico, che determina una disponibilità liquida che viene investita automaticamente. Va messo in evidenza il ruolo centrale che assumono nella gestione le rilevanti risorse del Sodalizio.

Tra le passività l'unica voce di rilievo è costituita dalle rimanenze passive d'esercizio (da 1.678 miglia di euro nel 1999, a 2.905 nel 2000, 2.462 nel 2001, 1.553 nel 2002, 1.344 nel 2003): trattasi di interessi su titoli e prestiti goduti all'atto della sottoscrizione ma di pertinenza dell'esercizio successivo.

[42] Continua l'andamento in aumento degli esercizi precedenti (175,5 miliardi di lire nel 1998 a 199,6 miliardi nel 1999).
[43] Continua l'andamento degli esercizi precedenti (da 167,6 miliardi nel 1998, a 188,2 nel 1999).

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE CARABINIERI

SITUAZIONE PATRIMONIALE

in migliaia di euro migliaia euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
ATTIVITÀ									
Disponibilità liquide	5.708	819	-86%	3.855	371%	21.424	456%	14.987	-30%
Residui attivi	1.564	1.323	-15%	785	-41%	1.404	79%	1.033	-26%
Crediti bancari e finanziari prest.carab.	557	635	14%	468	-26%	324	-31%	216	-33%
Investimenti mobiliari	97.181	115.869	19%	126.472	9%	122.245	-3%	142.800	17%
Rimanenze attive: Partite in conto sospesi	2	-	-100%	-	0%	-	0%	-	0%
TOTALE ATTIVITÀ	**105.012**	**118.646**	**13%**	**131.581**	**11%**	**145.397**	**11%**	**159.036**	**9%**
TOTALE NETTO	**103.073**	**113.950**	**11%**	**128.503**	**13%**	**143.296**	**12%**	**157.038**	**10%**
PASSIVITÀ									
Residui passivi	82	1.663		488	**-71%**	422	**-13%**	528	**25%**
Rimanenze passive d'esercizio	1.678	2.905	**73%**	2.462	**-15%**	1.553	**-37%**	1.344	**-13%**
Fondi accantonamento vari	126	128	**2%**	128	**0%**	126	**-2%**	126	**0%**
Rimanenze passive: Partite in conto sospesi	53	-	**-100%**	-	**0%**	-	**0%**	-	**0%**
TOTALE PASSIVITÀ	**1.939**	**4.696**	**142%**	**3.078**	**-34%**	**2.101**	**-32%**	**1.998**	**-5%**
AVANZO ECONOMICO ESERCIZIO PRECEDENTE	**90.656**	**103.074**	**14%**	**113.951**	**11%**	**128.504**	**13%**	**143.295**	**12%**
AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO	**12.417**	**10.876**	**-12%**	**14.552**	**34%**	**14.792**	**2%**	**13.743**	**-7%**
TOTALE A PAREGGIO	**105.012**	**118.646**	**13%**	**131.581**	**11%**	**145.397**	**11%**	**159.036**	**9%**

10.3.4. Situazione amministrativa

Il prospetto che segue, relativo ai dati della situazione amministrativa della gestione, conferma la concordanza con i dati esposti nella situazione patrimoniale.

L'avanzo amministrativo a fine esercizio presenta un progressivo incremento (da 479 migliaia di euro nel 2000 si passa a 4.152 nel 2001; 22.405 nel 2002; 15.492 nel 2003), dovuto prevalentemente alla dinamica delle riscossioni e dei pagamenti.

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE CARABINIERI
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

in migliaia di euro

	1999		2000		2001		2002		2003	
Consistenza di cassa inizio esercizio		372		5.708		819		3.855		21.424
Riscossioni in c/competenza	101632		121.633		140.782		157.187		216.224	
		104429		122.681		142.105		157.972		217.628
Riscossioni in c/residui	4346		1.048		1.323		785		1.403	
Pagamenti in c/competenza	98836		127.438		137.307		139.915		223.365	
		99094		127.569		139.069		140.403		224.064
Pagamenti in c/residui	258		131		1.762		488		699	
Consistenza di cassa a fine esercizio		5708		819		3.855		21.424		14.987
Residui attivi degli esercizi precedenti	1		1		1		-		-	
		1565		1.324		785		1.404		1.033
Residui attivi dell'esercizio	1564		1.323		784		1.404		1.033	
Residui passivi degli esercizi precedenti	42		5		-		-		-	
		134		1.663		487		422		528
Residui passivi dell'esercizio	92		1.659		487		422		528	
Avanzo di amministrazione a fine esercizio		7137		479		4.152		22.405		15.492

10.4. Cassa Ufficiali Marina Militare (esercizi finanziari 2000, 2001, 2002, 2003)

10.4.1. Rendiconto finanziario

Dal prospetto (v. appresso), contenente i dati contabili della gestione finanziaria relativi al quadriennio in esame, risulta quanto segue.

Entrate

- Entrate contributive: si tratta – come si è visto - di ritenute effettuate sugli stipendi degli iscritti (2% sull'80% dello stipendio e della tredicesima mensilità[44]). L'andamento di tale voce è discontinuo[45]; partendo dall'anno di riferimento (1999) si passa da 1.477 migliaia di euro a 1.306 del 2000, e, dopo il picco di 2.018 del 2001, decresce a 1.481 nel 2002, per poi risalire a 1.772 nel 2002. Ciò è in relazione all'andamento degli accrediti alla Cassa da parte degli organi del Ministero della Difesa che effettuano le trattenute.

- Redditi e proventi patrimoniali: derivano principalmente da canoni di locazione di immobili. L'andamento di tale voce è relativamente stabile (206 migliaia di euro nel 1999, 223 nel 2000, 229 nel 2001, 202 nel 2002, 241 nel 2003). La diminuzione di tale posta avvenuta nel 2002 è da attribuire al mancato pagamento del secondo semestre del canone relativo all'immobile "Monte Terminillo" (in comproprietà al 50% con il Fondo di previdenza Sottufficiali

[44] in applicazione dell'art. 3 della legge 5 luglio 1965, n. 814, gli stipendi mensili lordi spettanti agli Ufficiali sono assoggettati ad una ritenuta, quale contributo per la Cassa Ufficiali, del 2% dell'80% di tali stipendi e, dal 1990, anche sull'importo della 13° mensilità (D.M. 6/6/1990).

[45] Anche negli esercizi precedenti l'andamento era stato discontinuo; rispetto al 1997 (2,7 miliardi di lire) si era avuto un decremento nel 1998 del 17% (mld 2,2) e nel 1999 un incremento rispetto al 1998 del 27% (2,9 miliardi).

M.M.)[46], locato al "Circolo Ufficiali e Sottufficiali M.M".. Ciò in quanto la struttura è rimasta chiusa per gran parte dell'anno per l'esecuzione di lavori di "messa a norma", a suo tempo, deliberati dal Consiglio di amministrazione della Cassa.

SPESE

- Tra le poste più significative delle spese correnti rilevano le spese per prestazioni istituzionali che rappresentano la massima parte del totale: si riferiscono all'indennità supplementare corrisposta agli Ufficiali.

La liquidazione di detta indennità fino alla data del 30 novembre 1994 è stata di fatto corrisposta in un'unica soluzione allo scadere dei 6 mesi dalla data di cessazione dal servizio. A partire dal 1° dicembre 1994 l'anzidetta prestazione viene corrisposta in rate posticipate, come riferito in dettaglio sopra al punto 8.1.1., al quale si rinvia. Tale dilazione trae origine dal deficit gestionale della Cassa ufficiali Marina militare, da ricondurre alle medesime cause che hanno inciso sulla gestione della Cassa ufficiali Esercito. L'andamento della posta relativa alle spese per prestazioni istituzionali – come nei precedenti esercizi[47] - è discontinuo (da 1.466 migliaia di euro nel 1999 si passa a 2.309 nel 2000, 2.500 nel 2001, 733 nel 2002, 1.003 nel 2003), essendo in relazione con il numero dei congedi.

Dal prospetto che segue risultano i dati forniti dall'Ente - per quanto riguarda la liquidazione dell'indennità supplementare - in ordine al numero dei contribuenti, l'entità dei contributi introitati, il numero dei beneficiari, l'entità complessiva delle liquidazioni effettuate, in ciascun esercizio del quadriennio.

(in migliaia di euro)				
ESERCIZI FINANZIARI	NUMERO CONTRIBUENTI	CONTRIBUTI INTROITATI	NUMERO BENEFICIARI INDENNITA'	LIQUIDAZIONE INDENNITA'
2000	5156	1.305	167	2.308
2001	5318	2.017	204	2.500
2002	5247	1.481	46	732
2003	5390	1.772	60	1.003
TOTALI	21.111	6.575	477	6.545

[46] V. appresso, *sub* 10.5.1..

[47] Nel 1997 le prestazioni liquidate ammontarono a circa 3,2 miliardi di lire, nel 1998 a 2,0 miliardi e nel 1999 2,8 miliardi.

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
ACCERTAMENTI - IMPEGNI
RENDICONTO FINANZIARIO - GESTIONE DI COMPETENZA

(in migliaia di euro)

ENTRATE	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
Titolo I - Entrate contributive									
Quote legge n. 1015/34 e successive modificazioni	1.477	1.306	-12%	2.018	55%	1.481,0	-27%	1.772	20%
Titolo III - Altre entrate									
Redditi e proventi patrimoniali: affitto immobili	206	223	8%	229	3%	202,0	-12%	241	19%
Interessi su cc/prestiti	9	40	359%	45	13%	13,0	-71%	17	31%
Interessi su titoli di Stato	18	17	-9%	11	-34%	12,0	11%	15	25%
Poste correttive e compensative - Recuperi e rimborsi						-			
Titolo IV - Entrate per alienazione di beni e riscossione di crediti									
Alienazioni di beni immobili		0							
Realizzo di valori mobiliari: realizzo titoli di Stato	1.805	2.840	57%	1.289	-55%	1.949,0	51%	3.347	72%
Riscossione crediti	109	465	325%	453	-3%		-100%		
TOTALE	**3.624,1**	**4.890,2**	**35%**	**4.045**	**-17,3%**	**3.657,0**	-10%	**5.392**	47%
Disavanzo		**819**		**272**					
Totale a pareggio	**3.624**	**5.709**	**58%**	**4.318**	**-24,4%**	**3.657**	-15%	**5.392**	47%

USCITE	1999	2000	%	2001	%	2.002	%	2003	%
Titolo I - Spese correnti									
Spese per gli organi dell'ente									
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	27	70	156,6%	23	-66,9%	31	34%	27	-13%
Spese per prestazioni istituzionali (I.S.)	1.466	2.309	57,5%	2.500	8,3%	733	-71%	1.003	37%
Oneri finanziari		0							
Oneri tributari	30	30	0,0%	55	84,5%	46	-17%	31	-33%
Poste correttive entrate correnti				1					
TOTALE	**1.523**	**2.409**	**58,2%**	**2.580**	**7,1%**	**810**	-69%	**1.061**	31%
Titoli II - Spese in conto capitale									
Acquisto valori mobiliari	1.805	2.840	57,3%	1.289	-54,6%	1.949	51%	3.347	72%
Concessione di prestiti	108	461	327,3%	449	-3%		-100%		
Ricostruzione ripris.manut.imm.						147		51	-65%
TOTALE	**3.433**	**5.710**	**66,3%**	**4.318**	**-24,4%**	**2.905**	-33%	**4.459**	53%
Avanzo	**188**	**0**				**752**		**933**	24%
TOTALE A PAREGGIO	**3.621**	**5.705**	**57,5%**	**4.318**	-24%	**3.657**	-15%	**5.392**	47%

10.4.2. Conto economico

Il conto economico (v. appresso prospetto) conferma l'analisi, sia del rendiconto finanziario, sia della situazione patrimoniale.

L'andamento – pur discontinuo – è complessivamente migliorativo fino ad attestarsi su un avanzo di 1.016 migliaia di euro nel 2003, dovuto alla differenza tra entrate e spese correnti.

Nel prospetto che segue viene evidenziato il rapporto – inizialmente negativo, ma con andamento progressivamente migliorativo - tra le entrate correnti, riferite alle aliquote contributive, e le relative spese correnti, costituite solo dalle liquidazioni della indennità supplementare.

(in migliaia di euro)

Anno	2000	2001	2002	2003
Entrate contributive	1.306	2.018	1.481	1.772
Spese correnti (ind, suppl.),	2.409	2.580	810	1.003

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

CONTO ECONOMICO

in migliaia di euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
PARTE PRIMA									
Titolo I - Entrate correnti									
Aliquote contributive	1.475	1.306	-11%	2.018	55%	1.481	-27%	1.772	20%
Affitti imm.	206	223		229	3%	203	-11%	241	19%
Interessi su titoli	18	17		11		12	9%	15	25%
interessi su prestiti	9	39		44		12	-73%	17	42%
TOTALE PARTE PRIMA	**1.708**	**1.584**	**-7%**	**2.302**	**45%**	**1.708**	-26%	**2.045**	**20%**
PARTE SECONDA									
Soprav. attiva	115	46		0		0		74	
insussistenza passiva								6	
TOTALE PARTE SECONDA	**115**	**46**		**0**		**0**		**80**	
Totale generale	**1.823**	**1.630**	**-11%**	**2.302**	**41%**	**1.708**	-26%	**2.125**	**24%**
Disavanzo economico	**0**	**794**		**358**		**447**			
TOTALE A PAREGGIO	**1.823**	**2.424**	**33%**	**2.661**	**10%**	**2.155**	-19%	**2.125**	**-1%**

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
PARTE PRIMA									
Titolo I - Spese correnti									
Spese correnti	1.523	2.409	58%	2.580	7%	810	-69%	1.061	31%
TOTALE PARTE PRIMA	**1.523**	**2.409**	**58%**	**2.580**	**7%**	**810**	-69%	**1.061**	**31%**
PARTE SECONDA									
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari:									
Ammortamenti e deperimenti	9	9	0%	9	0%	38	322%	48	26%
Soprav. Passiva		6		72		108	50%		-100%
insussistenze attive						1.199			
TOTALE PARTE SECONDA	**9**	**15**	**67%**	**81**	**442%**	**1.345**	1556%	**48**	**-96%**
Totale generale	**1.532**	**2.424**	**58%**	**2.661**	**10%**	**2.155**	-19%	**1.109**	**-49%**
Avanzo economico	**292**							**1.016**	
TOTALE A PAREGGIO	**1.824**	**2.424**	**33%**	**2.661**	**10%**	**2.155**	-19%	**2.125**	**-1%**

10.4.3. Situazione patrimoniale

Quanto emerso dall'analisi del rendiconto finanziario è confermato dai dati del prospetto (v. appresso) riguardante la situazione patrimoniale.

Questa rivela un saldo positivo che passa dai 6.737 miglia di euro nel 1999, a 5.953 nel 2000, 5.594 nel 2001, 5.147 nel 2002, 6.164 nel 2003; su tale andamento - in continuo decremento dall'anno di riferimento fino al 2002, con rilevante, seppure parziale, recupero nel 2003 – ha influito prevalentemente l'entità dei residui passivi in ciascun esercizio.

L'aumento della posta relativa agli immobili, verificatosi nel 2002 e 2003, è da mettere in relazione alle spese per "ricostruzione, ripristino e manutenzione immobili", rilevabili dal rendiconto finanziario.

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE PATRIMONALE

in migliaia di euro

ATTIVITÀ	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
DISPONIBILITÀ LIQUIDE									
Conti correnti e Cassa	1.534	1.463	-4,6%	986	-32,6%	1.470	49,1%	1.885	28,2%
RESIDUI ATTIVI									
Crediti contributivi	25	77	209,6%	361	366,4%	30	-91,7%	250	733,3%
Crediti vari	206			0				166	
Crediti finanziari	100	485	384,0%	752	55,2%	502	-33,2%	247	-50,8%
Beni immobili	7.095	7.101	0,1%	7.101		7.248	2,1%	7.299	0,7%
TOTALE ATTIVITÀ	**8.960**	**9.126**	**1,9%**	**9.200**	**0,8%**	**9.250**	0,5%	**9.847**	**6,5%**

PASSIVITÀ	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
Residui passivi (I.S.)	1.991	2.928	47%	3.346	14,29%	3.805	13,7%	3.337	-12,30%
Fondo garanzia prestiti	2	6	300%	11	77,65%	11	0,0%	11	0,00%
Fondo ammortamento immobili	231	239	4%	249	4,00%	287	15,3%	335	16,72%
TOTALE PASSIVITÀ	**2.223**	**3.173**	**43%**	**3.606**	**13,63%**	**4.103**	13,8%	**3.683**	**-10,24%**
Patrimonio netto	**6.737**	**5.953**		**5.594**	**-6,03%**	**5.147**	-8,0%	**6.164**	**19,76%**
Deficit patrimoniale									
TOTALE A PAREGGIO	**8.960**	**9.126**	**2%**	**9.200**	**0,81%**	**9.250**	0,0%	**9.847**	**6,45%**

10.4.4. Situazione Amministrativa

Il prospetto che segue, relativo alla situazione amministrativa, espone nel biennio considerato disavanzi amministrativi di 903 migliaia di euro nel 2000, 1.248 nel 2001, 1.803 nel 2002, 790 nel 2003[48].

Si rileva un andamento in aumento dei residui passivi dal 1999 al 2002 (rispettivamente, 1.990 migliaia di euro nel 1999, 2.928 nel 2000, 3.346 nel 2001,3.805 nel 2002), ed un decremento, rispetto all'esercizio precedente, nel 2003 in cui tale voce ammonta a 3.338 migliaia di euro.

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

in migliaia di euro

		1999		2000		2001		2002		2003	
CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			**1.137**		**1.534**		**1.463**		**986**		**1.470**
Riscossioni	*in c. competenze*	3.292		4.410		3.258		3.628		4.976	
			3.770		**4.702**		**3.423**		**4.130**		**5.335**
	in c. residui	478		292		165		502		359	
Pagamenti	*in c. competenze*	1.990		3.437		1.839		2.160		3.459	
			3.373		**4.773**		**3.900**		**3.646**		**4.920**
	in c. residui	1.384		1.336		2.061		1.486		1.461	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			**1.533**		**1.463**		**986**		**1.470**		**1.885**
Residui attivi	*degli esercizi precedenti*	0		81		325		502		247	
			332		**561**		**1.112**		**532**		**663**
	dell'esercizio in corso	332		480		788		30		416	
Residui passivi	*degli esercizi precedenti*	544		655		867		3.060		2.338	
			1.990		**2.928**		**3.346**		**3.805**		**3.338**
	dell'esercizio in corso	1.446		2.272		2.479		745		1.000	
AVANZO/DISAVANZO DI AMM.NE A FINE ESERCIZIO			**-125**		**-903**		**-1.248**		**-1.803**		**-790**

[48] Negli esercizi precedenti si era avuto un disavanzo di 0,8 miliardi di lire nel 1998 e 0,2 miliardi nel 1999.

10.5. Cassa Sottufficiali Marina Militare (esercizi 2000, 2001, 2002, 2003)

10.5.1. Rendiconto finanziario

Dal prospetto (v. appresso), si evidenziano le seguenti voci:

ENTRATE

- Entrate contributive: in applicazione dell'art. 3 della legge 5 luglio 1965, n. 814, gli stipendi mensili lordi spettanti ai Sottufficiali s.p., s.c.r.d. e Sergenti, non in servizio di leva, sono assoggettati ad una ritenuta quale contributo per la Cassa Sottufficiali nella misura del 2% dell'80% di tali stipendi, e, dal 1990, anche sull'importo spettante per la 13° mensilità (D.M. 6 giugno 1990); l'andamento di tale posta è in diminuzione dall'anno di riferimento (1999) al 2001 (infatti, si passa da 3.550 migliaia di euro nel 1999, a 3.489 nel 2000, a 2.269 nel 2001); e, in notevole aumento nel 2002 e nel 2003 (si passa da 3.987 migliaia di euro a 4.395)[49]. Ciò è in relazione all'andamento degli accrediti alla Cassa da parte degli organi del Ministero della Difesa che effettuano le trattenute.

- Redditi e proventi patrimoniali: tale voce comprende le seguenti poste: a) affitti immobili: hanno un andamento in aumento nel 2000 rispetto all'anno precedente (da 175 migliaia di euro nel 1999 a 191 nel 2000) e nei successivi esercizi (196 migliaia di euro nel 2001, 206 nel 2003), tranne che nel 2002 (169 migliaia di euro); la diminuzione avuta, in tale esercizio, nella predetta voce è peraltro riassorbita – come si vede – nell'esercizio successivo, con un notevole incremento rispetto al dato relativo al 2001; la predetta diminuzione del 2002 è da attribuire al mancato pagamento del secondo semestre del canone relativo all'immobile "Monte Terminillo" (di proprietà per il 50% della Cassa Sottufficiali e per il restante 50% della Cassa Ufficiali), locato al"Circolo Ufficiali e Sottufficiali M.M". Ciò in quanto – secondo quanto rappresentato dall'Ente - la struttura è rimasta chiusa[50] per gran parte dell'anno per l'esecuzione di lavori di "messa a norma", a suo tempo, deliberati dal Consiglio di amministrazione della Cassa; b) interessi su prestiti e c/c: costituisce la posta di maggiore rilievo, tra i "redditi e proventi patrimoniali", ed ha, nel quadriennio, un andamento in continuo aumento, tranne che nel 2003 in cui si verifica una diminuzione del 19% rispetto all'esercizio precedente (da 345 migliaia di euro nel 1999, si passa a 389 nel 2000, 402 nel 2001, 416 nel 2002, 335 nel 2003; c) interessi su titoli di Stato: l'andamento è assai discontinuo (da 74 migliaia di euro nel 1999 a 89 nel 2000, 254 nel 2001, 550 nel 2002, 280 nel 2003).

---

[49] Continua, quindi, l'andamento discontinuo degli esercizi precedenti: da 5,7 miliardi nel 1998, con un decremento rispetto all'anno di riferimento 1997 del 4% (5,9 miliardi), tale posta si era attestata a circa 6,9 miliardi nel 1999, pari a 5.550 migliaia di euro .

[50] V. sopra, *sub* 10.4.1..

- Realizzo valori mobiliari: è la più rilevante posta delle entrate ed attiene ad operazioni finanziarie di alienazione titoli di Stato: da 24.039 miglia di euro nel 1999 si passa a 10.552 nel 2000, 10.693 nel 2001, 27.029 nel 2002 61.854 nel 2003.

USCITE

- Prestazioni istituzionali: assumono particolare rilievo[51]; sull'andamento discontinuo influisce l'andamento degli esodi (da 2.023 migliaia di euro nel 1999 si passa a 1.197 nel 2000, 1.159 nel 2001, 956 nel 2002, 1.418 nel 2003. Appare utile evidenziare lo squilibrio tra entrate contributive e spese per prestazioni istituzionali, nel senso che le prime superano di gran lunga le seconde.

- Acquisto valori mobiliari: è una voce simmetrica a quella in entrata (realizzo titoli di Stato) e riguarda il reimpiego dei titoli nel corso degli esercizi.

- Concessione di prestiti: l'attività creditizia svolta a completamento di quella principale ha fatto registrare incrementi del 76,7% nel 2000 rispetto al 1999 e del 6,2 nel 2001 rispetto al 2000; quindi, decrementi del 5% nel 2002 e del 19% nel 2003.

[51] Sono costituite - come si è visto – dal premio di previdenza.

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
ACCERTAMENTI - IMPEGNI
RENDICONTO FINANZIARIO - GESTIONE DI COMPETENZA

(in migliaia di euro)

ENTRATE	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
Titolo I - Entrate contributive	3.550	3.489	-2%	2.269	-35%	3.987	76%	4.395	10%
Titolo III - Altre entrate									
Redditi e proventi patrimoniali									
Affitti	175	191	9%	196	3%	169	-14%	206	22%
Interessi su titoli	74	89	21%	254	185%	550	116%	280	-49%
Interssi su presti e c/c	345	389	13%	402	4%	416	3%	335	-19%
Poste correttive e compensative - Recuperi e rimborsi	0	0		0		0		0	
Titolo IV - Entrate per alienazione di beni e riscossione di crediti									
Realizzo di valori mobiliari: realizzo titoli di Stato	24.039	10.552	-56%	10.693	1%	27.029	153%	61.854	129%
Riscossione crediti	2.506	4.395	75%	4.668	6%	4.427	-5%	3.579	-19%
Titolo VII - Partite di giro									
Entrate per partite di giro									
TOTALE	**30.689**	**19.105**	**-38%**	**18.483**	**-3%**	**36.578**	**98%**	**70.649**	**93%**
Disavanzo									
Totale a pareggio	**30.689**	**19.105**	**-38%**	**18.483**	**-3%**	**36.578**	**98%**	**70.649**	**93%**

USCITE	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
Titolo I - Spese correnti									
Spese per gli organi dell'ente				1	0%	1	0%	2	
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	24	83	246,5%	150	80,6%	96	-36%	59	-38,5%
Spese per prestazioni istituzionali (I.S.)	2.023	1.197	-40,8%	1.159	-3,1%	956	-18%	1.418	48,3%
Oneri finanziari	1	1	0,0%	2	54,8%	1	-35%	1	0,0%
Oneri tributari	83	68	-17,9%	110	62,1%	103	-7%	90	-12,6%
Poste correttive entrate correnti	7	7	3,2%	9	28,6%	17	83%	22	29,4%
Titoli II - Spese in conto capitale									
Acquisizione beni di uso durevole ed opere									
Ricostruzione ripristino ecc.imm.				625	0%	574	-8%	57	-90,1%
Ripristino trasf.rip ecc.attrezz.					0%	15	0%		
Acquisto valori mobiliari	24.038	10.552	-56,1%	10.693	1,3%	27.029	153%	61.854	128,8%
Concessione di prestiti	2.474	4.373	76,7%	4.645	6,2%	4.405	-5%	3.561	-19,2%
Titolo III - Estinzione di mutui									
Rimborso mutui									
Titolo IV - Partite di giro									
TOTALE	**28.650**	**16.282**	**-43,2%**	**17.395**	**6,8%**	**33.197**	**91%**	**67.064**	**102,0%**
Avanzo	**2.039**	**2.823**	**38,5%**	**1.088**	**-61,5%**	**3.381**	**211%**	**3.585**	**6,0%**
Totale a pareggio	**30.689**	**19.105**	**-37,7%**	**18.483**	**-3,3%**	**36.578**	**98%**	**70.649**	**93,1%**

10.5.2. Conto economico

In riferimento al conto economico il prospetto (v. appresso) compendia i dati riportati nel rendiconto finanziario con il quale si rileva concordanza contabile.

Da evidenziare le variazioni patrimoniali straordinarie, riferite ai residui attivi e passivi, e il fondo ammortamenti immobili.

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
CONTO ECONOMICO

in migliaia di euro

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
PARTE PRIMA									
Titolo I - Entrate correnti									
Entrate contributive	3.550	3.489	-2%	2.269	-35%	3.987	76%	4.395	10%
Titolo III - Altre entrate									
Altre entrate	780	669	-14%	854	28%	1.135	33%	821	-28%
TOTALE PARTE PRIMA	**4.330**	**4.158**	**-4%**	**3.123**	**-25%**	**5.122**	64%	**5.216**	2%
PARTE SECONDA									
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari									
Variazioni patrimoniali straordinarie	371	980		0	-100%	369		103	-72%
Insussistenze passive - contributi I.S.						32			-100%
TOTALE PARTE SECONDA	**371**	**980**		**0**	**-100%**	**401**		**103**	-74%
Totale generale	**4.701**	**5.138**	**9%**	**3.123**	**-39%**	**5.523**	77%	**5.319**	-4%
Disavanzo economico	**0**	**0**	**0%**	**0**		-		**0**	
TOTALE A PAREGGIO	**4.701**	**5.138**	**9%**	**3.123**	**-39%**	**5.523**	77%	**5.319**	-4%

	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
PARTE PRIMA									
Titolo I - Spese correnti									
Spese correnti	2.138	1.356	-37%	1.432	6%	1.174	-18%	1.590	35%
TOTALE PARTE PRIMA	**2.138**	**1.356**	**-37%**	**1.432**	**6%**	**1.174**	-18%	**1.590**	35%
PARTE SECONDA									
Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari:									
Ammortamenti e deperimenti	61	61	0%	176	187%	301	71%	313	4%
Variazioni patrimoniali straordinarie	102	0	-100%	442	0%	-	-100%	98	
TOTALE PARTE SECONDA	**163**	**61**	**-62%**	**618**	**907%**	**301**	-51%	**411**	37%
Totale generale	**2.301**	**1.418**	**-38%**	**2.050**	**45%**	**1.475**	-28%	**2.001**	36%
Avanzo economico	**2.400**	**3.720**		**1.073**	**-71%**	**4.048**	277%	**3.318**	-18%
TOTALE A PAREGGIO	**4.701**	**5.138**	**9%**	**3.123**	**-39%**	**5.523**	77%	**5.319**	-4%

10.5.3. Situazione patrimoniale

Risulta dal prospetto che segue.

Tra le attività si rilevano le seguenti poste.

- Disponibilità liquide: L'analisi dell'anzidetto prospetto ne pone in rilievo la consistenza che alla fine del 1999 ammonta a 5.658 migliaia di euro, nel 2000 a 3.721, nel 2001 a 5.865, nel 2002 a 16.431, nel 2003 a 3.766. L'Ente – a parte le somme di non rilevante entità presso la propria cassa corrente – utilizza quattro banche[52], oltre al c/c postale. Al riguardo, appare utile ribadire che – come osservato nella precedente relazione - il deposito delle risorse, certamente non di irrilevante entità, presso un numero piuttosto notevole di istituti di credito male si coniuga con la migliore tenuta delle disponibilità dell'Ente.

- Beni immobili: tale posta, stazionaria nel 1999 e nel 2000 (pari, in tali esercizi, a 5.162 migliaia di euro), passa a 5.787 nel 2001, 6.371 nel 2002, 6.434 nel 3003. L'andamento in aumento a decorrere dal 2001 e fino al 2003 è dovuto agli incrementi conseguenti alla effettuazione di lavori di straordinaria manutenzione aventi per oggetto il patrimonio immobiliare di proprietà della Cassa (ricostruzione, ripristino, ecc.).

Per le passività, tra le voci più consistenti vanno considerati i residui passivi. La posta di gran lunga più significativa è costituita dai "debiti per premio di previdenza"; hanno nel quadriennio un andamento abbastanza discontinuo che oscilla tra i 361 migliaia di euro nel 2000 e i 535 nel 2003.

Il Patrimonio Netto passa da 21.64 miglia di euro nell'anno di riferimento a 24.785 nel 2000, 27.982 nel 2001, 32.030 nel 2002, 35.347 nel 2003.

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE PATRIMONALE

IN MIGLIAIA DI EURO

ATTIVITÀ	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
DISPONIBILITA' LIQUIDE									
Conti correnti e Cassa	5.658	3.721	-34,2%	5.865	57,6%	16.431	180,2%	3.766	-77,1%
Beni immobili	5.162	5.162	0,0%	5.787	12,1%	6.377	10,2%	6.434	0,9%
RESIDUI ATTIVI									
Crediti contributivi	335	672	100,3%	310	-53,9%	188	-39,3%	295	56,9%
Crediti prestiti	4.418	6.872	55,6%	9.249	34,6%	10.654	15,2%	10.246	-3,8%
Crediti vari	143	0	-100,0%	4	0,0%	-	-100,0%	121	
INVESTIMENTI MOBILIARI									
Titoli di Stato	6.612	9.129	38,1%	8.019	-12,2%	-	-100,0%	16.303	
TOTALE ATTIVITÀ	**22.328**	**25.555**	**14,5%**	**29.234**	**14,4%**	**33.650**	15,1%	**37.165**	10,4%

PASSIVITÀ	1999	2000	%	2001	%	2002	%	2003	%
Fondo oscillazione titoli									
Mutuo immobile									
Fondo ammortamento immobile	275	336	22,4%	512	52,51%	814	58,9%	1.127	38,5%
Fondo ristrutturazione immobili									
Fondo garanzia prestiti	248	63	-74,4%	87	36,59%	109	25,7%	127	16,5%
RESIDUI PASSIVI									
Debiti premio previdenza	723	361	-50,0%	516	42,86%	460	-10,9%	535	16,3%
Debiti vari	18	9	-48,6%	137	1377,78%	237	72,7%	29	-87,8%
TOTALE PASSIVITA'	**1.264**	**770**	**-39,1%**	**1.252**	**62,66%**	**1.620**	29,4%	**1.818**	12,2%
Patrimonio netto	**21.064**	**24.785**	**17,7%**	**27.982**	**12,90%**	**32.030**	14,5%	**35.347**	10,4%
TOTALE A PAREGGIO	**22.328**	**25.555**	**14,5%**	**29.234**	**14,40%**	**29.857**	2,1%	**37.165**	24,5%

[52] Banca di Roma, Rolo Banca, Intesa BCI, Mediolanum.

10.5.4. Situazione amministrativa

L'analisi dei dati contenuti nel prospetto che segue evidenzia una notevole discontinuità tra l'entità delle riscossioni nei vari esercizi del quadriennio, con un andamento in continuo aumento, tranne che per il 2000 rispetto all'anno di riferimento. Infatti, tale posta passa dai 26.993 migliaia di euro nel 1999, ai 14.605 nel 2000, 19.338 nel 2001, 43.687 nel 2002, 54.625 nel 2003.

Analogo andamento è riscontrabile nei pagamenti che passano dai 28.277 migliaia di euro nel 1999 ai 16.542 nel 2000, 17.194 nel 2001, 33.121 nel 2002, 67.290 nel 2003.

Le differenze che si rilevano nelle riscossioni nel quadriennio in esame sono da ricondurre al realizzo dei titoli di Stato.

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

(in migliaia di euro)

		1999		2000		2001		2002		2003	
CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			**6.942**		**5.658**		**3.721**		**5.865**		**16.431**
Riscossioni	*in c. competenze*	22.209		7.113		11.533		32.394		50.617	
			26.993		**14.605**		**19.338**		43.687		**54.625**
	in c. residui	4.784		7.492		7.805		11.293		4.008	
Pagamenti	*in c. competenze*	27.909		15.920		16.751		32.500		66.499	
			28.277		**16.542**		**17.194**		33.121		**67.290**
	in c. residui	367		622		443		621		791	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			**5.658**		**3.721**		**5.865**		**16.431**		**3.766**
Residui attivi	*degli esercizi precedenti*	3.046		4.680		8.506		6.658		6.934	
			11.508		**16.673**		**17.582**		10.843		**26.965**
	dell'esercizio in corso	8.462		11.992		9.076		4.184		20.031	
Residui passivi	*degli esercizi precedenti*	0		9		9		-		0	
			741		**370**		**654**		698		**564**
	dell'esercizio in corso	741		361		645		698		564	
AVANZO/DISAVANZO DI AMM.NE A FINE ESERCIZIO			**16.425**		**20.023**		**22.793**		**26.576**		**30.167**

11. - Considerazione conclusive

11.1. Preliminarmente la Corte non può non ribadire, su un piano generale, quanto già richiamato in precedenti occasioni circa l'opportunità di riconsiderare la natura e il ruolo degli Enti alla luce della riforma della previdenza sociale, nel quadro di una normativa organica ed unitaria che assicuri parità di trattamento alla generalità dei pubblici dipendenti, in tal modo eliminando duplicazioni o sovrapposizioni di interventi pubblici da parte di una pluralità di organismi operanti in più settori.

11.2. La Corte – nella permanenza dell'attuale ordinamento - ribadisce, inoltre, l'auspicio che in sede normativa si provveda ad una riconsiderazione del sistema di calcolo delle indennità, in modo che esso non solo possa corrispondere a parametri atti ad assicurare in ogni caso l'essenziale equilibrio gestionale, ma sia idoneo, altresì, a garantire corrispondenza tra le contribuzione degli iscritti nel corso della carriera e le relative prestazioni previdenziali, eliminando possibili sperequazioni, anche fra ufficiali di diversa Forza armata, in relazione al diverso carico contributivo cui sono assoggettati. Al riguardo, meritevoli di considerazione potrebbero rivelarsi soluzioni volte a modificare alla radice gli Enti in parola. Tali soluzioni dovrebbero essere coerenti con i principi che informano la riforma del sistema pensionistico dei dipendenti dello Stato.

11.3. L'assegno speciale, connesso alla perdita delle indennità di ausiliaria e speciale quali originariamente configurate, ha subito un progressivo svuotamento, talché esso non risponde più alle finalità che ne costituivano il fondamento. Pertanto, tale prestazione andrebbe soppressa[53], previa ricerca di soluzioni che consentano di salvaguardare i diritti già acquisiti. Anche al riguardo, sono auspicabili gli opportuni interventi normativi.

11.4 Dai documenti contabili, relativi agli esercizi in esame, trasmessi dal Fondo previdenziale integrativo per gli Ufficiali dell'Esercito non emerge del tutto l'effetto delle passate gestioni sulla reale situazione patrimoniale, in quanto non risultano nei residui passivi, né in altre poste , le posizioni debitorie del Fondo stesso nei confronti degli Ufficiali, cessati dal servizio attivo negli anni precedenti, nei confronti dei quali non sia scaduto il quadriennio di differimento (v. sopra) del pagamento dell'indennità in parola[54]. Le somme che dovranno essere pagate allo scadere del quadriennio a ciascun avente diritto, costituiscono oneri certi per il Fondo, anche se ne viene differito il pagamento. A tali oneri – che riguardano la competenza economica degli esercizi interessati – dovrebbe essere data evidenza nei documenti contabili, in base ai fondamentali principi di completezza, veridicità e trasparenza.

---

[53] V. precedenti relazioni.

[54] V. *sub* 8.1.3. e 10.1.3..

Non si dispone di elementi in ordine al preciso ammontare di tale somme con riguardo agli esercizi in questione, anche perché l'Ente stesso non ha conoscenza dei dati concernenti le singole posizioni (che vengono trasmessi dagli organi del Ministero della Difesa non in corrispondenza del momento della cessazione dal servizio attivo degli interessati, ma a distanza di tempo). Appare comunque indilazionabile la tempestiva trasmissione dei dati all'Ente da parte del Ministero della Difesa, nonché la esposizione degli oneri futuri, cui potrebbe essere data comunque evidenza nei documenti di bilancio, quanto meno negli importi stimati e nell'ambito delle relazioni illustrative.

11.5. Quanto alla impostazione dei bilanci, gli Enti hanno continuato nel processo di conformazione delle scritture contabili ai modelli di cui al DPR 696/79. Devesi peraltro ribadire che le relazioni al bilancio richiederebbero una più adeguata illustrazione dei fatti contabili al fine di rendere meno difficoltosa la lettura dei conti. Quanto poi alle relazioni del Comitato dei sindaci, esse appaiono piuttosto carenti specie sotto il profilo della valutazione della proficuità della gestione finanziaria dei sodalizi e della congruità delle risultanze contabili. La Corte ritiene, altresì, di dover richiamare, in via generale, l'attenzione degli Enti ad una più appropriata esposizione dei dati di bilancio.

11.6. Per quanto riguarda il Fondo previdenziale integrativo ufficiali dell'Esercito, le entrate relative a fitti da immobili sono rimaste sostanzialmente invariate dal 1999 al 2003. Nel periodo non breve cui si riferisce la presente analisi, non hanno avuto alcun incremento ISTAT. Tale anomalia è ancor più evidente se si considera che il loro ammontare è di poco superiore alle entrate, per lo stesso titolo, relative agli esercizi 1997 e 1998 durante i quali non si sono verificati mutamenti nella entità e destinazione a locazione del patrimonio immobiliare. Al riguardo, è necessario che il Fondo assuma le iniziative idonee ai fini dell'adeguamento di detto canone.

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO DEGLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

ESERCIZIO 2000

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.

si riferisce al 5° esercizio finanziario del Fondo, chiuso al 31.12.2000.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un disavanzo di gestione di L. 2.378.758.943, che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite accertate e riscosse per lire 20.995.914.720 e il totale delle spese impegnate e pagate per lire 23.374.673.663.

Il disavanzo di lire 2.378.758.943 (a fronte di un avanzo di lire 1.142.363.535 dell'esercizio finanziario 1999) risulta meno elevato di quanto evidenziato nel bilancio di previsione 2000 e nella relazione al bilancio consuntivo 1999, essenzialmente per le seguenti cause:

- le liquidazioni erogate nel 2000 sono state 822 per un importo di circa 16,7 miliardi contro le 516 del 1999 per un importo complessivo di circa 13,4 miliardi; l'elevato numero di liquidazioni effettuate (822 rispetto alle 516 del 1999) è dovuto al massiccio esodo di Ufficiali verificatosi nel 1996. Si prevede che nel 2001 le liquidazioni saranno circa 480 e nel 2002 circa 320;
- i contributi d'iscrizione in conto esercizio finanziario 2000 risultano sostanzialmente invariate (18,6 nel 2000 a fronte di 18,5 nel 1999);
- il decremento nell'erogazione dell'assegno speciale per circa 200 milioni (5,1 miliardi nel 1999 a fronte di 4,9 miliardi nel 2000);
- le rendite da patrimonio per lire 1.384.070.210 risultano, rispetto all'anno precedente, sostanzialmente invariate (1,38 miliardi nel 2000 a fronte di 1,35 del 1999).

Queste ultime, nella loro globalità, risultano così dimostrate:

V.N.	PREZZO ACQ.	ACQUI-STO	SCADEN-ZA	GG. TOT.	INTERESSI	GG. 00	COMP.00	GG. 01	COMP.01
6.292.877.500	95,849000	14/4/00	17/4/01	368	261.217.345	261	185.265.563	107	75.951.782
1.936.270.000	95,120000	15/8/00	15/8/01	365	94.489.976	138	35.724.977	227	58.764.999
15.102.906.000	95,010000	15/9/00	14/9/01	364	753.635.009	107	221.535.566	257	532.099.443
5.808.810.000	95,110000	16/10/00	15/10/01	364	284.050.809	76	59.307.312	288	224.743.497
29.190.863.500					1.393.393.139		501.833.418		
5.518.369.500	97,368229	15/4/99	14/4/00				41.778.735		
1.936.270.000	97,160000	16/8/99	15/8/00				34.349.960		
15.102.906.000	96,889000	15/9/99	15/9/00				332.490.476		
1.452.202.500	96,569000	15/10/99	16/10/00				39.371.307		
24.009.748.000							447.990.478		
ced-cct tv		2/2/00			73.970.355		24.656.785		
3.998.397.550		4/7/00			83.966.348		83.966.348		
RISCOSSO					1.551.329.842		1.058.447.029		891.559.722
DA RISCUOTERE		3/1/01			101.959.137		101.959.137		-
TOTALE							1.160.406.166		

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- indennità supplementare: lire 16.744.166.870
- assegno speciale: lire 4.947.350.995.

Per il 2000 le misure dell'assegno speciale sono rimaste immutate, nella considerazione, a parere della maggioranza dei membri del Consiglio di Amministrazione, che non si sono configurate le condizioni oggettive, in ordine alle disponibilità finanziarie per procedere all'aumento.

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

Quanto sopra, tenuto conto che il gettito contributivo di cui all'art. 5 della legge 29 novembre 1990, n. 1712, risulta, al presente, strettamente commisurato alle esigenze erogative dell'indennità supplementare che, delle finalità dell'Istituto, rappresenta espressione massima e vincolante.

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno 2000, 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		L.	18.645.897.818

Importo contributi obbligatori a carico degli Ufficiali, pari al 4% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:

- ammontare contributi 2000 versati da PERSOMIL	L.	15.400.966.000
- ammontare contributi 2000 versati da Com.Gen.CC	L.	2.661.811.000
- ammontare contributi 2000 versati dagli Enti vari relativi ad ufficiali impiegati fuori F.A.	L.	190.119.435
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2000 da Persomil	L.	25.158.000
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2000 da Com. Gen. CC	L.	367.843.383
Totale	L.	18.645.897.818

Totale titolo primo	*L.*	*18.645.897.818*

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Fitti da immobili	L.	151.646.320

Canone annuo di fitto relativo all'immobile di proprietà, situato in Roma - via Todi n. 6 - esercizio 2000. Il contratto di locazione prevede il pagamento del fitto trimestrale a scadenze posticipate:

gennaio - agosto già riscosso	L.	101.097.547
settembre - dicembre da riscuotere	L.	50.548.773
	L.	151.646.320

Interessi su titoli	L.	1.603.975.409

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

- BOT -A- £ 6.292.877.500 - 14.4.2000/17.4.2001	L.	261.217.345
- BOT -A- £ 1.936.270.000 - 15.8.2000/15.8.2001	L.	94.489.976
- BOT -A- £ 15.102.906.000 - 15.9.2000/14.9.2001	L.	753.635.009
- BOT -A- £ 5.808.810.000 - 16.10.2000/15.10.2001	L.	284.050.809
- ced. 2/2/2000 CCT scad. 2/2000 t.v.	L.	24.656.785
- ced. 4/7/2000 CCT scad. 1/2001 t.v.	L.	83.966.348
riscossi	L.	1.502.016.272
- rateo ced. 3/1/01 CCT scad. 1/2001 t.v. *da riscuotere*	L.	101.959.137
	L.	1.603.975.409

Interessi attivi su depositi in conto corrente bancario	L.	72.017.725

Espone l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso la Rolo Banca, al lordo delle ritenute fiscali, accreditati entro il 31.12.2000	L.	72.003.283	
- sui c/c delle Regioni Carabinieri	L.	14.442	
	L.	72.017.725	

Cat:9^ Poste correttive e compensative di spese correnti

Rimborso spese di giudizio	L.	38.464.23(

Rimborso da parte di Persomil di somme anticipate dalla Cassa per spese legali, a seguito n. 14 sentenze che preve[illegible] la respondabilità in solido anche del Ministero della Difesa

Recuperi assegno speciale	L.	35.722.74(

Per somme non riscosse per decesso dei beneficiari

Cat:10^ Entrate non classificabili in altre voci

Contribuzione volontaria	L.	200.00(

Contributo volontario che il Ten.Gen. Vito Caporaso versa alla Cassa a decorrere dal 28.6.2000, dopo ciascuna riunione, in qualità di Presidente

Totale titolo terzo	*L.*	*1.902.026.424*

TOTALE PARTE PRIMA	L.	20.547.924.24[illegible]

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2000

Interessi su titoli esercizi precedenti	L.	447.990.478

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 1999 ma di pertinenza dell'esercizio 2000

TOTALE PARTE SECONDA L. 447.990.478

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	20.547.924.242
TOTALE PARTE SECONDA	L.	447.990.478
TOTALE GENERALE ENTRATE	L.	20.995.914.720

S P E S E

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento	L.	304.844.541

Espone l'ammontare delle spese:

- postali	L. 1.197.600	
- per invio assegno speciale	L. 14.073.300	
- per l'adeguamento dell'impianto elettrico di via Todi (L. 46/90). Il costo totale è di lire 360.827.770, di cui £.71.254.129 sono stati prelevati dal Fondo Manutenzione Immobile, £. 118.126.271 già pagate e £. 171.447.370 da pagare	L. 289.573.641	
	Totale L. 304.844.541	

Premi di assicurazione	L.	1.955.000

Si rif[illegible] al pagamento del premio annuo per l'assicurazione stipulata con la Nuova Tirrena di Assicurazione (polizza n. 261/48/60318) contro rischi vari derivanti dalla proprietà dello stabile di Via Todi n. 6 - Roma

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Indennità supplementare	L.	16.744.166.870

Indennità corrisposte competenza 2000: n. 706	L. 14.452.158.635	
Indennità maturate nel corso dell'anno 2000 e non ancora liquidate: n.116	L. 2.292.008.235	

Assegno Speciale	L.	4.947.350.995

Il vitalizio è stato corriposto tramite il Ce.Pe.I. e le Regioni Carabinieri.

L'aumentato numero dei fruitori e l'incremento anche se contenuto delle misure dell'assegno speciale portano ad una uscita annua ancora lontana dal gettito del raddoppio delle contribuzioni avvenuto con legge 416/996.

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Oneri vari	L.	51.607.109

Interessi legali e rivalutazione monetaria

Si riferisce agli interessi corrisposti a destinatari dell'indennità supplementare che hanno presentato 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 L. 16.835.170

Dietimi

Si riferisce all'operazione di acquisto di C.C.T. tv. scad. 1/2001 L. 34.771.939

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse	L.	225.470.586

Si riferisce a:

- imposta di bollo	L.	2.723.304
- imposta sostituiva su acquisto titoli	L.	194.738.361
- ritenuta su interessi maturati sul ccb	L.	28.008.921
	L.	225.470.586

Totale titolo primo	*L.*	*22.275.395.101*

TOTALE PARTE PRIMA	L.	22.275.395.101

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

D. Ammortamento e deperimento immobili

Ammortamento immobile	L.	15.000.000

Rappresenta la 32a rata di ammortamento dello stabile di Via Todi n. 6 - Roma, in applicazione della delibera n. 66 del 7.11.1969

F. Accantonamento per oneri presunti di competenza

Accantonamento spese di manutenzione	L.	5.750.000

Rappresenta la quota del 5% del fitto annuo lordo iniziale (£. 115.000.000), accantonata per le spese di manutenzione

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze passive	L.	186.968.840

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come indennità supplementare (n. 16) dell'anno precedente (si riferisce alla posta del bilancio 1999 "Indennità maturate nel '99 e non ancora pagate")

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

Interessi su titoli futuri esercizi	L.	891.559.722

Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.2000, accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 2000 ma di competenza dell'esercizio successivo.

TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.099.278.562

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	22.275.395.101
TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.099.278.562
TOTALE GENERALE SPESE	L.	23.374.673.663

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	*L.*	*20.995.914.720*
TOTALE SPESE	*L.*	*23.374.673.663*
DISAVANZO ECONOMICO	*-L.*	*2.378.758.943*

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie		L.	267.625.295
Cassa corrente	L. 41.189.931		
c/c/p n. 91310003	L. 41.188.631		
c/c/b n. 5205 ROLO BANCA ag. 22 - RM	L. 94.653.696		
rimanenza registrata a fine anno sui c/c/postali intestati al Ce.Pe.I. e Regioni CC. rappresentata dalla differenza tra le anticipazioni concesse e le spese effettivamente sostenute a titolo di erogazione dell'Assegno Speciale.	L. 90.593.037		
Residui attivi			
Credito per contributi		L.	393.001.383
Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza non riscossi al 31/12:			
- da PERSOMIL	L. 25.158.000		
- da Com.Gen.CC	L. 367.843.383		
Credito per interessi su titoli		L.	101.959.137
Rappresenta il rateo di interessi di competenza dell'esercizio, della cedola dei C.C.T. che si dovrà riscuotere il 3.1.2001			
Crediti per fitti		L.	50.548.773
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'1/9 al 31/12/2000

Partite in sospeso L. 3.836.400

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 L. 33.139.261.050

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

- CCT t.v. scad. 2/1/2001	L.	3.998.397.550
- BOT -A- 14.4.2000/17.4.2001	L.	6.292.877.500
- BOT -A- 15.8.2000/15.8.2001	L.	1.936.270.000
- BOT -A- 15.9.2000/14.9.2001	L.	15.102.906.000
- BOT -A- 16.10.2000/15.10.2001	L.	5.808.810.000
	L.	33.139.261.050

Investimenti immobiliari

Beni immobili L. 556.608.820

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

Immobilizzazioni tecniche

Mobilio Conto di memoria che rappresenta il valore, interamente ammortizzato, di mobili e arredi di proprietà della gestione	L.	2

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L.	267.625.295
Residui attivi	L.	549.345.693
Investimenti mobiliari	L.	33.139.261.050
Investimenti immobiliari	L.	556.608.820
Immobilizzazioni tecniche	L.	2
TOTALE ATTIVITA'	L.	34.512.840.860
TOTALE A PAREGGIO	L.	34.512.840.860

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti v/iscritti Si riferiscono alle liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2000 non pagate	L.	2.292.008.235

Spese adeguamento L. 171.447.370

Si riferisce alle spese per l'adeguamento dell'impianto elettrico previsto dalla L. 46/90 per l'immobile di Via Todi

Partite in conto sospesi L. 32.496.680

- somme ricevute da alcuni Enti come scomputo a rate prestiti di competenza del Fondo Previdenza Sottufficiali	L.	200.000
- somme erroneamente accreditate sul c.c.p.	L.	3.798.120
- riaccredito indennità supplementare	L.	28.498.560

Rimanenze d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro L. 891.559.722

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 2001

Fondi accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti L. 29.271.621

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 L. 5.750.000

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. L'accantonamento degli anni precedenti (£. 71.254.129) è stato utilizzato il 20.11.2000 per far fronte alle spese di adeguamento dell'impianto elettrico previsto dalla L. 46/90

Poste rettificative dell'attivo

Fondo ammortamento immobili Costituito da 32 quote di ammortamento del costo storico dell'immobile di Via Todi n. 6, in applicazione della delibera n. 96 del 7.11.1969	L.	480.000.000

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	L.	2.495.952.285	
Rimanenze passive di esercizio	L.	891.559.722	
Fondi accantonamenti vari	L.	35.021.621	
Poste rettificative dell'attivo	L.	480.000.000	
TOTALE PASSIVITA'			L. 3.902.533.628

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	L.	34.512.840.860
Totale passività	L.	3.902.533.628

PATRIMONIO NETTO	L.	30.610.307.232

Risultato economico eserc. precedenti	L.	32.989.066.175

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

Disavanzo economico dell'esercizio 2000	L.	2.378.758.943
Patrimonio netto	L.	30.610.307.232

TOTALE A PAREGGIO	L.	34.512.840.860

Roma, 4 luglio 2001

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 2000, nonchè la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, compendia fedelmente i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale dell'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		L.	34.512.840.860
passività		L.	3.902.533.628
	Patrimonio netto al 31.12.2000	*L.*	*30.610.307.232*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti		L.	32.989.066.175
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2000:			
Entrate	L. 20.995.914.720		
Spese	L. 23.374.673.663		
Disavanzo di gestione	*L. 2.378.758.943*	L.	2.378.758.943
	Patrimonio netto al 31.12.2000	*L.*	*30.610.307.232*

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2000		L.	3.757.796.627
- entrate dell'esercizio 2000		L.	49.983.759.197
	Totale consistenza finanziaria	L.	53.741.555.824
a dedurre:			
- uscite dell'esercizio 2000		-L.	53.473.930.529
	Disponibilità finanziaria al 31.12.2000	*L.*	*267.625.295*

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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.

Roma, 4.7.2001

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. 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 2000

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*	16.521.000.000	0	0	16.521.000.000	18.252.896.435	393.001.383	18.645.897.818	2.124.897.818	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Locazioni di immobili	151.000.000	0	0	151.000.000	101.097.547	50.548.773	151.646.320	646.320	
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	656.000.000	0	0	656.000.000	1.502.016.272	101.959.137	1.603.975.409	947.975.409	
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	25.000.000	0	0	25.000.000	72.017.725	0	72.017.725	47.017.725	
	Categoria 9^									
	Poste correttive e compensative di spese correnti									
30905	Recuperi assegno speciale	80.000.000	0	0	80.000.000	35.722.740	0	35.722.740		44.277.260
30906	Rimborso spese di giudizio	0	0	0	0	38.464.230	0	38.464.230	38.464.230	0
	Categoria 10^									
	Entrate non classificabili in altre voci									
31007	Contribuzione volontaria	0	0	0	0	200.000	0	200.000	200.000	
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41308	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	28.543.000.000	0	0	28.543.000.000	28.015.020.050	0	28.015.020.050		527.979.950
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72209	Partite in sospeso	0	0	0	0	68.296.275	0	68.296.275	68.296.275	
	TOTALI	45.976.000.000	0	0	45.976.000.000	48.085.731.274	545.509.293	48.631.240.567	3.227.497.777	572.257.210

(RISCOSSIONI)

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE ALL'ESERCIZIO
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI DI PIU' (16-13)	VARIAZIONI DI MENO (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI DI PIU' (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI DI MENO (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1 760 254 000	1 760 254 000	0	1 760 254 000	0	0	16 621 000 000	20 013 150 435	3 392 150 435		393 001 383
38 460 353	88 460 353	0	88 460 353	0	0	151 000 000	189 557 900	38 557 900		50 548 773
49 313 570	49 313 570	0	49 313 570	0	0	636 000 000	1 551 329 842	915 329 842		101 959 137
0	0	0	0	0	0	26 600 000	72 017 725	46 017 725		0
0	0	0	0	0	0	80 000 000	35 722 740		44 277 260	0
0	0	0	0	0	0	0	38 464 230	38 464 230		0
0	0	0	0	0	0	0	200 000	200 000		0
0	0	0	0	0	0	28 543 000 000	28 015 020 050		527 979 950	0
3 836 400	0	3 836 400	3 836 400	0	0	0	68 296 275	68 296 275		3 836 400
1 901 864 323	1 898 027 323	3 836 400	1 901 864 323	0	0	46 057 000 000	49 983 759 197	4 499 016 407	572 257 210	549 345 693

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2000

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	29.000.000	0	0	29.000.000	133.397.171	171.447.370	304.844.541	275.844.541	
10402	Premi di assicurazione	2.000.000	0	0	2.000.000	1.955.000	0	1.955.000		45.000
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10503	Indennità Supplementare	15.400.000.000	0	0	15.400.000.000	14.452.158.635	2.292.008.235	16.744.166.870	1.344.166.870	
10504	Assegno speciale	5.200.000.000	0	0	5.200.000.000	4.947.350.995	0	4.947.350.995		252.649.005
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									18.164.830
10705	Interessi passivi	35.000.000	0	0	35.000.000	16.835.170	0	16.835.170		
10706	Dietimi	0	0	0	0	34.771.939	0	34.771.939	34.771.939	
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10807	Imposte, tasse e tributi vari	110.000.000	0	0	110.000.000	225.470.586	0	225.470.586	115.470.586	
	Categoria 10^									
	Spese non class.in altre voci									
11008	Fondo Manutenzione Immobile	0	0	0	0	71.254.129	0	71.254.129	71.254.129	
11009	Oneri vari straordinari	0	0	0	0	4.272.089	0	4.272.089	4.272.089	
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21310	Acquisto titoli	25.200.000.000	0	0	25.200.000.000	33.139.261.050	0	33.139.261.050	7.939.261.050	
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42111	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	35.799.595	32.496.680	68.296.275	68.296.275	
	TOTALI	45.976.000.000	0	0	45.976.000.000	53.062.526.359	2.495.952.285	55.558.478.644	9.853.337.479	270.858.835

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

Ten. Gen. Paolo PALMIERI

Magg. Gen. Giuseppe GIUBBINI

Magg Gen. Leandro GIACCAI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten.Col. Carlo CORBINELLI

Dott. Antonietta DE LEO

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2000

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-00	al 31-12-00	in più	in meno		al 1-1-00	al 31-12-00	in più	in meno
DISPONIBIL.FINANZIARIE					RESIDUI PASSIVI				
Cassa corrente	104.722.836	41.189.931		63.532.905	Debiti v/iscritti	193.728.805	2.292.008.235	2.098.279.430	
C.c.p. 91310003	1.765.483.616	41.188.631		1.724.294.985	Spese adeguamento. L.46/90	0	171.447.370	171.447.370	
C.c.b. 5205 Rolo Banca	1.582.570.485	94.653.696		1.487.916.789	Partite Conto Sospesi	30.706.525	32.496.680	1.790.155	
C.c.p. CE.PE.I. e Reg. CC.	305.019.690	90.593.037		214.426.653					
					RIMANENZE D'ESERCIZIO				
RESIDUI ATTIVI					Int. su Tit. Fut. Esercizi	447.990.478	891.559.722	443.569.244	
Credito per Contributi	1.760.254.000	393.001.383		1.367.252.617	Risconti passivi	4.272.089	0		4.272.089
Cred. per Interessi	49.313.570	101.959.137	52.645.567						
Crediti per Fitti	88.460.353	50.548.773		37.911.580	FONDI ACCOTO VARI				
Partite in sospeso	3.836.400	3.836.400	0	0	Fondo Garanzia Prestiti	29.271.621	29.271.621	0	0
					Fondo Manutenzione e Lavori Immobili	71.254.129	5.750.000		65.504.129
INVESTIMENTI MOBILIARI									
Titoli di Proprietà	28.015.020.050	33.139.261.050	5.124.241.000		POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
					Fondo Ammortamento Immobili	465.000.000	480.000.000	15.000.000	
INVESTIMENTI IMMOBILIARI									
Beni Immobili	556.608.820	556.608.820	0	0					
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
Mobili	2	2	0	0					
TOTALE ATTIVITA'	34.231.289.822	34.512.840.860	5.176.886.567	4.895.335.529	TOTALE PASSIVITA'	1.342.223.647	3.902.533.628	2.730.086.199	69.776.218
					PATRIMONIO NETTO	32.989.066.175	30.610.307.232		2.378.758.943
					E' così costituito:				
					Avanzo econ. eserc. preced.	31.846.702.642	32.989.066.175	1.142.363.533	
					Avanzo econ. dell'esercizio	1.142.363.533	0		1.142.363.533
					Disavanzo econ. dell'eserciz.	0	2.378.758.943	2.378.758.943	
TOTALE A PAREGGIO	34.231.289.822	34.512.840.860	5.176.886.567	4.895.335.529	TOTALE A PAREGGIO	34.231.289.822	34.512.840.860	2.730.086.199	2.448.535.161
TOTALE GENERALE	34.231.289.822	34.512.840.860	5.176.886.567	4.895.335.529	TOTALE GENERALE	34.231.289.822	34.512.840.860	2.730.086.199	2.448.535.161

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

Ten. Gen. Paolo PALMIERI

Magg. Gen. Giuseppe GIUBBINI FERRONI

Magg.Gen. Leandro GIACCAI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten.Col. Carlo CORBINELLI

Dott. Antonietta DE LEO

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Mario DELL'OSSO

Ten. Col. Francesco DI LORENZO

Dott. Giovanni FORMICHELLA

V I S T O [illegible] AMMINISTRAZIONE PERSONALE MILITARI VARI

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2000

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	L.	18.645.897.818	Spese di funzionamento	L.	304.844.541
			Premi di assicurazione	L.	1.955.000
TITOLO II° - ALTRE ENTRATE					
			Cat. 5^ *Spese per prestazioni istituzionali:*		
Cat. 8^ *Redditi e proventi patrimoniali:*			Indennità supplementare	L.	16.744.166.870
Fitti da immobili	L.	151.646.320	Assegno speciale	L.	4.947.350.995
Interessi su titoli	L.	1.603.975.409			
Interessi su depositi	L.	72.017.725	Cat. 7^ *Oneri finanziari:*		
			Oneri vari	L.	51.607.109
Cat. 9^ *Poste correttive e compensative di spese correnti:*					
Recuperi assegno speciale	L.	35.722.740	Cat. 8^ *Oneri tributari:*		
Rimborso spese di giudizio	L.	38.464.230	Imposte e tasse	L.	225.470.586
Cat. 10 *Entrate non classificabili in altre voci:*					
Contribuzione volontaria	L.	200.000			
TOTALE PARTE PRIMA	L.	20.547.924.242	TOTALE PARTE PRIMA	L.	22.275.395.101

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	L.	447.990.478	Immobili	L.	15.000.000
			F) *Accantonamenti per oneri presunti di competenza:*		
			Accantonamento spese di manutenzione	L.	5.750.000
			H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*		
			Sopravvenienze passive	L.	186.968.840
			J) *Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*		
			Interessi su titoli futuri esercizi	L.	891.559.722
TOTALE PARTE SECONDA	L.	447.990.478	TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.099.278.562
TOTALE GENERALE	L.	20.995.914.720	TOTALE GENERALE	L.	23.374.673.663
DISAVANZO ECONOMICO	L.	2.378.758.943			
TOTALE A PAREGGIO	L.	23.374.673.663	TOTALE A PAREGGIO	L.	23.374.673.663

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a. Vito CAPORASO (PRESIDENTE)
Ten. Gen. Paolo PALMIERI
Magg. Gen. Giuseppe GIUBBINI FERRONI
Magg.Gen. Leandro GIACCAI
Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten.Col. Carlo CORBINELLI
Dott. Antonietta DE LEO

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Mario DELL'OSSO
Ten. Col. Francesco DI LORENZO
Dott. Giovanni FORMICHELLA

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 2000

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				L.	3.757.796.627
RISCOSSIONI:	- in conto competenza	L.	48.085.731.274		
	- in conto residui	L.	1.898.027.923		
				L.	49.983.759.197
PAGAMENTI:	- in conto competenza	L.	53.062.526.359		
	- in conto residui	L.	411.404.170		
				-L.	53.473.930.529
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				L.	267.625.295
RESIDUI ATTIVI:	- degli esercizi prec.	L.	3.836.400		
	- dell'esercizio	L.	545.509.293		
				L.	549.345.693
RESIDUI PASSIVI:	- degli esercizi prec.	L.	-		
	- dell'esercizio	L.	2.495.952.285		
				-L.	2.495.952.285
Disavanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				-L.	1.678.981.297

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a.	Vito	CAPORASO	(PRESIDENTE)
Ten. Gen.	Paolo	PALMIERI	
Magg. Gen.	Giuseppe	GIUBBINI FERRONI	
Magg.Gen.	Leandro	GIACCAI	
Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten.Col.	Carlo	CORBINELLI	
Dott.	Antonietta	DE LEO	

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Mario	DELL'OSSO	
Ten. Col.	Francesco	DI LORENZO	
Dott.	Giovanni	FORMICHELLA	

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 2000

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
1999 2000	1.760.254.000	1.760.254.000	0	0	0	393.001.383	393.001.383

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
1999 2000	88.460.353	88.460.353	0	0	0	50.548.773	50.548.773

Interessi su titoli a reddito fisso

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
1999 2000	49.313.570	49.313.570	0	0	0	101.959.137	101.959.137

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

Bilancio consuntivo 2000

Situazione dei residui attivi e passivi

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 2000	3.836.400	0	0	0	3.836.400	0	3.836.400

RESIDUI PASSIVI

Spese di funzionamento

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2000						171.447.370	171.447.370

Indennità supplementare

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
1999 2000	193.728.805	380.697.645	0	186.968.840	0	2.292.008.235	2.292.008.235

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

Bilancio consuntivo 2000

Situazione dei residui attivi e passivi

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
1999 2000	30.706.525	30.706.525	0	0	0	32.496.680	32.496.680

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a. Vito CAPORASO (PRESIDENTE)
Ten. Gen. Paolo PALMIERI
Magg. Gen. Giuseppe GIUBBINI FERRONI
Magg.Gen. Leandro GIACCAI
Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten.Col. Carlo CORBINELLI
Dott. Antonietta DE LEO

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Mario DELL'OSSO
Ten. Col. Francesco DI LORENZO
Dott. Giovanni FORMICHELLA

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

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO DEGLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

ESERCIZIO 2001

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 al 6° esercizio finanziario del Fondo, chiuso al 31.12.2001.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di L. 4.674.555.653, che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite accertate e riscosse per lire 23.168.991.129 e il totale delle spese impegnate e pagate per lire 18.494.435.476.

L'avanzo di lire 4.674.555.653 (a fronte di un disavanzo di lire 2.378.758.943 dell'esercizio finanziario 2000) risulta quello evidenziato nel bilancio di previsione 2001 (L. 4.580.000.000), essenzialmente per le seguenti cause:

- le liquidazioni maturate nel 2001 sono state 560 per un importo di circa 11,7 miliardi contro le 822 del 2000 per un importo complessivo di circa 16,7 miliardi;
- i contributi d'iscrizione in conto esercizio finanziario 2001 risultano aumentate (19,7 nel 2001 a fronte di 18,6 nel 2000);
- l'aumento nell'erogazione dell'assegno speciale per circa 800 milioni (4,9 miliardi nel 2000 a fronte di 5,7 miliardi nel 2001);
- le rendite da patrimonio per lire 1.529.808.866 risultano, rispetto all'anno precedente, aumentate (1,53 miliardi nel 2001 a fronte di 1,38 del 2000).

Queste ultime, nella loro globalità, risultano così dimostrate:

V.N.	PREZZO ACQ.	ACQUI-STO	SCADEN-ZA	GG. TOT.	INTERESSI	GG. 01	COMP.01	GG. 02	COMP.02
5.034.302.000	95,957000	17/4/01	15/4/02	363	203.536.830	258	144.662.540	105	58.874.290
1.936.270.000	96,180619	17/8/01	15/8/02	363	73.953.529	136	27.707.107	227	46.246.422
13.166.636.000	96,171000	14/9/01	16/9/02	367	504.150.493	108	148.360.363	259	355.790.130
5.808.810.000	96,748000	15/10/01	15/10/02	365	188.902.501	77	39.850.665	288	149.051.836
2.981.855.800	96,848000	14/12/01	16/12/02	367	93.988.095	17	4.353.672	350	89.634.423
28.927.873.800					1.064.531.448		364.934.347		
6.292.877.500	95,849000	14/4/00	17/4/01				185.265.563		
1.936.270.000	95,120000	15/8/00	15/8/01				35.724.977		
15.102.906.000	95,010000	15/9/00	14/9/01				221.535.566		
5.808.810.000	95,110000	16/10/00	15/10/01				59.307.312		
29.140.863.500							501.833.418		
RISCOSSO					1.064.531.448		866.767.765		699.597.101
TOTALE							**866.767.765**		

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- indennità supplementare: lire 11.697.628.435
- assegno speciale: lire 5.746.986.728.

Con D.M. 8.11.2001 le misure annue lorde dell'Assegno Speciale sono state rivalutate, a decorrere dall'1.1.2001, come di seguito indicato:

- lire 936.000 per il Tenente Generale;
- lire 900.000 per il Maggior Generale;
- lire 852.000 per il Brigadier Generale;
- lire 816.000 per il Colonnello;
- lire 768.000 per il Tenente Colonnello;
- lire 720.000 per il Maggiore;
- lire 600.000 per il Capitano;
- lire 468.000 per il subalterno.

L'attività creditizia, prevista a complemento dell'attività istituzionale principale, non ha fatto registrare la concessione di alcun prestito. E ciò in quanto il gettito contributivo di cui all'art. 5 della legge 29 novembre 1930, n. 1712, risulta, al presente, strettamente commisurato alle esigenze erogative dell'indennità supplementare che, delle finalità dell'Istituto, rappresenta espressione massima e vincolante.

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno 2001, 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		**L.**	**19.740.679.275**
Importo contributi obbligatori a carico degli Ufficiali, pari al 4% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:			
- ammontare contributi 2001 versati da PERSOMIL	L. 14.525.170.000		
- ammontare contributi 2001 versati da Com.Gen.CC	L. 3.340.265.420		
- ammontare contributi 2001 versati dagli Enti vari relativi ad ufficiali impiegati fuori F.A.	L. 177.649.915		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2001 da Persomil	L. 1.528.366.000		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2001 da Com. Gen. CC	L. 169.227.940		
Totale	L. 19.740.679.275		
Totale titolo primo		***L.***	***19.740.679.275***

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Fitti da immobili **L. 151.646.320**

Canone annuo di fitto relativo all'immobile di proprietà, situato in Roma - via Todi n. 6 - esercizio 2001. Il contratto di locazione prevede il pagamento del fitto trimestrale a scadenze posticipate:

già riscosso	L.	-
gennaio - dicembre da riscuotere	L.	151.646.320
	L.	151.646.320

Interessi su titoli **L. 1.064.531.448**

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

- BOT -A- £ 5.034.302.000 - 17.4.2001/15.4.2002	L.	203.536.830
- BOT -A- £ 1.936.270.000 - 17.8.2001/15.8.2002	L.	73.953.529
- BOT -A- £ 13.166.636.000 - 14.9.2000/16.9.2002	L.	504.150.493
- BOT -A- £ 5.808.810.000 - 15.10.2001/15.10.2002	L.	188.902.501
- BOT -A- £ 2.981.855.800 - 14.12.2001/16.12.2002	L.	93.988.095
	L.	1.064.531.448

Interessi attivi su depositi in conto corrente bancario **L. 121.668.477**

Espone l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso la Rolo Banca, al lordo delle ritenute fiscali, accreditati entro il 31.12.2001	L.	121.630.676
- sui c/c delle Regioni Carabinieri	L.	37.801
	L.	121.668.477

Cat:9^ Poste correttive e compensative di spese correnti

Recuperi assegno speciale	L.	**220.171.142**

Per somme non riscosse per:
- decesso degli aventi diritto;
- impossibilità di procedere alla contestuale emissione di un elevato numero di assegni di c.c.p. intestati a persone diverse e, quindi, automaticamente reinnestati dalla procedura in essere a percettori già compresi in elenco ed ovviamente senza titolo ad incassare;
- indicazione di errate coordinate bancarie degli aventi diritto, con conseguente mancato accreditamento da parte degli operatori a ciò preposti.

Cat:10^ Entrate non classificabili in altre voci

Contribuzione volontaria	L.	**400.000**

Contributo volontario che il Ten.Gen. Vito Caporaso versa alla Cassa a decorrere dal 28.6.2000, dopo ciascuna riunione, in qualità di Presidente

Totale titolo terzo	***L.***	***1.558.417.387***

TOTALE PARTE PRIMA	**L.**	**21.299.096.662**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2001

Interessi su titoli esercizi precedenti	L.	**891.559.722**

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 2000 ma di pertinenza dell'esercizio 2001

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze attive			L. **977.999.617**
- per contributi riscossi in c/ residui in eccedenza rispetto a quelli segnalati preventivamente da Persomil e Comando Generale CC	L.	2.999.617	
- per contributi riscossi da Persomil a saldo dell'anno 1998	L.	975.000.000	
	L.	977.999.617	
Insussistenze passive			L. **335.128**

Rappresenta l'importo pagato in meno rispetto al previsto come spese di adeguamento per l'impianto elettrico (L. 46/90) per l'immobile di Via Todi, in c/ residui

TOTALE PARTE SECONDA	L.	**1.869.894.467**

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	21.299.096.662
TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.869.894.467
TOTALE GENERALE ENTRATE	**L.**	**23.168.991.129**

S P E S E

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento L. **3.917.301**

Espone l'ammontare delle spese:

- postali	L.	2.097.401
- per invio assegno speciale	L.	1.819.900
Totale	L.	3.917.301

Premi di assicurazione L. **4.050.000**

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 **L. 11.697.628.435**

Indennità corrisposte competenza 2001: n. 534	L.	11.043.417.045
Indennità maturate nel corso dell'anno 2001 e non ancora liquidate: n.26	L.	654.211.390

Assegno Speciale **L. 5.746.986.728**

Il vitalizio è stato corriposto tramite il Ce.Pe.I. 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	L.	4.120.810.040
da pagare	L.	1.626.176.688

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Oneri vari **L. 10.322.575**

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 **L. 181.898.996**

Si riferisce a:

- imposta di bollo	L.	2.696.779
- imposta sostituiva sugli interessi su titoli	L.	146.361.933
- ritenuta su interessi maturati sul ccb	L.	32.840.284
	L.	181.898.996

Totale titolo primo	***L.***	***17.644.804.035***
TOTALE PARTE PRIMA	**L.**	**17.644.804.035**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

D. Ammortamento e deperimento immobili

Ammortamento immobile	L.	**15.000.000**

Rappresenta la 32a rata di ammortamento dello stabile di Via Todi n. 6 - Roma

F. Accantonamento per oneri presunti di competenza

Accantonamento spese di manutenzione	L.	**5.750.000**

Rappresenta la quota del 5% del fitto annuo lordo iniziale (£. 115.000.000), accantonata per le spese di manutenzione

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze passive	L.	**129.284.340**

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come indennità supplementare (n. 16) dell'anno precedente (si riferisce alla posta del bilancio 2000 "Indennità maturate nel 2000 e non ancora pagate")

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

Interessi su titoli futuri esercizi	**L.**	**699.597.101**

Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.2001, accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 2001 ma di competenza dell'esercizio successivo.

TOTALE PARTE SECONDA **L. 849.631.441**

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	17.644.804.035
TOTALE PARTE SECONDA	L.	849.631.441

TOTALE GENERALE SPESE **L. 18.494.435.476**

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	*L.*	***23.168.991.129***
TOTALE SPESE	*L.*	***18.494.435.476***

AVANZO ECONOMICO ***L. 4.674.555.653***

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie		L.	**7.581.244.760**
Cassa corrente	L. 47.875.406		
c/c/p n. 91310003	L. 224.073.496		
c/c/b n. 5205 ROLO BANCA ag. 22 - RM	L. 5.322.132.408		
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.	L. 1.987.163.450		
Residui attivi			
Credito per contributi		L.	**1.697.593.940**
Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza non riscossi al 31/12:			
- da PERSOMIL	L. 1.528.366.000		
- da Com.Gen.CC	L. 169.227.940		
Crediti per fitti		L.	**202.195.093**
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'1/9/2000 al 31/12/2000	L. 50.548.773		
dall'1/1/2001 al 31/12/2001	L. 151.646.320		

Partite in sospeso L. **3.836.400**

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 L. **28.927.873.800**

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

- BOT -A- 17.4.2001/15.4.2002	L.	5.034.302.000
- BOT -A- 17.8.2001/15.8.2002	L.	1.936.270.000
- BOT -A- 14.9.2001/16.9.2002	L.	13.166.636.000
- BOT -A- 15.10.2001/15.10.2002	L.	5.808.810.000
- BOT -A- 14.12.2001/16.12.2002	L.	2.981.855.800
	L.	28.927.873.800

Investimenti immobiliari

Beni immobili L. **556.608.820**

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

Immobilizzazioni tecniche

Mobilio L. **2**

Conto di memoria che rappresenta il valore, interamente ammortizzato, di mobili e arredi di proprietà della gestione

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L.	7.581.244.760
Residui attivi	L.	1.903.625.433
Investimenti mobiliari	L.	28.927.873.800
Investimenti immobiliari	L.	556.608.820
Immobilizzazioni tecniche	L.	2

TOTALE ATTIVITA' L. **38.969.352.815**

TOTALE A PAREGGIO L. **38.969.352.815**

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti v/iscritti			L. **2.280.388.078**
Si riferisce:			
- alle liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2001 non pagate	L.	654.211.390	
- all' assegno speciale di competenza 2001 non pagato	L.	1.626.176.688	
Partite in conto sospesi			L. **168.733.130**
- somme ricevute da alcuni Enti come scomputo a rate prestiti di competenza del Fondo Previdenza Sottufficiali	L.	200.000	
- somme erroneamente accreditate sul c.c.p.	L.	738.010	
- riaccredito indennità supplementare	L.	167.795.120	

Rimanenze d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro L. **699.597.101**
Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 2002

Fondi accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti L. **29.271.621**
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 L. **11.500.000**
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. L'accantonamento degli anni precedenti (£. 71.254.129) è stato utilizzato il 20.11.2000 per far fronte alle spese di adeguamento dell'impianto elettrico previsto dalla L. 46/90

Poste rettificative dell'attivo

Fondo ammortamento immobili L. **495.000.000**
Costituito da 32 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	L.	2.449.121.208
Rimanenze passive di esercizio	L.	699.597.101
Fondi accantonamenti vari	L.	40.771.621
Poste rettificative dell'attivo	L.	495.000.000
TOTALE PASSIVITA'	**L.**	**3.684.489.930**

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	L. 38.969.352.815
Totale passività	L. 3.684.489.930

PATRIMONIO NETTO L. **35.284.862.885**

Risultato economico eserc. precedenti L. 30.610.307.232

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

Avanzo economico dell'esercizio 2001 L. 4.674.555.653

Patrimonio netto L. **35.284.862.885**

TOTALE A PAREGGIO L. **38.969.352.815**

Roma, 17.5.2002

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

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2001, 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		L.	**38.969.352.815**
passività		L.	**3.684.489.930**
	Patrimonio netto al 31.12.2001	*L.*	*35.284.862.885*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti		L.	**30.610.307.232**
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2001:			
Entrate	L. **23.168.991.129**		
Spese	L. **18.494.435.476**		
Avanzo di gestione	*L. 4.674.555.653*	L.	**4.674.555.653**
	Patrimonio netto al 31.12.2001	*L.*	*35.284.862.885*

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2001		L.	**267.625.295**
- entrate dell'esercizio 2001		L.	**54.315.646.679**
	Totale consistenza finanziaria	L.	**54.583.271.974**
a dedurre:			
- uscite dell'esercizio 2001		-L.	**47.002.027.214**
	Disponibilità finanziaria al 31.12.2001	*L.*	*7.581.244.760*

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

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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, 3.6.2002

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 2001

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*	19.000.000.000	0	0	19.000.000.000	18.043.085.335	1.697.593.940	19.740.679.275	740.679.275	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Locazioni di immobili	153.000.000	0	0	153.000.000	0	151.646.320	151.646.320		1.353.680
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	1.646.000.000	0	0	1.646.000.000	1.064.531.448	0	1.064.531.448		581.468.552
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	60.000.000	0	0	60.000.000	121.668.477	0	121.668.477	61.668.477	
	Categoria 9^									
	Poste correttive e compensative di spese correnti									
30905	Recuperi assegno speciale	80.000.000	0	0	80.000.000	220.171.142	0	220.171.142	140.171.142	
	Categoria 10^									
	Entrate non classificabili in altre voci									
31007	Contribuzione volontaria	0	0	0	0	400.000	0	400.000	400.000	
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41308	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	33.140.000.000	0	0	33.140.000.000	33.139.261.050	0	33.139.261.050		738.950
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72209	Partite in sospeso	0	0	0	0	253.569.090	0	253.569.090	253.569.090	
	TOTALI	54.079.000.000	0	0	54.079.000.000	52.842.686.542	1.849.240.260	54.691.926.802	1.196.487.984	583.561.182

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
393.001.383	1.371.001.000		1.371.001.000	977.999.617	0	19.000.000.000	19.414.086.335	414.086.335		1.697.593.940
50.548.773	0	50.548.773	50.548.773	0	0	153.000.000	0		153.000.000	202.195.093
101.959.137	101.959.137	0	101.959.137	0	0	1.724.000.000	1.166.490.585		557.509.415	0
0	0	0	0	0	0	61.000.000	121.668.477	60.668.477		0
0	0	0	0	0	0	80.000.000	220.171.142	140.171.142		0
0	0	0	0	0	0	0	400.000	400.000		0
0	0	0	0	0	0	33.140.000.000	33.139.261.050		738.950	0
3.836.400	0	3.836.400	3.836.400	0	0	0	253.569.090	253.569.090		3.836.400
549.345.693	1.472.960.137	54.385.173	1.527.345.310	977.999.617	0	54.158.000.000	54.315.646.679	868.895.044	711.248.365	1.903.625.433

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
171.447.370 0	171.112.242	0	171.112.242 0	0	335.128	15.000.000 4.000.000	175.029.543 4.050.000	160.029.543 50.000		0 0
2.292.008.235 0	2.421.292.575	0	2.421.292.575 0	129.284.340	0	10.750.000.000 5.700.000.000	13.464.709.620 4.120.810.040	2.714.709.620	1.579.189.960	654.211.390 1.626.176.688
0	0	0	0	0	0	5.000.000	10.322.575	5.322.575		0
0			0	0	0	170.000.000	181.898.996	11.898.996		0
0			0	0	0	37.435.000.000	28.927.873.800		8.507.126.200	0
32.496.680	32.496.680	0	32.496.680	0	0	0	117.332.640	117.332.640		168.733.130
2.495.952.285	2.624.901.497	0	2.624.901.497	129.284.340	335.128	54.079.000.000	47.002.027.214	3.009.343.374	##########	2.449.121.208

IL COMITATO DEI SINDACI

Brig.Gen. Mario DELL'OSSO

Ten. Col. Francesco DI LORENZO

Dott. Giovanni FORMICHELLA

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 2001

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	L.	19.740.679.275	Spese di funzionamento	L.	3.917.301
			Premi di assicurazione	L.	4.050.000
TITOLO III° - ALTRE ENTRATE					
			Cat. 5^ *Spese per prestazioni istituzionali:*		
Cat. 8^ *Redditi e proventi patrimoniali:*			Indennità supplementare	L.	11.697.628.435
Fitti da immobili	L.	151.646.320	Assegno speciale	L.	5.746.986.728
Interessi su titoli	L.	1.064.531.448			
Interessi su depositi	L.	121.668.477	Cat. 7^ *Oneri finanziari:*		
			Oneri vari	L.	10.322.575
Cat. 9^ *Poste correttive e compensative di spese correnti:*					
Recuperi assegno speciale	L.	220.171.142	Cat. 8^ *Oneri tributari:*		
			Imposte e tasse	L.	181.898.996
Cat. 10 *Entrate non classificabili in altre voci:*					
Contribuzione volontaria	L.	400.000			
TOTALE PARTE PRIMA	L.	21.299.096.662	**TOTALE PARTE PRIMA**	L.	17.644.804.035

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	L.	891.559.722	Immobili	L.	15.000.000
			F) *Accantonamenti per oneri presunti di competenza:*		
H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*			Accantonamento spese di manutenzione	L.	5.750.000
Sopravvenienze attive	L.	977.999.617			
Insussistenze passive	L.	335.128	H) *Variazioni patrimoniali straordinarie*		
			Sopravvenienze passive	L.	129.284.340
			I) *Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*		
			Interessi su titoli futuri esercizi	L.	699.597.101
TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.869.894.467	**TOTALE PARTE SECONDA**	L.	849.631.441
TOTALE GENERALE	L.	23.168.991.129	**TOTALE GENERALE**	L.	18.494.435.476
			AVANZO ECONOMICO	L.	4.674.555.653
TOTALE A PAREGGIO	L.	23.168.991.129	**TOTALE A PAREGGIO**	L.	23.168.991.129

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a. Vito CAPORASO (PRESIDENTE)
Ten. Gen.c.a. Paolo PALMIERI
Magg. Gen.r.a. Giuseppe GIUBBINI FERRONI
Magg.Gen.a. Leandro GIACCAI
Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten.Col. Carlo CORBINELLI
Dott. Antonietta DE LEO

IL COMITATO DEI SINDACI

Brig. Gen. Mario DELL'OSSO
Ten. Col. Francesco DI LORENZO
Dott. Giovanni FORMICHELLA

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 2001

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-01	al 31-12-01	in più	in meno		al 1-1-01	al 31-12-01	in più	in meno
DISPONIBIL. FINANZIARIE					RESIDUI PASSIVI				
Cassa corrente	41.189.931	47.875.406	6.685.475		Debiti v/iscritti	2.292.008.235	2.280.388.078		11.620.157
C.c.p. 91310003	41.188.631	224.073.496	182.884.865		Spese adeguamento. L.46/90	171.447.370	0		171.447.370
C.c.b. 5205 Rolo Banca	94.653.696	5.322.132.408	5.227.478.712		Partite Conto Sospesi	32.496.680	168.733.130	136.236.450	
C.c.p. CE.PE.I. e Reg. CC.	90.593.037	1.987.163.450	1.896.570.413						
					RIMANENZE D'ESERCIZIO				
RESIDUI ATTIVI					Int. su Tit. Fut. Esercizi	891.559.722	699.597.101		191.962.621
Credito per Contributi	393.001.383	1.697.593.940	1.304.592.557						
Cred. per Interessi su Titoli	101.959.137	0		101.959.137	FONDI ACC.TO VARI				
Crediti per Fitti	50.548.773	202.195.093	151.646.320		Fondo Garanzia Prestiti	29.271.621	29.271.621	0	0
Partite in sospeso	3.836.400	3.836.400	0	0	Fondo Manutenzione e Lavori Immobili	5.750.000	11.500.000	5.750.000	
INVESTIMENTI MOBILIARI					POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
Titoli di Proprietà	33.139.261.050	28.927.873.800		4.211.387.250	Fondo Ammortamento Immobili	480.000.000	495.000.000	15.000.000	
INVESTIMENTI IMMOBILIARI									
Beni Immobili	556.608.820	556.608.820	0	0					
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
Mobili	2	2	0	0					
TOTALE ATTIVITA'	34.512.840.860	38.969.352.815	8.769.858.342	4.313.346.387	TOTALE PASSIVITA'	3.902.533.628	3.684.489.930	156.986.450	375.030.148
					PATRIMONIO NETTO	30.610.307.232	35.284.862.885	4.674.555.653	
					E' così costituito:				
					Avanzo econ. eserc. preced.	32.989.066.175	30.610.307.232		2.378.758.943
					Avanzo econ. dell'esercizio	0	4.674.555.653	4.674.555.653	
					Disavanzo econ. dell'eserciz.	2.378.758.943	0		2.378.758.943
TOTALE A PAREGGIO	34.512.840.860	38.969.352.815	8.769.858.342	4.313.346.387	TOTALE A PAREGGIO	34.512.840.860	38.969.352.815	4.831.542.103	375.030.148
TOTALE GENERALE	34.512.840.860	38.969.352.815	8.769.858.342	4.313.346.387	TOTALE GENERALE	34.512.840.860	38.969.352.815	4.831.542.103	375.030.148

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

Ten. Gen.c.a. Paolo PALMIERI

Magg. Gen.r.a. Giuseppe GIUBBINI FERRONI

Magg.Gen.a. Leandro GIACCAI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten.Col. Carlo CORBINELLI

Dott. Antonietta DE LEO

IL COMITATO DEI SINDACI

Brig.Gen. Mario DELL'OSSO

Ten. Col. Francesco DI LORENZO

Dott. Giovanni FORMICHELLA

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 2001

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				L.	267.625.295
RISCOSSIONI:	**- in conto competenza**	L.	52.842.686.542		
	- in conto residui	L.	1.472.960.137		
				L.	54.315.646.679
PAGAMENTI:	**- in conto competenza**	L.	44.377.125.717		
	- in conto residui	L.	2.624.901.497		
				-L.	47.002.027.214
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				L.	7.581.244.760
RESIDUI ATTIVI:	**- degli esercizi prec.**	L.	54.385.173		
	- dell'esercizio	L.	1.849.240.260		
				L.	1.903.625.433
RESIDUI PASSIVI:	**- degli esercizi prec.**	L.	-		
	- dell'esercizio	L.	2.449.121.208		
				-L.	2.449.121.208
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				L.	7.035.748.985

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a.	Vito	CAPORASO	(PRESIDENTE)
Ten. Gen.c.a.	Paolo	PALMIERI	
Magg. Gen.r.a.	Giuseppe	GIUBBINI FERRONI	
Magg.Gen.a.	Leandro	GIACCAI	
Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten.Col.	Carlo	CORBINELLI	
Dott.	Antonietta	DE LEO	

IL COMITATO DEI SINDACI

Brig.Gen.	Mario	DELL'OSSO	
Ten. Col.	Francesco	DI LORENZO	
Dott.	Giovanni	FORMICHELLA	

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 2001

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
2000 2001	393.001.383	1.371.001.000	0	977.999.617		1.697.593.940	1.697.593.940

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 2001	50.548.773	0	0	0	50.548.773	151.646.320	202.195.093

Interessi su titoli a reddito fisso

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2000 2001	101.959.137	101.959.137	0	0	0	0	0

CASSA UFFICIALI ESERCITO - *FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO*
Bilancio consuntivo 2001
Situazione dei residui attivi e passivi

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 2001	3.836.400	0	0	0	3.836.400	0	3.836.400

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 2001	2.292.008.235	2.421.292.575	0	129.284.340	0	654.211.390	654.211.390

Assegno Speciale

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2000 2001	0	0	0	0	0	1.626.176.688	1.626.176.688

CASSA UFFICIALI ESERCITO - *FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO*
Bilancio consuntivo 2001
Situazione dei residui attivi e passivi

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
2000	32.496.680	32.496.680	0	0	0		
2001						168.733.130	168.733.130

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.r.a. Vito CAPORASO (PRESIDENTE)
Ten. Gen.c.a. Paolo PALMIERI
Magg. Gen.r.a. Giuseppe GIUBBINI FERRONI
Magg.Gen.a. Leandro GIACCAI
Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten.Col. Carlo CORBINELLI
Dott. Antonietta DE LEO

IL COMITATO DEI SINDACI

Brig.Gen. Mario DELL'OSSO
Ten. Col. Francesco DI LORENZO
Dott. Giovanni FORMICHELLA

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 2001 relativo alla gestione "Fondo Previdenziale Integrativo per gli Ufficiali dell'Esercito"

HA DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui attivi da lire 393.001.383 a lire 1.371.001.000 sul capitolo 10101 – Aliquote contributive a carico degli iscritti;
- diminuzione dei residui passivi da lire 171.447.370 a lire 171.112.242 sul capitolo 10401 – Spese di funzionamento;
- aumento dei residui passivi da lire 2.292.008.235 a lire 2.421.292.575 sul capitolo 10503 - Indennità Supplementare.

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

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO DEGLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

ESERCIZIO 2002

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 al 7° esercizio finanziario del Fondo, chiuso al 31.12.2002.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo economico di €. 3.890.747,65, che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite accertate e riscosse per euro 12.864.210,37 e il totale delle spese impegnate e pagate per euro 8.973.462,72.

L'avanzo di euro 3.890.747,65 (a fronte di un avanzo di euro 2.414.206,52 dell'esercizio finanziario 2001) risulta inferiore a quello evidenziato nel bilancio di previsione 2002 (€. 5.608.035,00), poiché il fitto dell'immobile di via Todi si presumeva fosse aggiornato a €. 1.910.891,00.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2002 ammontano a euro 10.659.532,99, con un aumento di circa 500 mila euro rispetto all'anno precedente.

Le rendite da patrimonio per euro 775.527,55 risultano quasi invariate rispetto all'anno precedente (euro 790.080,34).

Queste ultime, nella loro globalità, risultano così dimostrate:

V.N.	PREZZO ACQ.	ACQUI-STO	SCADEN-ZA	GG. TOT.	INTERESSI	GG. 02	COMP.02	GG. 03	COMP.03
2.350.000,00	96,418000	15/3/02	14/3/03	364	84.177,00	291	67.295,35	73	16.881,65
2.600.000,00	96,320000	15/4/02	15/4/03	365	95.680,00	260	68.155,62	105	27.524,38
1.000.000,00	96,799000	15/8/02	15/8/03	365	32.010,00	138	12.102,41	227	19.907,59
9.000.000,00	96,866000	16/9/02	15/9/03	364	282.060,00	106	82.138,35	258	199.921,65
3.000.000,00	97,163000	15/10/02	15/10/03	365	85.110,00	77	17.954,71	288	67.155,29
3.000.000,00	97,296000	16/12/02	15/12/03	364	81.120,00	15	3.342,86	349	77.777,14
20.950.000,00					660.157,00		250.989,30		
2.600.000,00	95,957000	17/4/01	15/4/02				30.406,03		
1.000.000,00	96,180619	17/8/01	15/8/02				23.884,28		
6.800.000,00	96,171000	14/9/01	16/9/02				183.750,27		
3.000.000,00	96,748000	15/10/01	15/10/02				76.978,85		
1.540.000,00	96,848000	14/12/01	16/12/02				46.292,32		
14.940.000,00							361.311,75		
RISCOSSO					660.157,00		612.301,05		409.167,70
TOTALE							**612.301,05**		

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- indennità supplementare: euro 3.958.580,64
- assegno speciale: euro 4.482.468,93.

Con D.M. 8.11.2001 le misure annue lorde dell'Assegno Speciale sono state rivalutate, a decorrere dall'1.1.2001, come di seguito indicato:

- euro 483,40 per il Tenente Generale;
- euro 468,81 per il Maggior Generale;
- euro 440,02 per il Brigadier Generale;
- euro 421,43 per il Colonnello;
- euro 396,64 per il Tenente Colonnello;
- euro 371,85 per il Maggiore;
- euro 309,84 per il Capitano;
- euro 241,70 per il subalterno.

L'attività creditizia, prevista a complemento dell'attività istituzionale principale, non ha fatto registrare la concessione di alcun prestito. E ciò in quanto il gettito contributivo di cui all'art. 5 della legge 29 novembre 1930, n. 1712, risulta, al presente, strettamente commisurato alle esigenze erogative dell'indennità supplementare che, delle finalità dell'Istituto, rappresenta espressione massima e vincolante.

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno 2002, 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		**€**	**10.659.532,99**

Importo contributi obbligatori a carico degli Ufficiali, pari al 4% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:

- ammontare contributi 2002 versati da PERSOMIL	€	8.817.252,00
- ammontare contributi 2002 versati da Com.Gen.CC	€	1.753.177,20
- ammontare contributi 2002 versati dagli Enti vari relativi ad ufficiali impiegati fuori F.A.	€	81.583,65
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2002 da Com. Gen. CC	€	251.661,17
- ammontare dei contributi versati dagli ufficiali provenienti dalla Pres. Cons. Min. al momento della liquidazione	€	7.774,97
- ammontare contributi da restituire a saldo competenza 2002 a Persomil	-€	251.916,00
Totale	€	10.659.532,99

Totale titolo primo	***€***	***10.659.532,99***

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Fitti da immobili € **78.317,20**

Canone annuo di fitto relativo all'immobile di proprietà, situato in Roma - via Todi n. 6 - esercizio 2002. Il contratto di locazione prevede il pagamento del fitto trimestrale a scadenze posticipate:

già riscosso	€	39.157,80
luglio - dicembre da riscuotere	€	39.159,40
	€	78.317,20

Interessi su titoli € **660.157,00**

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

- BOT -A- € 2.350.000,00 - 15.3.2002/14.3.2003	€	84.177,00
- BOT -A- € 2.600.000,00 - 15.4.2002/15.4.2003	€	95.680,00
- BOT -A- € 1.000.000,00 - 15.8.2002/15.8.2003	€	32.010,00
- BOT -A- € 9.000.000,00 - 16.9.2002/15.9.2003	€	282.060,00
- BOT -A- € 3.000.000,00 - 15.10.2002/15.10.2003	€	85.110,00
- BOT -A- € 3.000.000,00 - 16.12.2002/15.12.2003	€	81.120,00
	€	660.157,00

Interessi attivi su depositi in conto corrente bancario € **80.562,16**

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 31.12.2002	€	77.026,21
- sul deposito in c/c postale, al lordo delle ritenute fiscali	€	1.480,22
- sui c/c postali del CEPEI e delle Regioni Carabinieri	€	2.055,73
	€	80.562,16

Interessi attivi dal personale	€	**4.347,14**

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	€	**167.779,29**

Per somme non riscosse per:
- decesso degli aventi diritto;
- impossibilità di procedere alla contestuale emissione di un elevato numero di assegni di c.c.p. intestati a persone diverse e, quindi, automaticamente reinnestati dalla procedura in essere a percettori già compresi in elenco ed ovviamente senza titolo ad incassare;
- indicazione di errate coordinate bancarie degli aventi diritto, con conseguente mancato accreditamento da parte degli operatori a ciò preposti.

Cat:10^ Entrate non classificabili in altre voci

Contribuzione volontaria	€	**150,00**

Contributo volontario che il Ten.Gen. Vito Caporaso versa alla Cassa a decorrere dal 28.6.2000, dopo ciascuna riunione, in qualità di Presidente

Totale titolo terzo	€	***991.312,79***

TOTALE PARTE PRIMA	€	**11.650.845,78**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2002

Interessi su titoli esercizi precedenti	**€**	**361.311,75**

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 2001 ma di pertinenza dell'esercizio 2002

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze attive	**€**	**852.052,84**

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

TOTALE PARTE SECONDA	**€**	**1.213.364,59**

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	11.650.845,78
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.213.364,59

TOTALE GENERALE ENTRATE	**€**	**12.864.210,37**

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento € **3.607,07**

Espone l'ammontare delle spese:

- postali	€	1.397,23
- per invio assegno speciale	€	1.682,84
	Totale €	3.080,07

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 € **3.958.580,64**

Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2002 per liquidazioni (circa 400) e riliquidazioni in favore degli ufficiali aventi diritto

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

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 Personal	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	7.747,00	3.080,07		4.666,93	527,00
0,00			0,00			2.066,00	2.104,05	38,05		0,00
1.177.722,16	1.177.722,16	0,00	1.177.722,16	0,00	0,00	4.188.465,00	5.136.302,80	947.837,80		0,00
0,00			0,00			2.737.222,00	4.414.988,43	1.677.766,43		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	876.734,10	1.728.786,94		852.052,84			
2002						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	104.425,05	104.425,05	0,00	0,00	0,00		
2002						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	1.981,34	0,00	0,00	0,00	1.981,34		
2002						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***

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. 2003

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

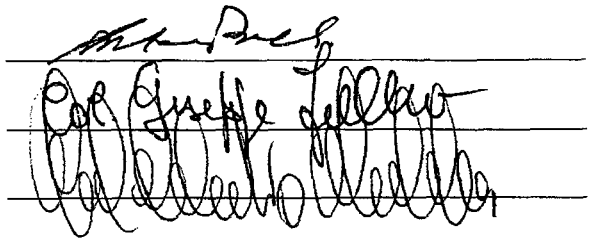
Roma, 09 SET. 2004

IL COMITATO DEI SINDACI

Dott. Antonio BELLI

Col. Giuseppe FABBRI

Ten. Col. Claudio MALLONE



BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2003

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***	10.700.000,00	0,00	0,00	10.700.000,00	11.311.696,28	1.172.997,19	12.484.693,47	1.784.693,47	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Locazioni di immobili	2.757.894,00	0,00	0,00	2.757.894,00	71.792,22	6.526,57	78.318,79		2.679.575,21
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	616.404,00	0,00	0,00	616.404,00	443.588,50		443.588,50		172.815,50
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	30.987,00	0,00	0,00	30.987,00	120.619,58	1.292,03	121.911,61	90.924,61	
30805	Inter. attivi da personale	0,00	0,00	0,00	0,00	5.329,92	0,00	5.329,92	5.329,92	
	Categoria 9^									
	Poste correttive e compensative di spese correnti									
30907	Recuperi assegno speciale	41.317,00	0,00	0,00	41.317,00	277.901,44	36.636,41	314.537,85	273.220,85	
	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	19.490.000,00	0,00	0,00	19.490.000,00	23.550.000,00		23.550.000,00	4.060.000,00	
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72210	Partite in sospeso	0,00	0,00	0,00	0,00	189.819,53	290,30	190.109,83	190.109,83	
	TOTALI	33.636.602,00	0,00	0,00	33.636.602,00	35.970.897,47	1.217.742,50	37.188.639,97	6.404.428,68	2.852.390,71

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
251.661,17	1.085.801,17		1.085.801,17	834.140,00		10.700.000,00	12.397.497,45	1.697.497,45		1.172.997,19
39.159,40	39.159,40		39.159,40	0,00	0,00	2.757.894,00	110.951,62		2.646.942,38	6.526,57
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684.590,00	443.588,50		241.001,50	
1.480,22	1.480,22	0,00	1.480,22	0,00	0,00	30.987,00	122.099,80	91.112,80		1.292,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.329,92	5.329,92		
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.317,00	277.901,44	236.584,44		36.636,41
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	19.490.000,00	23.550.000,00	4.060.000,00		
2.598,33	616,99	1.981,34	2.598,33	0,00	0,00	0,00	190.436,52	190.436,52		2.271,64
294.899,12	1.127.057,78	1.981,34	1.129.039,12	834.140,00	0,00	33.704.788,00	37.097.955,25	6.281.111,13	2.887.943,88	1.219.723,84

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2003

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	6.130,00	0,00	0,00	6.130,00	7.361,28	217,80	7.579,08	1.449,08	
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	7.715.000,00	0,00	0,00	7.715.000,00	8.213.849,87	0,00	8.213.849,87	498.849,87	
10504	Assegno speciale	3.990.000,00	0,00	0,00	3.990.000,00	4.825.100,74	45.367,78	4.870.468,52	880.468,52	
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									
10705	Interessi passivi	200,00	0,00	0,00	200,00	2.373,49	0,00	2.373,49	2.173,49	
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10806	Imposte, tasse e tributi vari	91.796,00	0,00	0,00	91.796,00	90.324,05	0,00	90.324,05		1.471,95
	Categoria 9^									
	Poste correttive e compensative di spese correnti									
10907	Restituzione contributi a Personil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21308	Acquisto titoli	21.871.855,00	0,00	0,00	21.871.855,00	20.950.000,00	0,00	20.950.000,00		921.855,00
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42109	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	120.289,43	69.820,40	190.109,83	190.109,83	
	TOTALI	33.677.047,00	0,00	0,00	33.677.047,00	34.211.402,91	115.405,98	34.326.808,89	1.573.088,84	923.326,95

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen. Paolo MEARINI (PRESIDENTE)

Gen. Div. r.o. Paolo PALMIERI

Magg. Gen. Domenico ROSSI

Col. Massimo COLTRINARI

Col. Ciro MARTIRE

Ten.Col. Carlo CORBINELLI

Dott. Sandro FABBRI

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
527,00	527,00	0,00	527,00	0,00	0,00	6.130,00	7.888,28	1.758,28		217,80
0,00			0,00			2.066,00	2.104,05	38,05		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.715.000,00	8.213.849,87	498.849,87		0,00
67.480,50	67.480,50		67.480,50			3.990.000,00	4.892.581,24	902.581,24		45.367,78
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	2.373,49	2.173,49		0,00
0,00			0,00	0,00	0,00	91.796,00	90.324,05		1.471,95	0,00
251.916,00	274.517,00	0,00	274.517,00	22.601,00		0,00	274.517,00	274.517,00		0,00
0,00			0,00	0,00	0,00	21.871.855,00	20.950.000,00		921.855,00	0,00
53.691,72	53.691,72	0,00	53.691,72	0,00	0,00	0,00	173.981,15	173.981,15		69.820,40
373.615,22	396.216,22	0,00	396.216,22	22.601,00	0,00	33.677.047,00	34.607.619,13	1.853.899,08	923.326,95	115.405,98

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 2003
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
2002	251.661,17	1.085.801,17		834.140,00			
2003						1.172.997,19	1.172.997,19

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
2002	39.159,40	39.159,40	0,00	0,00	0,00		
2003						6.526,57	6.526,57

Interessi attivi su depositi e conti correnti

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2002	1.480,22	1.480,22	0,00	0,00	0,00		
2003						1.292,03	1.292,03

Recupero Assegno Speciale

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2003	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.636,41	36.636,41

CASSA UFFICIALI ESERCITO - *FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO*
Bilancio consuntivo 2003
Situazione dei residui attivi e passivi

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 2003	2.598,33	616,99	0,00	0,00	1.981,34	290,30	2.271,64

RESIDUI PASSIVI

Estinzione debiti diversi (Spese di funzionamento)

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2002 2003	527,00	527,00	0,00	0,00	0,00	217,80	217,80

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 2003	67.480,50	67.480,50	0,00	0,00	0,00	45.367,78	45.367,78

Restituzione contributi a Persomil

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2002 2003	251.916,00	274.517,00	0,00	22.601,00	0,00	0,00	0,00

CASSA UFFICIALI ESERCITO - *FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO*
Bilancio consuntivo 2003
Situazione dei residui attivi e passivi

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
2002	53.691,72	53.691,72	0,00	0,00	0,00		
2003						69.820,40	69.820,40

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.	Paolo	MEARINI	(PRESIDENTE)
Gen. Div. r.o.	Paolo	PALMIERI	
Magg. Gen.	Domenico	ROSSI	
Col.	Massimo	COLTRINARI	
Col.	Ciro	MARTIRE	
Ten.Col.	Carlo	CORBINELLI	
Dott.	Sandro	FABBRI	

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 2003 relativo alla gestione "Fondo Previdenziale Integrativo per gli Ufficiali dell'Esercito"

HA DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui attivi da euro 251.661,17 a euro 1.728.786,94 sul capitolo 10101 – Aliquote contributive a carico degli iscritti.
- aumento dei residui passivi da euro 251.916,00 a euro 274.517,00 sul capitolo 10907 – Restituzione contributi a Persomil.

IL PRESIDENTE
Ten. Gen. Paolo MEARINI

CASSA UFFICIALI ESERCITO

FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

Bilancio consuntivo 2003

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	€	**12.484.693,47**		Spese di funzionamento	€	**7.579,08**
					Premi di assicurazione	€	**2.104,05**
	TITOLO III° - ALTRE ENTRATE			Cat. 5^	***Spese per prestazioni istituzionali:***		
Cat. 8^	***Redditi e proventi patrimoniali:***				Indennità supplementare	€	**8.213.849,87**
	Fitti da immobili	€	**78.318,79**		Assegno speciale	€	**4.870.468,52**
	Interessi su titoli	€	**443.588,50**				
	Interessi su depositi	€	**121.911,61**	Cat. 7^	***Oneri finanziari:***		
	Interessi da personale	€	**5.329,92**		Oneri vari	€	**2.373,49**
Cat. 9^							
	Poste correttive e compensative di spese correnti:			Cat. 8^	***Oneri tributari:***		
	Recuperi assegno speciale	€	**314.537,85**		Imposte e tasse	€	**90.324,05**
Cat. 10	***Entrate non classificabili in altre voci:***						
	Contribuzione volontaria	€	**150,00**				
	TOTALE PARTE PRIMA	€	**13.448.530,14**		**TOTALE PARTE PRIMA**	€	**13.186.699,06**

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	€	**409.167,70**		Immobili	€	**7.746,85**
				F)	***Accantonamenti per oneri presunti di competenza:***		
H)	***Variazioni patrimoniali straordinarie***				Accantonamento spese di manutenzione	€	**2.969,63**
	Sopravvenienze attive	€	**811.539,00**				
				I)	***Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:***		
					Interessi su titoli futuri esercizi	€	**337.790,56**
	TOTALE PARTE SECONDA	€	**1.220.706,70**		**TOTALE PARTE SECONDA**	€	**348.507,04**
	TOTALE GENERALE	€	**14.669.236,84**		**TOTALE GENERALE**	€	**13.535.206,10**
					AVANZO ECONOMICO	€	**1.134.030,74**
	TOTALE A PAREGGIO	€	**14.669.236,84**		**TOTALE A PAREGGIO**	€	**14.669.236,84**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.	Paolo	MEARINI	(PRESIDENTE)
Gen. Div. r.o.	Paolo	PALMIERI	
Magg. Gen.	Domenico	ROSSI	
Col.	Massimo	COLTRINARI	
Col.	Ciro	MARTIRE	
Ten.Col.	Carlo	CORBINELLI	
Dott.	Sandro	FABBRI	

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 2003

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-03	al 31-12-03	in più	in meno		al 1-1-03	al 31-12-03	in più	in meno
DISPONIBIL.FINANZIARIE					RESIDUI PASSIVI				
Cassa corrente	21.958,35	20.419,34		1.539,01	Debiti v/iscritti	67.480,50	45.367,78		22.112,72
C.c.p. 91310003	240.689,32	611.759,98	371.070,66		Spese da pagare	527,00	217,80		309,20
C.c.b. 5205 Unicredit div. Rolo	1.110.569,18	3.174.705,47	2.064.136,29		Partite Conto Sospesi	53.691,72	69.820,40	16.128,68	
C.c.p. CE.PE.I. e Reg. CC.	278.480,43	335.148,61	56.668,18		Debiti v/Personil	251.916,00	0,00		251.916,00
RESIDUI ATTIVI					RIMANENZE D'ESERCIZIO				
Credito per Contributi	251.661,17	1.172.997,19	921.336,02		Int. su Tit. Fut. Esercizi	409.167,70	337.790,56		71.377,14
Crediti per Fitti	39.159,40	6.526,57		32.632,83					
Crediti per interessi su depositi	1.480,22	1.292,03		188,19	FONDI ACC.TO VARI				
Crediti per recuperi A.S.	0,00	36.636,41	36.636,41						
Partite in sospeso	2.598,33	2.271,64		326,69	Fondo Garanzia Prestiti	15.117,53	15.117,53	0,00	0,00
					Fondo Manutenzione e Lavori Immobili	8.908,88	11.878,51	2.969,63	
INVESTIMENTI MOBILIARI									
Titoli di Proprietà	20.950.000,00	18.350.000,00		2.600.000,00	POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
					Fondo Ammortamento Immobili	263.393,02	271.139,87	7.746,85	
INVESTIMENTI IMMOBILIARI									
Beni Immobili	287.464,47	287.464,47	0,00	0,00					
TOTALE ATTIVITA'	23.184.060,87	23.999.221,71	3.449.847,56	2.634.686,72	TOTALE PASSIVITA'	1.070.202,35	751.332,45	26.845,16	345.715,06
					PATRIMONIO NETTO	22.113.858,52	23.247.889,26	1.134.030,74	
					E' così costituito:				
					Avanzo econ. eserc. preced.	18.223.110,87	22.113.858,52	3.890.747,65	
					Avanzo econ. dell'esercizio	3.890.747,65	1.134.030,74		2.756.716,91
					Disavanzo econ. dell'eserciz.	0,00	0,00		
TOTALE A PAREGGIO	23.184.060,87	23.999.221,71	3.449.847,56	2.634.686,72	TOTALE A PAREGGIO	23.184.060,87	23.999.221,71	1.160.875,90	345.715,06
TOTALE GENERALE	23.184.060,87	23.999.221,71	3.449.847,56	2.634.686,72	TOTALE GENERALE	23.184.060,87	23.999.221,71	1.160.875,90	345.715,06

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen. Paolo MEARINI _____ (PRESIDENTE)

Gen. Div. r.o. Paolo PALMIERI _____

Magg. Gen. Domenico ROSSI _____

Col. Massimo COLTRINARI _____

Col. Ciro MARTIRE _____

Ten.Col. Carlo CORBINELLI _____

Dott. Sandro FABBRI _____

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 2003

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				€	**1.651.697,28**
RISCOSSIONI:	**- in conto competenza**	€	**35.970.897,47**		
	- in conto residui	€	**1.127.057,78**		
				€	**37.097.955,25**
PAGAMENTI:	**- in conto competenza**	€	**34.211.402,91**		
	- in conto residui	€	**396.216,22**		
				-€	**34.607.619,13**
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				€	**4.142.033,40**
RESIDUI ATTIVI:	**- degli esercizi prec.**	€	**1.981,34**		
	- dell'esercizio	€	**1.217.742,50**		
				€	**1.219.723,84**
RESIDUI PASSIVI:	**- degli esercizi prec.**	€	**-**		
	- dell'esercizio	€	**115.405,98**		
				-€	**115.405,98**
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				€	**5.246.351,26**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.	Paolo	MEARINI	(PRESIDENTE)
Gen. Div. r.o.	Paolo	PALMIERI	
Magg. Gen.	Domenico	ROSSI	
Col.	Massimo	COLTRINARI	
Col.	Ciro	MARTIRE	
Ten.Col.	Carlo	CORBINELLI	
Dott.	Sandro	FABBRI	

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

PAGINA BIANCA

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO (GESTIONE SOTTUFFICIALI ESERCITO)

ESERCIZIO 2000

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1933, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 1 del D.M. 15.12.1998, si riferisce al 66° esercizio finanziario della gestione Sottufficiali, chiuso al 31.12.2000.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un disavanzo di gestione di lire 263.477.171 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per lire 24.422.278.126 e il totale delle spese contabilizzate per lire 24.685.755.297.

Il ripristino dell'erogazione, nel corso dell'esercizio, del premio di previdenza a favore del personale "dimissionario" ha comportato un amento dei premi erogati di circa 14 miliardi.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2000 risultano sostanzialmente invariati rispetto all'esercizio finanziario precedente (20,13 miliardi nel 2000 a fronte di 20,12 nel 1999).

Le poste attive della situazione patrimoniale ammontano a lire 72.304.986.878, con un aumento di lire 10.398.145.129 rispetto alle analoghe poste del 1999.

Le rendite da patrimonio per lire 2.456.835.799 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un aumento di lire 711.966.874 (dovuta essenzialmente alla riduzione dei tassi di interesse) e così determinate:

- L. 143.512.829 per interessi su prestiti

  (49.407.620 + 203.076.295 – 108.971.086)

- L. 155.542.585 per interessi su depositi bancari

- L. 2.157.780.385 per interessi su titoli, come da seguente prospetto:

V.N.	PREZZO ACQ.	ACQUISTO	SCA-DENZA	GG. TOT	INTERESSI	GG 99	COMP.99	GG 00	COMP.00
4.000.333.820	96,1996	14/1/00	15/1/01	367	152.028.679	352	145.814.973	15	6.213.706
6.002.437.000	95,4895	15/5/00	15/5/01	365	270.739.921	230	170.603.238	135	100.136.683
5.227.929.000	95,1900	14/7/00	16/7/01	367	251.463.385	170	116.481.677	197	134.981.708
18.994.808.700	95,0100	15/9/00	14/9/01	364	947.840.954	107	278.623.577	257	669.217.377
4.000.333.820	95,2240	21/9/00	14/9/01	358	191.055.943	101	53.901.258	257	137.154.686
17.426.430.000	95,1100	16/10/00	15/10/01	364	852.152.427	76	177.921.935	288	674.230.492
55.652.272.340					2.665.281.309		943.346.658		1.721.934.651
4.000.333.820	96,9696	15/1/99	14/1/00				4.662.543		
4.162.980.500	97,3597	14/5/99	15/5/00				40.731.509		
3.700.211.970	97,0697	15/7/99	14/7/00				58.223.978		
18.994.808.700	96,8697	15/9/99	15/9/00				420.764.958		
15.000.283.690	96,4996	15/10/99	16/10/00				414.905.398		
4.999.4[illegible]40	96,5497	15/11/99	15/11/00				150.816.175		
3.601.462.200	96,3900	15/12/99	15/12/00				124.329.166		
							1.214.433.727		
							2.157.780.385		1.721.934.651

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: lire 22.410.796.165 n. 2589 liquidazioni e riliquidazioni
- prestiti: lire 820.900.000 n. 175 nuove concessioni
- sussidi: lire 21.000.000 n. 6 riconoscimenti

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno 2000, 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			L.	20.134.536.590
Importo contributi obbligatori a carico dei Sottufficiali accertati, pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:				
- ammontare contributi 2000 versati da Persomil	L.	8.867.408.000		
- ammontare contributi 2000 versati dal Com.Gen.CC	L.	9.455.924.000		
- ammontare contributi versati dagli Enti vari relativi a sottufficiali impiegati fuori F.A.	L.	39.732.590		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2000 da Persomil	L.	669.499.000		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2000 dal Com.Gen.CC	L.	1.101.973.000		
Totale	L.	20.134.536.590		
Totale titolo primo			*L.*	*20.134.536.590*

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Interessi su prestiti			L.	49.407.620
Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci (di cui L. 42.144.673 di competenza del futuro esercizio):				
anno 2000	L.	7.262.947,		
anno 2001	L.	19.902.098,		
anno 2002	L.	18.606.171,		
anno 2003	L.	2.784.236,		
anno 2004	L.	426.084,		
anno 2005		426.084.		

Interessi su titoli	L.	2.665.281.309

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

- BOT -A- £ 4.000.333.820	- 14.01.00 / 15.01.01	L.	152.028.679
- BOT -A- £ 6.002.437.500	- 15.05.00 / 15.05.01	L.	270.739.921
- BOT -A- £ 5.227.929.000	- 14.07.00 / 16.07.01	L.	251.463.385
- BOT -A- £ 18.994.808.700	- 15.09.00 / 14.09.01	L.	947.840.954
- BOT -A- £ 4.000.333.820	- 21.09.00 / 14.09.01	L.	191.055.943
- BOT -A- £ 17.426.430.000	- 16.10.00 / 15.10.01	L.	852.152.427
	totale	L.	2.665.281.309

Interessi attivi su depositi in conto corrente bancario	L.	155.542.585

Espone l'ammontare degli interessi maturati sul deposito in c/c bancario, al lordo delle ritenute fiscali, aperto presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma - Ag. 7 e presso la Rolo Banca - Ag 22

Totale titolo terzo	*L.*	*2.870.231.514*
TOTALE PARTE PRIMA	L.	23.004.768.104

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2000

Interessi su titoli	L.	1.214.433.727

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 1999 ma di pertinenza dell'esercizio 2000

Interessi su prestiti	L.	203.076.295

Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi:

anno 2000 L. 136.249.882,
anno 2001 L. 59.345.862,
anno 2002 L. 7.480.551.

TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.417.510.022

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	23.004.768.104
TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.417.510.022
TOTALE GENERALE ENTRATE	L.	24.422.278.126

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento	L.	782.908

Espone l'ammontare delle spese sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Premi di previdenza	L.	22.410.796.165
N. 1579 liquidazioni e riliquidazioni corrisposte	L.	10.910.796.165
Liquidazioni e riliquidazioni da corrispondere: n. 1010	L.	11.500.000.000

Sussidi	L.	21.000.000

Rappresenta il corrispettivo di n. 6 sussidi concessi, nel quadro dell'attività assistenziale svolta in favore della categoria

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse	L.	422.270.487

Si riferisce a:

- Imposta di bollo	L.	4.165.801
- Imposta sostitutiva su acquisto titoli	L.	334.508.048
- Ritenuta d'acconto su interessi bancari	L.	83.596.638

Totale titolo primo	*L.*	*22.854.849.560*
TOTALE PARTE PRIMA	L.	22.854.849.560

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

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

Interessi su titoli	L.	1.721.934.651

Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.2000 accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 2000 ma di competenza dell'esercizio successivo.

Interessi su prestiti	L.	108.971.086

Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri:

anno 2001 L. 79.247.960,
anno 2002 L. 26.086.722,
anno 2003 L. 2.784.236,
anno 2004 L. 426.084,
anno 2005 L. 426.084.

TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.830.905.737

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	22.854.849.560
TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.830.905.737
TOTALE GENERALE SPESE	L.	24.685.755.297

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE L. 24.422.278.126
TOTALE SPESE L. 24.685.755.297

DISAVANZO ECONOMICO -L. 263.477.171

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L.	12.187.526.082
Cassa corrente e c.c.p. n. 18842005 L. 1.311.792.093 c.c.b. n. 8000 Rolo Banca L. 10.875.733.989		
La disponibilità si è resa necessaria onde consentire l'immediato pagamento del premio di previdenza a favore del personale dimissionario, rispristinato con L. 356/2000 (art.5 c.1).		
Residui attivi		
Crediti per contributi Rappresenta l'ammontare dei contributi di Persomil e del Comando Generale dei Carabinieri, di competenza dell'esercizio, non riscossi al 31/12	L.	1.771.472.000
Crediti per prestiti E' costituito dal credito c/capitale maturato e non riscosso al 31/12 verso vari sottufficiali per attività creditizia	L.	283.060.000
Partite in sospeso Somme da recuperare	L.	21.664.330

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà L. 55.652.272.340

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

- BOT -A- 14.01.00 / 15.01.01	L.	4.000.333.820
- BOT -A- 15.05.00 / 15.05.01	L.	6.002.437.000
- BOT -A- 14.07.00 / 16.07.01	L.	5.227.929.000
- BOT -A- 15.09.00 / 14.09.01	L.	18.994.808.700
- BOT -A- 21.09.00 / 14.09.01	L.	4.000.333.820
- BOT -A- 16.10.00 / 15.10.01	L.	17.426.430.000
totale	L.	55.652.272.340

Immobilizzazioni tecniche

Mobili L. 1

Conto di memoria

Crediti bancari e finanziari

Esposizione prestiti sottufficiali L. 2.388.992.125

Per credito c/capitale in maturazione anni successivi verso vari sottufficiali per attività creditizia

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L.	12.187.526.082
Residui attivi	L.	2.076.196.330
Investimenti mobiliari	L.	55.652.272.340
Immobilizzazioni tecniche	L.	1
Crediti bancari e finanziari	L.	2.388.992.125

TOTALE ATTIVITA' L. 72.304.986.878

TOTALE A PAREGGIO L. 72.304.986.878

PASSIVITA'

Residui passivi			
Debiti verso iscritti			L. 11.500.000.000
Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2000, non liquidate			
Partite in conto sospesi			L. 158.397.200
Trattasi di somme:			
- riaccredito premi di previdenza		L. 116.119.730	
- in attesa di definizione		L. 41.421.885	
- rate prestiti da restituire		L. 855.585	
	totale	L. 158.397.200	
Rimanenze passive d'esercizio			
Interessi su titoli esercizio futuro			L. 1.721.934.651
Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 2001			
Interessi su prestiti esercizio futuro			L. 108.971.086
Rappresenta la quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione ma di pertinenza di esercizi futuri			
Fondi d'accantonamento vari			
Fondo garanzia prestiti			L. 501.680.851
Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti			

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	L.	11.658.397.200
Rimanenze passive di esercizio	L.	1.830.905.737
Fondi d'accantonamento vari	L.	501.680.851
TOTALE PASSIVITA'	L.	13.990.983.788

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	L. 72.304.986.878
Totale passività	L. 13.990.983.788

PATRIMONIO NETTO L. 58.314.003.090

Risultato economico eserc. precedenti	L. 58.577.480.261	
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi;		
Disavanzo economico dell'esercizio 2000	L. 263.477.171	
Patrimonio netto	L. 58.314.003.090	
TOTALE A PAREGGIO		L. 72.304.986.878

Roma, 6.7.2001

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Brig. Gen. Nicola LUISI

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2000, nonchè la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, compendia fedelmente i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale del Fondo Previdenza Sottufficiali - gestione Sottufficiali.

La documentazione in argomento, redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979, pone in evidenza un disavanzo di gestione di lire 263.477.171. Tale situazione è stata determinata unicamente dall'applicazione della normativa prevista dal 1° comma dell'art. 5 della Legge 365/2000 che dispone, come deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 18.10.2000, il ripristino del pagamento del premio di previdenza a favore del personale dimissionario, che ha portato il numero delle liquidazioni effettuate dal 1.147 nel 1999 a 2.589 nel 2000.

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

attività		L.	72.304.986.878
passività		L.	13.990.983.788
	Patrimonio netto al 31.12.2000	*L.*	*58.314.003.090*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti		L.	58.577.480.261
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2000			
Entrate	L. 24.422.278.126		
Spese	L. 24.685.755.297		
Disavanzo di gestione	*L. 263.477.171*	-L.	263.477.171
	Patrimonio netto al 31.12.2000	*L.*	*58.314.003.090*

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL CONTO CONSUNTIVO DEL FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE SOTTUFFICIALI - ESERCIZIO 2000

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2000		L.	2.334.277.345
- entrate dell'esercizio 2000		L.	78.952.350.172
	Totale consistenza finanziaria	L.	81.286.627.517
a dedurre:			
- uscite dell'esercizio 2000		-L.	69.099.101.435
	Disponibilità finanziaria al 31.12.2000	*L.*	*12.187.526.082*

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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;

- condivide le accurate analisi effettuate dal Consiglio di Amministrazione.

Tanto rappresentato, il Collegio esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione degli Organi superiori del consuntivo esaminato.

Roma, 6-7-2001

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten. Col. Michele COPPOLA

Ten. Col. Antonio NUZZACI

Dott. Ersilia MILITANO

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Sottufficiali

Bilancio consuntivo 2000

Rendiconto finanziario - *Entrate*

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^									
	Liq. contrib. a carico degli iscritti									
10101	Entrate contributive	18.275.580.000	0	0	18.275.580.000	18.363.064.590	1.771.472.000	20.134.536.590	1.858.956.590	0
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Interessi su prestiti	172.770.000	0	0	172.770.000	49.407.620	0	49.407.620	0	123.362.380
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	2.300.000.000	0	0	2.300.000.000	2.665.281.309	0	2.665.281.309	365.281.309	0
30804	Interessi attivi su depositi e conti correnti	80.000.000	0	0	80.000.000	155.542.585	0	155.542.585	75.542.585	0
	Categoria 10^									
	Entrate non classificabili in altre voci									
30905	Fondo Garanzia Prestiti	30.000.000	0	0	30.000.000	6.355.210	0	6.355.210	0	23.644.790
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41306	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	53.500.000.000	0	0	53.500.000.000	54.459.530.020	0	54.459.530.020	959.530.020	0
	Categoria 14^									
	Riscossione di crediti									
41407	Riscoss. prest. a breve termine	4.000.000.000	0	0	4.000.000.000	1.332.228.200	283.060.000	1.615.288.200	0	2.384.711.800
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72208	Partite in conto sospeso	0	0	0	0	0	12.950.910	0	0	0
	TOTALI	78.358.350.000	0	0	78.358.350.000	77.031.409.534	2.067.482.910	79.085.941.534	3.259.310.504	2.531.718.970

(RISCOSSIONI)

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
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
942.812.000	942.812.000	0	942.812.000	0	0	18.175.580.000	19.305.876.590	1.130.296.590	0	1.771.472.000
0	0	0	0	0	0	185.400.000	49.407.620	0	135.992.380	0
0	0	0	0	0	0	4.910.000.000	2.665.281.309	0	2.244.718.691	0
134.522.728	134.522.728	0	134.522.728	0	0	80.000.000	290.065.313	210.065.313	0	0
0	0	0	0	0	0	30.000.000	6.355.210	0	23.644.790	0
0	0	0	0	0	0	53.500.000.000	54.459.530.020	959.530.020	0	0
830.500.000	830.500.000	0	830.500.000	0	0	4.000.000.000	2.162.728.200	0	1.837.271.800	283.060.000
21.819.330	13.105.910	8.713.420	21.819.330	0	0	0	13.105.910	13.105.910	0	21.664.330
1.929.654.058	1.920.940.638	8.713.420	1.929.654.058	0	0	80.880.980.000	78.952.350.172	2.312.997.833	4.241.627.661	2.076.196.330

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Sottufficiali

Bilancio consuntivo 2000

Rendiconto finanziario - *Uscite*

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 servizi									
10401	Spese di funzionamento	4.000.000		0	4.000.000	782.908	0	782.908	0	3.217.092
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10502	Premio di previdenza	6.000.000.000	0		6.000.000.000	10.910.796.165	11.500.000.000	22.410.796.165	16.410.796.165	
10503	Sussidi	100.000.000	0	0	100.000.000	21.000.000	0	21.000.000	0	79.000.000
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10805	Imposte, tasse e tributi vari	254.350.000	0		254.350.000	422.270.487	0	422.270.487	167.920.487	0
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21306	Acquisto titoli	69.000.000.000	0		69.000.000.000	55.652.272.340	0	55.652.272.340	0	13.347.727.660
	Categoria 14^									
	Concessione di crediti ed anticipaz.									
21407	Concess.prest. a breve termine	3.000.000.000		0	3.000.000.000	820.900.000	0	820.900.000	0	2.179.100.000
	TIT IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42108	Partite in conto sospesi	0	0		0	0	12.950.910	12.950.910	12.950.910	0
		78.358.350.000	0	0	78.358.350.000	67.828.021.900	11.512.950.910	79.340.972.810	16.591.667.562	15.609.044.752

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESIDENTE)

Brig. Gen. Domenico BENEDETTI

Dott. Giovanna PERUZZI

Aiu. Salvatore BATTAGLIA

Aiu. Francesco LONGO

Brig. Achille DI SPIRITO

Car. Leonardo D'AMICO

UFFICIO AMMINISTR.

(PAGAMENTI)

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
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	0	0	0	0	0	4.000.000	782.908	0	3.217.092	0
1.245.000.000	1.245.000.000	0	1.245.000.000	0	0	6.000.000.000	12.155.796.165	6.155.796.165	0	11.500.000.000
0	0	0	0	0	0	100.000.000	21.000.000	0	79.000.000	0
0	0	0	0	0	0	254.350.000	422.270.487	167.920.487	0	0
0	0	0	0	0	0	69.000.000.000	55.652.272.340	0	13.347.727.660	0
0	0	0	0	0	0	0	820.900.000	820.900.000	0	0
171.525.825	26.079.535	145.446.290	171.525.825	0	0	0	26.079.535	26.079.535	0	158.397.200
1.416.525.825	1.271.079.535	145.446.290	1.416.525.825	0	0	75.358.350.000	69.099.101.435	7.170.696.187	13.429.944.752	11.658.397.200

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten. Col. Michele COPPOLA

Ten. Col. Antonio NUZZACI

Dott. Ersilia MILITANO

GLI ONOREVOLI SEGRETARI VARI

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*

Bilancio consuntivo 2000

Conto economico

Parte prima - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI						
TITOLO I° - CONTRIBUTIVE				TITOLO I° - SPESE CORRENTI		
Cat. 1 *Aliquote contributive:*				Cat. 4^ *Spese per l'acquisto di beni e servizi:*		
Entrate contributive	L.	20.134.536.590		Spese di funzionamento	L.	782.908
TITOLO III° - ALTRE ENTRATE				Cat. 5^ *Spese per prestazioni istituzionali:*		
Cat. 8 *Redditi e proventi patrimoniali:*				Premio di previdenza	L.	22.410.796.165
Interessi su prestiti	L.	49.407.620		Sussidi	L.	21.000.000
Interessi su titoli	L.	2.665.281.309		Cat. 8^ *Oneri tributari:*		
Interessi su depositi bancari	L.	155.542.585		Imposte e tasse	L.	422.270.487
TOTALE PARTE PRIMA	L.	23.004.768.104		TOTALE PARTE PRIMA	L.	22.854.849.560
Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI						
A) *Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:*				I) *Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*		
Interessi su titoli	L.	1.214.433.727		Interessi su titoli	L.	1.721.934.651
Interessi su prestiti	L.	203.076.295		Interessi su prestiti	L.	108.971.086
TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.417.510.022		TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.830.905.737
TOTALE GENERALE	L.	24.422.278.126		TOTALE GENERALE	L.	24.685.755.297
DISAVANZO ECONOMICO	L.	*263.477.171*				
TOTALE A PAREGGIO	L.	24.685.755.297		TOTALE A PAREGGIO	L.	24.685.755.297

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
Aiu.	Salvatore	BATTAGLIA	
Aiu.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Car.	Leonardo	D'AMICO	

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*

Bilancio consuntivo 2000

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-2000	al 31-12-2000	in più	in meno		al 1-1-2000	al 31-12-2000	in più	in meno
DISPONIBILITA' FINANZIARIE					RESIDUI PASSIVI				
Cassa e c.c.p.	1.648.914.033	1.311.792.093		337.121.940	Debiti v/iscritti	1.245.000.000	11.500.000.000	10.255.000.000	
c.c.b. 2820/22 BCC	685.363.312	0		685.363.312	Partite in sospeso	171.525.825	158.397.200		13.128.625
c.c.b. 8000 Italo Banca	0	10.875.733.988	10.875.733.988						
					RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
RESIDUI ATTIVI					Int. su Tit. Fut. Esercizi	1.214.433.727	1.721.934.651	507.500.924	
Cred. per Contributi	942.812.000	1.771.472.000	828.660.000		Int. su Prestiti Fut. Esercizi	203.076.295	108.971.086		94.105.209
Cred. per Int. su Dep. c c/c	134.522.728	0		134.522.728					
Crediti per prestiti	830.500.000	283.060.000		547.440.000	FONDI D'ACCTO VARI				
Partite in sospeso	21.819.330	21.664.330		155.000	Fondo Garanzia Prestiti	495.325.641	501.680.851	6.355.210	
INVESTIMENTI MOBILIARI									
Titoli di Proprietà	54.459.530.020	55.652.272.340	1.192.742.320						
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
Mobili	1	1	0	0					
CREDITI BANCARI E FINANZIARI									
Esposizione prestiti sottuffic.	3.183.380.325	2.388.992.125		794.388.200					
TOTALE ATTIVITA'	61.906.841.749	72.304.986.878	12.897.136.309	2.498.991.180	TOTALE PASSIVITA'	3.329.361.488	13.990.983.788	10.768.856.134	107.233.834
					PATRIMONIO NETTO	58.577.480.261	58.314.003.090		263.477.171
					E' così costituito:				
					Avanzo economico esercizi precedenti	40.568.703.463	58.577.480.261	18.008.776.798	
					Avanzo economico dell'esercizio	18.008.776.798	0		18.008.776.798
					Disavanzo econ. dell'esercizio	0	263.477.171	263.477.171	
TOTALE A PAREGGIO	61.906.841.749	72.304.986.878	12.897.136.309	2.498.991.180	TOTALE A PAREGGIO	61.906.841.749	72.304.986.878	10.768.856.134	370.711.005
TOTALE	61.906.841.749	72.304.986.878	12.897.136.309	2.498.991.180	TOTALE GENERALE	61.906.841.749	72.304.986.878	10.768.856.134	370.711.005

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESID.)

Brig. Gen. Domenico BENEDETTI

Dott. Giovanna PERUZZI

Aiu. Salvatore BATTAGLIA

Aiu. Francesco LONGO

Brig. Achille DI SPIRITO

Car. Leonardo D'AMICO

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten. Col. Michele COPPOLA

Ten. Col. Antonio NUZZACI

Dott. Ersilia MILITANO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*

Bilancio consuntivo 2000

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio			L.	2.334.277.345
RISCOSSIONI:	- in conto competenza	L. 77.031.409.534		
	- in conto residui	L. 1.920.940.638		
			L.	78.952.350.172
PAGAMENTI:	- in conto competenza	L. 67.828.021.900		
	- in conto residui	L. 1.271.079.535		
			-L.	69.099.101.435
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio			L.	12.187.526.082
RESIDUI ATTIVI:	- degli esercizi prec.	L. 8.713.420		
	- dell'esercizio	L. 2.067.482.910		
			L.	2.076.196.330
RESIDUI PASSIVI:	- degli esercizi prec.	L. 145.446.290		
	- dell'esercizio	L. 11.512.950.910		
			-L.	11.658.397.200
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			L.	2.605.325.212

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
Aiu.	Salvatore	BATTAGLIA	
Aiu.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Car.	Leonardo	D'AMICO	

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2000
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
1999 2000	942.812.000	942.812.000	0	0	0	1.771.472.000	1.771.472.000

Interessi attivi su depositi e conti correnti

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
1999 2000	134.522.728	134.522.728	0	0	0	0	0

Riscossione di crediti diversi

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
1999 2000	830.500.000	830.500.000	0	0	0	283.060.000	283.060.000

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
1996 2000	21.819.330	13.105.910	0	0	8.713.420	12.950.910	21.664.330

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2000
Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI PASSIVI

Premio di previdenza

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
1999 2000	1.245.000.000	1.245.000.000	0	0	0	11.500.000.000	11.500.000.000

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
1999 2000	171.525.825	26.079.535	0	0	145.446.290	12.950.910	158.397.200

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESIDENTE
Brig. Gen. Domenico BENEDETTI
Dott. Giovanna PERUZZI
Aiu. Salvatore BATTAGLIA
Aiu. Francesco LONGO
Brig. Achille DI SPIRITO
Car. Leonardo D'AMICO

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten. Col. Michele COPPOLA
Ten. Col. Antonio NUZZACI
Dott. Ersilia MILITANO

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

PAGINA BIANCA

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO (GESTIONE SOTTUFFICIALI ESERCITO)

ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1933, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 1 del D.M. 3.7.2001, si riferisce al 67° esercizio finanziario della gestione Sottufficiali, chiuso al 31.12.2001.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di lire 11.949.057.529 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per lire 27.212.610.074 e il totale delle spese contabilizzate per lire 15.263.552.545.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2001 risultano leggermente superiori rispetto all'esercizio finanziario precedente (21,93 miliardi nel 2001 a fronte di 20,13 nel 2000).

Le poste attive dello situazione patrimoniale ammontano a lire 76.026.954.258, con un aumento di lire 3.721.967.380 rispetto alle analoghe poste del 2000.

Le rendite da patrimonio per lire 2.941.048.841 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un aumento di lire 484.213.042 e così determinate:

- L. 89.216.335 per interessi su prestiti

  (83.694.550 + 108.971.086 – 103.449.301)

- L. 298.700.219 per interessi attivi
- L. 2.553.132.287 per interessi su titoli, come da seguente prospetto:

CONTO ECONOMICO

ENTRATE

PARTE PRIMA - ENTRATE CORRENTI

TITOLO 1° - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1^ - Aliquote contributive a carico degli iscritti

Entrate contributive		L.	21.936.930.790

Importo contributi obbligatori accertati, a carico dei Sottufficiali, pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:

- ammontare contributi 2001 versati da Persomil	L.	9.432.980.000
- ammontare contributi 2001 versati dal Com.Gen.CC	L.	11.245.525.330
- ammontare contributi versati dagli Enti vari relativi a sottufficiali impiegati fuori F.A.	L.	46.487.636
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2001 da Persomil	L.	737.629.802
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2001 dal Com.Gen.CC	L.	474.308.022
Totale	L.	21.936.930.790

Totale titolo primo	*L.*	*21.936.930.790*

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Interessi su prestiti	L.	83.694.550

Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci (di cui L. 73.726.175 di competenza del futuro esercizio): anno 2001 L. 9.968.375, anno 2002 L. 25.861.977, anno 2003 L. 23.509.478, anno 2004 L. 12.212.402, anno 2005 L. 8.342.919, anno 2006 L. 3.799.399.

Interessi su titoli			L.	2.413.378.778

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

- BOT -A-	£ 10.068.604.000	- 17.04.01 / 15.04.02	L.	407.073.660
- BOT -A-	£ 5.227.929.000	- 16.07.01 / 15.07.02	L.	214.554.206
- BOT -A-	£ 26.000.233.560	- 14.09.01 / 16.09.02	L.	995.548.943
- BOT -A-	£ 21.105.343.000	- 15.10.01 / 15.10.02	L.	686.345.754
- BOT -A-	£ 3.485.286.000	- 14.12.01 / 16.12.02	L.	109.856.215
		totale	L.	2.413.378.778

Interessi attivi		L.	298.700.219

- su depositi bancari (espone l'ammontare degli interessi al lordo delle ritenute fiscali, aperto presso la Rolo Banca Ag 22	L.	296.280.925
- riscossi dal personale della Presidenza del Consiglio dei Ministri	L.	2.419.294

Totale titolo terzo	*L.*	*2.795.773.547*

TOTALE PARTE PRIMA	L.	24.732.704.337

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2001

Interessi su titoli	L.	1.721.934.651

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 2000 ma di pertinenza dell'esercizio 2001

Interessi su prestiti	L.	108.971.086

Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi: anno 2001 L. 79.247.960, anno 2002 L. 26.086.722, anno 2003 L. 2.784.236, anno 2004 L. 426.084, anno 2005 L. 426.084

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze attive	L.	649.000.000

Per contributi riscossi da Persomil a saldo dell'anno 1998

TOTALE PARTE SECONDA	L.	2.479.905.737

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	24.732.704.337
TOTALE PARTE SECONDA	L.	2.479.905.737
TOTALE GENERALE ENTRATE	L.	27.212.610.074

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento	L.	3.798.608

Espone l'ammontare delle spese sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Premi di previdenza			L. 11.034.623.349
Liquidazioni e riliquidazioni corrisposte	L.	7.734.623.349	
Liquidazioni e riliquidazioni da corrispondere	L.	3.300.000.000	
Sussidi			L. 9.530.000

Rappresenta il corrispettivo di n. 3 sussidi concessi, nel quadro dell'attività assistenziale svolta in favore della categoria

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Interessi legali			L. 133.358.745

Si riferisce agli interessi corrisposti ai dimissionari ai quali era stata sospesa la liquidazione dal 1999 a seguito dell'Ispezione del Tesoro, e successivamente ripristinata nel 2000

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse			L. 396.611.400
Si riferisce a:			
- Imposta di bollo	L.	5.413.599	
- Imposta sostitutiva su acquisto titoli	L.	302.495.949	
- Ritenuta d'acconto su interessi bancari	L.	88.701.852	
Totale titolo primo			*L. 11.577.922.102*
TOTALE PARTE PRIMA			L. 11.577.922.102

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

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

Interessi su titoli	L.	1.582.181.142

Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.2001 accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 2001 ma di competenza dell'esercizio successivo.

Interessi su prestiti	L.	103.449.301

Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri: anno 2002 L. 51.948.699, anni 2003 L. 26.293.714, anno 2004 L. 12.638.486, anno 2005 L. 8.769.003, anno 2006 L. 3.799.399

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze passive	L.	2.000.000.000

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come premio di previdenza dell'anno precedente (si riferisce alla posta del bilancio 2000 "Premi di previdenza maturati nel 2000 e non ancora pagati")

TOTALE PARTE SECONDA	L.	3.685.630.443

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	11.577.922.102
TOTALE PARTE SECONDA	L.	3.685.630.443
TOTALE GENERALE SPESE	L.	15.263.552.545

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE L. 27.212.610.074
TOTALE SPESE L. 15.263.552.545

AVANZO ECONOMICO *L. 11.949.057.529*

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L.	7.004.222.218
Cassa corrente e c.c.p. n. 18842005	L. 380.943.798	
c.c.b. n. 8000 Rolo Banca	L. 6.623.278.420	

L'elevato saldo sul conto corrente bancario alla data del 31.12 è dovuto al fatto che sono stati prenotati BOT semestrali per un importo nominale di euro 2.600.000 (pari a L. 5.034.302.000) e che, in seguito al comunicato n. 368 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, hanno avuto come data di regolamento 2 gennaio 2002

Residui attivi		
Crediti per contributi	L.	1.211.937.824

Rappresenta l'ammontare dei contributi di Persomil e del Comando Generale dei Carabinieri, di competenza dell'esercizio, non riscossi al 31/12

Crediti per prestiti	L.	269.140.000

E' costituito dal credito c/capitale maturato e non riscosso al 31/12 verso vari sottufficiali per attività creditizia

Partite in sospeso	L.	21.761.830

Somme da recuperare

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà	L.	65.887.395.560

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

- BOT -A- 17.04.01 / 15.04.02	L.	10.068.604.000
- BOT -A- 16.07.01 / 15.07.02	L.	5.227.929.000
- BOT -A- 14.09.01 / 16.09.02	L.	26.000.233.560
- BOT -A- 15.10.01 / 15.10.02	L.	21.105.343.000
- BOT -A- 14.12.01 / 16.12.02	L.	3.485.286.000
totale	L.	65.887.395.560

Immobilizzazioni tecniche

Mobili	L.	1
Conto di memoria		

Crediti bancari e finanziari

Esposizione prestiti sottufficiali	L.	1.632.496.825

Per credito c/capitale in maturazione anni successivi verso vari sottufficiali per attività creditizia

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L.	7.004.222.218
Residui attivi	L.	1.502.839.654
Investimenti mobiliari	L.	65.887.395.560
Immobilizzazioni tecniche	L.	1
Crediti bancari e finanziari	L.	1.632.496.825
TOTALE ATTIVITA'	L.	76.026.954.258
TOTALE A PAREGGIO	L.	76.026.954.258

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti verso iscritti L. 3.300.000.000

Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2001, non liquidate

Partite in conto sospesi L. 270.792.545

Trattasi di somme:

- riaccredito premi di previdenza	L.	196.500.830
- in attesa di definizione	L.	41.717.065
- rate prestiti da restituire	L.	11.951.915
- somme non di competenza della gestione	L.	20.622.735
totale	L.	270.792.545

Rimanenze passive d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro L. 1.582.181.142

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 2002

Interessi su prestiti esercizio futuro L. 103.449.301

Rappresenta la quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione ma di pertinenza di esercizi futuri

Fondi d'accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti L. 507.470.651

Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	L.	3.570.792.545
Rimanenze passive di esercizio	L.	1.685.630.443
Fondi d'accantonamento vari	L.	507.470.651

TOTALE PASSIVITA' **L. 5.763.893.639**

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	L.	76.026.954.258
Totale passività	L.	5.763.893.639

PATRIMONIO NETTO **L. 70.263.060.619**

Risultato economico eserc. precedenti L. 58.314.003.090

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

Avanzo economico dell'esercizio 2001 L. 11.949.057.529

Patrimonio netto L. 70.263.060.619

TOTALE A PAREGGIO **L. 76.026.954.258**

Roma, 24.9.2002

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Brig. Gen. Nicola LUISI

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2001, nonchè la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, compendia fedelmente i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale del Fondo Previdenza Sottufficiali - gestione Sottufficiali.

La documentazione in argomento, redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979, pone in evidenza un avanzo di gestione di lire 11.949.057.529.

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

attività		L.	76.026.954.258
passività		L.	5.763.893.639
	Patrimonio netto al 31.12.2001	*L.*	*70.263.060.619*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti			L.	58.314.003.090
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2001				
Entrate	L.	27.212.610.074		
Spese	L.	15.263.552.545		
Avanzo di gestione	*L.*	*11.949.057.529*	L.	11.949.057.529
		Patrimonio netto al 31.12.2001	*L.*	*70.263.060.619*

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2001		L.	12.187.526.082
- entrate dell'esercizio 2001		L.	83.794.341.828
	Totale consistenza finanziaria	L.	95.981.867.910
a dedurre:			
- uscite dell'esercizio 2001		-L.	88.977.645.692
	Disponibilità finanziaria al 31.12.2000	*L.*	*7.004.222.218*

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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;

- condivide le accurate analisi effettuate dal Consiglio di Amministrazione.

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, 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

UFFICIO AMMINISTRAZIONE PERSONALI MILITARI
P.C.C.
Ten.Col. Commcom. Piero OVIDI

Roma, 24-9-2002

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten. Col. Michele COPPOLA

Ten. Col. Antonio NUZZACI

Dott. Ersilia MILITANO

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Sottufficiali

Bilancio consuntivo 2001

Rendiconto finanziario - *Entrate*

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^a									
	Ritg. contrib. a carico degli iscritti									
10101	Entrate contributive	18 900 000 000	0	0	18 900 000 000	20 724 992 966	1 211 937 824	21 936 930 790	3 036 930 790	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^a									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Interessi su prestiti	148 000 000	0	0	148 000 000	83 694 550	0	83 694 550		64 305 450
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	2 580 000 000	0	0	2 580 000 000	2 413 378 778	0	2 413 378 778		166 621 222
30804	Interessi attivi	80 000 000	0	0	80 000 000	298 700 219	0	298 700 219	218 700 219	
	Categoria 10^a									
	Entrate non classificabili in altre voci									
30905	Fondo Garanzia Prestiti	10 000 000	0	0	10 000 000	5 789 800	0	5 789 800		4 210 200
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI									
	BENI PATRIMONIALI E									
	RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^a									
	Realizzo di valori mobiliari									
41306	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	55 650 000 000	0	0	55 650 000 000	55 652 272 340	0	55 652 272 340	2 272 340	
	Categoria 14^a									
	Riscossione di crediti									
41407	Ritenute prese a lungo termine	4 060 000 000	0	0	4 000 000 000	1 654 315 300	269 140 000	1 923 455 300		2 076 544 700
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^a									
72208	Partite in conto sospeso	0	0	0	0	236 001 545	21 761 830	257 763 375	257 763 375	
	TOTALI	81 368 000 000	0	0	81 368 000 000	81 069 145 498	1 502 839 654	82 571 985 152	3 515 666 724	2 311 681 572

(RISCOSSIONI)

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (14-15)	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)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.771.472.000	2.420.472.000	0	2.420.472.000	649.000.000	0	18.600.000.000	23.145.464.966	4.545.464.966		1.211.937.824
0	0	0	0	0	0	162.000.000	83.694.550		78.305.450	0
0	0	0	0	0	0	2.686.000.000	2.413.378.778		272.621.222	0
0	0	0	0	0	0	80.000.000	298.700.219	218.700.219		0
0	0	0	0	0	0	10.000.000	5.789.800		4.210.200	0
0	0	0	0	0	0	55.650.000.000	55.652.272.340	2.272.340		0
283.060.000	283.060.000	0	283.060.000	0	0	4.000.000.000	1.937.375.300		2.062.624.700	269.140.000
21.664.330	21.664.330	0	21.664.330	0	0	0	257.665.875	257.665.875		21.761.830
2.076.196.330	2.725.196.330	0	2.725.196.330	649.000.000	0	81.188.000.000	83.794.341.828	5.024.103.400	2.417.761.572	1.502.839.654

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Sottufficiali

Bilancio consuntivo 2001

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 servizi									
10401	Spese di funzionamento	6.000.000	0	0	6.000.000	3.798.608	0	3.798.608		2.201.392
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10502	Premio di previdenza	15.000.000.000	0	0	15.000.000.000	7.734.623.349	3.300.000.000	11.034.623.349		3.965.376.651
10503	Sussidi	100.000.000	0	0	100.000.000	9.530.000	0	9.530.000		90.470.000
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									
10704	Interessi legali	0	0	0	0	133.358.745	0	133.358.745	133.358.745	
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10805	Imposte, tasse e tributi vari	262.000.000	0	0	262.000.000	396.611.400	0	396.611.400	134.611.400	
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21306	Acquisto titoli	64.000.000.000	0	0	64.000.000.000	65.887.395.560	0	65.887.395.560	1.887.395.560	
	Categoria 14^									
	Concessione di crediti ed anticipaz.									
21407	Concess prest a breve termine	2.000.000.000	0	0	2.000.000.000	1.166.960.000	0	1.166.960.000		833.040.000
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42108	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	257.763.375	257.763.375	257.763.375	
		81.368.000.000	0	0	81.368.000.000	75.332.277.662	3.557.763.375	78.890.041.037	2.413.129.080	4.891.088.043

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
C.s.	Leonardo	D'AMICO	

(PAGAMENTI)

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
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 PREVISION IN PIU' (20-19)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISION IN MENO (19-20)	TOTALE DEI RES. PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0	0	0	0	0	0	6.000.000	3.798.608		2.201.392	0
11.500.000.000	13.500.000.000	0	13.500.000.000	2.000.000.000	0	15.000.000.000	21.234.623.349	6.234.623.349		3.300.000.000
0	0	0	0	0	0	100.000.000	9.530.000		90.470.000	0
0	0	0	0	0	0	0	133.358.745	133.358.745		0
0	0	0	0	0	0	262.000.000	396.611.400	134.611.400		0
0	0	0	0	0	0	64.000.000.000	65.887.395.560	1.887.395.560		0
0	0	0	0	0	0	0	1.166.960.000	1.166.960.000		0
158.397.200	145.368.030	13.029.170	158.397.200	0	0	0	145.368.030	145.368.030		270.792.545
11.658.397.200	13.645.368.030	13.029.170	13.658.397.200	2.000.000.000	0	79.368.000.000	88.977.645.692	9.702.317.084	92.671.392	3.570.792.545

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE

Ten. Col. Michele COPPOLA

Ten. Col. Antonio NUZZACI

Dott. Ersilia MILITANO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*

Bilancio consuntivo 2001

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	L.	21.936.930.790		Spese di funzionamento	L.	3.798.608
	TITOLO III° - ALTRE ENTRATE			Cat. 5^	*Spese per prestazioni istituzionali:*		
Cat. 8^	*Redditi e proventi patrimoniali:*				Premio di previdenza	L.	11.034.623.349
	Interessi su prestiti	L.	83.694.550		Sussidi	L.	9.530.000
	Interessi su titoli	L.	2.413.378.778	Cat. 7^	*Oneri finanziari:*		
	Interessi attivi	L.	298.700.219		Interessi legali	L.	133.358.745
				Cat. 8^	*Oneri tributari:*		
					Imposte e tasse	L.	396.611.400
	TOTALE PARTE PRIMA	L.	24.732.704.337		TOTALE PARTE PRIMA	L.	11.577.922.102
Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI							
A)	*Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:*			I)	*Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*		
	Interessi su titoli	L.	1.721.934.651		Interessi su titoli	L.	1.582.181.142
	Interessi su prestiti	L.	108.971.086		Interessi su prestiti	L.	103.449.301
D)	*Variazioni patrimoniali straordinarie:*			H)	*Variazioni patrimoniali straordinarie:*		
	Sopravvenienze attive	L.	649.000.000		Sopravvenienze passive	L.	2.000.000.000
	TOTALE PARTE SECONDA	L.	2.479.905.737		TOTALE PARTE SECONDA	L.	3.685.630.443
	TOTALE GENERALE	L.	27.212.610.074		TOTALE GENERALE	L.	15.263.552.545
					AVANZO ECONOMICO	L.	11.949.057.529
	TOTALE A PAREGGIO	L.	27.212.610.074		TOTALE A PAREGGIO	L.	27.212.610.074

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen. Domenico BENEDETTI
Dott. Giovanna PERUZZI
1° Mar. Salvatore BATTAGLIA
1° Mar. Francesco LONGO
Brig. Achille DI SPIRITO
Crs. Leonardo D'AMICO

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten. Col. Michele COPPOLA
Ten. Col. Antonio NUZZACI
Dott. Ersilia MILITANO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*

Bilancio consuntivo 2001

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 1-1-2001	CONSISTENZE al 31-12-2001	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DISPONIBILITA' FINANZIARIE				
Cassa e c.c.p.	1.311.792.093	380.943.798		930.848.295
c.c.b. 8000 Rolo Banca	10.875.733.989	6.623.278.420		4.252.455.569
RESIDUI ATTIVI				
Cred. per Contributi	1.771.472.000	1.211.937.824		559.534.176
Crediti per prestiti	283.060.000	269.140.000		13.920.000
Partite in sospeso	21.664.330	21.761.830	97.500	
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Proprietà	55.652.272.340	65.887.395.560	10.235.123.220	
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Mobili	1	1	0	0
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Esposizione prestiti sottuffic.	2.388.992.125	1.632.496.825		756.495.300
TOTALE ATTIVITA'	72.304.986.878	76.026.954.258	10.235.220.720	6.513.253.340
TOTALE A PAREGGIO	72.304.986.878	76.026.954.258	10.235.220.720	6.513.253.340
TOTALE GENERALE	72.304.986.878	76.026.954.258	10.235.220.720	6.513.253.340

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 1-1-2001	CONSISTENZE al 31-12-2001	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
RESIDUI PASSIVI				
Debiti v/iscritti	11.500.000.000	3.300.000.000		8.200.000.000
Partite in sospeso	158.397.200	270.792.545	112.395.345	
RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
Int. su Tit. Fut. Esercizi	1.721.934.651	1.582.181.142		139.753.509
Int. su Prestiti Fut. Esercizi	108.971.086	103.449.301		5.521.785
FONDI D'ACC.TO VARI				
Fondo Garanzia Prestiti	501.680.851	507.470.651	5.789.800	
TOTALE PASSIVITA'	13.990.983.788	5.763.893.639	118.185.145	8.345.275.294
PATRIMONIO NETTO	58.314.003.090	70.263.060.619	11.949.057.529	
E' così costituito:				
Avanzo economico esercizi precedenti	58.577.480.261	58.314.003.090		263.477.171
Avanzo economico dell'esercizio		11.949.057.529	11.949.057.529	
Disavanzo econ. dell'esercizio	263.477.171			263.477.171
TOTALE A PAREGGIO	72.304.986.878	76.026.954.258	12.067.242.674	8.345.275.294
TOTALE GENERALE	72.304.986.878	76.026.954.258	12.067.242.674	8.345.275.294

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESID.)
Brig. Gen. Domenico BENEDETTI
Dott. Giovanna PERUZZI
1° Mar Salvatore BATTAGLIA
1° Mar. Francesco LONGO
Brig. Achille DI SPIRITO
Crs. Leonardo D'AMICO

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten. Col. Michele COPPOLA
Ten. Col. Antonio NUZZACI
Dott. Ersilia MILITANO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2001
Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				L.	12.187.526.082
RISCOSSIONI:	- in conto competenza	L.	81.069.145.498		
	- in conto residui	L.	2.725.196.330		
				L.	83.794.341.828
PAGAMENTI:	- in conto competenza	L.	75.332.277.662		
	- in conto residui	L.	13.645.368.030		
				-L.	88.977.645.692
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				L.	7.004.222.218
RESIDUI ATTIVI:	- degli esercizi prec.	L.	-		
	- dell'esercizio	L.	1.502.839.654		
				L.	1.502.839.654
RESIDUI PASSIVI:	- degli esercizi prec.	L.	13.029.170		
	- dell'esercizio	L.	3.557.763.375		
				-L.	3.570.792.545
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				L.	4.936.269.327

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	B.G. Domenico Benedetti
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Crs.	Leonardo	D'AMICO	

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2001
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
2000 2001	1.771.472.000	2.420.472.000	0	649.000.000	0	1.211.937.824	1.211.937.824

Riscossione di crediti diversi

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2000 2001	283.060.000	283.060.000	0	0	0	269.140.000	269.140.000

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
2000 2001	21.664.330	21.664.330	0	0	0	21.761.830	21.761.830

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2001
Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI PASSIVI

Premio di previdenza

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2000 2001	11.500.000.000	13.500.000.000	0	2.000.000.000	0	3.300.000.000	3.300.000.000

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
2000 2001	158.397.200	145.368.030	0	0	13.029.170	257.763.375	270.792.545

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen. Domenico BENEDETTI
Dott. Giovanna PERUZZI
1° Mar. Salvatore BATTAGLIA
1° Mar. Francesco LONGO
Brig. Achille DI SPIRITO
Crs. Leonardo D'AMICO

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten. Col. Michele COPPOLA
Ten. Col. Antonio NUZZACI
Dott. Ersilia MILITANO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI 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 2001 relativo alla gestione "Sottufficiali"

HA DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui attivi da lire 1.771.472.000 a lire 2.420.472.000 sul capitolo 10101 - Entrate contributive;
- aumento dei residui passivi da lire 11.500.000.000 a lire 13.500.000.000 sul capitolo 10502 – Premio di previdenza.

IL PRESIDENTE
Brig. Gen. Nicola LUISI

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO (GESTIONE SOTTUFFICIALI ESERCITO)

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1933, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 1 del D.M. 3.7.2001, si riferisce al 68° esercizio finanziario della gestione Sottufficiali, chiuso al 31.12.2002.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di euro 8.530.882,29 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per euro 14.458.053,70 e il totale delle spese contabilizzate per euro 5.927.171,41.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2002 risultano leggermente superiori rispetto all'esercizio finanziario precedente (11,9 milioni nel 2002 a fronte di 11,3 milioni nel 2001).

Le poste attive dello situazione patrimoniale ammontano a euro 46.939.49,04, con un aumento di euro 7.674.849,02 rispetto alle analoghe poste del 2001.

Le rendite da patrimonio per euro 1.410.326,73 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un aumento di euro 108.598,23 così determinate:

- €. 30.139,15 per interessi su prestiti

  (14.211,24 + 53.427,11 – 37.499,20)

- €. 58.544,30 per interessi attivi
- €. 1.321.643,28 per interessi su titoli, come da seguente prospetto:

V.N.	PREZZO ACQ.	ACQUISTO	SCA-DENZA	GG. TOT	INTERESSI	GG 02	COMP.02	GG 03	COMP.03
2.600.000,00	98,4950	2/1/02	28/6/02	177	39.130,00	177	39.130,00	0	-
5.200.000,00	96,3200	15/4/02	15/4/03	365	191.360,00	260	136.311,23	105	55.048,77
1.900.000,00	96,4800	15/5/02	15/5/03	365	66.880,00	230	42.143,56	135	24.736,44
2.600.000,00	98,2670	28/6/02	31/12/02	186	45.058,00	186	45.058,00	0	-
2.700.000,00	96,4690	15/7/02	15/7/03	365	95.337,00	169	44.142,34	196	51.194,66
14.328.000,00	96,8660	16/9/02	15/9/03	364	449.039,52	106	130.764,26	258	318.275,26
12.300.000,00	98,5220	31/10/02	30/4/03	181	181.794,00	61	61.267,59	120	120.526,41
2.300.000,00	98,5910	29/11/02	30/5/03	182	32.407,00	32	5.697,93	150	26.709,07
43.928.000,00					1.101.005,52		504.514,91		596.490,61
5.200.000,00	95,9570	17/4/01	15/4/02				60.812,07		
2.700.000,00	95,8960	16/7/01	15/7/02				59.665,85		
13.428.000,00	96,1710	14/9/01	16/9/02				362.852,73		
10.900.000,00	96,7480	15/10/01	15/10/02				279.689,82		
1.800.000,00	96,8480	14/12/01	16/12/02				54.107,90		
							817.128,37		
							1.321.643,28		596.490,61

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: euro 3.808.994,83 n. 1382 liquidazioni e riliquidazioni
- prestiti: euro 173.341,00 n. 36 nuove concessioni
- sussidi: euro 1.550,00 n. 1 riconoscimento.

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno 2002, 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			€ 11.928.555,16
Importo contributi obbligatori accertati, a carico dei Sottufficiali, pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:			
- ammontare contributi 2002 versati da Persomil	€	5.095.983,00	
- ammontare contributi 2002 versati dal Com.Gen.CC	€	5.599.756,84	
- ammontare contributi versati dagli Enti vari relativi a sottufficiali impiegati fuori F.A.	€	419.832,96	
- ammontare dei contributi versati dal personale proveniente dalla P.C.M. al momento della liquidazione	€	14.342,32	
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2002 da Persomil	€	107.728,00	
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2002 dal Com.Gen.CC	€	690.912,04	
	Totale €	11.928.555,16	
Totale titolo primo			***€ 11.928.555,16***

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Interessi su prestiti			€ 14.211,24
Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci (*di cui* €. 12.701,36 *di competenza dei futuri esercizi*): anno 2002 €. 1.509,88; anno 2003 €. 3.716,55; anno 2004 €. 3.495,09; anno 2005 €. 2.277,85; anno 2006 €. 2.017,47; anno 2007 €. 1.175,68; anno 2008 €. 18,72.			

Interessi su titoli	€	1.101.005,52

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

- BOT -S-	€ 2.600.000	-	27.01.02 / 28.06.02	€	39.130,00
- BOT -A-	€ 5.200.000	-	15.04.02 / 15.04.03	€	191.360,00
- BOT -A-	€ 1.900.000	-	15.05.02 / 15.05.03	€	66.880,00
- BOT -S-	€ 2.600.000	-	28.06.02 / 31.12.02	€	45.058,00
- BOT -A-	€ 2.700.000	-	15.07.02 / 15.07.03	€	95.337,00
- BOT -A-	€ 14.328.000	-	16.09.02 / 15.09.03	€	449.039,52
- BOT -S-	€ 12.300.000	-	31.10.02 / 30.04.03	€	181.794,00
- BOT -S-	€ 2.300.000	-	29.11.02 / 30.05.03	€	32.407,00
			totale	€	1.101.005,52

Interessi attivi su depositi bancari e postali	€	53.869,71

Espone l'ammontare degli interessi *maturati*:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso Unicredit Banca - divisione Rolo - Ag. 22, al lordo delle ritenute fiscali	€	52.994,35
- sul deposito in c/c postale, al lordo delle ritenute fiscali	€	875,36

Interessi attivi dal personale	€	4.674,59

Espone l'ammontare degli interessi pagati dal personale della PCM che versa i contributi al momento della liquidazione

Totale titolo terzo	€	*1.173.761,06*
TOTALE PARTE PRIMA	€	**13.102.316,22**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2002

Interessi su titoli	€	817.128,37

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 2001 ma di pertinenza dell'esercizio 2002

Interessi su prestiti	€	53.427,11

Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi: anno 2002 €. 26.829,27; anno 2003 €. 13.579,57; anno 2004 €. 6.527,23; anno 2005 €. 4.528,81; anno 2006 €. 1.962,23

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze attive	€	485.182,00

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

TOTALE PARTE SECONDA	€	1.355.737,48

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	13.102.316,22
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.355.737,48
TOTALE GENERALE ENTRATE	€	14.458.053,70

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento	€	698,80

Espone l'ammontare delle spese sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Premi di previdenza			€ 3.808.994,83
Liquidazioni e riliquidazioni corrisposte	€	2.687.514,83	
Liquidazioni e riliquidazioni da corrispondere	€	1.121.480,00	
Sussidi			€ 1.550,00

Rappresenta il corrispettivo di n. 1 sussidio concesso, nel quadro dell'attività assistenziale svolta in favore della categoria

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Interessi legali			€ 106.478,62

Si riferisce agli interessi corrisposti ai "dimissionari" a seguito del ripristino delle liquidazioni

Oneri su cambi			€ 0,02

Differenza derivante dalla conversione in euro

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse			€ 155.955,33
Si riferisce a:			
- Imposta di bollo	€	3.472,04	
- Imposta sostitutiva su acquisto titoli	€	138.174,80	
- Ritenuta d'acconto su interessi bancari	€	14.308,49	
Totale titolo primo			€ *4.073.677,60*
TOTALE PARTE PRIMA			€ 4.073.677,60

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

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

Interessi su titoli	€	596.490,61

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.

Interessi su prestiti	€	37.499,20

Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri: anno 2003 €. 17.296,12; anno 2004 €. 10.022,32; anno 2005 €. 6.806,66; anno 2006 €. 2.179,70; anno 2007 €. 1.175,68; anno 2008 €. 18,72

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze passive	€	1.219.504,00

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come premio di previdenza dell'anno precedente (si riferisce alla posta del bilancio 2001 "Premi di previdenza maturati nel 2001 e non ancora pagati")

TOTALE PARTE SECONDA	€	1.853.493,81

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	4.073.677,60
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.853.493,81
TOTALE GENERALE SPESE	€	5.927.171,41

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	€	*14.458.053,70*
TOTALE SPESE	€	*5.927.171,41*

AVANZO ECONOMICO € ***8.530.882,29***

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie € **6.726.732,57**

Cassa corrente e c.c.p. n. 18842005	€	341.461,42
c.c.b. n. 8000 Rolo Banca	€	6.385.271,15

L'elevato saldo sui conto corrente bancario alla data del 31.12 è dovuto al fatto che sono stati prenotati BOT semestrali per un importo nominale di euro 5.600.000 e che hanno avuto come data di regolamento 2 gennaio 2003

Residui attivi

Crediti per contributi € **798.640,04**

Rappresenta l'ammontare dei contributi di Persomil e del Comando Generale dei Carabinieri, di competenza dell'esercizio, non riscossi al 31/12

Crediti per prestiti € **92.600,00**

E' costituito dal credito c/capitale maturato e non riscosso al 31/12 verso vari sottufficiali per attività creditizia

Crediti per interessi su depositi e c/c € **875,36**

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

Partite in sospeso			€	13.044,57
Somme da recuperare				
Investimenti mobiliari				
Titoli di proprietà			€	38.728.000,00
I titoli di rendita sono stati iscritti tra le attività al loro valore nominale. La consistenza dei titoli è la seguente:				
- BOT -A- 15.04.02 / 15.04.03		€ 5.200.000,00		
- BOT -A- 15.05.02 / 15.05.03		€ 1.900.000,00		
- BOT -A- 15.07.02 / 15.07.03		€ 2.700.000,00		
- BOT -A- 16.09.01 / 15.09.03		€ 14.328.000,00		
- BOT -S- 31.10.02 / 30.04.03		€ 12.300.000,00		
- BOT -S- 29.11.02 / 30.05.03		€ 2.300.000,00		
	totale	€ 38.728.000,00		
Crediti bancari e finanziari				
Esposizione prestiti sottufficiali			€	579.601,52
Per credito c/capitale in maturazione anni successivi verso vari sottufficiali per attività creditizia				

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	€	6.726.732,57
Residui attivi	€	905.159,97
Investimenti mobiliari	€	38.728.000,00
Crediti bancari e finanziari	€	579.601,52
TOTALE ATTIVITA'	€	**46.939.494,06**
TOTALE A PAREGGIO	€	**46.939.494,06**

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti verso iscritti € 1.121.480,00

Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2002, non liquidate

Partite in conto sospesi € 102.346,11

Trattasi di somme:

- riaccredito premi di previdenza	€	71.984,00
- in attesa di definizione	€	21.545,07
- rate prestiti da restituire	€	6.172,65
- somme non di competenza della gestione	€	2.644,39
totale	€	102.346,11

Rimanenze passive d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro € 596.490,61

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 2003

Interessi su prestiti esercizio futuro € 37.499,20

Rappresenta la quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione ma di pertinenza di esercizi futuri

Fondi d'accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti € 262.953,44

Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	€	1.223.826,11
Rimanenze passive di esercizio	€	633.989,81
Fondi d'accantonamento vari	€	262.953,44

TOTALE PASSIVITA' **€ 2.120.769,36**

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	€	46.939.494,06
Totale passività	€	2.120.769,36

PATRIMONIO NETTO **€ 44.818.724,70**

Risultato economico eserc. precedenti	€	36.287.842,41

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

Avanzo economico dell'esercizio 2002	€	8.530.882,29
Patrimonio netto	€	**44.818.724,70**

TOTALE A PAREGGIO **€ 46.939.494,06**

Roma, 15.7.2003

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Magg. Gen. Nicola LUISI

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 del Fondo Previdenza Sottufficiali - gestione Sottufficiali.

La documentazione in argomento, redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979, pone in evidenza un avanzo di gestione di euro 8.530.882,29.

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

attività	€	**46.939.494,06**
passività	€	**2.120.769,36**
Patrimonio netto al 31.12.2002	*€*	*44.818.724,70*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti			€	**36.287.842,41**
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2002				
Entrate	€	**14.458.053,70**		
Spese	€	**5.927.171,41**		
Avanzo di gestione	*€*	*8.530.882,29*	€	**8.530.882,29**
Patrimonio netto al 31.12.2002			*€*	*44.818.724,70*

- disponibilità finanziaria all'1.1.2002		€	**3.617.378,88**
- entrate dell'esercizio 2002		€	**53.365.491,58**
	Totale consistenza finanziaria	€	**56.982.870,46**
a dedurre:			
- uscite dell'esercizio 2002		€	**50.256.137,89**
	Disponibilità finanziaria al 31.12.2002	€	***6.726.732,57***

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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;

- condivide le accurate analisi effettuate dal Consiglio di Amministrazione.

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, 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, 15.7.2003

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	**Giovanni**	**CONTESTABILE**	
Ten. Col.	**Michele**	**COPPOLA**	
Ten. Col.	**Antonio**	**NUZZACI**	
Dott.	**Ersilia**	**MILITANO**	

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*

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	€	11.928.555,16		Spese di funzionamento	€ 698,30
	TITOLO III° - ALTRE ENTRATE			Cat. 5^	*Spese per prestazioni istituzionali:*	
Cat. 8^	*Redditi e proventi patrimoniali:*				Premio di previdenza	€ 3.808.994,33
	Interessi su prestiti	€	14.211,24		Sussidi	€ 1.550,00
	Interessi su titoli	€	1.101.005,52			
	Interessi attivi	€	58.544,30	Cat. 7^	*Oneri finanziari:*	
					Interessi legali	€ 106.478,62
					Differenze su cambi	€ 0,02
				Cat. 8^	*Oneri tributari:*	
					Imposte e tasse	€ 155.955,33
	TOTALE PARTE PRIMA	€	13.102.316,22		TOTALE PARTE PRIMA	€ 4.073.677,60
Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI						
A)	*Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:*			I)	*Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*	
	Interessi su titoli	€	817.128,37		Interessi su titoli	€ 596.490,61
	Interessi su prestiti	€	53.427,11		Interessi su prestiti	€ 37.499,20
D)	*Variazioni patrimoniali straordinarie:*			H)	*Variazioni patrimoniali straordinarie:*	
	Sopravvenienze attive	€	485.182,00		Sopravvenienze passive	€ 1.219.504,00
	TOTALE PARTE SECONDA	€	1.355.737,48		TOTALE PARTE SECONDA	€ 1.853.493,81
	TOTALE GENERALE	€	14.458.053,70		TOTALE GENERALE	€ 5.927.171,41
					AVANZO ECONOMICO	€ 8.530.882,29
	TOTALE A PAREGGIO	€	14.458.053,70		TOTALE A PAREGGIO	€ 14.458.053,70

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Crs.	Leonardo	D'AMICO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*

Bilancio consuntivo 2002

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 1-1-2002	CONSISTENZE al 31-12-2002	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DISPONIBILITA' FINANZIARIE				
Cassa e c.c.p.	196.741,05	341.461,42	144.720,37	
c.c.b. 3000 Rolo Banca	3.420.637,93	6.385.271,15	2.964.633,22	
RESIDUI ATTIVI				
Cred. per Contribun	625.913,65	798.640,04	172.726,39	
Crediti per prestiti	138.999,21	92.600,00		46.399,21
Crediti per interessi	0,00	375,36	375,36	
Partite in sospeso	11.239,09	13.044,57	1.805,52	
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Proprieta	34.028.000,00	38.728.000,00	4.700.000,00	
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
Esposizione prestiti sottuffic.	843.114,22	579.601,52		263.512,70
TOTALE ATTIVITA'	39.264.645,04	46.939.494,06	7.984.760,96	309.911,91
TOTALE A PAREGGIO	39.264.645,04	46.939.494,06	7.984.760,96	309.911,94
TOTALE GENERALE	39.264.645,04	46.939.494,06	7.984.760,96	309.911,94

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 1-1-2002	CONSISTENZE al 31-12-2002	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
RESIDUI PASSIVI				
Debiti v/iscritti	1.704.307,77	1.121.480,00		582.327,77
Partite in sospeso	139.852,68	102.346,11		37.506,57
RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
Int. su Tit. Fut. Esercizi	817.128,37	596.490,61		220.637,76
Int. su Prestiti Fut. Esercizi	53.427,11	37.499,20		15.927,91
FONDI D'ACC.TO VARI				
Fondo Garanzia Prestiti	262.086,72	262.953,44	866,72	
TOTALE PASSIVITA'	2.976.802,65	2.120.769,36	866,72	856.900,01
Differenza cambio da sottrarre	0,02			
PATRIMONIO NETTO	36.287.842,41	44.818.724,70	8.530.882,29	
E' così costituito:				
Avanzo economico esercizi precedenti	30.116.669,21	36.287.842,41	6.171.173,20	
Avanzo economico dell'esercizio		8.530.882,29	8.530.882,29	
Disavanzo econ. dell'esercizio	0,00			
TOTALE A PAREGGIO	39.264.645,06	46.939.494,06	8.531.749,01	856.900,01
TOTALE GENERALE	39.264.645,06	46.939.494,06	8.531.749,01	856.900,01

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen. Nicola LUISI (PRESID.)
Brig. Gen. Domenico BENEDETTI
Dott. Giovanna PERUZZI
1° Mar Salvatore BATTAGLIA
1° Mar. Francesco LONGO
Brig. Achille DI SPIRITO
Crs. Leonardo D'AMICO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2002
Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				€	3.617.378,88
RISCOSSIONI:	**- in conto competenza**	€	52.104.157,67		
	- in conto residui	€	1.261.333,91		
				€	53.365.491,58
PAGAMENTI:	**- in conto competenza**	€	47.192.473,44		
	- in conto residui	€	3.063.664,45		
				-€	50.256.137,89
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				€	6.726.732,57
RESIDUI ATTIVI:	**- degli esercizi prec.**	€	-		
	- dell'esercizio	€	905.159,97		
				€	905.159,97
RESIDUI PASSIVI:	**- degli esercizi prec.**	€	-		
	- dell'esercizio	€	1.223.826,11		
				-€	1.223.826,11
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				€	6.408.066,43

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Crs.	Leonardo	D'AMICO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Sottufficiali

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^									
	Aliq. contrib. a carico degli iscritti									
10101	Entrate contributive	10 587 366,00	0,00	0,00	10 587 366,00	11 129 915,12	798 640,04	11 928 555,16	1 341 189,16	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Interessi su prestiti	40 830,00	0,00	0,00	40 830,00	14 211,24	0,00	14 211,24		26 618,76
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	1 324 055,00	0,00	0,00	1 324 055,00	1 101 005,52	0,00	1 101 005,52		223 049,48
30804	Interessi attivi	25 823,00	0,00	0,00	25 823,00	57 668,94	875,36	58 544,30	32 721,30	
	Categoria 10^									
	Entrate non classificabili in altre voci									
30905	Fondo Garanzia Prestiti	5 237,00	0,00	0,00	5 237,00	866,72	0,00	866,72		4 370,28
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41306	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	32 228 000,00	0,00	0,00	32 228 000,00	39 228 000,00	0,00	39 228 000,00	7 000 000,00	
	Categoria 14^									
	Riscossione di crediti									
41407	Riscoss.presti a breve termine	2 065 828,00	0,00	0,00	2 065 828,00	344 253,73	92 600,00	436 853,73		1 628 974,27
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72208	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	228 236,40	13 044,57	241 280,97	241 280,97	
	TOTALI	46 277 139,00	0,00	0,00	46 277 139,00	52 104 157,67	905 159,97	53 009 317,64	8 615 191,43	1 883 012,79

(RISCOSSIONI)

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
				IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
625 913,65	1 111 095,65	0,00	1 111 095,65	485 182,00	0,00	10 461 075,00	12 411 010,77	1 756 935,77		798 640,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 249,00	14 211,28		73 037,72	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 414 988,00	1 101 005,52		313 982,48	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 823,00	57 668,91	31 845,91		845,36
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 237,00	866,72		4 370,28	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 228 000,00	39 228 000,00	7 000 000,00		0,00
138 999,21	138 999,21	0,00	138 999,21	0,00	0,00	2 065 828,00	483 252,84		1 582 575,00	92 600,00
11 239,05	11 239,05	0,00	11 239,05	0,00	0,00	0,00	239 475,45	239 475,45		13 044,57
776 151,91	1 261 333,91	0,00	1 261 333,91	485 182,00	0,00	46 311 200,00	53 365 491,59	9 028 257,16	1 973 965,58	905 159,93

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Sottufficiali

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 servizi									
10401	Spese di funzionamento	2.066,00	0,00	0,00	2.066,00	698,80	0,00	698,80		1.367,20
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10502	Premio di previdenza	7.746.853,00	0,00	0,00	7.746.853,00	2.687.514,83	1.121.480,00	3.808.994,83		3.937.858,17
10503	Sussidi	51.646,00	0,00	0,00	51.646,00	1.550,00	0,00	1.550,00		50.096,00
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									
10704	Interessi legali	0,00	0,00	0,00	0,00	106.478,62	0,00	106.478,62	106.478,62	
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10805	Imposte, tasse e tributi vari	192.657,00	0,00	0,00	192.657,00	155.955,33	0,00	155.955,33		36.701,67
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21306	Acquisto titoli	37.236.542,00	0,00	0,00	37.236.542,00	43.928.000,00	0,00	43.928.000,00	6.691.458,00	
	Categoria 14^									
	Concessione di crediti ed anticipaz.									
21407	Concess.prest. a breve termine	1.047.375,00	0,00	0,00	1.047.375,00	173.341,00	0,00	173.341,00		874.034,00
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42108	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	138.934,86	102.346,11	102.346,11	102.346,11	
		46.277.139,00	0,00	0,00	46.277.139,00	47.192.473,44	1.223.826,11	48.277.364,69	6.900.282,73	4.900.057,04

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Crs.	Leonardo	D'AMICO	

(PAGAMENTI)

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
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	2 066,00	698,80		1 367,20	0,00
1 701 307,77	2 923 811,77	0,00	2 923 811,77	1 219 504,00	0,00	7 746 853,00	5 611 326,60		2 135 526,40	1 121 480,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 646,00	1 550,00		50 096,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106 478,62	106 478,62		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192 657,00	155 955,33		36 701,67	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 236 542,00	43 928 000,00	6 691 458,00		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 341,00	173 341,00		0,00
139 852,68	139 852,68	0,00	139 852,68	0,00	0,00	0,00	278 787,54	278 787,54		102 346,11
1 841 160,45	3 063 664,45	0,00	3 063 664,45	1 219 504,00	0,00	45 229 764,00	50 256 137,89	7 250 065,16	2 223 691,27	1 223 826,11

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
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	625.913,65	1.111.095,65	0,00	485.182,00	0,00		
2002						798.640,04	798.640,04

Riscossione di crediti diversi

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2001	138.999,21	138.999,21	0,00	0,00	0,00		
2002						92.600,00	92.600,00

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
2001	11.239,05	11.239,05	0,00	0,00	0,00		
2002						13.044,57	13.044,57

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2002
Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI PASSIVI

Premio di previdenza

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2001	1.704.307,77	2.923.811,77	0,00	1.219.504,00	0,00		
2002						1.121.480,00	1.121.480,00

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	139.852,68	139.852,68	0,00	0,00	0,00		
2002						102.346,11	102.346,11

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Crs.	Leonardo	D'AMICO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI 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 "Sottufficiali"

HA DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui attivi da euro 625.913,65 a euro 1.111.095,65 sul capitolo 10101 - Entrate contributive;
- aumento dei residui passivi da euro 1.704.307,77 a euro 2.923.811,77 sul capitolo 10502 – Premio di previdenza.

IL PRESIDENTE
Magg. Gen. Nicola LUISI

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO (GESTIONE SOTTUFFICIALI ESERCITO)

ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1933, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 1 del D.M. 3.7.2001, si riferisce al 69° esercizio finanziario della gestione Sottufficiali, chiuso al 31.12.2003.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di euro 8.012.520,05 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per euro 14.962.421,19 e il totale delle spese contabilizzate per euro 6.949.901,14.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2003 risultano superiori rispetto all'esercizio finanziario precedente (12,9 milioni nel 2003 a fronte di 11,9 milioni nel 2002).

Le poste attive dello situazione patrimoniale ammontano a euro 55.486.065,51, con un aumento di euro 8.546.571,45 rispetto alle analoghe poste del 2002.

Le rendite da patrimonio per euro 1.292.137,48 hanno subito, rispetto all'anno precedente, una diminuzione di euro 118.189,25 così determinate:

- €. 16.376,62 per interessi su prestiti

  (7.842,74 + 37.499,20 – 28.965,32)

- €. 88.924,42 per interessi attivi
- €. 1.186.836,44 per interessi su titoli, come da seguente prospetto:

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
5.600.000,00	98,6810	2/1/03	30/6/03	179	73.864,00	179	73.864,00	0	-
20.000.000,00	98,8040	30/4/03	31/10/03	184	239.200,00	184	239.200,00	0	-
2.000.000,00	97,8500	15/5/03	14/5/04	365	43.000,00	230	27.095,89	135	15.904,11
4.800.000,00	98,9640	30/5/03	28/11/03	182	49.728,00	182	49.728,00	0	-
6.500.000,00	99,0130	31/7/03	30/1/04	183	64.155,00	153	53.637,79	30	10.517,21
12.800.000,00	98,9920	30/9/03	30/3/04	182	129.024,00	92	65.220,92	90	63.803,08
23.500.000,00	98,9640	31/10/03	30/4/04	182	243.460,00	61	81.599,23	121	161.860,77
					842.431,00		590.345,83		
5.200.000,00	96,3200	15/4/02	15/4/03				55.048,77		
1.900.000,00	96,4800	15/5/02	15/5/03				24.736,44		
2.700.000,00	96,4690	15/7/02	15/7/03				51.194,66		
14.328.000,00	96,8660	16/9/02	15/9/03				318.275,26		
12.300.000,00	98,5220	31/10/02	30/4/03				120.526,41		
2.300.000,00	98,5910	29/11/02	30/5/03				26.709,07		
							596.490,61		
TOTALE							1.186.836,44		252.085,17

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: euro 5.842.194,75 n. 1184 liquidazioni e riliquidazioni
- prestiti: euro 91.657,00 n. 18 nuove concessioni
- sussidi: euro 2.500,00 n. 1 riconoscimento.

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		€	12.988.293,22
Importo contributi obbligatori accertati, a carico dei Sottufficiali, pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:			
- ammontare contributi 2003 versati da Persomil	€ 5.418.388,00		
- ammontare contributi 2003 versati dal Com.Gen.CC	€ 6.209.213,04		
- ammontare contributi versati dagli Enti vari relativi a sottufficiali impiegati fuori F.A.	€ 39.934,05		
- ammontare dei contributi versati dal personale proveniente dalla P.C.M. al momento della liquidazione	€ 17.358,41		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2004 da Persomil	€ 833.981,00		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2004 dal Com.Gen.CC	€ 469.418,72		
Totale	€ 12.988.293,22		
Totale titolo primo		€	*12.988.293,22*

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Interessi su prestiti		€	7.842,74
Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci (di cui €. 6.962,24 di competenza dei futuri esercizi): anno 2003 €. 880,50; anno 2004 €. 1.911,43; anno 2005 €. 1.844,38; anno 2006 €. 1.424,43; anno 2007 €. 1.265,34; anno 2008 €. 516,66.			

Interessi su titoli	€	842.431,00

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

- BOT -S-	€ 5.600.000	- 27.01.03 / 30.06.03	€	73.864,00
- BOT -S-	€ 20.000.000	- 30.04.03 / 31.10.03	€	239.200,00
- BOT -A-	€ 2.000.000	- 15.05.03 / 14.05.04	€	43.000,00
- BOT -S-	€ 4.800.000	- 30.05.03 / 28.11.03	€	49.728,00
- BOT -S-	€ 6.500.000	- 31.07.03 / 30.01.04	€	64.155,00
- BOT -S-	€ 12.800.000	- 30.09.03 / 30.09.04	€	129.024,00
- BOT -S-	€ 23.500.000	- 31.10.03 / 30.04.04	€	243.460,00
		totale	€	842.431,00

Interessi attivi su depositi bancari e postali	€	85.145,07

Espone l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso Unicred Banca, al lordo delle ritenute fiscali	€	79.865,02
- sul deposito in c/c postale, al lordo delle ritenute fiscali	€	5.280,05

Interessi attivi dal personale	€	3.779,35

Espone l'ammontare degli interessi pagati dal personale della PCM che versa i contributi al momento della liquidazione

Totale titolo terzo	€	*939.198,16*
TOTALE PARTE PRIMA	€	13.927.491,38

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	€	596.490,61

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

Interessi su prestiti	€	37.499,20

Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi: anno 2003 €. 17.296,12; anno 2004 €. 10.022,32; anno 2005 €. 6.806,66; anno 2006 €. 2.179,70; anno 2007 €. 1.175,68; anno 2008 €. 18,72

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze attive	€	400.940,00

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

TOTALE PARTE SECONDA	€	1.034.929,81

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	13.927.491,38
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.034.929,81
TOTALE GENERALE ENTRATE	€	14.962.421,19

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento	€	516,64

Espone l'ammontare delle spese sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Premi di previdenza		€	5.842.194,75
Liquidazioni e riliquidazioni corrisposte, n. 894	€ 3.842.194,75		
Liquidazioni e riliquidazioni da corrispondere, n. 290	€ 2.000.000,00		
Sussidi		€	2.500,00

Rappresenta il corrispettivo di n. 1 sussidio concesso, nel quadro dell'attività assistenziale svolta in favore della categoria

Categoria 7^ - Oneri finanziariCategoria 7^ - Oneri finanziari

Interessi legali		€	8.406,09

Si riferisce agli interessi corrisposti ai "dimissionari" a seguito del ripristino delle liquidazioni

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse		€	132.745,17
Si riferisce a:			
- Imposta di bollo	€ 4.613,80		
- Imposta sostitutiva su acquisto titoli	€ 106.244,01		
- Ritenuta d'acconto su interessi bancari	€ 21.887,36		
Totale titolo primo		€	*5.986.362,65*
TOTALE PARTE PRIMA		€	5.986.362,65

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

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

Interessi su titoli	€	252.085,17

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.

Interessi su prestiti	€	28.965,32

Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri: anno 2004 €. 11.933,75; anno 2005 €. 8.651,04; anno 2006 €. 5.404,13; anno 2007 €. 2.441,02; anno 2008 €. 535,38

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze passive	€	682.488,00

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come premio di previdenza dell'anno precedente (si riferisce alla posta del bilancio 2002 "Premi di previdenza maturati nel 2002 e non ancora pagati"), n. 172

TOTALE PARTE SECONDA	€	963.538,49

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	5.986.362,65
TOTALE PARTE SECONDA	€	963.538,49
TOTALE GENERALE SPESE	€	6.949.901,14

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	€	*14.962.421,19*
TOTALE SPESE	€	*6.949.901,14*

AVANZO ECONOMICO € *8.012.520,05*

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie			€ 8.867.609,39
Cassa corrente e c.c.p. n. 18842005	€	1.792.406,63	
c.c.b. n. 231090 Banca del Fucino	€	7.075.202,76	
L'elevato saldo sul conto corrente bancario alla data del 31.12 è dovuto al fatto che sono stati prenotati BOT semestrali per un importo nominale di euro 5.200.000 e che hanno avuto come data di regolamento 2 gennaio 2004			
Residui attivi			
Crediti per contributi			€ 1.303.399,72
Rappresenta l'ammontare dei contributi di Persomil e del Comando Generale dei Carabinieri, di competenza dell'esercizio, non riscossi al 31/12			
Crediti per prestiti			€ 80.200,00
E' costituito dal credito c/capitale maturato e non riscosso al 31/12 verso vari sottufficiali per attività creditizia			
Crediti per interessi su depositi e c/c			€ 5.280,05
E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente postale, non accreditati al 31/12			

Partite in sospeso € 13.044,57

Somme da recuperare

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà € 44.800.000,00

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

- BOT -A- 15.05.03 / 14.05.04	€	2.000.000,00
- BOT -S- 31.07.03 / 30.01.04	€	6.500.000,00
- BOT -S- 30.09.03 / 30.03.04	€	12.800.000,00
- BOT -S- 31.10.03 / 30.04.04	€	23.500.000,00
totale	€	44.800.000,00

Crediti bancari e finanziari

Esposizione prestiti sottufficiali € 416.531,78

Per credito c/capitale in maturazione anni successivi verso vari sottufficiali per attività creditizia

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	€	8.867.609,39
Residui attivi	€	1.401.924,34
Investimenti mobiliari	€	44.800.000,00
Crediti bancari e finanziari	€	416.531,78

TOTALE ATTIVITA' € 55.486.065,51

TOTALE A PAREGGIO € 55.486.065,51

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti verso iscritti € 2.000.000,00

Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2003, non liquidate

Partite in conto sospesi € 110.358,53

Trattasi di somme:

- riaccredito premi di previdenza	€	75.204,67
- in attesa di definizione	€	23.459,38
- rate prestiti da restituire	€	11.417,24
- somme non di competenza della gestione	€	277,24
totale	€	110.358,53

Rimanenze passive d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro € 252.085,17

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 2004

Interessi su prestiti esercizio futuro € 28.965,32

Rappresenta la quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione ma di pertinenza di esercizi futuri

Fondi d'accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti € 263.411,74

Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	€	2.110.358,53	
Rimanenze passive di esercizio	€	281.050,49	
Fondi d'accantonamento vari	€	263.411,74	
TOTALE PASSIVITA'			€ 2.654.820,76

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	€	55.486.065,51
Totale passività	€	2.654.820,76

PATRIMONIO NETTO			€ 52.831.244,75
Risultato economico eserc. precedenti	€	44.818.724,70	
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi;			
Avanzo economico dell'esercizio 2003	€	8.012.520,05	
Patrimonio netto	€	52.831.244,75	
TOTALE A PAREGGIO			€ 55.486.065,51

Roma,

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Magg. Gen. Nicola LUISI

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 del Fondo Previdenza Sottufficiali - gestione Sottufficiali.

La documentazione in argomento, redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979, pone in evidenza un avanzo di gestione di euro 8.012.520,05.

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

attività		€	55.486.065,51
passività		€	2.654.820,76
	Patrimonio netto al 31.12.2003	*€*	*52.831.244,75*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti			€	44.818.724,70
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2003				
Entrate	€	14.962.421,19		
Spese	€	6.949.901,14		
Avanzo di gestione	*€*	*8.012.520,05*	€	8.012.520,05
		Patrimonio netto al 31.12.2003	*€*	*52.831.244,75*

- disponibilità finanziaria all'1.1.2003		€	6.726.732,57
- entrate dell'esercizio 2003		€	83.718.725,79
	Totale consistenza finanziaria	€	90.445.458,36
a dedurre:			
- uscite dell'esercizio 2003		-€	81.577.848,97
	Disponibilità finanziaria al 31.12.2003	€	*8.867.609,39*

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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;

- condivide le accurate analisi effettuate dal Consiglio di Amministrazione.

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, 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, _____

IL COMITATO DEI SINDACI

Dott.	**Ersilia**	MILITANO	_____
Col.	**Alessandro**	MASSARELLI	_____
Ten. Col.	**Salvatore**	FARI'	_____
Ten. Col.	**Paolo**	DI LORENZO	_____

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*

Bilancio consuntivo 2003

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	€	12.988.293,22		Spese di funzionamento	€	516,64
	TITOLO III° - ALTRE ENTRATE			Cat. 5^	*Spese per prestazioni istituzionali:*		
Cat. 8^	*Redditi e proventi patrimoniali:*				Premio di previdenza	€	5.842.194,75
	Interessi su prestiti	€	7.842,74		Sussidi	€	2.500,00
	Interessi su titoli	€	842.431,00				
	Interessi attivi	€	88.924,42	Cat. 7^	*Oneri finanziari:*		
					Interessi legali	€	8.406,09
				Cat. 8^	*Oneri tributari:*		
					Imposte e tasse	€	132.745,17
	TOTALE PARTE PRIMA	€	13.927.491,38		**TOTALE PARTE PRIMA**	€	5.986.362,65
Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI							
A)	*Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:*			I)	*Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*		
	Interessi su titoli	€	596.490,61		Interessi su titoli	€	252.085,17
	Interessi su prestiti	€	37.499,20		Interessi su prestiti	€	28.965,32
D)	*Variazioni patrimoniali straordinarie:*			H)	*Variazioni patrimoniali straordinarie:*		
	Sopravvenienze attive	€	400.940,00		Sopravvenienze passive	€	682.488,00
	TOTALE PARTE SECONDA	€	1.034.929,81		**TOTALE PARTE SECONDA**	€	963.538,49
	TOTALE GENERALE	€	14.962.421,19		**TOTALE GENERALE**	€	6.949.901,14
					AVANZO ECONOMICO	€	8.012.520,05
	TOTALE A PAREGGIO	€	14.962.421,19		**TOTALE A PAREGGIO**	€	14.962.421,19

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
Luog.	Salvatore	BATTAGLIA	
Luog.	Ezio	ANTONIANI	
Mar.C.	Rocco	LA PADULA	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2003
Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-2003	al 31-12-2003	in più	in meno		al 1-1-2003	al 31-12-2003	in più	in meno
DISPONIBILITA' FINANZIARIE					RESIDUI PASSIVI				
Cassa e ccp	341.461,42	1.792.406,63	1.450.945,21		Debiti v/iscritti	1.121.480,00	2.000.000,00	878.520,00	
ccb 2549261 Unicredit Ban	6.385.271,15	0,00		6.385.271,15	Partite in sospeso	102.346,11	110.358,53	8.012,42	
ccb 231090 Banca del Fucir	0,00	7.075.202,76	7.075.202,76						
RESIDUI ATTIVI					RIMANENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
Cred. per Contributi	798.640,04	1.303.399,72	504.759,68		Int. su Tit. Fut. Esercizi	596.490,61	252.085,17		344.405,44
Crediti per prestiti	92.600,00	80.200,00		12.400,00	Int. su Prestiti Fut. Esercizi	37.499,20	28.965,32		8.533,88
Crediti per interessi	875,36	5.280,05	4.404,69						
Partite in sospeso	13.044,57	13.044,57			FONDI D'ACC.TO VARI				
INVESTIMENTI MOBILIARI					Fondo Garanzia Prestiti	262.953,44	263.411,74	458,30	
Titoli di Proprietà	38.728.000,00	44.800.000,00	6.072.000,00						
CREDITI BANCARI E FINANZIARI									
Esposizione prestiti	579.601,52	416.531,78		163.069,74					
TOTALE ATTIVITA'	46.939.494,06	55.486.065,51	15.107.312,34	6.560.740,89	TOTALE PASSIVITA'	2.120.769,36	2.654.820,76	886.990,72	352.939,32
					PATRIMONIO NETTO	44.818.724,70	52.831.244,75	8.012.520,05	
					E' così costituito:				
					Avanzo economico esercizi precedenti	36.287.842,41	44.818.724,70	8.530.882,29	
					Avanzo economico dell'esercizio	8.530.882,29	8.012.520,05		518.362,24
					Disavanzo econ.				
TOTALE A PAREGGIO	46.939.494,06	55.486.065,51	15.107.312,34	6.560.740,89	TOTALE A PAREGGIO	46.939.494,06	55.486.065,51	8.899.510,77	352.939,32
TOTALE GENERALE	46.939.494,06	55.486.065,51	15.107.312,34	6.560.740,89	TOTALE GENERALE	46.939.494,06	55.486.065,51	8.899.510,77	352.939,32

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen. Nicola LUISI_____(PRESIDENTE)
Brig. Gen. Ugo FOCCILLO_____
Dott. Giovanna PERUZZI_____
Luog. Salvatore BATTAGLIA_____
Luog. Ezio ANTONIANI_____
Mar.C. Rocco LA PADULA_____
Brig. Achille DI SPIRITO_____

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE SOTTUFFICIALI*
Bilancio consuntivo 2003
Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio			€	6.726.732,57
RISCOSSIONI:	**- in conto competenza**	€ 82.425.670,39		
	- in conto residui	€ 1.293.055,40		
			€	83.718.725,79
PAGAMENTI:	**- in conto competenza**	€ 79.671.534,86		
	- in conto residui	€ 1.906.314,11		
			-€	81.577.848,97
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio			€	8.867.609,39
RESIDUI ATTIVI:	**- degli esercizi prec.**	€ 13.044,57		
	- dell'esercizio	€ 1.388.879,77		
			€	1.401.924,34
RESIDUI PASSIVI:	**- degli esercizi prec.**	€ -		
	- dell'esercizio	€ 2.110.358,53		
			-€	2.110.358,53
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			€	8.159.175,20

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO
Dott.	Giovanna	PERUZZI
Luog.	Salvatore	BATTAGLIA
Luog.	Ezio	ANTONIANI
Mar.C.	Rocco	LA PADULA
Brig.	Achille	DI SPIRITO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Sottufficiali

Bilancio consuntivo 2003

Rendiconto finanziario - ***Entrate***

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^									
	Aliq. contrib. a carico degli iscritti									
10101	Entrate contributive	11.600.000,00	0,00	0,00	11.600.000,00	11.684.893,50	1.303.399,72	12.988.293,22	1.388.293,22	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Interessi su prestiti	22.202,00	0,00	0,00	22.202,00	7.842,74	0,00	7.842,74		14.359,26
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	1.333.652,00	0,00	0,00	1.333.652,00	842.431,00	0,00	842.431,00		491.221,00
30804	Interessi attivi	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	83.644,37	5.280,05	88.924,42	63.924,42	
	Categoria 10^									
	Entrate non classificabili in altre voci									
30905	Fondo Garanzia Prestiti	1.526,00	0,00	0,00	1.526,00	458,30	0,00	458,30		1.067,70
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41306	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	43.128.000,00	0,00	0,00	43.128.000,00	69.128.000,00	0,00	69.128.000,00	26.000.000,00	
	Categoria 14^									
	Riscossione di crediti									
41407	Riscoss.prest.a breve termine	330.000,00	0,00	0,00	330.000,00	174.526,74	80.200,00	254.726,74		75.273,26
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72208	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	503.873,74	0,00	503.873,74	503.873,74	
	TOTALI	56.440.380,00	0,00	0,00	56.440.380,00	82.425.670,39	1.388.879,77	83.814.550,16	27.956.091,38	581.921,22

(RISCOSSIONI)

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
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
798.640,04	1.199.580,04	0,00	1.199.580,04	400.940,00	0,00	11.500.000,00	12.884.473,54	1.284.473,54		1.303.399,72
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.616,00	7.842,74		16.773,26	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.407.465,00	842.431,00		565.034,00	0,00
875,36	875,36	0,00	875,36	0,00	0,00	25.000,00	84.519,73	59.519,73		5.280,05
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.526,00	458,30		1.067,70	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.128.000,00	69.128.000,00	26.000.000,00		0,00
92.600,00	92.600,00	0,00	92.600,00	0,00	0,00	330.000,00	267.126,74		62.873,26	80.200,00
13.044,57	0,00	13.044,57	13.044,57	0,00	0,00	0,00	503.873,74	503.873,74		13.044,57
905.159,97	1.293.055,40	13.044,57	1.306.099,97	400.940,00	0,00	56.516.607,00	83.718.725,79	27.847.867,01	645.748,22	1.401.924,34

Rendiconto finanziario - *Uscite*

COD ICE	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 servizi									
10401	Spese di funzionamento	0,00	0,00	0,00	0,00	516,64	0,00	516,64	516,64	
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10502	Premio di previdenza	6.200.000,00	0,00	0,00	6.200.000,00	3.842.194,75	2.000.000,00	5.842.194,75		357.805,25
10503	Sussidi	51.846,00	0,00	0,00	51.846,00	2.500,00	0,00	2.500,00		49.146,00
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									
10704	Interessi legali	0,00	0,00	0,00	0,00	8.406,09	0,00	8.406,09	8.406,09	-
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10805	Imposte, tasse e tributi vari	198.264,00	0,00	0,00	198.264,00	132.745,17	0,00	132.745,17		65.518,83
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
71306	Acquisto titoli	49.685.310,00	0,00	0,00	49.685.310,00	75.200.000,00	0,00	75.200.000,00	25.514.690,00	
	Categoria 14^									
	Concessione di crediti ed anticipaz.									
21407	Concess.prest. a breve termine	305.160,00	0,00	0,00	305.160,00	91.657,00	0,00	91.657,00		213.503,00
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42108	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	393.515,21	110.358,53	503.873,74	503.873,74	
		56.440.380,00	0,00	0,00	56.440.380,00	79.671.534,86	2.110.358,53	81.781.893,39	26.027.486,47	685.973,08

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO
Dott.	Giovanna	PERUZZI
Luog.	Salvatore	BATTAGLIA
Luog.	Ezio	ANTONIANI
Mar.C.	Rocco	LA PADULA
Brig.	Achille	DI SPIRITO

(PAGAMENTI)

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
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	516,64	516,64		0,00
1.121.489,00	1.803.968,00	0,00	1.803.968,00	682.488,00	0,00	5.200.000,00	5.646.162,75		553.837,25	2.000.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.646,00	2.500,00		49.146,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.406,09	8.406,09		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.264,00	132.745,17		65.518,83	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.685.310,00	75.200.000,00	25.514.690,00		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.657,00	91.657,00		0,00
102.346,11	102.346,11	0,00	102.346,11	0,00	0,00	0,00	495.861,32	495.861,32		110.358,53
1.223.835,11	1.906.314,11	0,00	1.906.314,11	682.488,00	0,00	56.135.220,00	81.577.848,97	26.111.131,05	668.502,08	2.110.358,53

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

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
2002	798.640,04	1.199.580,04	0,00	400.940,00	0,00		
2003						1.303.399,72	1.303.399,72

Interessi attivi

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2002	875,36	875,36	0,00	0,00	0,00		
2003						5.280,05	5.280,05

Riscossione di crediti diversi

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2002	92.600,00	92.600,00	0,00	0,00	0,00		
2003						80.200,00	80.200,00

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
2001	13.044,57	0,00	0,00	0,00	13.044,57		
2003						0,00	13.044,57

Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI PASSIVI

Premio di previdenza

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2002 2003	1.121.480,00	1.803.968,00	0,00	682.488,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00

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
2002 2003	102.346,11	102.346,11	0,00	0,00	0,00	110.358,53	110.358,53

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO
Dott.	Giovanna	PERUZZI
Luog.	Salvatore	BATTAGLIA
Luog.	Ezio	ANTONIANI
Mar.C.	Rocco	LA PADULA
Brig.	Achille	DI SPIRITO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI 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 2003 relativo alla gestione "Sottufficiali"

HA DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui attivi da euro 798.640,04 a euro 1.199.580,04 sul capitolo 10101 - Entrate contributive;
- aumento dei residui passivi da euro 1.121.480,00 a euro 1.803.968,00 sul capitolo 10502 – Premio di previdenza.

IL PRESIDENTE

Magg. Gen. Nicola LUISI

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO (GESTIONE CARABINIERI)

ESERCIZIO 2000

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1933, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 1 del D.M. 15.12.1998, si riferisce al 12° esercizio finanziario della gestione Carabinieri, chiuso al 31.12.2000.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di L. 21.059.764.732 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per lire 33.832.650.400 e il totale delle spese contabilizzate per lire 12.772.885.668, evidenziando che queste ultime hanno avuto un incremento di circa 7 miliardi dovuta al ripristino delle liquidazioni a favore dei dimissionari sospese nel 1999.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2000 ammontano a lire 20.156.654.917, con un aumento di circa 200 milioni rispetto all'anno precedente.

Le rendite da patrimonio per lire 8.050.780.739 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un aumento di lire 1.786.741.547, dovuto all'aumento degli investimenti mobiliari e al maggior tasso di rendimento.

V.N.	PREZ. ACQ.	ACQUI-STO	SCA-DENZA	GG TO T	INTERESSI	GG . 99	COMP.99	GG 00	COMP.00
4.898.763.100	96,1996	14/1/00	15/1/01	367	186.172.593	352	178.563.359	15	7.609.234
18.007.311.000	98,2598	31/1/00	31/7/00	182	313.363.226	182	313.363.226		
13.799.796.290	95,9096	15/3/00	15/3/01	365	564.466.871	291	450.027.013	74	114.439.859
9.294.096.000	95,9146	15/3/00	15/3/01	365	379.700.998	291	302.720.522	74	76.980.476
15.499.841.350	95,8296	14/4/00	17/4/01	368	646.405.384	261	458.455.992	107	187.949.391
30.500.125.040	95,4895	15/5/00	15/5/01	365	1.375.708.140	230	866.884.581	135	508.823.559
28.492.213.050	95,2400	15/6/00	15/6/01	365	1.356.229.341	199	739.423.668	166	616.805.673
19.033.534.100	97,6300	31/7/00	31/1/01	184	451.094.758	153	375.095.098	31	75.999.660
2.517.151.000	95,1200	15/8/00	15/8/01	365	122.836.969	138	46.442.470	227	76.394.498
20.998.848.150	95,0100	15/9/00	14/9/01	364	1.047.842.523	107	308.019.643	257	739.822.880

12.004.874.000	95,2240	21/9/00	14/9/01	358	573.352.782	101	161.755.953	257	411.596.830
33.110.217.000	95,1100	16/10/00	15/10/01	364	1.619.089.611	76	338.051.677	288	1.281.037.934
7.100.302.090	95,0600	15/11/00	15/11/01	365	350.754.923	46	44.204.730	319	306.550.193
27.107.780.000	95,5300	15/12/00	14/12/01	364	1.211.717.766	16	53.262.319	348	1.158.455.447
					10.198.735.886		4.636.270.251		
4.898.763.100	96,9700	15/1/99	14/1/00				5.709.697		
13.799.796.290	96,9896	15/3/99	15/3/00				85.128.908		
15.499.841.350	97,3400	15/4/99	15/4/00				118.972.629		
30.500.125.040	97,3597	14/5/99	15/5/00				298.419.875		
23.492.763.910	97,2597	15/6/99	15/6/00				293.743.058		
18.007.311.000	98,5699	30/7/99	31/1/00				43.152.428		
1.907.225.950	96,8600	16/8/99	15/8/00				37.408.800		
20.998.848.150	96,8697	15/9/99	15/9/00				465.157.584		
33.110.217.000	96,4996	15/10/99	16/10/00				915.823.189		
7.100.302.090	96,5497	15/11/99	15/11/00				214.191.669		
18.857.333.530	96,3900	15/12/99	15/12/00				650.990.189		
							3.128.698.026		
							7.764.968.277		5.562.465.635

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: lire 5.777.769.555
- prestiti: lire 445.600.000
- sussidi lire 4.500.000.

Le poste attive della situazione patrimoniale ammontano a lire 229.736.321.289 con un aumento di lire 26.399.675.387 rispetto alle analoghe poste del 1999.

L'attività creditizia, prevista a complemento dell'attività istituzionale principale, ha fatto registrare la concessione di n. 120 prestiti.

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			L. 20.156.654.917
Importo contributi obbligatori a carico dei Brigadieri, degli Appuntati e Carabinieri accertati al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:			
- ammontare contributi 2000 versati da Com.Gen.CC	L.	17.996.342.000	
- ammontare dei contributi versati dagli Enti vari relativi a carabinieri impiegati fuori F.A.	L.	33.713.590	
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2000 da Com.Gen.CC	L.	2.126.599.327	
Totale	L.	20.156.654.917	
Totale titolo primo			***L. 20.156.654.917***

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Interessi su prestiti	L.	26.834.130
Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci (di cui L. 22.332.812 di competenza del futuro esercizio): anno 2001 L. 10.773.782, anno 2002 L. 9.984.978, anno 2003 L. 1.574.052.		
Interessi su titoli	L.	10.198.735.886
Espone l'ammontare degli interessi sui sottospecificati titoli del debito pubblico:		

- BOT -A- £ 4.898.763.100	- 14.1.00 / 15.1.01	L.	186.172.593
- BOT -S- £ 18.007.311.000	- 31.1.00 / 31.7.01	L.	313.363.226
- BOT -A- £ 13.799.796.290	- 15.3.00 / 15.3.01	L.	564.466.871
- BOT -A- £ 9.294.096.000	- 15.3.00 / 15.3.01	L.	379.700.998
- BOT -A- £ 15.499.841.350	- 14.4.00 / 17.4.01	L.	646.405.384
- BOT -A- £ 30.500.125.040	- 15.5.00 / 15.5.01	L.	1.375.708.140
- BOT -A- £ 28.492.213.050	- 15.6.009 / 15.6.01	L.	1.356.229.341
- BOT -S- £ 19.033.534.100	- 31.7.00 / 31.1.01	L.	451.094.758
- BOT -A- £ 2.517.151.000	- 15.8.00 / 15.8.01	L.	122.836.969
- BOT -A- £ 20.998.848.150	- 15.9.00 / 14.9.01	L.	1.047.842.523
- BOT -A- £ 12.004.874.000	- 21.9.00 / 14.9.01	L.	573.352.782
- BOT -A- £ 33.110.217.000	- 16.10.00 / 15.10.01	L.	1.619.089.611
- BOT -A- £ 7.100.302.090	- 15.11.00 / 15.11.01	L.	350.754.924
- BOT -A- £ 27.107.780.000	- 15.12.00 / 15.12.01	L.	1.211.717.766
	totale	L.	10.198.735.886

Interessi attivi su depositi in conto corrente bancario L. 201.724.983

Espone l'ammontare degli interessi maturati sul deposito in c/c bancario, al lordo delle ritenute fiscali, aperto presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma - Ag. 7 e presso la Rolo Banca - Ag. 22

Totale titolo terzo L. *10.427.294.999*

TOTALE PARTE PRIMA L. 30.583.949.916

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2000

Interessi su titoli L. 3.128.698.026

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 1999 ma di pertinenza dell'esercizio 2000

Interessi su prestiti	L.	120.002.458
Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi (anno 2000 L. 79.586.161, anno 2001 L. 36.989.515, anno 2002 L. 3.426.782)		
TOTALE PARTE SECONDA	L.	3.248.700.484

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	30.583.949.916
TOTALE PARTE SECONDA	L.	3.248.700.484
TOTALE GENERALE ENTRATE	L.	33.832.650.400

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento	L.	1.982.695
Espone l'ammontare sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp		

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Premi di previdenza			L. 5.777.769.555
Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2000 per n. 626 liquidazioni e n. 278 riliquidazioni in favore dei carabinieri aventi diritto	L.	2.577.769.555	
n. 763 liquidazioni da effettuare di compet. 2000	L.	3.200.000.000	

Sussidi		L.	4.500.000
Rappresenta il corrispettivo di n. 1 sussidio concesso, nel quadro dell'attività assistenziale svolta in favore della categoria			

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse		L.	1.363.418.674
Si riferisce a:			
Imposta di bollo	L. 10.979.052		
Imposta sostitutiva su acquisto titoli	L. 1.279.858.923		
Ritenuta d'acconto su interessi bancari	L. 72.580.699		
Totale titolo primo		*L.*	*7.147.670.924*
TOTALE PARTE PRIMA		L.	7.147.670.924

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

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

Interessi su titoli	L.	5.562.465.635
Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.00 accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 2000 ma di competenza dell'esercizio successivo		
Interessi su prestiti	L.	62.749.109
Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri: anno 2001 L. 47.763.297, anno 2002 L. 13.411.760, anno 2003 L. 1.574.052		
TOTALE PARTE SECONDA	L.	5.625.214.744

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	7.147.670.924	
TOTALE PARTE SECONDA	L.	5.625.214.744	
TOTALE GENERALE SPESE			L. 12.772.885.668

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	*L.*	*33.832.650.400*	
TOTALE SPESE	*L.*	*12.772.885.668*	
AVANZO ECONOMICO			*L. 21.059.764.732*

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie			L. 1.585.727.407
Cassa corrente	L.	11.469.790	
c/c/p n. 62878004	L.	424.318.811	
c.c.b. n. 8001 Rolo Banca	L.	1.149.938.806	
Residui attivi			
Crediti per contributi			L. 2.126.599.327

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

Crediti per prestiti L. 434.640.000

E' costituito dal credito c/capitale maturato e non riscosso al 31/12 verso vari carabinieri per attività creditizia

Partite in sospeso L. 1.723.160

Per somme da recuperare

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà L. 224.357.541.170

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

- BOT -A- 14.1.00 / 15.1.01	L.	4.898.763.100
- BOT -A- 15.3.00 / 15.3.01	L.	13.799.796.290
- BOT -A- 15.3.00 / 15.3.01	L.	9.294.096.000
- BOT -A- 14.4.00 / 17.4.01	L.	15.499.841.350
- BOT -A- 15.5.00 / 15.5.01	L.	30.500.125.040
- BOT -A- 15.6.00 / 15.6.01	L.	28.492.213.050
- BOT -S- 31.7.00 / 31.1.01	L.	19.033.534.100
- BOT -A- 15.8.00 / 15.8.01	L.	2.517.151.000
- BOT -A- 15.9.00 / 14.9.01	L.	20.998.848.150
- BOT -A- 21.9.00 / 14.9.01	L.	12.004.874.000
- BOT -A- 16.10.00 / 15.10.01	L.	33.110.217.000
- BOT -A- 15.11.00 / 15.11.01	L.	7.100.302.090
- BOT -A- 15.12.00 / 14.12.01	L.	27.107.780.000
	L.	224.357.541.170

Crediti bancari e finanziari

Esposizione prestiti carabinieri L. 1.230.090.225

Per credito c/capitale in maturazione anni successivi verso vari carabinieri per attività creditizia

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L.	1.585.727.407
Residui attivi	L.	2.562.962.487
Investimenti mobiliari	L.	224.357.541.170
Crediti bancari e finanziari	L.	1.230.090.225

TOTALE ATTIVITA' L. 229.736.321.289

TOTALE A PAREGGIO L. 229.736.321.289

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti verso iscritti L. 3.200.000.000
Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2000, non liquidate

Partite in conto sospesi L. 20.678.935
Trattasi di somme:

- riaccredito premi di previdenza	L.	5.848.715
- in attesa di definizione	L.	760.220
- rate prestiti da restituire	L.	14.070.000
totale	L.	20.678.935

Rimanenze d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro L. 5.562.465.635

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati e riscossi nell'esercizio ma di competenza del 2001

Interessi su prestiti esercizio futuro L. 62.749.109
Rappresenta la quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione ma di pertinenza di esercizi futuri

Fondi accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti L. 248.224.340
Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	L.	3.220.678.935
Rimanenze passive di esercizio	L.	5.625.214.744
Fondi accantonamenti vari	L.	248.224.340

TOTALE PASSIVITA' L. 9.094.118.019

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	L.	229.736.321.289
Totale passività	L.	9.094.118.019

PATRIMONIO NETTO L. 220.642.203.270

Risultato economico eserc. precedenti L. 199.582.438.538

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

Avanzo economico dell'esercizio 2000	L.	21.059.764.732
Patrimonio netto	L.	220.642.203.270

TOTALE A PAREGGIO L. 229.736.321.289

Roma, 6.7.2001

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Brig. Gen. Nicola LUISI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2000, nonchè la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, compendia fedelmente i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale del Fondo Previdenza Sottufficiali - gestione Carabinieri.

La documentazione in argomento è redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979.

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

attività		L.	229.736.321.289
passività		L.	9.094.118.019
	Patrimonio netto al 31.12.2000	*L.*	*220.642.203.270*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti		L.	199.582.438.538
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2000:			
Entrate	L. 33.832.650.400		
Spese	L. 12.772.885.668		
Avanzo di gestione	*L. 21.059.764.732*	L.	21.059.764.732
	Patrimonio netto al 31.12.2000	*L.*	*220.642.203.270*

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2000		L.	11.051.768.893
- entrate dell'esercizio 2000		L.	237.545.498.748
	Totale consistenza finanziaria	L.	248.597.267.641
a dedurre:			
- uscite dell'esercizio 2000		-L.	247.011.540.234
	Disponibilità finanziaria al 31.12.2000	*L.*	*1.585.727.407*

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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;

Il Comitato dei Sindaci condivide le accurate analisi effettuate dal Consiglio di Amministrazione.

Tanto rappresentato, il Collegio esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione degli Organi superiori del consuntivo esaminato.

Roma, 6.7.2001

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2000

Conto economico

Parte prima - ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I° - ENTRATE CONTRIBUTIVE			TITOLO I° - SPESE CORRENTI		
al 1^ *Aliquote contributive:*			Cat. 4^ *Spese per l'acquisto di beni e servizi:*		
Entrate contributive	L.	20.156.654.917	Spese di funzionamento	L.	1.982.695
TITOLO III° - ALTRE ENTRATE			Cat. 5^ *Spese per prestazioni istituzionali:*		
al 8^ *Redditi e proventi patrimoniali:*			Premi di previdenza	L.	5.777.769.555
Interessi su prestiti	L.	26.834.130	Sussidi	L.	4.500.000
Interessi su titoli	L.	10.198.735.886			
Interessi su depositi bancari	L.	201.724.983	Cat. 8^ *Oneri tributari:*		
			Imposte e tasse	L.	1.363.418.674
TOTALE PARTE PRIMA	L.	30.583.949.916	TOTALE PARTE PRIMA	L.	7.147.670.924

Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) *Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:*			I) *Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*		
Interessi su titoli	L.	3.128.698.026	Interessi su titoli	L.	5.562.465.635
Interessi su prestiti	L.	120.002.458	Interessi su prestiti	L.	62.749.109
TOTALE PARTE SECONDA	L.	3.248.700.484	TOTALE PARTE SECONDA	L.	5.625.214.744
TOTALE GENERALE	L.	33.832.650.400	TOTALE GENERALE	L.	12.772.885.668
			AVANZO ECONOMICO	L.	21.059.764.732
TOTALE A PAREGGIO	L.	33.832.650.400	TOTALE A PAREGGIO	L.	33.832.650.400

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
Aiu.	Salvatore	BATTAGLIA	
Aiu.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Car.	Leonardo	D'AMICO	

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*
Bilancio consuntivo 2000
Situazione amministrativa

nsistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio			L.	11.051.768.893
ISCOSSIONI: - in conto competenza	L.	235.516.731.489		
- in conto residui	L.	2.028.767.259	L.	237.545.498.748
AGAMENTI: - in conto competenza	L.	246.758.123.094		
- in conto residui	L.	253.417.140		
			-L.	247.011.540.234
onsistenza di Cassa alla fine dell'esercizio			L.	1.585.727.407
ESIDUI ATTIVI: - degli esercizi prec.	L.	1.723.160		
- dell'esercizio	L.	2.561.239.327		
			L.	2.562.962.487
ESIDUI PASSIVI: - degli esercizi prec.	L.	8.937.330		
- dell'esercizio	L.	3.211.741.605		
			-L.	3.220.678.935
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			L.	928.010.959

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
Aiu.	Salvatore	BATTAGLIA	
Aiu.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Car.	Leonardo	D'AMICO	

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2000

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE al 1-1-2000	CONSISTENZE al 31-12-2000	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
DISPONIBILITA' FINANZIARIE				
SSA CORRENTE	24.621.970	11.469.790		13.152.180
postale 62878004	1.152.252.341	424.318.811		727.933.530
2428/14 Banca Cred. C	9.874.894.582	0		9.874.894.582
4001 Rolo Banca	0	1.149.938.806	1.149.938.806	
RESIDUI ATTIVI				
ti per Contributi	1.582.747.000	2.126.599.327	543.852.327	
ti per Int. su Dep.	65.870.259	0		65.870.259
diti per prestiti	1.380.150.000	434.640.000		945.510.000
rite in sospeso	4.890.100	1.723.160		3.166.940
INVESTIMENTI MOBILIARI				
toli di Proprietà	188.172.527.410	224.357.541.170	36.185.013.760	
CREDITI BANCARI E FINANZIARI				
sizione prestiti rabinieri	1.079.556.170	1.230.090.225	150.534.055	
TOTALE ATTIVITA'	203.337.509.831	229.736.321.289	38.029.338.948	11.630.527.490
TOTALE A PAREGGIO	203.337.509.831	229.736.321.289	38.029.338.948	11.630.527.490
TOTALE	203.337.509.831	229.736.321.289	38.029.338.948	11.630.527.490

PASSIVITA'	CONSISTENZE al 1-1-2000	CONSISTENZE al 31-12-2000	DIFFERENZE in più	DIFFERENZE in meno
RESIDUI PASSIVI				
Debiti v/iscritti	159.243.810	3.200.000.000	3.040.756.190	
Partite Conto Sospesi	103.110.660	20.678.935		82.431.725
RIMANENZE D'ESERCIZIO				
Int. su Tit. Fut. Esercizi	3.128.698.026	5.562.465.635	2.433.767.609	
Int. su Prestiti Fut. Esercizi	120.002.458	62.749.109		57.253.349
FONDI ACC.TO VARI				
Fondo Garanzia Prestiti	244.016.340	248.224.340	4.208.000	
TOTALE PASSIVITA'	3.755.071.294	9.094.118.019	5.478.731.799	139.685.074
PATRIMONIO NETTO	199.582.438.538	220.642.203.270	21.059.764.732	
E' così costituito:				
Avanzo econ. eserc. preced.	175.456.331.707	199.582.438.538	24.126.106.831	
Avanzo econ. dell'esercizio	24.126.106.831	21.059.764.732		3.066.342.099
TOTALE A PAREGGIO	203.337.509.831	229.736.321.289	26.538.496.531	139.685.074
TOTALE	203.337.509.831	229.736.321.289	26.538.496.531	139.685.074

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
Aiu.	Salvatore	BATTAGLIA	
Aiu.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Car.	Leonardo	D'AMICO	

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Carabinieri

Bilancio consuntivo 2000

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*	18.992.100.000	0	0	18.992.100.000	18.030.055.590	2.126.599.327	20.156.654.917	1.164.554.917	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Interessi su prestiti	104.900.000	0	0	104.900.000	26.834.130	0	26.834.130		78.065.870
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	6.403.500.000	0	0	6.403.500.000	10.198.735.886	0	10.198.735.886	3.795.235.886	
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	70.000.000	0	0	70.000.000	201.724.983	0	201.724.983	131.724.983	
	Categoria 10^									
	Entrate non classificabili in altre voci									
30905	Fondo Garanzia Prestiti	18.500.000	0	0	18.500.000	4.208.000	0	4.208.000		14.292.000
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41306	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	187.815.000.000	0	0	187.815.000.000	206.179.838.410	0	206.179.838.410	18.364.838.410	
	Categoria 14^									
	Riscossione di crediti									
41407	Riscoss.prest.a breve termine	3.300.000.000	0	0	3.300.000.000	860.425.945	434.640.000	1.295.065.945		2.004.934.055
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72208	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	14.908.545	0	14.908.545	14.908.545	
	TOTALI	216.704.000.000	0	0	216.704.000.000	235.516.731.489	2.561.239.327	238.077.970.816	23.471.262.741	2.097.291.925

(RISCOSSIONI)

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
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
1.582.747.000	1.582.747.000	0	1.582.747.000	0	0	18.992.100.000	19.612.802.590	620.702.590		2.126.599.327
						116.140.000	26.834.130		89.305.870	
65.870.259	65.870.259	0	65.870.259	0	0	7.395.500.000 70.000.000	10.198.735.886 267.595.242	2.803.235.886 197.595.242		
						18.500.000	4.208.000		14.292.000	
						187.815.000.000	206.179.838.410	18.364.838.410		
1.380.150.000	380.150.000	0	380.150.000	0	1.000.000.000	3.600.000.000	1.240.575.945		2.359.424.055	434.640.000
1.723.160	0	1.723.160	1.723.160	0	0	0	14.908.545	14.908.545		1.723.160
3.030.490.419	2.028.767.259	1.723.160	2.030.490.419	0	1.000.000.000	218.007.240.000	237.545.498.748	22.001.280.673	2.463.021.925	2.562.962.487

Rendiconto finanziario - *Uscite*

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 servizi									
10401	Spese di funzionamento	4.000.000	0	0	4.000.000	1.982.695	0	1.982.695		2.017.305
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10502	Premio di previdenza	2.500.000.000	0	0	2.500.000.000	2.577.769.555	3.200.000.000	5.777.769.555	3.277.769.555	
10503	Sussidi	100.000.000	0	0	100.000.000	4.500.000	0	4.500.000		95.500.000
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10804	Imposte, tasse e tributi vari	26.000.000	0	0	26.000.000	1.363.418.674	0	1.363.418.674	1.337.418.674	
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21305	Acquisto titoli	211.300.000.000	0	0	211.300.000.000	242.364.852.170	0	242.364.852.170	31.064.852.170	
	Categoria 14^									
	Concessione di crediti ed anticipaz.									
21406	Concess.prest. a breve termine	1.850.000.000	0	0	1.850.000.000	445.600.000	0	445.600.000		1.404.400.000
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42107	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	0	11.741.605	11.741.605	11.741.605	
		215.780.000.000	0	0	215.780.000.000	246.758.123.094	3.211.741.605	249.969.864.699	35.691.782.004	1.501.917.305

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen. Domenico BENEDETTI
Dott. Giovanna PERUZZI
Aiu. Salvatore BATTAGLIA
Aiu. Francesco LONGO
Brig. Achille DI SPIRITO
Car. Leonardo D'AMICO

(PAGAMENTI)

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
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
						4.000.000	1.982.695		2.017.305	
159.243.810	159.243.810	0	159.243.810	0	0	2.500.000.000 100.000.000	2.737.013.365 4.500.000	237.013.365	95.500.000	3.200.000.000
						26.000.000	1.363.418.674	1.337.418.674		
						211.300.000.000	242.364.852.170	31.064.852.170		
						1.850.000.000	445.600.000		1.404.400.000	
103.110.660	94.173.330	8.937.330	103.110.660	0	0	0	94.173.330	94.173.330		20.678.935
262.354.470	253.417.140	8.937.330	262.354.470	0	0	215.780.000.000	247.011.540.234	32.733.457.539	1.501.917.305	3.220.678.935

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE _____

Ten. Col. Michele COPPOLA _____

Ten. Col. Antonio NUZZACI _____

Dott. Ersilia MILITANO _____

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

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
1999	1.582.747.000	1.582.747.000	0	0	0		
2000						2.126.599.327	2.126.599.327

Interessi attivi su depositi e conti correnti

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
1999	65.870.259	65.870.259	0	0	0		
2000						0	0

Riscossione prestiti a breve termine

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
1999	1.380.150.000	380.150.000	1.000.000.000	0	0		
2000						434.640.000	434.640.000

UFFICIO AMMINISTRAZIONE PERSONALI MILITARI VARI

PC C

Ten.Col amm.com Piero OVIDI

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
1998	1.723.160	0	0	0	1.723.160		
1999						0	1.723.160
2000						0	1.723.160

Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI PASSIVI

Premio di previdenza

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
1999 2000	159.243.810	159.243.810	0	0	0	3.200.000.000	3.200.000.000

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
1999 2000	103.110.660	94.173.330	0	0	8.937.330	11.741.605	20.678.935

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
Aiu.	Salvatore	BATTAGLIA	
Aiu.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Car.	Leonardo	D'AMICO	

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

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

PAGINA BIANCA

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO (GESTIONE CARABINIERI)

ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1933, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 1 del D.M. 3.7.2001, si riferisce al 13° esercizio finanziario della gestione Carabinieri, chiuso al 31.12.2001.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di L. 28.177.015.822 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per lire 37.341.096.861 e il totale delle spese contabilizzate per lire 9.164.081.039.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2001 ammontano a lire 22.090.402.733, con un aumento di circa 2 miliardi rispetto all'anno precedente.

Le rendite da patrimonio per lire 10.482.824.485 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un aumento di lire 2.432.043.746, dovuto all'aumento degli investimenti mobiliari e al maggior tasso di rendimento.

V.N.	PREZ. ACQ.	ACQUI-STO	SCA-DENZA	GG TOT	INTERESSI	GG. 01	COMP.01	GG 02	COMP.02
5.227.929.000	95,6710	15/1/01	15/1/02	365	226.317.046	350	217.016.346	15	9.300.701
17.039.176.000	97,7600	31/1/01	31/7/01	181	381.677.542	181	381.677.542		
23.816.121.000	95,6720	15/3/01	15/3/02	365	1.030.761.717	291	821.785.369	74	208.976.348
20.001.669.100	95,9570	17/4/01	15/4/02	363	808.667.482	258	574.755.400	105	233.912.081
36.789.130.000	95,6520	15/5/01	15/5/02	365	1.599.591.372	230	1.007.961.687	135	591.629.686
28.492.213.050	95,8880	15/6/01	15/6/02	365	1.171.599.801	199	638.762.631	166	532.837.170
17.039.176.000	97,8700	31/7/01	31/1/02	184	362.934.449	153	301.787.884	31	61.146.565
2.517.151.000	96,0810	15/8/01	15/8/02	365	98.647.148	138	37.296.730	227	61.350.418
36.014.622.000	96,1710	15/9/01	15/9/02	365	1.378.999.876	107	404.254.758	258	974.745.118
40.175.666.230	96,7480	15/10/01	15/10/02	365	1.306.512.666	77	275.620.480	288	1.030.892.186
7.706.354.600	97,0760	16/11/01	15/11/02	364	225.333.809	45	27.857.202	319	197.476.607
27.107.780.000	96,8480	15/12/01	15/12/02	365	854.437.226	16	37.454.782	349	816.982.443
					9.445.480.134		4.726.230.810		

4.898.763.100	96,1996	14/1/00	15/1/01					7.609.234			
18.007.311.000	98,2598	31/1/00	31/7/00								
13.799.796.290	95,9096	15/3/00	15/3/01					114.439.858			
9.294.096.000	95,9146	15/3/00	15/3/01					76.980.476			
15.499.841.350	95,8296	14/4/00	17/4/01					187.949.392			
30.500.125.040	95,4895	15/5/00	15/5/01					508.823.559			
28.492.213.050	95,2400	15/6/00	15/6/01					616.805.673			
19.033.534.100	97,6300	31/7/00	31/1/01					75.999.660			
2.517.151.000	95,1200	15/8/00	15/8/01					76.394.499			
20.998.848.150	95,0100	15/9/00	14/9/01					739.822.880			
12.004.874.000	95,2240	21/9/00	14/9/01					411.596.830			
33.110.217.000	95,1100	16/10/00	15/10/01					1.281.037.934			
7.100.302.090	95,0600	15/11/00	15/11/01					306.550.193			
27.107.780.000	95,5300	15/12/00	14/12/01					1.158.455.447			
								5.562.465.635			
								10.288.696.445		4.719.249.324	

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: lire 2.925.368.036
- prestiti: lire 614.400.000
- sussidi lire 2.000.000.

Le poste attive della situazione patrimoniale ammontano a lire 254.779.290.245 con un aumento di lire 25.042.968.956 rispetto alle analoghe poste del 2000.

L'attività creditizia, prevista a complemento dell'attività istituzionale principale, ha fatto registrare la concessione di n. 43 prestiti.

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		L.	**22.090.402.733**
Importo contributi obbligatori a carico dei Brigadieri, degli Appuntati e Carabinieri, accertati al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:			
- ammontare contributi 2001 versati da Com.Gen.CC	L. 20.736.263.353		
- ammontare dei contributi versati dagli Enti vari relativi a carabinieri impiegati fuori F.A.	L. 18.196.960		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2001 da Com.Gen.CC	L. 1.335.942.420		
Totale	L. 22.090.402.733		
Totale titolo primo		***L.***	***22.090.402.733***

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Interessi su prestiti		L.	**37.760.880**
Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci (di cui L. 33.634.507 di competenza del futuro esercizio): anno 2002 L. 13.479.590, anno 2003 L. 11.797.137, anno 2004 L. 4.475.005, anno 2005 L. 2.710.994, anno 2006 L. 1.171.781.			

Interessi su titoli	L.	**9.445.480.134**

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

- BOT -A- £ 5.227.929000 - 15.1.01 / 15.1.02	L.	226.317.046
- BOT -S- £ 17.039.176.000 - 31.1.01 / 31.7.01	L.	381.677.542
- BOT -A- £ 23.816.121.000 - 15.3.01 / 15.3.02	L.	1.030.761.717
- BOT -A- £ 20.001.669.100 - 17.4.01 / 15.4.02	L.	808.667.482
- BOT -A- £ 36.789.130.000 - 15.5.01 / 15.5.02	L.	1.599.591.372
- BOT -A- £ 28.492.213.050 - 15.6.01 / 15.6.02	L.	1.171.599.801
- BOT -S- £ 17.039.176.000 - 31.7.01 / 31.1.02	L.	362.934.449
- BOT -A- £ 2.517.151.000 - 15.8.01 / 15.8.02	L.	98.647.148
- BOT -A- £ 36.014.622.000 - 15.9.01 / 15.9.02	L.	1.378.999.876
- BOT -A- £ 40.175.666.230 - 15.10.01 / 15.10.02	L.	1.306.512.666
- BOT -A- £ 7.706.354.600 - 16.11.01 / 15.11.02	L.	225.333.809
- BOT -A- £ 27.107.780.000 - 15.12.01 / 15.12.02	L.	854.437.226
totale	L.	9.445.480.134

Interessi attivi su depositi in conto corrente bancario	L.	**142.238.370**

Espone l'ammontare degli interessi maturati sul deposito in c/c bancario, al lordo delle ritenute fiscali, aperto presso la Rolo Banca - Ag. 22

Totale titolo terzo	*L.*	***9.625.479.384***

TOTALE PARTE PRIMA	L.	**31.715.882.117**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2001

Interessi su titoli	L.	**5.562.465.635**

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 2000 ma di pertinenza dell'esercizio 2001

Interessi su prestiti	L.	62.749.109

Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi (anno 2001 L. 47.763.297, anno 2002 L. 13.411.760, anno 2003 L. 1.574.052)

TOTALE PARTE SECONDA	L.	**5.625.214.744**

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	31.715.882.117
TOTALE PARTE SECONDA	L.	5.625.214.744

TOTALE GENERALE ENTRATE	L.	**37.341.096.861**

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento	L.	2.645.010

Espone l'ammontare sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Premi di previdenza		L.	**2.925.368.036**
Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2001 per n. 424 liquidazioni e n. 128 riliquidazioni in favore dei carabinieri aventi diritto	L. 2.010.368.036		
n. 200 liquidazioni da effettuare di compet. 2001	L. 915.000.000		
Sussidi		L.	**2.000.000**
Rappresenta il corrispettivo di n. 1 sussidio concesso, nel quadro dell'attività assistenziale svolta in favore della categoria			

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Interessi legali		L.	**17.820.950**
Si riferisce agli interessi corrisposti ai dimissionari ai quali era stata sospesa la liquidazione dal 1999 a seguito dell'Ispezione del Tesoro, e successivamente ripristinata nel 2000			

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse		L.	**1.257.891.180**
Si riferisce a:			
Imposta di bollo	L. 17.057.668		
Imposta sostitutiva sugli interessi su titoli	L. 1.183.959.150		
Ritenuta d'acconto su interessi bancari	L. 56.874.362		
Totale titolo primo		*L.*	***4.205.725.176***
TOTALE PARTE PRIMA		L.	**4.205.725.176**

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze passive	L.	190.486.220

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come premio di previdenza dell'anno precedente (si riferisce alla posta del bilancio 2000 "Premi di previdenza maturati nel 2000 e non ancora pagati")

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

Interessi su titoli	L.	4.719.249.324

Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.2001 accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 2001 ma di competenza dell'esercizio successivo

Interessi su prestiti	L.	48.620.319

Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri: anno 2002 L. 26.891.350, anno 2003 L. 13.371.189, anno 2004 L. 4.475.005, anno 2005 L. 2.710.994, anno 2006 L. 1.171.781

TOTALE PARTE SECONDA	L.	4.958.355.863

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	4.205.725.176	
TOTALE PARTE SECONDA	L.	4.958.355.863	
TOTALE GENERALE SPESE			**L. 9.164.081.039**

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	*L.*	*37.341.096.861*	
TOTALE SPESE	*L.*	*9.164.081.039*	
AVANZO ECONOMICO			***L. 28.177.015.822***

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie			**L. 7.464.263.915**
Cassa corrente	L.	104.783.050	
c/c/p n. 62878004	L.	163.597.871	
c.c.b. n. 8001 Rolo Banca	L.	7.195.882.994	

L'elevato saldo sul conto corrente bancario alla data del 31.12 è dovuto al fatto che sono stati prenotati BOT semestrali per un importo nominale di euro 3.360.000 (pari a L. 6.505.867.200) e che, in seguito al comunicato n. 368 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, hanno avuto come data di regolamento 2 gennaio 2002

Residui attivi

Crediti per contributi L. **1.335.942.420**

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

Crediti per prestiti L. **182.815.000**

E' costituito dal credito c/capitale maturato e non riscosso al 31/12 verso vari carabinieri per attività creditizia

Partite in sospeso L. **1.723.160**

Per somme da recuperare

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà L. **244.887.811.980**

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

- BOT -A- 15.1.01 / 15.1.02	L.	5.227.929.000
- BOT -A- 15.3.01 / 15.3.02	L.	23.816.121.000
- BOT -A- 17.4.01 / 15.4.02	L.	20.001.669.100
- BOT -A- 15.5.01 / 15.5.02	L.	36.789.130.000
- BOT -A- 15.6.01 / 15.6.02	L.	28.492.213.050
- BOT -S- 31.7.01 / 31.1.02	L.	17.039.176.000
- BOT -A- 15.8.01 / 15.8.02	L.	2.517.151.000
- BOT -A- 15.9.01 / 15.9.02	L.	36.014.622.000
- BOT -A- 15.10.01 / 15.10.02	L.	40.175.666.230
- BOT -A- 16.11.01 / 15.11.02	L.	7.706.354.600
- BOT -A- 15.12.01 / 15.12.02	L.	27.107.780.000
	L.	244.887.811.980

Crediti bancari e finanziari

Esposizione prestiti carabinieri L. **906.733.770**

Per credito c/capitale in maturazione anni successivi verso vari carabinieri per attività creditizia

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L.	7.464.263.915
Residui attivi	L.	1.520.480.580
Investimenti mobiliari	L.	244.887.811.980
Crediti bancari e finanziari	L.	906.733.770

TOTALE ATTIVITA' **L. 254.779.290.245**

TOTALE A PAREGGIO **L. 254.779.290.245**

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti verso iscritti L. 915.000.000

Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2001, non liquidate

Partite in conto sospesi L. 29.383.190

Trattasi di somme:

- riaccredito premi di previdenza	L.	12.282.995
- in attesa di definizione	L.	496.480
- rate prestiti da restituire	L.	15.163.715
- somme erroneamente pervenute	L.	1.440.000
totale	L.	29.383.190

Rimanenze d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro L. 4.719.249.324

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati e riscossi nell'esercizio ma di competenza del 2002

Interessi su prestiti esercizio futuro L. **48.620.319**

Rappresenta la quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione ma di pertinenza di esercizi futuri

Fondi accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti L. **247.818.320**

Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	L.	944.383.190
Rimanenze passive di esercizio	L.	4.767.869.643
Fondi accantonamenti vari	L.	247.818.320

TOTALE PASSIVITA' L. **5.960.071.153**

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	L.	254.779.290.245
Totale passività	L.	5.960.071.153

PATRIMONIO NETTO L. **248.819.219.092**

Risultato economico eserc. precedenti	L.	220.642.203.270

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

Avanzo economico dell'esercizio 2001	L.	28.177.015.822
Patrimonio netto	L.	**248.819.219.092**
TOTALE A PAREGGIO	L.	**254.779.290.245**

Roma, 24.9.2002

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Brig. Gen. Nicola LUISI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo al 31 dicembre 2001, nonchè la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, compendia fedelmente i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale del Fondo Previdenza Sottufficiali - gestione Carabinieri.

La documentazione in argomento è redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979.

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

attività		L.	254.779.290.245
passività		L.	5.960.071.153
	Patrimonio netto al 31.12.2001	*L.*	*248.819.219.092*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti		L.	220.642.203.270
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2001:			
Entrate	**L. 37.341.096.861**		
Spese	**L. 9.164.081.039**		
Avanzo di gestione	*L. 28.177.015.822*	L.	28.177.015.822
	Patrimonio netto al 31.12.2001	*L.*	*248.819.219.092*

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2001		L.	1.585.727.407
- entrate dell'esercizio 2001		L.	275.156.902.454
	Totale consistenza finanziaria	L.	276.742.629.861
a dedurre:			
- uscite dell'esercizio 2001		-L.	269.278.365.946
	Disponibilità finanziaria al 31.12.2001	*L.*	*7.464.263.915*

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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.

Il Comitato dei Sindaci condivide le accurate analisi effettuate dal Consiglio di Amministrazione.

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, 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, 24-9-2002

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*
Bilancio consuntivo 2001
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
2000 2001	2.126.599.327	2.126.599.327	0	0	0	1.335.942.420	1.335.942.420

Riscossione prestiti a breve termine

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2000 2001	434.640.000	434.640.000	0	0	0	182.815.000	182.815.000

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
2000 2001	1.723.160	0	0	0	1.723.160	0	1.723.160

RESIDUI PASSIVI

Premio di previdenza

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2000 2001	3.200.000.000	3.390.486.220	0	190.486.220	0	915.000.000	915.000.000

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*
Bilancio consuntivo 2001
Situazione dei residui attivi e passivi

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
2000 2001	20.678.935	20.678.935	0	0	0	29.383.190	29.383.190

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI
Dott.	Giovanna	PERUZZI
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA
1° Mar.	Francesco	LONGO
Brig.	Achille	DI SPIRITO
Crs.	Leonardo	D'AMICO

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE
Ten. Col.	Michele	COPPOLA
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI
Dott.	Ersilia	MILITAN

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Carabinieri

Bilancio consuntivo 2001

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***	19.300.000.000	0	0	19.300.000.000	20.754.460.313	1.335.942.420	22.090.402.733	2.790.402.733	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Interessi su prestiti	74.000.000	0	0	74.000.000	37.760.880	0	37.760.880		36.239.120
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	9.500.000.000	0	0	9.500.000.000	9.445.480.134	0	9.445.480.134		54.519.866
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	70.000.000	0	0	70.000.000	142.238.370	0	142.238.370	72.238.370	
	Categoria 10^									
	Entrate non classificabili in altre voci									
31005	Fondo Garanzia Prestiti	10.000.000	0	0	10.000.000	2.158.000	0	2.158.000		7.842.000
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI									
	BENI PATRIMONIALI E									
	RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41306	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	216.000.000.000	0	0	216.000.000.000	241.396.717.170	0	241.396.717.170	25.396.717.170	
	Categoria 14^									
	Riscossione di crediti									
41407	Riscoss.prest.a breve termine	1.500.000.000	0	0	1.500.000.000	754.941.455		937.756.455		562.243.545
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72208	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	61.906.805	0	61.906.805	61.906.805	
	TOTALI	246.454.000.000	0	0	246.454.000.000	272.595.663.127	1.518.757.420	274.114.420.547	28.321.265.078	660.844.531

(RISCOSSIONI)

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
2.126.599.327	2.126.599.327	0	2.126.599.327	0	0	19.300.000.000	22.881.059.640	3.581.059.640		1.335.942.420
						162.000.000	37.760.880		124.239.120	
						10.814.750.000	9.445.480.134		1.369.269.866	
0	0	0	0	0	0	70.000.000	142.238.370	72.238.370		
						10.000.000	2.158.000		7.842.000	
						216.000.000.000	241.396.717.170	25.396.717.170		
434.640.000	434.640.000	0	434.640.000	0	0	2.000.000.000	1.189.581.455		810.418.545	182.815.000
1.723.160	0	1.723.160	1.723.160	0	0	0	61.906.805	61.906.805		1.723.160
2.562.962.487	2.561.239.327	1.723.160	2.562.962.487	0	0	248.356.750.000	275.156.902.454	29.111.921.985	2.311.769.531	1.520.480.580

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Carabinieri

Bilancio consuntivo 2001

Rendiconto finanziario - *Uscite*

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 servizi									
10401	Spese di funzionamento	5.000.000	0	0	5.000.000	2.645.010	0	2.645.010		2.354.990
	Categoria 5^									
	Spesi per prestazioni istituzionali									
10502	Premio di previdenza	3.000.000.000	0	0	3.000.000.000	2.010.368.036	915.000.000	2.925.368.036		74.631.964
10503	Sussidi	100.000.000	0	0	100.000.000	2.000.000	0	2.000.000		98.000.000
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									
10704	Interessi passivi	0	0	0	0	17.820.950	0	17.820.950	17.820.950	
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10805	Imposte, tasse e tributi vari	9.000.000	0	0	9.000.000	1.257.891.180	0	1.257.891.180	1.248.891.180	
	Categoria 10^									
	Spese non classi in altre voci									
11006	Fondo Garanzia Prestiti	0	0	0	0	2.564.020	0	2.564.020	2.564.020	
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21307	Acquisto titoli	240.500.000.000	0	0	240.500.000.000	261.926.987.980	0	261.926.987.980	21.426.987.980	
	Categoria 14^									
	Concessione di crediti ed anticipaz.									
21408	Concess prest. a breve termine	2.000.000.000	0	0	2.000.000.000	614.400.000	0	614.400.000		1.385.600.000
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42109	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	32.523.615	29.383.190	61.906.805	61.906.805	
		245.614.000.000	0	0	245.614.000.000	265.867.200.791	944.383.190	266.811.583.981	22.758.170.935	1.560.586.954

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESIDENTE)

Brig. Gen. Domenico BENEDETTI

Dott. Giovanna PERUZZI

1° Mar. Salvatore BATTAGLIA

1° Mar. Francesco LONGO

Brig. Achille DI SPIRITO

[illegible] Leonardo D'AMICO

UFFICIO AMMINISTRAZIONE PERSC
PCC

Ten.Col. amm.com. Pier

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	TOTALE DEI RES. PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
						5.000.000	2.645.010		2.354.990	
3.200.000.000	3.390.486.220	0	3.390.486.220	190.486.220		3.000.000.000 100.000.000	5.400.854.256 2.000.000	2.400.854.256	98.000.000	915.000.000
0	0	0	0	0	0	0	17.820.950	17.820.950		
						9.000.000	1.257.891.180	1.248.891.180		
						0	2.564.020	2.564.020		
						240.500.000.000	261.926.987.980	21.426.987.980		
						2.000.000.000	614.400.000		1.385.600.000	
20.678.935	20.678.935	0	20.678.935	0	0	0	53.202.550	53.202.550		29.383.190
3.220.678.935	3.411.165.155	0	3.411.165.155	190.486.220	0	245.614.000.000	269.278.365.946	25.150.320.936	1.485.954.990	944.383.190

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten. Col. Michele COPPOLA
Ten. Col. Antonio NUZZACI
Dott. Ersilia MILITANO

UFFICIO AMMINISTRAZIONE PERSONALI MILITARI VARI
P C C.

Ten.Col *amncom* Piero OVIDI

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2001

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	L.	22.090.402.733	Spese di funzionamento	L.	2.645.010
TITOLO III° - ALTRE ENTRATE			Cat. 5^ *Spese per prestazioni istituzionali:*		
Cat. 8^ *Redditi e proventi patrimoniali:*			Premi di previdenza	L.	2.925.368.036
Interessi su prestiti	L.	37.760.880	Sussidi	L.	2.000.000
Interessi su titoli	L.	9.445.480.134			
Interessi su depositi bancari	L.	142.238.370	Cat. 7^ *Oneri finanziari:*		
			Oneri vari	L.	17.820.950
			Cat. 8^ *Oneri tributari:*		
			Imposte e tasse	L.	1.257.891.180
TOTALE PARTE PRIMA	L.	31.715.882.117	TOTALE PARTE PRIMA	L.	4.205.725.176
Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI					
A) *Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:*			H) *Variazioni patrimoniali straordinarie:*		
Interessi su titoli	L.	5.562.465.635	Sopravvenienze passive	L.	190.486.220
Interessi su prestiti	L.	62.749.109	I) *Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*		
			Interessi su titoli	L.	4.719.249.324
			Interessi su prestiti	L.	48.620.319
TOTALE PARTE SECONDA	L.	5.625.214.744	TOTALE PARTE SECONDA	L.	4.958.355.863
TOTALE GENERALE	L.	37.341.096.861	TOTALE GENERALE	L.	9.164.081.039
			AVANZO ECONOMICO	L.	28.177.015.822
TOTALE A PAREGGIO	L.	37.341.096.861	TOTALE A PAREGGIO	L.	37.341.096.861

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI
Dott.	Giovanna	PERUZZI
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA
1° Mar.	Francesco	LONGO
Brig.	Achille	DI SPIRITO
Crs.	Leonardo	D'AMICO

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE
Ten. Col.	Michele	COPPOLA
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI
Dott.	Ersilia	MILITANO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2001

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-2001	al 31-12-2001	in più	in meno		al 1-1-2001	al 31-12-2001	in più	in meno
DISPONIBILITA' FINANZIARIE					**RESIDUI PASSIVI**				
CASSA CORRENTE	11.469.790	104.783.050	93.313.260		Debiti v/iscritti	3.200.000.000	915.000.000		2.285.000.000
c/c postale 62878004	424.318.811	163.597.871		260.720.940	Partite Conto Sospesi	20.678.935	29.383.190	8.704.255	
c/c 8001 Rolo Banca	1.149.938.806	7.195.882.994	6.045.944.188						
					RIMANENZE D'ESERCIZIO				
RESIDUI ATTIVI					Int. su Tit. Fut. Esercizi	5.562.465.635	4.719.249.324		843.216.311
Cred. per Contributi	2.126.599.327	1.335.942.420		790.656.907	Int. su Prestiti Fut. Esercizi	62.749.109	48.620.319		14.128.790
Crediti per prestiti	434.640.000	182.815.000		251.825.000					
Partite in sospeso	1.723.160	1.723.160	0	0	**FONDI ACCTO VARI**				
					Fondo Garanzia Prestiti	248.224.340	247.818.320		406.020
INVESTIMENTI MOBILIARI									
Titoli di Proprietà	224.357.541.170	244.887.811.980	20.530.270.810						
CREDITI BANCARI E FINANZIARI									
Esposizione prestiti carabinieri	1.230.090.225	906.733.770		323.356.455					
					TOTALE PASSIVITA'	9.094.118.019	5.960.071.153	8.704.255	3.142.751.121
TOTALE ATTIVITA'	229.736.321.289	254.779.290.245	26.669.528.258	1.626.559.302					
					PATRIMONIO NETTO	220.642.203.270	248.819.219.092	28.177.015.822	
					E' così costituito:				
					Avanzo econ. eserc. preced.	199.582.438.538	220.642.203.270	21.059.764.732	
					Avanzo econ. dell'esercizio	21.059.764.732	28.177.015.822	7.117.251.090	
TOTALE A PAREGGIO	229.736.321.289	254.779.290.245	26.669.528.258	1.626.559.302	TOTALE A PAREGGIO	229.736.321.289	254.779.290.245	28.185.720.077	3.142.751.121
TOTALE	229.736.321.289	254.779.290.245	26.669.528.258	1.626.559.302	TOTALE	229.736.321.289	254.779.290.245	28.185.720.077	3.142.751.121

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen. Nicola LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen. Domenico BENEDETTI
Dott. Giovanna PERUZZI
1° Mar. Salvatore BATTAGLIA
1° Mar. Francesco LONGO
Brig. Achille DI SPIRITO
Crs. Leonardo D'AMICO

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Giovanni CONTESTABILE
Ten. Col. Michele COPPOLA
Ten. Col. Antonio NUZZACI
Dott. Ersilia MILITANO

UFFICIO AMM[illegible] PERSONALI MILITARI VARI

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

[illegible] Flore OVIDI

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*
Bilancio consuntivo 2001
Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio			L.	1.585.727.407
RISCOSSIONI: - in conto competenza	L.	272.595.663.127		
- in conto residui	L.	2.561.239.327	L.	275.156.902.454
PAGAMENTI: - in conto competenza	L.	265.867.200.791		
- in conto residui	L.	3.411.165.155		
			-L.	269.278.365.946
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio			L.	7.464.263.915
RESIDUI ATTIVI: - degli esercizi prec.	L.	1.723.160		
- dell'esercizio	L.	1.518.757.420		
			L.	1.520.480.580
RESIDUI PASSIVI: - degli esercizi prec.	L.			
- dell'esercizio	L.	944.383.190		
			-L.	944.383.190
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			L.	8.040.361.305

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Brig. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Crs.	Leonardo	D'AMICO	

P. P. V.

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Giovanni	CONTESTABILE	
Ten. Col.	Michele	COPPOLA	
Ten. Col.	Antonio	NUZZACI	
Dott.	Ersilia	MILITANO	

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI 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 2001 relativo alla gestione "Carabinieri"

HA DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui passivi da lire 3.200.000.000 a lire 3.390.486.220 sul capitolo 10502 – Premio di previdenza.

IL PRESIDENTE
Brig. Gen. Nicola LUISI

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO (GESTIONE CARABINIERI)

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1933, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 1 del D.M. 3.7.2001, si riferisce al 14° esercizio finanziario della gestione Carabinieri, chiuso al 31.12.2002.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di €. 14.790.692,91 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per euro 18.269.219,17 e il totale delle spese contabilizzate per euro 3.478.526,26.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2002 ammontano a euro 11.906.799,79, con un aumento di circa 500 mila euro rispetto all'anno precedente.

Le rendite da patrimonio per euro 4.809.258,72 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un decremento di euro 604.668,31, dovuto al minor tasso di rendimento.

V.N.	PREZ. ACQ.	ACQUI-STO	SCA-DENZA	GG TO T	INTERESSI	GG . 01	COMP.01	GG 02	COMP.02
3.360.000,00	98,4950	2/1/02	28/6/02	177	50.568,00	177	50.568,00	0	0,00
2.700.000,00	96,6940	15/1/02	15/1/03	365	89.262,00	350	85.593,70	15	3.668,30
8.800.000,00	98,3570	31/1/02	31/7/02	181	144.584,00	181	144.584,00	0	
12.150.000,00	96,4180	15/3/02	14/3/03	364	435.213,00	291	347.931,27	73	87.281,73
10.330.000,00	96,3200	15/4/02	15/4/03	365	380.144,00	260	270.787,51	105	109.356,49
24.735.000,00	96,4800	15/5/02	15/5/03	365	870.672,00	230	548.642,63	135	322.029,37
15.600.000,00	96,2420	14/6/02	16/6/03	367	586.248,00	200	319.481,20	167	266.766,80
3.800.000,00	98,2670	28/6/02	31/12/02	186	65.854,00	186	65.854,00	0	0,00
8.800.000,00	98,3650	31/7/02	31/1/03	184	143.880,00	153	119.639,35	31	24.240,65
1.300.000,00	96,7990	15/8/02	15/8/03	365	41.613,00	138	15.733,13	227	25.879,87
18.600.000,00	96,8660	16/9/02	15/9/03	364	582.924,00	106	169.752,59	258	413.171,41
23.980.000,00	98,5220	31/10/02	30/4/03	181	354.424,40	61	119.446,90	120	234.977,50
4.050.000,00	98,5910	29/11/02	30/5/03	182	57.064,50	32	10.033,32	150	47.031,18
					3.802.450,90		2.268.047,60		

V.N.	PREZ. ACQ.	ACQUI-STO	SCA-DENZA	GG TO T	INTERESSI	GG . 01	COMP.01	GG 02	COMP.02
2.700.000,00	95,6710	15/1/01	15/1/02				4.803,41		
8.800.000,00	97,7600	31/1/01	31/7/01						
12.300.000,00	95,6720	15/3/01	15/3/02				107.927,28		
10.330.000,00	95,9570	17/4/01	15/4/02				120.805,51		
19.000.000,00	95,6520	15/5/01	15/5/02				305.551,23		
14.715.000,00	95,8880	15/6/01	14/6/02				275.187,43		
8.800.000,00	97,8700	31/7/01	31/1/02				31.579,56		
1.300.000,00	96,0810	15/8/01	15/8/02				31.684,85		
18.600.000,00	96,1710	15/9/01	16/9/02				503.413,84		
20.749.000,00	96,7480	15/10/01	15/10/02				532.411,38		
3.980.000,00	97,0760	16/11/01	15/11/02				101.988,16		
14.000.000,00	96,8480	15/12/01	15/12/02				421.936,22		
							2.437.288,87		
							4.705.336,47		1.534.403,30

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: euro 1.400.782,79
- prestiti: euro 96.699,00.

Le poste attive della situazione patrimoniale ammontano a euro 145.396.920,20 con un aumento di euro 13.814.398,00 rispetto alle analoghe poste del 2001.

L'attività creditizia, prevista a complemento dell'attività istituzionale principale, ha fatto registrare la concessione di n. 20 prestiti .

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			€	11.906.799,79
Importo contributi obbligatori a carico dei Brigadieri, degli Appuntati e Carabinieri accertati al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:				
- ammontare contributi 2002 versati da Com.Gen.CC	€	10.562.178,89		
- ammontare dei contributi versati dagli Enti vari relativ a carabinieri impiegati fuori F.A.	€	21.135,88		
- ammontare dei contributi versati dal personale proveniente dalla P.C.M. al momento della liquidazione	€	535,09		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2002 da Com.Gen.CC	€	1.322.949,93		
Totale	€	11.906.799,79		
Totale titolo primo			€	***11.906.799,79***

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Interessi su prestiti			€	8.136,24
Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soc (di cui €. 7.535,29 di competenza dei futuri esercizi): anno 2003 €. 2.044,13; anno 2004 €. 1.907,62; anno 2005 €. 1.450,94; anno 2006 €. 1.387,70; anno 2007 €. 726,18; anno 2008 €. 18,72.				

Interessi su titoli	€	3.802.450,90

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

- BOT -S-	€ 3.360.000	- 02.01.02 / 28.06.02	€	50.568,00
- BOT -A-	€ 2.700.000	- 15.01.02 / 15.01.03	€	89.262,00
- BOT -S-	€ 8.800.000	- 31.01.02 / 31.07.02	€	144.584,00
- BOT -A-	€ 12.150.000	- 15.03.02 / 14.03.03	€	435.213,00
- BOT -A-	€ 10.330.000	- 15.04.02 / 15.04.03	€	380.144,00
- BOT -A-	€ 24.735.000	- 15.05.02 / 15.05.03	€	870.672,00
- BOT -A-	€ 15.600.000	- 14.06.02 / 16.06.03	€	586.248,00
- BOT -S-	€ 3.800.000	- 28.06.02 / 31.12.02	€	65.854,00
- BOT -S-	€ 8.800.000	- 31.07.02 / 31.01.03	€	143.880,00
- BOT -A-	€ 1.300.000	- 15.08.02 / 15.08.03	€	41.613,00
- BOT -A-	€ 18.600.000	- 16.09.02 / 15.09.03	€	582.924,00
- BOT -S-	€ 23.980.000	- 31.10.02 / 30.04.03	€	354.424,40
- BOT -S-	€ 4.050.000	- 29.11.02 / 30.05.03	€	57.064,50
		totale	€	3.802.450,90

Interessi attivi su depositi bancari e postali	€	89.220,45

Espone l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso Unicredit Banca - divisione Rolo - Ag. 22, al lordo delle ritenute fiscali	€	88.559,31
- sul deposito in c/c postale, al lordo delle ritenute fiscali	€	661,14

Interessi attivi dal personale	€	212,11

Espone l'ammontare degli interessi pagati dal personale della PCM che versa i contributi al momento della liquidazione

Proventi su cambi	€	0,51

Differenza derivante dalla conversione in euro

Totale titolo terzo	€	*3.900.020,21*
TOTALE PARTE PRIMA	€	15.806.820,00

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio 2001

Interessi su titoli	€	2.437.288,87

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 2001 ma di pertinenza dell'esercizio 2002

Interessi su prestiti	€	25.110,30

Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi (anno 2002 €. 13.888,23; anno 2003 €. 6.905,64; anno 2004 €. 2.311,15; anno 2005 €. 1.400,11; anno 2006 €. 605,17)

TOTALE PARTE SECONDA	€	2.462.399,17

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	15.806.820,00
TOTALE PARTE SECONDA	€	2.462.399,17
TOTALE GENERALE ENTRATE	€	18.269.219,17

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento € 424,59

Espone l'ammontare sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Premi di previdenza € 1.400.782,79

Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2002 per liquidazioni e riliquidazioni in favore dei carabinieri aventi diritto € 1.010.782,79
- liquidazioni da effettuare di compet. 2002 € 390.000,00

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Interessi legali € 14.643,36

Si riferisce agli interessi corrisposti ai "dimissionari" a seguito del ripristino delle liquidazioni

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse € 509.514,86

Si riferisce a:
Imposta di bollo € 8.569,88
Imposta sostitutiva sugli interessi su titoli € 477.033,94

Ritenuta d'acconto su interessi bancari	€	23.911,04	
Totale titolo primo			*€ 1.925.365,60*
TOTALE PARTE PRIMA			€ 1.925.365,60

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

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

Interessi su titoli — **€ 1.534.403,30**

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

Interessi su prestiti — **€ 18.757,36**

Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri: anno 2003 €. 8.949,77; anno 2004 €. 4.218,77; anno 2005 €. 2.851,05; anno 2006 €. 1.992,87; anno 2007 €. 726,18; anno 2008 €. 18,72

TOTALE PARTE SECONDA	€ 1.553.160,66

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	1.925.365,60
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.553.160,66
TOTALE GENERALE SPESE		€ 3.478.526,26

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	€	*18.269.219,17*
TOTALE SPESE	€	*3.478.526,26*
AVANZO ECONOMICO		*€ 14.790.692,91*

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie € 21.423.814,02

Cassa corrente	€	19.466,39
c/c/p n. 62878004	€	169.434,53
c.c.b. n. 8001 Unicredit Banca - divisione Rolo	€	21.234.913,10

L'elevato saldo sul conto corrente bancario alla data del 31.12 è dovuto al fatto che sono stati prenotati BOT semestrali per un importo nominale di euro 20.800.000 e che hanno avuto come data di regolamento 2 gennaio 2003

Residui attivi

Crediti per contributi € 1.322.949,93

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

Crediti per prestiti **€ 80.145,00**

E' costituito dal credito c/capitale maturato e non riscosso al 31/12 verso vari carabinieri per attività creditizia

Crediti per interessi su depositi e c/c **€ 661,14**

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

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà **€ 122.245.000,00**

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

- BOT -A- 15.01.02 / 15.01.03	€	2.700.000,00
- BOT -A- 15.03.02 / 14.03.03	€	12.150.000,00
- BOT -A- 15.04.02 / 15.04.03	€	10.330.000,00
- BOT -A- 15.05.02 / 15.05.03	€	24.735.000,00
- BOT -A- 14.06.02 / 16.06.03	€	15.600.000,00
- BOT -S- 31.07.02 / 31.01.03	€	8.800.000,00
- BOT -A- 15.08.02 / 15.08.03	€	1.300.000,00
- BOT -A- 16.09.02 / 15.09.03	€	18.600.000,00
- BOT -S- 31.10.02 / 30.04.03	€	23.980.000,00
- BOT -S- 29.11.02 / 30.05.03	€	4.050.000,00
	€	122.245.000,00

Crediti bancari e finanziari

Esposizione prestiti carabinieri **€ 324.350,11**
Per credito c/capitale in maturazione anni successivi verso vari carabinieri per attività creditizia

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	€	21.423.814,02
Residui attivi	€	1.403.756,07
Investimenti mobiliari	€	122.245.000,00
Crediti bancari e finanziari	€	324.350,11

TOTALE ATTIVITA' **€ 145.396.920,20**

TOTALE A PAREGGIO **€ 145.396.920,20**

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti verso iscritti € 390.000,00

Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2002, non liquidate

Partite in conto sospesi € 32.458,27

Trattasi di somme:

- riaccredito premi di previdenza	€	22.873,41
- in attesa di definizione	€	488,12
- rate prestiti da restituire	€	7.831,41
- somme erroneamente pervenute	€	1.265,33
totale	€	32.458,27

Rimanenze d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro € 1.534.403,30

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati riscossi nell'esercizio ma di competenza del 2003

Interessi su prestiti esercizio futuro € 18.757,36

Rappresenta la quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione ma di pertinenza di esercizi futuri

Fondi accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti € 126.206,03

Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	€	422.458,27
Rimanenze passive di esercizio	€	1.553.160,66
Fondi accantonamenti vari	€	126.206,03

TOTALE PASSIVITA' € 2.101.824,96

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	€	145.396.920,20
Totale passività	€	2.101.824,96

PATRIMONIO NETTO € 143.295.095,24

Risultato economico eserc. precedenti	€	128.504.402,33

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

Avanzo economico dell'esercizio 2002	€	14.790.692,91
Patrimonio netto	€	**143.295.095,24**

TOTALE A PAREGGIO	**€**	**145.396.920,20**

Roma, 15.7.2003

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Magg. Gen. Nicola LUISI

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL CONTO CONSUNTIVO DEL FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE CARABINIERI - ESERCIZIO 2002

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 del Fondo Previdenza Sottufficiali - gestione Carabinieri.

La documentazione in argomento è redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979.

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

attività	€	**145.396.920,20**
passività	€	**2.101.824,96**
Patrimonio netto al 31.12.2002	€	*143.295.095,24*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti			€	**128.504.402,33**
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2002:				
Entrate	€	**18.269.219,17**		
Spese	€	**3.478.526,26**		
Avanzo di gestione	€	*14.790.692,91*	€	**14.790.692,91**
Patrimonio netto al 31.12.2002			€	*143.295.095,24*

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2002	€	**3.854.970,60**
- entrate dell'esercizio 2002	€	**157.971.855,03**
Totale consistenza finanziaria	€	**161.826.825,63**
a dedurre:		
- uscite dell'esercizio 2002	-€	**140.403.011,61**
Disponibilità finanziaria al 31.12.2002	€	*21.423.814,02*

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL CONTO CONSUNTIVO DEL FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE CARABINIERI - ESERCIZIO 2002

consistenze finanziarie dedotte dagli estratti conto bancari e postali;

Il Comitato dei Sindaci condivide le accurate analisi effettuate dal Consiglio di Amministrazione.

Tanto rappresentato, il Collegio esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione degli Organi superiori del consuntivo esaminato.

Roma, 15.7.2003

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	**Giovanni**	**CONTESTABILE**	
Col.	**Antonio**	**NUZZACI**	
Ten. Col.	**Michele**	**COPPOLA**	
Dott.	**Ersilia**	**MILITANO**	

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Carabinieri

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*	10 329 138,00	0,00	0,00	10 329 138,00	10 583 849,88	1 322 949,91	11 906 799,79	1 577 661,79	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Interessi su prestiti	22 672,00	0,00	0,00	22 672,00	8 136,24	0,00	8 136,24		14 535,76
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	5 577 923,00	0,00	0,00	5 577 923,00	3 802 450,90	0,00	3 802 450,90		1 775 472,10
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	25 824,00	0,00	0,00	25 824,00	88 554,31	661,14	89 220,45	63 396,45	
30805	*Inter. attivi da personale*	0,00	0,00	0,00	0,00	212,11	0,00	212,11	212,11	
30806	Proventi su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,51	0,00	0,51	0,51	
	Entrate non classificabili in altre voci									
31002	Fondo Garanzia Prestiti	3 008,00	0,00	0,00	3 008,00	483,52	0,00	483,52		2 524,48
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E [illegible]									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41300	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	126 161 000,00	0,00	0,00	126 161 000,00	142 434 000,00	0,00	142 434 000,00	16 273 000,00	
	Categoria 14^									
	Riscossione di crediti									
41409	Riscoss.prest.a breve termine	723 040,00	0,00	0,00	723 040,00	160 492,80	80 145,00	240 637,80		482 402,20
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72210	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	108 407,09	0,00	108 407,09	108 407,09	
	TOTALI	142 842 605,00	0,00	0,00	142 842 605,00	157 186 592,34	1 403 756,05	158 590 348,41	18 022 677,95	2 274 934,54

(RISCOSSIONI)

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
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
689 956,66	689 956,66	0,00	689 956,66	0,00	0,00	10 329 138,00	11 273 806,54	944 668,54		1 322 949,93
						50 367,00	8 136,24		42 230,76	
						5 591 754,00	3 802 450,90		1 789 303,10	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 823,00	88 559,51	62 736,31		661,14
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212,11	212,11		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,51	0,51		0,00
						3 008,00	483,52		2 524,48	
						126 161 000,00	142 434 000,00	16 273 000,00		
94 416,07	94 416,07	0,00	94 416,07	0,00	0,00	723 040,00	254 908,87		468 131,13	80 145,00
869,34	869,34	0,00	869,34	0,00	0,00	0,00	109 297,03	109 297,03		0,00
785 262,69	785 262,69	0,00	785 262,69	0,00	0,00	142 884 130,00	157 971 855,03	17 389 514,50	2 302 189,47	1 403 756,07

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

Gestione Carabinieri

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 servizi									
10401	Spese di funzionamento	3.099,00	0,00	0,00	3.099,00	424,59	0,00	424,59		2.674,41
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10502	Premio di previdenza	3.615.198,00	0,00	0,00	3.615.198,00	1.010.782,79	390.000,00	1.400.782,79		2.214.415,21
10503	Sussidi	51.646,00	0,00	0,00	51.646,00	0,00	0,00	0,00		51.646,00
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									
10704	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	14.643,36	0,00	14.643,36	14.643,36	
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10805	Imposte, tasse e tributi vari	715.628,00	0,00	0,00	715.628,00	509.514,86	0,00	509.514,86		206.113,14
	Categoria 10^									
	Spese non classificate in altre voci									
11006	Fondo Garanzia Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	2.264,97	0,00	2.264,97	2.264,97	
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21307	Acquisto titoli	137.855.258,00	0,00	0,00	137.855.258,00	138.205.000,00	0,00	138.205.000,00	349.742,00	
	Categoria 14^									
	Concessione di crediti ed anticipaz									
21408	Concess.prest. a breve termine	601.776,00	0,00	0,00	601.776,00	96.699,00	0,00	96.699,00		505.077,00
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42109	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	75.948,82	32.458,27	108.407,09	108.407,09	
		142.842.605,00	0,00	0,00	142.842.605,00	139.915.278,39	422.458,27	140.337.736,66	475.057,42	2.979.925,76

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Crs.	Leonardo	D'AMICO	

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
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
						3 099,00	424,59		2 674,41	
472 558,06	472 558,06	0,00	472 558,06	0,00		3 615 198,00 51 646,00	1 483 340,85 0,00		2 131 857,15 51 646,00	390 000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 643,36	14 643,36		
						5 500,00	509 514,86	504 014,86		
						0,00	2 264,97	2 264,97		
						137 655 258,00	138 205 000,00	349 742,00		
						601 776,00	96 699,00		505 077,00	
15 175,16	15 175,16	0,00	15 175,16	0,00	0,00	0,00	91 123,96	91 123,96		32 456,27
487 733,22	487 733,22	0,00	487 733,22	0,00	0,00	142 132 477,00	140 403 011,61	961 769,17	2 691 254,56	422 456,27

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

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	689.956,68	689.956,68	0,00	0,00	0,00		
2002						1.322.949,93	1.322.949,93

Interessi attivi su depositi e conti correnti

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2002						661,14	661,14

Riscossione prestiti a breve termine

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2001	94.416,07	94.416,07	0,00	0,00	0,00		
2002						80.145,00	80.145,00

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
2001	889,94	889,94	0,00	0,00	0,00		
2002						0,00	0,00

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2002

Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI PASSIVI

Premio di previdenza

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2001	472.558,06	472.558,06	0,00	0,00	0,00		
2002						390.000,00	390.000,00

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	15.175,16	15.175,16	0,00	0,00	0,00		
2002						32.458,27	32.458,27

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen. Nicola LUISI (PRESIDENTE)

Brig. Gen. Domenico BENEDETTI

Dott. Giovanna PERUZZI

1° Mar. Salvatore BATTAGLIA

1° Mar. Francesco LONGO

Brig. Achille DI SPIRITO

Crs. Leonardo D'AMICO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

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	€	11.906.799,79		Spese di funzionamento	€ 424,59
TITOLO III° - ALTRE ENTRATE				Cat. 5^	***Spese per prestazioni istituzionali:***	
Cat. 8^	***Redditi e proventi patrimoniali:***				Premi di previdenza	€ 1.400.782,79
	Interessi su prestiti	€	8.136,24			
	Interessi su titoli	€	3.802.450,90	Cat. 7^	***Oneri finanziari:***	
	Interessi su depositi	€	89.220,45		Oneri vari	€ 14.643,36
	Interessi da personale	€	212,11			
	Differenze su cambi	€	0,51	Cat. 8^	***Oneri tributari:***	
					Imposte e tasse	€ 509.514,86
	TOTALE PARTE PRIMA	€	15.806.820,00		**TOTALE PARTE PRIMA**	€ 1.925.365,60
Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI						
A)	***Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:***			I)	***Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:***	
	Interessi su titoli	€	2.437.288,87		Interessi su titoli	€ 1.534.403,30
	Interessi su prestiti	€	25.110,30		Interessi su prestiti	€ 18.757,36
	TOTALE PARTE SECONDA	€	2.462.399,17		**TOTALE PARTE SECONDA**	€ 1.553.160,66
	TOTALE GENERALE	€	18.269.219,17		**TOTALE GENERALE**	€ 3.478.526,26
					AVANZO ECONOMICO	€ 14.790.692,91
	TOTALE A PAREGGIO	€	18.269.219,17		**TOTALE A PAREGGIO**	€ 18.269.219,17

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI
Dott.	Giovanna	PERUZZI
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA
1° Mar.	Francesco	LONGO
Brig.	Achille	DI SPIRITO
Crs.	Leonardo	D'AMICO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2002

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-2002	al 31-12-2002	in più	in meno		al 1-1-2002	al 31-12-2002	in più	in meno
DISPONIBILITA' FINANZIARIE					RESIDUI PASSIVI				
CASSA CORRENTE	54.115,93	19.466,39		34.649,54	Debiti v/iscritti	472.558,06	390.000,00		82.558,06
c/c postale 52878004	84.491,25	169.434,53	84.943,28		Partite Conto Sospesi	15.175,16	32.458,27	17.283,11	
c/c 8001 Rolo Banca	3.716.363,42	21.234.913,10	17.518.549,68						
					RIMANENZE D'ESERCIZIO				
RESIDUI ATTIVI					Int. su Tit. Fut. Esercizi	2.437.288,87	1.534.403,30		902.885,57
Cred. per Contributi	689.956,68	1.322.949,93	632.993,25		Int. su Prestiti Fut. Esercizi	25.110,30	18.757,36		6.352,94
Crediti per prestiti	94.416,07	80.145,00		14.271,07					
Crediti per interessi	0,00	661,14	661,14		FONDI ACC.TO VARI				
Partite in sospeso	889,94	0,00		889,94	Fondo Garanzia Prestiti	127.987,48	126.206,03		1.781,45
INVESTIMENTI MOBILIARI									
Titoli di Proprietà	126.474.000,00	122.245.000,00		4.229.000,00					
CREDITI BANCARI E FINANZIARI									
Esposizione prestiti carabinieri	468.288,91	324.350,11		143.938,80					
TOTALE ATTIVITA'	131.582.522,20	145.396.920,20	18.237.147,35	4.422.749,35	TOTALE PASSIVITA'	3.078.119,87	2.101.824,96	17.283,11	993.578,02
					PATRIMONIO NETTO	128.504.402,33	143.295.095,24	14.790.692,91	
					E' così costituito:				
					Avanzo econ. eserc. preced.	113.952.188,11	128.504.402,33	14.552.214,22	
					Avanzo econ. dell'esercizio	14.552.214,22	14.790.692,91	238.478,69	
TOTALE A PAREGGIO	131.582.522,20	145.396.920,20	18.237.147,35	4.422.749,35	TOTALE A PAREGGIO	131.582.522,20	145.396.920,20	14.807.976,02	993.578,02
TOTALE GENERALE	131.582.522,20	145.396.920,20	18.237.147,35	4.422.749,35	TOTALE GENERALE	131.582.522,20	145.396.920,20	14.807.976,02	993.578,02

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen. Nicola LUISI _____ (PRESIDENTE)

Brig. Gen. Domenico BENEDETTI _____

Dott. Giovanna PERUZZI _____

1° Mar. Salvatore BATTAGLIA _____

1° Mar. Francesco LONGO _____

Brig. Achille DI SPIRITO _____

Crs. Leonardo D'AMICO _____

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2002

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				€	**3.854.970,60**
RISCOSSIONI:	**- in conto competenza**	€	157.186.592,34		
	- in conto residui	€	785.262,69	€	157.971.855,03
PAGAMENTI:	**- in conto competenza**	€	139.915.278,39		
	- in conto residui	€	487.733,22		
				-€	**140.403.011,61**
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				€	**21.423.814,02**
RESIDUI ATTIVI:	**- degli esercizi prec.**	€	-		
	- dell'esercizio	€	1.403.756,07		
				€	**1.403.756,07**
RESIDUI PASSIVI:	**- degli esercizi prec.**	€	-		
	- dell'esercizio	€	422.458,27		
				-€	422.458,27
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				€	**22.405.111,82**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Domenico	BENEDETTI	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
1° Mar.	Salvatore	BATTAGLIA	
1° Mar.	Francesco	LONGO	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	
Crs.	Leonardo	D'AMICO	

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

PAGINA BIANCA

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO (GESTIONE CARABINIERI)

ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi del combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1933, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 1 del D.M. 3.7.2001, si riferisce al 15° esercizio finanziario della gestione Carabinieri, chiuso al 31.12.2003.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di €. 13.742.170,70 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per euro 17.833.605,71 e il totale delle spese contabilizzate per euro 4.091.435,01.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2003 ammontano a euro 12.624.948,27, con un aumento di circa 700 mila euro rispetto all'anno precedente.

Le rendite da patrimonio per euro 3.865.006,55 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un decremento di 1 milione di euro circa, dovuto al minor tasso di rendimento. Nella loro globalità, risultano così dimostrate:

- €. 9.194,15 per interessi su prestiti

  (4.755,27 + 18.757,36 – 14.318,48)

- €. 137.843,61 per interessi su depositi
- €. 138,30 per interessi dal personale
- €. 3.717.830,49 per interessi su titoli, come da seguente prospetto:

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
20.800.000,00	98,6810	2/1/03	30/6/03	179	274.352,00	179	274.352,00		
11.680.000,00	98,7230	31/1/03	31/7/03	181	149.153,60	181	149.153,60		
12.200.000,00	97,8050	14/3/03	15/3/04	367	267.790,00	292	213.064,52	75	54.725,48
34.400.000,00	98,8040	30/4/03	31/10/03	184	411.424,00	184	411.424,00		
25.000.000,00	97,8500	15/5/03	14/5/04	365	537.500,00	230	338.698,63	135	198.801,37
10.650.000,00	98,9640	30/5/03	28/11/03	182	110.334,00	182	110.334,00		
15.600.000,00	98,1590	16/6/03	15/6/04	365	287.196,00	198	155.793,99	167	131.402,01

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
15.000.000,00	98,0680	15/7/03	15/7/04	366	289.800,00	169	133.814,75	197	155.985,25
18.500.000,00	97,8540	15/8/03	16/8/04	367	397.010,00	138	149.284,41	229	247.725,59
18.000.000,00	97,8370	15/9/03	15/9/04	366	389.340,00	107	113.823,44	259	275.516,56
38.500.000,00	98,9640	31/10/03	30/4/04	182	398.860,00	61	133.683,85	121	265.176,15
					3.512.759,60		2.183.427,19		
2.700.000,00	96,6940	15/1/02	15/1/03				3.668,30		
12.150.000,00	96,4180	15/3/02	14/3/03				87.281,73		
10.330.000,00	96,3200	15/4/02	15/4/03				109.356,49		
24.735.000,00	96,4800	15/5/02	15/5/03				322.029,37		
15.600.000,00	96,2420	14/6/02	16/6/03				266.766,80		
8.800.000,00	98,3650	31/7/02	31/1/03				24.240,65		
1.300.000,00	96,7990	15/8/02	15/8/03				25.879,87		
18.600.000,00	96,8660	16/9/02	15/9/03				413.171,41		
23.980.000,00	98,5220	31/10/02	30/4/03				234.977,50		
4.050.000,00	98,5910	29/11/02	30/5/03				47.031,18		
							1.534.403,30		
							3.717.830,49		1.329.332,41

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: euro 1.964.279,68
- prestiti: euro 53.044,00.

Le poste attive della situazione patrimoniale ammontano a euro 159.035.884,89 con un aumento di euro 13.638.964,69 rispetto alle analoghe poste del 2002.

L'attività creditizia, prevista a complemento dell'attività istituzionale principale, ha fatto registrare la concessione di n. 9 prestiti .

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			€	12.624.948,27
Importo contributi obbligatori a carico dei Brigadieri, degli Appuntati e Carabinieri accertati al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:				
- ammontare contributi 2003 versati da Com.Gen.CC	€	11.607.315,83		
- ammontare dei contributi versati dagli Enti vari relativi a carabinieri impiegati fuori F.A.	€	25.834,42		
- ammontare dei contributi versati dal personale proveniente dalla P.C.M. al momento della liquidazione	€	1.149,16		
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2003 da Com.Gen.CC	€	990.648,86		
Totale	€	12.624.948,27		
Totale titolo primo			**€**	***12.624.948,27***

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Interessi su prestiti			€	4.755,27
Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci (di cui €. 4.510,89 di competenza del futuri esercizi): anno 2004 €. 1.141,92; anno 2005 €. 1.086,44; anno 2006 €. 911,97; anno 2007 €. 837,82; anno 2008 €. 532,74.				

Interessi su titoli					€	3.512.759,60

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

- BOT -S-	€	20.800.000	- 02.01.03 / 30.06.03	€	274.352,00
- BOT -S-	€	11.680.000	- 31.01.03 / 31.07.03	€	149.153,60
- BOT -A-	€	12.200.000	- 14.03.03 / 15.03.04	€	267.790,00
- BOT -S-	€	34.400.000	- 30.04.03 / 31.10.03	€	411.424,00
- BOT -A-	€	25.000.000	- 15.05.03 / 14.05.04	€	537.500,00
- BOT -S-	€	10.650.000	- 30.05.03 / 28.11.03	€	110.334,00
- BOT -A-	€	15.600.000	- 16.06.03 / 15.06.04	€	287.196,00
- BOT -A-	€	15.000.000	- 15.07.03 / 15.07.04	€	289.800,00
- BOT -A-	€	18.500.000	- 15.08.03 / 16.08.04	€	397.010,00
- BOT -A-	€	18.000.000	- 15.09.03 / 15.09.04	€	389.340,00
- BOT -S-	€	38.500.000	- 31.10.03 / 30.04.04	€	398.860,00
				totale €	3.512.759,60

Interessi attivi su depositi bancari e postali			€	137.843,61

Espone l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso Unicredit Banca, al lordo delle ritenute fiscali	€	135.697,25
- sul deposito in c/c postale, al lordo delle ritenute fiscali	€	2.146,36

Interessi attivi dal personale			€	138,30

Espone l'ammontare degli interessi pagati dal personale della PCM che versa i contributi al momento della liquidazione

Totale titolo terzo		€	*3.655.496,78*
TOTALE PARTE PRIMA		€	16.280.445,05

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	€	1.534.403,30

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

Interessi su prestiti	€	18.757,36

Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi (anno 2003 €. 8.949,77; anno 2004 €. 4.218,77; anno 2005 €. 2.851,05; anno 2006 €. 1.992,87; anno 2007 €. 726,18; anno 2008 €. 18,72)

TOTALE PARTE SECONDA	€	1.553.160,66

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	16.280.445,05
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.553.160,66
TOTALE GENERALE ENTRATE	€	17.833.605,71

SPESE

PARTE PRIMA - SPESE CORRENTI

TITOLO 1° - SPESE CORRENTI

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

Spese di funzionamento	€	355,20

Espone l'ammontare sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp

Cat. 5^ Spese per prestazioni istituzionali

Premi di previdenza	€	1.964.279,68

Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2003 per liquidazioni e riliquidazioni in favore dei carabinieri aventi diritto € 1.464.279,68
- liquidazioni da effettuare di compet. 2003 € 500.000,00

Categoria 7^ - Oneri finanziariCategoria 7^ - Oneri finanziari

Interessi legali	€	16.888,35

Si riferisce agli interessi corrisposti ai "dimissionari" a seguito del ripristino delle liquidazioni

Categoria 8^ - Oneri tributari

Imposte e tasse			€	489.008,89
Si riferisce a:				
Imposta di bollo	€	10.342,07		
Imposta sostitutiva sugli interessi su titoli	€	441.850,02		
Ritenuta su interessi bancari	€	36.816,80		
Totale titolo primo			*€*	*2.470.532,12*
TOTALE PARTE PRIMA			€	2.470.532,12

PARTE SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Sopravvenienze passive € 277.252,00

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come premio di previdenza (circa 100) dell'anno precedente

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

Interessi su titoli € 1.329.332,41

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

Interessi su prestiti	€ 14.318,48

Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri: anno 2004 €. 5.360,69; anno 2005 €. 3.937,49; anno 2006 €. 2.904,84; anno 2007 €. 1.564,00; anno 2008 €. 551,46

TOTALE PARTE SECONDA € 1.343.650,89

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	€	2.470.532,12
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.343.650,89

TOTALE GENERALE SPESE € 3.814.183,01

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	€	*17.833.605,71*
TOTALE SPESE	€	*3.814.183,01*

AVANZO ECONOMICO *€ 14.019.422,70*

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	€ 14.986.809,82

Cassa corrente	€	13.548,98
c/c/p n. 62878004	€	166.022,67
c.c.b. n. 231091 Banca del Fucino	€	14.807.238,17

L'elevato saldo sul conto corrente bancario alla data del 31.12 è dovuto al fatto che sono stati prenotati BOT semestrali per un importo nominale di euro 12.600.000 e che hanno avuto come data di regolamento 2 gennaio 2004

Residui attivi

Crediti per contributi **€ 990.648,86**

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

Crediti per prestiti **€ 40.600,00**

E' costituito dal credito c/capitale maturato e non riscosso al 31/12 verso vari carabinieri per attività creditizia

Crediti per interessi su depositi e c/c **€ 2.146,36**

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

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà **€ 142.800.000,00**

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

- BOT -A- 14.03.03 / 15.03.04	€	12.200.000,00
- BOT -A- 15.05.03 / 14.05.04	€	25.000.000,00
- BOT -A- 16.06.03 / 15.06.04	€	15.600.000,00
- BOT -S- 15.07.03 / 15.07.04	€	15.000.000,00
- BOT -A- 15.08.03 / 16.08.04	€	18.500.000,00
- BOT -A- 15.09.03 / 15.09.04	€	18.000.000,00
- BOT -S- 31.10.03 / 30.04.04	€	38.500.000,00
	€	142.800.000,00

Crediti bancari e finanziari

Esposizione prestiti carabinieri **€ 215.679,85**

Per credito c/capitale in maturazione anni successivi verso vari carabinieri per attività creditizia

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	€	14.986.809,82
Residui attivi	€	1.033.395,22
Investimenti mobiliari	€	142.800.000,00
Crediti bancari e finanziari	€	215.679,85

TOTALE ATTIVITA' **€ 159.035.884,89**

TOTALE A PAREGGIO **€ 159.035.884,89**

PASSIVITA'

Residui passivi

Debiti verso iscritti € **500.000,00**

Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2003, non liquidate

Partite in conto sospesi € **28.496,80**

Trattasi di somme:

- riaccredito premi di previdenza	€	19.115,63
- in attesa di definizione	€	966,36
- rate prestiti da restituire	€	7.831,41
- somme erroneamente pervenute	€	583,40
totale	€	28.496,80

Rimanenze d'esercizio

Interessi su titoli esercizio futuro € **1.329.332,41**

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati e riscossi nell'esercizio ma di competenza del 2004

Interessi su prestiti esercizio futuro € 14.318,48

Rappresenta la quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione ma di pertinenza di esercizi futuri

Fondi accantonamento vari

Fondo garanzia prestiti € 126.471,26

Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	€	528.496,80
Rimanenze passive di esercizio	€	1.343.650,89
Fondi accantonamenti vari	€	126.471,26

TOTALE PASSIVITA' € 1.998.618,95

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	€	159.035.884,89
Totale passività	€	1.998.618,95

PATRIMONIO NETTO € 157.037.265,94

Risultato economico eserc. precedenti	€	143.295.095,24

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

Avanzo economico dell'esercizio 2003	€	13.742.170,70
Patrimonio netto	€	157.037.265,94

TOTALE A PAREGGIO	€	159.035.884,89

Roma,

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Magg. Gen. Nicola LUISI

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 del Fondo Previdenza Sottufficiali - gestione Carabinieri.

La documentazione in argomento è redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979.

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

attività	€	159.035.884,89
passività	€	1.998.618,95
Patrimonio netto al 31.12.2003	*€*	*157.037.265,94*

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti			€	143.295.095,24
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 2003:				
Entrate	€	17.833.605,71		
Spese	€	4.091.435,01		
Avanzo di gestione	*€*	*13.742.170,70*	€	13.742.170,70
Patrimonio netto al 31.12.2003			*€*	*157.037.265,94*

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2003	€	21.423.814,02
- entrate dell'esercizio 2003	€	217.627.608,49
Totale consistenza finanziaria	€	239.051.422,51
a dedurre:		
- uscite dell'esercizio 2003	-€	224.064.612,69
Disponibilità finanziaria al 31.12.2003	*€*	*14.986.809,82*

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

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;

Il Comitato dei Sindaci condivide le accurate analisi effettuate dal Consiglio di Amministrazione.

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 suddetti provvedimenti, siano essi riguardanti variazioni di residui o variazioni di dati previsionali con quelli de nitivi, il Comitato non ha nulla da obiettare a quanto deciso dal Consiglio, per cui anche a riguardo di queste sp cifiche operazioni contabili esprime

PARERE FAVOREVOLE

Roma, _____

IL COMITATO DEI SINDACI

Dott.	**Ersilia**	MILITANO	_____
Col.	**Alessandro**	MASSARELLI	_____
Ten. Col.	**Salvatore**	FARI'	_____
Ten. Col.	**Paolo**	DI LORENZO	_____

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2003

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	€	12.624.948,27	Spese di funzionamento	€	355,20
TITOLO III° - ALTRE ENTRATE			Cat. 5^ *Spese per prestazioni istituzionali:*		
Cat. 8^ *Redditi e proventi patrimoniali:*			Premi di previdenza	€	1.964.279,68
Interessi su prestiti	€	4.755,27			
Interessi su titoli	€	3.512.759,60	Cat. 7^ *Oneri finanziari:*		
Interessi su depositi	€	137.843,61	Oneri vari	€	16.888,35
Interessi da personale	€	138,30			
			Cat. 8^ *Oneri tributari:*		
			Imposte e tasse	€	489.008,89
TOTALE PARTE PRIMA	€	16.280.445,05	TOTALE PARTE PRIMA	€	2.470.532,12
Parte seconda - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI					
A) *Entrate accertate in precedenti esercizi e di pertinenza dell'esercizio:*			H) *Variazioni patrimoniali straordinarie:*		
Interessi su titoli	€	1.534.403,30	Sopravvenienze passive	€	277.252,00
Interessi su prestiti	€	18.757,36			
			I) *Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi:*		
			Interessi su titoli	€	1.329.332,41
			Interessi su prestiti	€	14.318,48
TOTALE PARTE SECONDA	€	1.553.160,66	TOTALE PARTE SECONDA	€	1.620.902,89
TOTALE GENERALE	€	17.833.605,71	TOTALE GENERALE	€	4.091.435,01
			AVANZO ECONOMICO	€	13.742.170,70
TOTALE A PAREGGIO	€	17.833.605,71	TOTALE A PAREGGIO	€	17.833.605,71

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen. Nicola LUISI_____(PRESIDENTE)

Brig. Gen. Ugo FOCCILLO_____

Dott. Giovanna PERUZZI_____

Luog. Salvatore BATTAGLIA_____

Luog. Ezio ANTONIANI_____

Mar.C. Rocco LA PADULA_____

Brig. Achille DI SPIRITO_____

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2003

Situazione patrimoniale

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE		PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-2003	al 31-12-2003	in più	in meno		al 1-1-2003	al 31-12-2003	in più	in meno
DISPONIBILITA' FINANZIARIE					RESIDUI PASSIVI				
CASSA CORRENTE	19.466,39	13.548,98		5.917,41	Debiti v/iscritti	390.000,00	500.000,00	110.000,00	
c/c postale 62878004	169.434,53	166.022,67		3.411,86	Partite Conto Sospesi	32.458,27	28.496,80		3.961,47
c/c 2549342 Unicredit Ban	21.234.913,10	0,00		21.234.913,10					
c/c 231091 Banca del Fucir	0,00	14.807.238,17	14.807.238,17		RIMANENZE D'ESERCIZIO				
					Int. su Tit. Fut. Esercizi	1.534.403,30	1.329.332,41		205.070,89
RESIDUI ATTIVI					Int. su Prestiti Fut. Esercizi	18.757,36	14.318,48		4.438,88
Cred. per Contributi	1.322.949,93	990.648,86		332.301,07					
Crediti per prestiti	80.145,00	40.600,00		39.545,00	FONDI ACC.TO VARI				
Crediti per interessi	661,14	2.146,36	1.485,22		Fondo Garanzia Prestiti	126.206,03	126.471,26	265,23	
INVESTIMENTI MOBILIARI									
Titoli di Proprietà	122.245.000,00	142.800.000,00	20.555.000,00						
CREDITI BANCARI E FINANZIARI									
Esposizione prestiti carabinieri	324.350,11	215.679,85		108.670,26					
					TOTALE PASSIVITA'	2.101.824,96	1.998.618,95	110.265,23	213.471,24
TOTALE ATTIVITA'	145.396.920,20	159.035.884,89	35.363.723,39	21.724.758,70	PATRIMONIO NETTO	143.295.095,24	157.037.265,94	13.742.170,70	
					E' così costituito:				
					Avanzo econ. eserc. preced.	128.504.402,33	143.295.095,24	14.790.692,91	
					Avanzo econ. dell'esercizio	14.790.692,91	13.742.170,70		1.048.522,21
TOTALE A PAREGGIO	145.396.920,20	159.035.884,89	35.363.723,39	21.724.758,70	TOTALE A PAREGGIO	145.396.920,20	159.035.884,89	13.852.435,93	213.471,24
TOTALE GENERALE	145.396.920,20	159.035.884,89	35.363.723,39	21.724.758,70	TOTALE GENERALE	145.396.920,20	159.035.884,89	13.852.435,93	213.471,24

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO
Dott.	Giovanna	PERUZZI
Luog.	Salvatore	BATTAGLIA
Luog.	Ezio	ANTONIANI
Mar.C.	Rocco	LA PADULA
Brig.	Achille	DI SPIRITO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - *GESTIONE CARABINIERI*

Bilancio consuntivo 2003

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				€	21.423.814,02
RISCOSSIONI:	- in conto competenza	€	216.223.852,42		
	- in conto residui	€	1.403.756,07	€	217.627.608,49
PAGAMENTI:	- in conto competenza	€	223.364.902,42		
	- in conto residui	€	699.710,27		
				-€	224.064.612,69
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				€	14.986.809,82
RESIDUI ATTIVI:	- degli esercizi prec.	€	-		
	- dell'esercizio	€	1.033.395,22		
				€	1.033.395,22
RESIDUI PASSIVI:	- degli esercizi prec.	€	-		
	- dell'esercizio	€	528.496,80		
				-€	528.496,80
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio				€	15.491.708,24

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	(PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO	
Dott.	Giovanna	PERUZZI	
Luog.	Salvatore	BATTAGLIA	
Luog.	Ezio	ANTONIANI	
Mar.C.	Rocco	LA PADULA	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	

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

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*	11.600.000,00	0,00	0,00	11.600.000,00	11.634.299,41	990.648,86	12.624.948,27	1.024.948,27	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	Redditi e proventi patrimoniali									
30802	Interessi su prestiti	14.045,00	0,00	0,00	14.045,00	4.755,27	0,00	4.755,27		9.289,73
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	4.754.405,00	0,00	0,00	4.754.405,00	3.512.759,60	0,00	3.512.759,60		1.241.645,40
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	25.824,00	0,00	0,00	25.824,00	135.697,25	2.146,36	137.843,61	112.019,61	
30805	Inter. attivi da personale	0,00	0,00	0,00	0,00	138,30	0,00	138,30	138,30	
	Entrate non classificabili in altre voci									
31006	Fondo Garanzia Prestiti	1.035,00	0,00	0,00	1.035,00	265,23	0,00	265,23		769,77
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E									
	Categoria 13^									
	Realizzo di valori mobiliari									
41307	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	143.500.000,00	0,00	0,00	143.500.000,00	188.775.000,00	0,00	188.775.000,00	56.275.000,00	
	Categoria 14^									
	Riscossione di crediti									
41408	Riscoss.prest.a breve termine	310.000,00	0,00	0,00	310.000,00	123.545,57	40.600,00	164.145,57		145.854,43
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72209	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	1.037.391,79	0,00	1.037.391,79	1.037.391,79	
	TOTALI	160.205.309,00	0,00	0,00	160.205.309,00	216.223.852,42	1.033.395,22	217.257.247,64	58.449.497,97	1.397.559,33

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
				IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1 322 949.93	1 322 949.93	0.00	1 322 949.93	0.00	0.00	11 600 000.00	12 867 249.34	1 357 249.34		990 648.86
661.14	661.14	0.00	661.14	0.00	0.00	17 551.00	4 755.27		12 795.73	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4 823 885.00	3 512 759.60		1 311 125.40	
						25 824.00	136 358.39	110 534.39		2 146.36
						0.00	138.30	138.30		0.00
						1 035.60	265.23		769.77	
						143 500 000.00	199 775 000.00	56 275 000.00		
80 145.00	80 145.00	0.00	80 145.00	0.00	0.00	310 000.00	203 690.57		106 309.43	40 600.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 037 391.79	1 037 391.79		0.00
1 403 756.07	1 403 756.07	0.00	1 403 756.07	0.00	0.00	160 279 305.60	217 627 608.49	58 780 313.82	1 431 010.33	1 033 395.22

Rendiconto finanziario - *U s c i t e*

COD ICE	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 servizi									
10401	Spese di funzionamento	0.00	0.00	0.00	0.00	355.20	0.00	355.20		0.00
	Categoria 5^									
	Spese per prestazioni istituzionali									
10502	Premio di previdenza	1.800.000.00	0.00	0.00	1.800.000.00	1.464.279.68	500.000.00	1.964.279.68		0.00
10503	Sussidi	51.646.00	0.00	0.00	51.646.00	0.00	0.00	0.00		51.646,00
	Categoria 7^									
	Oneri finanziari									
10704	Interessi passivi	0.00	0.00	0.00	0.00	16.888,35	0.00	16.888,35	16.888,35	
	Categoria 8^									
	Oneri tributari									
10805	Imposte, tasse e tributi vari	623.693.00	0.00	0.00	623.693,00	489.008,89	0.00	489.008,89		134.684,11
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	Acquisto titoli emessi dallo Stato									
21306	Acquisto titoli	157.523.000.00	0.00	0.00	157.523.000,00	220.330.000,00	0.00	220.330.000,00	62.807.000,00	
	Categoria 14^									
	Concessione di crediti ed anticipaz.									
21407	Concess.prest. a breve termine	206.970.00	0.00	0.00	206.970,00	53.044,00	0.00	53.044,00		153.926,00
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42106	Partite in conto sospesi	0,00	0.00	0.00	0,00	1.011.326,30	28.496,80	1.039.823,10	1.039.823,10	
		160.205.309,00	0.00	0.00	160.205.309,00	223.364.902,42	528.496,80	223.893.399,22	63.863.711,45	340.256,11

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO
Dott.	Giovanna	PERUZZI
Luog.	Salvatore	BATTAGLIA
Luog.	Ezio	ANTONIANI
Mar.C.	Rocco	LA PADULA
Brig.	Achille	DI SPIRITO

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)	PREVISIONI	PAGAMENTI	IN PIU' (20-19)	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	355,20		0,00	
390.000,00	667.252,00	0,00	667.252,00	277.252,00		1.800.000,00 51.646,00	2.131.531,68 0,00		0,00 51.646,00	500.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.888,35	16.888,35		
						623.693,00	489.008,89	0,00		
						157.523.000,00	220.330.000,00	62.807.000,00		
						206.970,00	53.044,00		153.926,00	
32.458,27	32.458,27	0,00	32.458,27	0,00	0,00	0,00	1.043.784,57	1.043.784,57		28.496,80
422.458,27	699.710,27	0,00	699.710,27	277.252,00	0,00	160.205.309,00	224.064.612,69	63.867.672,92	205.572,00	528.496,80

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

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
2002	1.322.949,93	1.322.949,93	0,00	0,00	0,00		
2003						990.648,86	990.648,86

Interessi attivi su depositi e conti correnti

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2002	661,14	661,14	0,00	0,00	0,00		
2003						2.146,36	2.146,36

Riscossione prestiti a breve termine

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2002	80.145,00	80.145,00	0,00	0,00	0,00		
2003						40.600,00	40.600,00

Situazione dei residui attivi e passivi

RESIDUI PASSIVI

Premio di previdenza

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2002	390.000,00	667.252,00	0,00	277.252,00	0,00		
2003						500.000,00	500.000,00

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
2002	32.458,27	32.458,27	0,00	0,00	0,00		
2003						28.496,80	28.496,80

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO
Dott.	Giovanna	PERUZZI
Luog.	Salvatore	BATTAGLIA
Luog.	Ezio	ANTONIANI
Mar.C.	Rocco	LA PADULA
Brig.	Achille	DI SPIRITO

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

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI 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 2003 relativo alla gestione "Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito – gestione Carabinieri"

HA DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui passivi da euro 390.000,00 a euro 667.252,00 sul capitolo 10401 – Premio di previdenza.

IL PRESIDENTE
Magg. Gen. Nicola LUISI

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2000

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dall'art.12 del R.D. 14-02-1935 e dell'art.1 del D.P.R. 26-08-1965, n°1098, si è proceduto alla compilazione del Bilancio Consuntivo della Cassa Ufficiali M.M. per l'Esercizio Finanziario 2000.

Il Bilancio Consuntivo che si sottopone all'approvazione della S.V. Onorevole, è stato redatto in termini finanziari, di competenza e di cassa, ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato A);
- conto economico (Allegato B);
- situazione amministrativa (Allegato C);
- situazione patrimoniale (Allegato D).-

L'esercizio finanziario si è chiuso il **31 Dicembre 2000**, con una spesa complessiva di **Lire 4.693.521.153** di cui **Lire 4.470.636.000** concernenti l'indennità supplementare.

Nel corso dell'E.F. 2000 sono stati concessi prestiti per un importo di **Lire 893.220.000**.

Le poste attive dello stato patrimoniale ammontano a **Lire 17.672.091.320** con un aumento, rispetto al 1999, di circa Lire 307 milioni.

La **consistenza patrimoniale al 31-12-2000** determinata in **Lire 11.526.319.876** ha registrato una **diminuzione**, rispetto all'E.F. 1999, di **Lire 1.533.141.209**.

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2000.

CONTO ECONOMICO

I proventi globali riscossi o accertati ammontano a **Lire 3.070.186.135** con una diminuzione rispetto al 1999 di **Lire 241.575.198** dovuto essenzialmente ad un minor introito dei contributi versati.

Le **rendite** del patrimonio ammontano a **Lire 432.500.000.**

All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessive **Lire 2.527.845.300**, ha fatto riscontro un onere di **Lire 4.470.636.000** per la corresponsione dell'**indennità Supplementare** agli aventi diritto.

L'analisi dettagliata dei proventi e delle spese pone in essere quanto segue:

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Categoria 1ª - Aliquote Contributive

Cap.1° - Aliquota Contributive

In applicazione dell'art.3 della legge 5-luglio-1965, n.814, gli stipendi mensili lordi spettanti agli Ufficiali s.p.e. sono assoggettati ad un ritenuta quale contributo per la Cassa Ufficiali nella misura del 2% dell'80% di tali stipendi e, dal 1990, anche sull'importo spettante della 13ª mensilità (D.M. 6/6/1990).

Trimestralmente, la 10ª Divisione di PERSOMIL, sulla base degli stipendi lordi corrisposti nello stesso periodo, emette un ordine di accreditamento a BILANCENTES a favore della Cassa Ufficiali dei relativi contributi.

Nel caso degli Ufficiali amministrati da organismi le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio del citato Ente, il totale dei contributi pervengono direttamente dagli stessi Enti.

Nel corso dell'E.F 2000 sono state accertate le seguenti somme:

		Titolo I°
-	Bilancentes .....£	2.047.352.000
-	Ministero dei Trasporti e della Navigazione	
-	(personale delle Capitanerie di Porto).....£	456.384.000
-	Enti Vari .....£	24.109.300
-	**Totale Entrate contributive** .....£	2.527.845.300

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8ª - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili	*Titolo III°*
I profitti dei canoni di locazione 2000 degli immobili di Cortina e Terminillo, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente:	
- Cortina .D'Ampezzo.....£	314.500.000
-Terminillo.(proprietà al 50%).....£	118.000.000
Totale.....£	432.500.000

Cap. 4° - Interessi su prestiti e c/c	*Titolo III°*
- Interessi su c/c bancari e postale.....£	27.923.614
- Interessi su prestiti.....£	49.931.550
- Interessi su titoli di Stato .....£	31.985.671
Totale .....£	109.840.835

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Investimenti di valori mobiliari

Cap.7° - Realizzo di Titoli di Stato	*Tit.IV°*
Nel corso dell'anno sono stati realizzati investimenti in Titoli di Stato per un importo totale di ..... £	5.498.669.869
Totale ..... £	**5.498.669.869**

Categoria 14^ - Riscossioni di crediti

Cap.8° - Riscossioni di prestiti	*Tit.IV°*
Per attività creditizia sono stati concessi prestiti nel corso dell' E.F. 2000 per un importo totale di ..... £	893.220.000
Totale ..... £	**893.220.000**

Cap.9° - Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia)	*Tit.IV°*
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito, che per l'E.F. 2000 è pari ..... £	8.932.200
Totale ..... £	**8.932.200**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegato A/1)

Ctg.1^- Cap.1: Contributi.....£	2.527.845.300
Ctg.8^- Cap,2: Affitti di Immobili .....£	432.500.000
Ctg.8^- Cap.3: Interessi su Titoli di Stato .....£	31.985.671
Ctg.8^- Cap4: Interessi su prestiti e c/c bancari e postali.....£	77.855.164
Totale delle Entrate Correnti (Col.9: Tit.I + Tit.III).....£	**3.070.186.135**
Ctg.13^- Cap.7: Realizzo di Titoli di Stato .....£	5.498.669.869
Ctg.14^- Cap.8: Riscossioni di prestiti.....£	893.220.000
Ctg.14^- Cap.9: Fondo Garanzia.....£	8.932.200
Totale Generale delle Entrate (col.9 - Allegato A/1) .....£	**9.471.008.204**

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap.2° - Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I°*
- Acquisto materiale di cancelleria ..... £	2.917.800
- Acquisto n° 11 Tessere Metrebus x L.70.000 ..... £	770.000
- **Totale** ..... £	**3.687.800**

Cap.3° - Manutenzione, riparazione e adattamento locali:	*Titolo I°*
- Quote pagamento fatture per lavori di adeguamento a norma dello impianto elettrico dell'immobile di Monte Terminillo (Rieti) in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali..... £	109.270.000
- **Totale** ..... £	**109.270.000**

Cap.4° - Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I°*
- Pagamento parcella al Dott. Roppo per compilazione mod. 770/760 e assistenza fiscale ..... £	1.505.520
- **Totale** ..... £	**1.505.520**

Cap.5° - Premi di assicurazione:	*Titolo I°*
Gli immobili di proprietà di Cortina e Terminillo sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile, come specificato:	
- Cortina D'Ampezzo ..... £	17.872.000
- Terminillo (Rieti) ..... £	3.443.500
- **Totale** ..... £	21.315.500

TITOLO I - Categoria 4^ -

RIEPILOGO DELLE SPESE
PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI

- Cap. 2° Acquisto materiali di consumo e funzionamento ufficio ..... £	3.687.800
- Cap. 3° Manutenzione, riparazione e adattamento locali ..... £	109.270.000
- Cap. 4° Onorari e compensi per speciali incarichi ..... £	1.505.520
- Cap. 5° Premi di assicurazione ..... £	21.315.500
- **Totale** ..... £	135.778.820

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap.5° - Indennità Supplementare	*Titolo I°*
In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1015 del 14/06/1934 e successive modificazioni, agli Ufficiali che sono cessati dal servizio permanente compete una Indennità Supplementare pari al 2% dell'80% della somma costituta dall'ultimo stipendio annuo lordo e dalla 13^mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.	
In esito al D.M. 15.02.1995, a decorrere dalla data dell'1-12-1995, l'Indennità Supplementare di cui sopra è corrisposta in n°2 rate annuali posticipate del 50%: la prima dopo un anno dalla cessazione dal servizio; la seconda dopo due anni dalla stessa data di cessazione.	
Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.	
La spesa accertata per il pagamento dell'Indennità Supplementare relativa all'E.F.2000 è così determinata:	
- Già pagata durante l'E.F. 2000 .....£	70.636.000
- 1^Rata relativa agli esodi 2000 (da pagarsi durante l'E.F. 2001).....£	2.200.000.000
-2^Rata relativa agli esodi 2000 (da pagarsi durante l'E.F. 2002).....£	2.200.000.000
- **Totale** .....**£**	4.470.636.000

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap.7° - Commissioni bancarie e postali:	*Titolo I°*
- Durante l'esercizio finanziario 2000 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....£	432.988
- **Totale**.....**£**	432.988

Categoria 8^ - Oneri tributari

	Titolo I°
Cap.8° - Imposta e tasse:	
- Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto IRPEG, durante l'esercizio finanziario 2000 è stata pagata la somma di ..... £	57.757.000
- **Totale** ..... £	57.757.000

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

	Tit.II°
Cap.13° - Acquisto Titoli di Stato	
Nel corso dell'anno sono stati acquistati Titoli di Stato per un importo totale di ..... £	5.498.669.869
Totale ..... £	5.498.669.869

	Tit.IV°
Cap.14° - Concessioni prestiti	
Per attività creditizia sono stati concessi prestiti nel corso dell' E.F. 2000 per un importo totale di ..... £	893.220.000
Totale ..... £	893.220.000

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2 – A/3)

Ctg.4^- Cap.2-3-4-5: Spese per acquisto beni di consumo e servizi.....£	135.778.820
Ctg.5^- Cap.6: Indennità Supplementare.....£	4.470.636.000
Ctg.7^- Cap.7: Commissioni bancarie e postali.....£	432.988
Ctg.8^- Cap.8: Imposte e tasse .....£	57.757.000
Totale delle Uscite Correnti (Col.9: Titolo I) .....£	**4.664.604.808**
Ctg.13^- Cap.13: Acquisto Titoli di Stato .....£	5.498.669.869
Ctg.14^- Cap.14: Concessioni prestiti .....£	893.220.000
Totale Generale delle Uscite (Col.9 – All.A/3) .....£	**11.056.494.677**

Oltre alle precedenti attività istituzionali sono state accertate le seguenti variazioni economiche:

Sopravvenienze attive: Sopravvenienza attiva determinata dall'adeguamento, da parte dell'Ente Circoli Marina Militare dei canoni di locazione relativi agli anni precedenti degli immobili di proprietà .....£	90.193.809

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati effettuati ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Cortina D'Ampezzo .....£	2.500.000
- Terminillo.....£	14.500.000
Totale .....£	**17.000.000**
Variazioni Patri.li Straordinarie	
- Sopravvenienza passiva determinata da un minor introito dei contributi da parte di Bilancentes .....£.	11.916.345
Totale .....£	**28.916.345**

RIEPILOGO GENERALE
PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

Totale delle Entrate Correnti	£	3.070.186.135
Sopravvenienze Attive	£	90.193.809
Totale delle Entrate per la determinazione economica	**£**	**3.160.379.944**
Totale delle Uscite Correnti	£	4.664.604.808
Ammortamento Immobili	£	17.000.000
Sopravvenienze passive	£	11.916.345
Totale delle Uscite per la determinazione economica	**£**	**4.693.521.153**
Disavanzo Economico	**£**	**1.533.141.209**

SITUAZIONE PATRIMONIALE
Alla data del 31 Dicembre 2000

ATTIVITA'

Disponibilità liquide:		
• Cassa Corrente	£	1.154.735
• C/C Postale	£	113.582.857
• C/C Banca di Roma	£	2.718.031.729
• **Totale**	**£**	**2.832.769.321**

Residui attivi:		
• Crediti per saldo contributi anno 2000 da Bilancentes	£	150.000.000
• Esposizioni prestiti Ufficiali	£	938.622.000
• **Totale**	**£**	**1.088.622.000**

"C" - Beni immobili:	
I valori dei beni immobili di proprietà ubicati a Cortina d'Ampezzo (BL) e a Monte Terminillo (RI) sono:	
• Immobile di Cortina D'Ampezzo ..... £	10.400.700.000
• Immobile di Terminillo (proprietà del 50%) ..... £	3.350.000.000
• **Totale** ..... **£**	**13.750.700.000**

RIEPILOGO ATTIVITA'

• Disponibilità liquide ..... £	2.832.769.321
• Crediti vari ..... £	1.088.622.000
• Immobili ..... £	13.750.700.000
• **Totale** ..... **£**	**17.672.091.321**

PASSIVITA'

Fondo ammortamento immobili:	
• Ammontare del Fondo alla data del 31/12/1999 ..... £	447.500.000
• Quota Esercizio Finanziario 2000 ..... £	17.000.000
• **Consistenza al 31.12.2000** ..... **£**	**464.500.000**

Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi:	
• Ammontare del Fondo alla data del 31/12/1999 ..... £	3.131.280
• Quota Esercizio Finanziario 2000 ..... £	8.932.200
• **Consistenza al 31.12.2000** ..... **£**	**12.063.480**

Residui passivi:	
• Residui per pagamento Indennità Supplementare:	
Residuo E.F. 1999 (2^ rata) ..... £	1.269.207.965
Residuo E.F. 2000 (1^- 2^ rata) ..... £	4.400.000.000
• **Totale** ..... £	5.669.207.965

RIEPILOGO PASSIVITA'

• Fondo ammortamento Immobili ..... £	464.500.000
• Fondo garanzia prestiti ..... £	12.063.480
• Residui passivi ..... £	5.669.207.965
• **Totale** ..... £	6.145.771.445

RIEPILOGO GENERALE
DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE
AL 31 DICEMBRE 2000

• Attività ..... £	17.672.091.321
• Passività ..... £	6.145.771.445
• **Patrimonio netto al 31.12.2000** ..... £	11.526.319.876

Il patrimonio netto al 31 Dicembre 2000 trova altresì riscontro come di seguito indicato:	
• **Patrimoni netto alla data del 31-12-1999 .....£**	13.059.461.085
• **Disavanzo economico E.F. 2000 .....£**	1.533.141.209
• **Patrimonio netto al 31.12.2000 .....£**	11.526.319.876

Roma lì 24 APR. 2001.-

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Delibera ed approva
il Bilancio Consuntivo della Cassa Ufficiali per l'E.F.2000

CONTRAMMIRAGLIO (SAN)
Daniele BELLUCCI

RAGIONIERE
Giovanni LO CURTO

CONTRAMMIRAGLIO (AN)
Roberto LIBERI
(assente giustificato)

CAPITANO DI VASCELLO (CP)
Pietro BERNARDO

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ammiraglio di Divisione Mario LUCIDI)

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il Comitato dei Sindaci, avendo esercitato le funzioni di vigilanza mediante frequenti ed assidui contatti con gli Organi amministrativi, ed essendo intervenuto alle sedute del Consiglio di Amministrazione della Cassa Ufficiali M.M., è in grado di attestare, con ampia soddisfazione, l'assoluta regolarità contabile-amministrativa della gestione e l'abituale scrupolosa correttezza nella tenuta dei libri contabili e dei valori di proprietà.

Oggetto di verifica particolarmente attenta è stato il bilancio consuntivo al 31.12.2000 che il Consiglio di Amministrazione presenta con ampio commento analitico e che questo Comitato dei Sindaci compendia qui di seguito:

GESTIONE DI CASSA

a) - consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio L. 2.969.749.305

b) - operazioni effettuate nel corso dell'esercizio

	ENTRATE	USCITE
• in c/ competenze	L. 8.539.536.204	L. 6.656.494.677
• in c/ residui	L. 565.661.464	L. 2.585.682.975
TOTALI.....	L. 9.105.197.668	L. 9.242.177.652
Saldo passivo	(L. 136.979.984)	(L. 136.979.984.-)

c) - consistenza di cassa a fine esercizio L. 2.832.769.321.-

RENDICONTO ECONOMICO

	ENTRATE	USCITE
a) derivate dalle componenti finanziarie	L. 3.070.186.135	L.4.664.604.808
b) derivate dalle componenti non finanziarie		L. 17.000.000
Totali	L. 3.070.186.135	L.4.681.604.808
c) sopravvenienze attive	L. 90.193.809	
d) sopravvenienze passive		L. 11.916.345
Disavanzo economico	L. 1.533.141.209	
		L.4.693.521.153
Totale a pareggio	L. 4.693.521.153	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

a) Attività	L. 17.672.091.321
b) Passività	L. 6.145.771.445
Avanzo patrimoniale al 31 dicembre 2000	L. 11.526.319.876

Si dà atto alla S.V. On.le che il Rendiconto Economico e la Situazione Patrimoniale rispecchiano i risultati contabili e che le le valutazioni sono state eseguite con i consueti criteri di buona amministrazione e sono rispondenti ai precetti di legge.

Per quanto sopra, questo Comitato dei Sindaci propone alla S.V. On.le l'approvazione del bilancio consuntivo della Cassa Ufficiali della Marina Militare per l'anno 2000.

Roma, lì

IL COMITATO DEI SINDACI

IL SINDACO
CAPITANO DI VASCELLO (CM)
Angelo GALASSO

IL SINDACO
CAPITANO DI VASCELLO (GN)
Giovanni BONERBA
(assente giustificato)

IL PRESIDENTE
IL DIRIGENTE S.I.F.
Antonio BELLI

BILANCIO CONSUNTIVO

MINIST
CASSA DI PREVIDENZ
RENDICONT

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE ALLE PR
		INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (6 - 3)	VARIAZIONI in dim. (3 - 6)	DEFINITIVE (3 + 4 - 5)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (9 - 7)	TOTALI ACCERTATI (7 + 8)	IN PIU' (9 - 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE								
	Ctg. 1ª								
	Aliquote Contributive								
1	Quote legge n. 1226/56 e successive modificazioni	2.648.000.000	0	108.000.000	2.540.000.000	2.377.845.300	150.000.000	2.527.845.300	0
	TOTALE TITOLO I - Ctg. 1ª	2.648.000.000	0	108.000.000	2.540.000.000	2.377.845.300	150.000.000	2.527.845.300	0
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE								
	Ctg. 8ª								
	Redditi e proventi patr.li								
2	Affitti di immobili	400.000.000	32.500.000	0	432.500.000	432.500.000	0	432.500.000	0
3	Interessi su Titoli di Stato	20.000.000	0	2.660.179	17.339.821	31.985.671	0	31.985.671	14.645.850
4	Interessi su Prestiti e C/correnti	51.000.000	15.000.000	0	66.000.000	77.855.164	0	77.855.164	11.855.164
	Totale Ctg. 8ª	471.000.000	47.500.000	2.660.179	515.839.821	542.340.835	0	542.340.835	26.501.014
	Ctg.9ª								
	Poste corr/ve e comp/ve								
5	Recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Ctg. 9ª	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO III - Ctg.8ª-9ª	471.000.000	47.500.000	2.660.179	515.839.821	542.340.835	0	542.340.835	26.501.014
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZ.NE DI BENI PATR.LI E RISC.NI CREDITI								
	Ctg. 11ª								
	Alienazioni di immobili								
6	Alienazioni di immobili e diritti reali	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Ctg. 11ª	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ctg. 13ª								
	Realizzo valori mobiliari								
7	Realizzi di Titoli di Stato	0	0	0	0	5.498.669.869	0	5.498.669.869	5.498.669.869
	Totale Ctg. 13ª	0	0	0	0	5.498.669.869	0	5.498.669.869	5.498.669.869
	Ctg. 14ª								
	Riscossioni di crediti								
8	Riscossioni di Prestiti	110.000.000	0	30.000.000	80.000.000	111.748.000	781.472.000	893.220.000	813.220.000
9	Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	8.000.000	700.000	0	8.700.000	8.932.200	0	8.932.200	232.200
	Totale Ctg. 14ª	118.000.000	700.000	30.000.000	88.700.000	120.680.200	781.472.000	902.152.200	813.452.200
	TOTALE TITOLO IV - Ctg.13ª-14ª	118.000.000	700.000	30.000.000	88.700.000	5.619.350.069	781.472.000	6.400.822.069	6.312.122.069
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO								
	Ctg. 22ª								
	Entr.per partite di giro								
10	Ritenute Erariali	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Ctg. 22ª	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO VII - Ctg. 22ª	0	0	0	0	0	0	0	0

RIEPILO

TITOLO I	2.648.000.000	0	108.000.000	2.540.000.000	2.377.845.300	150.000.000	2.527.845.300	0
TITOLO III	471.000.000	47.500.000	2.660.179	515.839.821	542.340.835	0	542.340.835	26.501.014
TITOLO IV	118.000.000	700.000	30.000.000	88.700.000	5.619.350.069	781.472.000	6.400.822.069	6.312.122.069
TITOLO VII	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	3.237.000.000	48.200.000	140.660.179	3.144.539.821	8.539.536.204	931.472.000	9.471.008.204	6.338.623.083

DELLA DIFESA
IALI DELLA MARINA MILITARE
ZIARIO 2000 - ENTRATE

ALLEGATO A/1

TO II / NO 9)	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESER.- CIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (15 - 13)	TOTALI (13 + 14)	VARIAZIONI IN PIU' (15 - 12)	VARIAZIONI IN MENO (12 - 15)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU' (19 - 18)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MENO (18 - 19)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESER.- CIZIO (8 + 14)
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
54.700	50.000.000	38.083.655	0	38.083.655	0	11.916.345	2.594.400.000	2.415.928.955	0	178.471.045	150.000.000
54.700	50.000.000	38.083.655	0	38.083.655	0	11.916.345	2.594.400.000	2.415.928.955	0	178.471.045	150.000.000
0	400.000.000	490.193.809	0	490.193.809	90.193.809	0	400.000.000	922.693.809	522.693.809	0	0
0	0	0	0	0	0	0	20.000.000	31.985.671	11.985.671	0	0
0	0	0	0	0	0	0	51.000.000	77.855.164	26.855.164	0	0
0	400.000.000	490.193.809	0	490.193.809	90.193.809	0	471.000.000	1.032.534.644	561.534.644	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	400.000.000	490.193.809	0	490.193.809	90.193.809	0	471.000.000	1.032.534.644	561.534.644	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	5.498.669.869	5.498.669.869	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	5.498.669.869	5.498.669.869	0	0
0	194.534.000	37.384.000	157.150.000	194.534.000	0	0	110.000.000	149.132.000	39.132.000	0	936.622.000
0	0	0	0	0	0	0	8.000.000	8.932.200	932.200	0	0
0	194.534.000	37.384.000	157.150.000	194.534.000	0	0	118.000.000	158.064.200	40.064.200	0	936.622.000
0	194.534.000	37.384.000	157.150.000	194.534.000	0	0	118.000.000	5.656.734.069	5.538.734.069	0	936.622.000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

DEI TITOLI

4.700	50.000.000	38.083.655	0	38.083.655	0	11.916.345	2.594.400.000	2.415.928.955	0	178.471.045	150.000.000
0	400.000.000	490.193.809	0	490.193.809	90.193.809	0	471.000.000	1.032.534.644	561.534.644	0	0
0	194.534.000	37.384.000	157.150.000	194.534.000	0	0	118.000.000	5.656.734.069	5.538.734.069	0	936.622.000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.700	644.534.000	565.661.464	157.150.000	722.811.464	90.193.809	11.916.345	3.183.400.000	9.105.197.668	6.100.268.713	178.471.045	1.086.622.000

MINISTER
CASSA DI PREVIDENZA
RENDICONTO

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE R ALLE PREV.
		INIZIALI	VARIAZIONI in num. (6 - 3)	VARIAZIONI in dim. (3 - 6)	DEFINITIVE (3 + 4 - 5)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (9 - 7)	TOTALI IMPEGNATI (7 + 8)	IN PIU' (9 - 6)	IN
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	TITOLO I - SPESE CORRENTI									
	Ctg. 1ª Spese per gli organi Ente									
1	Rimb. ai componenti del Cons. di Amm/ne e Comitato dei Sindaci	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 1ª	3.000.000	0	3.000.000	0	0	0	0	0	
	Ctg. 4ª Spese per acquisto beni di consumo e servizi									
2	Acq. mat. cons.e serv. funz. Uffici	10.000.000	0	6.300.000	3.700.000	3.687.800	0	3.687.800	0	
3	Manutenzione, riparaz. e adattam. locali e relativi impianti	150.000.000	0	41.430.000	108.570.000	109.270.000	0	109.270.000	700.000	
4	Onorari e comp. speciali incarichi	1.700.000	0	197.480	1.502.520	1.505.520	0	1.505.520	3.000	
5	Premi di assicurazione	22.000.000	0	684.500	21.315.500	21.315.500	0	21.315.500	0	
	Totale Ctg. 4ª	183.700.000	0	48.611.980	135.088.020	135.778.820	0	135.778.820	703.000	
	Ctg. 5ª - Spese per prest. Istituz.									
6	Indennità Supplementare	2.392.826.500	150.137.895	0	2.542.964.395	70.636.000	4.400.000.000	4.470.636.000	1.927.671.605	
	Totale Ctg. 5ª	2.392.826.500	150.137.895	0	2.542.964.395	70.636.000	4.400.000.000	4.470.636.000	1.927.671.605	
	Ctg. 7ª Oneri finanziari									
7	Commissioni bancarie e postali	400.000	0	0	400.000	432.988	0	432.988	32.988	
	Totale Ctg. 7ª	400.000	0	0	400.000	432.988	0	432.988	32.988	
	Ctg. 8ª Oneri tributari									
8	Imposte, tasse e tributi vari	50.000.000	14.000.000	0	64.000.000	57.757.000	0	57.757.000	0	
	Totale Ctg. 8ª	50.000.000	14.000.000	0	64.000.000	57.757.000	0	57.757.000	0	
	Ctg. 9ª Poste corr. entrate corr.									
9	Rimborsi diversi(sopravv. passiva)	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 9ª	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE TITOLO I- Ctg. 1ª+5ª+7ª+8ª+9ª	**2.629.926.500**	**164.137.895**	**51.611.980**	**2.742.452.415**	**264.604.808**	**4.400.000.000**	**4.664.604.808**	**1.928.407.593**	
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE Ctg. 11ª - Acquisizione beni di uso durevoli ed opere immobiliari									
10	Acquisti immobiliari	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 11ª	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ctg. 12ª Immobilizz. tecniche									
11	Ripristini, trasfor. e manutenz. straordinaria riparaz. e adattam. impianti e attrezzature	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	Acquisto mobili e macch. per uff.	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 12ª	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Ctg. 13ª Acquisto valori mobiliari									
13	Acquisto titoli di Stato	0	3.499.861.875	0	3.499.861.875	5.498.669.869	0	5.498.669.869	1.998.807.994	
	Totale Ctg. 13ª	0	3.499.861.875	0	3.499.861.875	5.498.669.869	0	5.498.669.869	1.998.807.994	
	Ctg. 14ª Concessione di crediti									
14	Concess. prestiti a breve termine	870.000.000	0	0	870.000.000	893.220.000	0	893.220.000	23.220.000	
	Totale Ctg. 14ª	870.000.000	0	0	870.000.000	893.220.000	0	893.220.000	23.220.000	
	TOTALE TITOLO II - Ctg.11ª+12ª+13ª+14ª	**870.000.000**	**3.499.861.875**	**0**	**4.369.861.875**	**6.391.889.869**	**0**	**6.391.389.869**	**2.022.027.994**	

DIFESA
LLA MARINA MILITARE
) 2000 - SPESE

ALLEGATO A/2

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
ESIDUI L'INIZIO L'ESER-CIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15 - 13)	TOTALI (13 + 14)	VARIAZIONI IN PIU' (15 - 12)	VARIAZIONI IN MENO (12 - 15)	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU' (19 - 18)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MENO (18 - 19)	TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESER-CIZIO (8 + 14)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
0	0	0	0	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0
0	0	0	0	0	0	3.000.000	0	0	3.000.000	0
0	0	0	0	0	0	10.000.000	3.687.800	0	6.312.200	0
0	0	0	0	0	0	150.000.000	109.270.000	0	40.730.000	0
0	0	0	0	0	0	1.700.000	1.505.520	0	194.480	0
0	0	0	0	0	0	22.000.000	21.315.500	0	684.500	0
0	0	0	0	0	0	183.700.000	135.778.820	0	47.921.180	0
354.890.940	2.585.682.975	1.269.207.965	3.854.890.940	0	0	2.392.826.500	2.656.318.975	263.492.475	0	5.669.207.965
354.890.940	2.585.682.975	1.269.207.965	3.854.890.940	0	0	2.392.826.500	2.656.318.975	263.492.475	0	5.669.207.965
0	0	0	0	0	0	400.000	432.988	32.988	0	0
0	0	0	0	0	0	400.000	432.988	32.988	0	0
0	0	0	0	0	0	50.000.000	57.757.000	7.757.000	0	0
0	0	0	0	0	0	50.000.000	57.757.000	7.757.000	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
854.890.940	**2.585.682.975**	**1.269.207.965**	**3.854.890.940**	**0**	**0**	**2.629.926.500**	**2.850.287.783**	**271.282.463**	**50.921.180**	**5.669.207.965**
0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	5.498.669.869	5.498.669.869	0	0
0	0	0	0	0	0	0	5.498.669.869	5.498.669.869	0	0
0	0	0	0	0	0	870.000.000	893.220.000	23.220.000	0	0
0	0	0	0	0	0	870.000.000	893.220.000	23.220.000	0	0
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**870.000.000**	**6.391.889.869**	**5.521.889.869**	**0**	**0**

MINISTER
CASSA DI PREVIDENZA
RENDICONTO I

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RIS ALLE PREVIS	
		INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (6 - 3)	VARIAZIONI in dim. (3 - 6)	DEFINITIVE (3 + 4 - 5)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (9 - 7)	TOTALI IMPEGNATI (7 + 8)	IN PIU' (9 - 6)	IN M (6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
	TITOLO III - EST.DI MUTUI ED ANTIC.									
	Ctg. 16ª									
	Rimborso mutui									
15	Rimborso quota capitale mutuo	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 16ª	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE TITOLO III - Ctg. 16ª	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO									
	Ctg. 21ª									
	Spese per part. di giro									
16	Ritenute erariale	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 21ª	0	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE TITOLO IV - Ctg. 21ª	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	

RIEPILOG

TITOLO I	2.629.926.500	164.137.895	51.611.980	2.742.452.415	264.604.808	4.400.000.000	4.664.604.808	1.928.407.593	6.
TITOLO II	870.000.000	3.499.861.875	0	4.369.861.875	6.391.889.869	0	6.391.889.869	2.022.027.994	
TITOLO III	0	0	0	0	0	0	0	0	
TITOLO IV	0	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE GENERALE	3.499.926.500	3.663.999.770	51.611.980	7.112.314.290	6.656.494.677	4.400.000.000	11.056.494.677	3.950.435.587	

ELLA DIFESA
IALI DELLA MARINA MILITARE
ZIARIO 2000 - SPESE

ALLEGATO A/3

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15 - 13)	TOTALI (13 + 14)	VARIAZIONI IN PIU' (15 - 12)	VARIAZIONI IN MENO (12 - 15)	PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN PIU' (19 - 18)	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI IN MENO (18 - 19)	TOTALE DE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (8 + 14)
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

E I T I T O L I

3.854.890.940	2.585.682.975	1.269.207.965	3.854.890.940	0	0	2.629.926.500	2.850.287.783	271.282.463	50.921.180	5.669.207.965
0	0	0	0	0	0	870.000.000	6.391.889.869	5.521.889.869	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.854.890.940	2.585.682.975	1.269.207.965	3.854.890.940	0	0	3.499.926.500	9.242.177.652	5.793.172.332	50.921.180	5.669.207.965

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2000

PARTE PRIMA

ALLEGATO B

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE		**TITOLO I - SPESE CORRENTI**	
Ctg.1ª - Aliquote contributive	2.527.845.300	Ctg.1ª - Spese per gli Organi dell'Ente	0
TITOLO III - ALTRE ENTRATE		Ctg.4ª - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	135.778.820
Ctg.8ª - Redditi e proventi patrimoniali:		Ctg.5ª - Spese per prestazioni istituzionali	4.470.636.000
- Affitti immobili	432.500.000		
- Interessi su Titoli di Stato	31.985.671		
- Interessi su prestiti e c/correnti	77.855.164	Ctg.7ª - Oneri finanziari	432.988
Ctg.9ª - Poste correttive di spese correnti	0		
		Ctg.8ª - Oneri tributari	57.757.000
		Ctg.9ª - Poste correttive di entrate correnti	0
TOTALE	3.070.186.135	TOTALE	4.664.604.808

PARTE SECONDA
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

VARIAZIONI PATRLLI STRAORDINARIE		**AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI**	
- Sopravvenienze attive	90.193.809	- Fondo ammortamento immobili	17.000.000
		VARIAZIONI PATRLLI STRAORDINARIE	
		- Insussistenze attive	0
		- Sopravvenienze passive	11.916.345
TOTALE	90.193.809	TOTALE	28.916.345

RIEPILOGO

Totale parte prima	3.070.186.135	Totale parte prima	4.664.604.808
Totale parte seconda	90.193.809	Totale parte seconda	28.916.345
Totale generale	3.160.379.944	**Totale generale**	4.693.521.153
DISAVANZO ECONOMICO	1.533.141.209	AVANZO ECONOMICO	0
Totale a pareggio	4.693.521.153	**Totale a pareggio**	4.693.521.153

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Mario LUCIDI)

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva.

IL MINISTRO

ALLEGATO C

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2000

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO.....£.					**2.969.749.305**
Riscossioni <	in c/competenza	£	8.539.536.204	£	9.105.197.668
	in c/residui	£	565.661.464		
Pagamenti <	in c/competenza	£	6.656.494.677	£	9.242.177.652
	in c/residui	£	2.585.682.975		
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO.....£.					**2.832.769.321**
Residui attivi <	Esercizio precedente	£	157.150.000	£	1.088.622.000
	Esercizio 2000	£	931.472.000		
Residui passivi<	Esercizio precedente	£	1.269.207.965	£	5.669.207.965
	Esercizio 2000	£	4.400.000.000		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' E. F. 2000 .....£.					**(1.747.816.644)**

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2000

ALLEGATO D

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2000	AL 31.12.2000	in più	in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Cassa (contante)	777.235	1.154.735	377.500	0
C/C Postale	52.791.162	113.582.857	60.791.695	0
C/C Banca di Roma	2.916.180.908	2.718.031.729	0	198.149.179
			0	0
TOTALE	2.969.749.305	2.832.769.321	0	136.979.984
RESIDUI ATTIVI				
Crediti contributi verso Diferag	50.000.000	150.000.000	100.000.000	0
Crediti vari	400.000.000	0	0	400.000.000
CREDITI FINANZIARI				
Esposizione prestiti Uff/li	194.534.000	938.622.000	744.088.000	0
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Stato	0	0	0	0
IMMOBILI				
Immobile del Terminillo (50%)	3.350.000.000	3.350.000.000	0	0
Immobile di Cortina	10.400.700.000	10.400.700.000	0	0
TOTALI	17.364.983.305	17.672.091.321	905.257.195	735.129.163
TOTALE A PAREGGIO.....£		17.672.091.321		

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2000	AL 31.12.2000	in più	in meno
FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	0	0	0	0
MUTUO IMMOBILE	0	0	0	0
FONDO AMM.TO IMMOBILI	447.500.000	464.500.000	17.000.000	0
FONDO RISTRUTT.NE IMMOBILI	0	0	0	0
FONDO GARANZIA PRESTITI	3.131.280	12.063.480	8.932.200	0
RESIDUI PASSIVI (IND.SUPPLEM.	3.854.890.940	5.669.207.965	1.814.317.025	0
DEBITI VARI	0	0	0	0
TOTALE	4.305.522.220	6.145.771.445	1.840.249.225	0
PATRIMONIO NETTO ALL'1.1.2000	13.059.461.085			
DISAVANZO ECONOMICO ESERCIZIO 2000	(1.533.141.209)			
PATRIMONIO NETTO AL 31.12.2000	11.526.319.876	11.526.319.876		
TOTALE A PAREGGIO.....£		17.672.091.321		

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del comitato dei Sindaci, si approva:

IL MINISTRO

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Mario LUCIOLI)

ALLEGATO "E"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000
SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 1999

TITOLI	RESIDUI	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1 Quote contributive	50.000.000	38.083.655	0	**11.916.345**		(*)
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE						
Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2 Locazione immobili	400.000.000	490.193.809	90.193.809	0		
3 Interessi su titoli di Stato	0	0	0	0	0	
4 interessi su prestiti e c/c	0	0	0	0	0	
Ctg. 9a - Poste corr.ve e comp.ve						
5 recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI						
Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6 Realizzo di titoli di Stato	0	0	0	0	0	
Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7 Riscossione di prestiti	194.534.000	37.384.000	0	157.150.000	**157.150.000**	(B)
TOTALI	**644.534.000**	**565.661.464**	**90.193.809**	**169.066.345**	**157.150.000**	

(*) Vedi delibera del C.d.A.

ALLEGATO "F"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2000

		RESIDUI	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
Ctg. 1a - Aliquote Contributive:							
1	Quote contributive	2.527.845.300	2.377.845.300	0	150.000.000	150.000.000	(A)
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE							
Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali							
2	Locazione immobili	0	0	0	0	0	
3	Interessi su titoli di Stato	0	0	0	0	0	
4	interessi su prestiti e c/c	0	0	0	0	0	
Ctg. 9 - a Poste corr.ve e comp.ve							
5	recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI							
Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari							
6	Realizzo di titoli di Stato	0	0	0	0	0	
Ctg. 14a - Riscossione di crediti:							
7	Riscossione di prestiti	893.220.000	111.748.000	0	781.472.000	781.472.000	(B)
TOTALI		**3.421.065.300**	**2.489.593.300**	**0**	**931.472.000**	**931.472.000**	

(A)

Saldo 2000: da Bilancentes	L. 150.000.000
Saldo 2000: da M/Mercant	
Totale saldo 2000	L. 150.000.000

(B)

ESPOSIZIONE PRESTITI	
di cui alla col. 8^ cap.14° - A/2 del Rendiconto Fin. più	**L. 781.472.000**
di cui al cap. 7° del precedente all. "E"	**L. 157.150.000**
TOTALE	**L. 938.622.000**

ALLEGATO "G"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 1999

		RESIDUI	SOMME PAGATE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons./serv.						
1	Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	0	0	0	0	0	
2	Premi di assicurazione	0	0	0	0	0	
	Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3	Indennità Supplementare	3.854.890.940	2.585.682.975	0	1.269.207.965	**1.269.207.965**	**(C)**
	Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4	Imposte, tasse e tributi vari	0	0	0	0	0	
	Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5	Rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TOTALI		**3.854.890.940**	**2.585.682.975**	**0**	**1.269.207.965**	**1.269.207.965**	

ALLEGATO "H"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2000

		USCITE ACCERTATE	PAGAMENTI E.F. 2000	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons./serv.						
1	Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	0	0	0	0		
2	Premi di assicurazione	0	0	0	0		
	Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3	Indennità Supplementare	4.470.636.000	70.636.000	0	4.400.000.000	**4.400.000.000**	**(D)**
	Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4	Imposte, tasse e tributi vari	0	0	0	0	0	
	Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5	Rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
	TOTALI	**4.470.636.000**	**70.636.000**	**0**	**4.400.000.000**	**4.400.000.000**	

RIEPILOGO RESIDUI PASSIVI INDENNITA' SUPPLEMENTARE

(C)	2° Rata Indennità Supplementare esodi 1999:	Lire	1.269.207.965
	TOTALE	**Lire**	**1.269.207.965**

(D)	1° Rata Indennità Supplementare esodi 2000:	Lire	2.200.000.000
	2° Rata Indennità Supplementare esodi 2000:	Lire	2.200.000.000
	TOTALE	**Lire**	**4.400.000.000**

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dall'art.12 del R.D. 14-02-1935 e dell'art.1 del D.P.R. 26-08-1965, n°1098, si è proceduto alla compilazione del Bilancio Consuntivo della Cassa Ufficiali M.M. per l'Esercizio Finanziario 2001.

Il Bilancio Consuntivo che si sottopone all'approvazione della S.V. Onorevole, è stato redatto in termini finanziari, di **competenza** e di **cassa**, ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato A);
- conto economico (Allegato B);
- situazione amministrativa (Allegato C);
- situazione patrimoniale (Allegato D).-

L'esercizio finanziario si è chiuso il **31 Dicembre 2001,** con una spesa complessiva di **Lire 4.995.363.863** *(allegato B)* di cui **Lire 4.841.602.000** concernenti il pagamento dell'Indennità Supplementare *(Spese per prestazioni istituzionali)* agli Ufficiali posti in congedo nel corso del 2001; (tale importo deve essere considerato in termini di competenza e cassa per il pagamento dell'I.S. ai deceduti pari a **Lire 41.602.000** e solo in termini di competenza per i rimanenti **4.800.000.000**, in applicazione del D.M. 28.11.2001 col quale si stabiliscono i nuovi criteri di pagamento della suddetta Indennità Supplementare).

Nel corso dell'E.F. 2001 su uno stanziamento di **Lire 870.000.000** di cui alla delibera del C.d.A. in data 23 ottobre 2000, sono stati concessi n° 62 prestiti per un importo al lordo di interessi e fondo garanzia di **Lire 869.250.000** *(allegato A2 rigo 15).*

Le **poste attive** dello stato patrimoniale ammontano a **Lire 17.814.835.618** *(allegato D)* con un aumento, rispetto al 2000, di circa Lire 143 milioni. Ciò nonostante, le passività patrimoniali ammontanti a **Lire 6.981.297.050**, anche quest'anno hanno subito un aumento pari a circa 835 milioni – dovuto esclusivamente al maggior esodo degli Ufficiali (da **165** nel 2000 a **208** nel 2001). Per quanto sopra, la **consistenza patrimoniale al 31-12-2001,** determinata in **Lire 10.833.538.568,** ha registrato una **diminuzione**, rispetto all'E.F. 2000, di **Lire 692.781.308 (disavanzo economico).**

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2001.

CONTO ECONOMICO (ALLEGATO B)

I proventi globali riscossi o accertati ammontano a **Lire 4.459.162.225** con un aumento rispetto al 2000 di **Lire 1.388.976.090** dovuto essenzialmente ad un maggior introito dei contributi versati.

I redditi e proventi patrimoniali ammontano a **Lire 552.135.455** di cui 444.177.500 si riferiscono agli affitti degli immobili di Cortina e Terminillo e Lire 107.957.955 agli interessi su prestiti, interessi su conti correnti bancari e postali, interessi su titoli.

All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessive **Lire 3.907.026.770**, ha fatto riscontro un onere di **Lire 4.841.602.000** per la corresponsione dell'**indennità supplementare** agli aventi diritto.

La somma di Lire **156.579.670** quale *Passività parte seconda* è costituita dal **Fondo ammortamento immobili per Lire 17.000.000** e dalle **Variazioni Patrimoniali Straordinarie** per **Lire 139.579.670** dovute ad una minore contribuzione per l'anno 2000 (diminuzione dei residui attivi).

L'analisi dettagliata dei proventi e delle spese, pone in essere quanto segue:

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI (ALLEGATO A/1)

Categoria 1^ - Aliquote Contributive

Cap.1° – Aliquote Contributive Legge n° 1015 del 14/06/1934

L'Ufficio Centrale del Bilancio presso il Ministero della Difesa assegna annualmente una somma pari al 2% dell'80% della voce di bilancio relativa a "Stipendi e 13^ mensilità Ufficiali SPE, Ucri".

A decorrere dal 1996 i contributi relativi agli Ufficiali delle Capitanerie di Porto vengono annualmente assegnati direttamente dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione.

Tali somme sono accreditate, nelle seguenti misure:

- sul C/C Bancario della Cassa: l'80% nell'anno di competenza e il 20% a saldo nell'anno successivo, a chiusura del Bilancio Consuntivo.

I contributi relativi agli Ufficiali amministrati da Enti le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio citati, pervengono mensilmente dagli Enti stessi.

Nel corso dell'E.F. 2001, sono stati accertati i seguenti introiti:

		Titolo I°
-	Bilancentes .....£	2.966.120.000
-	Ministero dei Trasporti e della Navigazione (Capitanerie di Porto).....£	924.860.000
-	Enti Vari .....£	16.046.770
-	**Totale Entrate contributive ..... £**	**3.907.026.770**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili	***Titolo III°***
I profitti dei canoni di locazione 2001 degli immobili di Cortina e Terminillo, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente:	
- Cortina .D'Ampezzo.....£	322.991.500
- Monte Terminillo (comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali).....£	121.186.000
Totale.....£	**444.177.500**

Cap. 4° - Interessi su prestiti e c/c	***Titolo III°***
- Interessi su c/c bancari e postale.....£	32.442.175
- Interessi su prestiti.....£	54.635.625
- Interessi su titoli di Stato .....£	20.880.155
Totale .....£	**107.957.955**

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Investimenti di valori mobiliari

Cap.7° – Realizzo di Titoli di Stato	***Tit.IV°***
Nel corso dell'anno sono stati realizzati investimenti in Titoli di Stato per un importo totale di .....£	2.496.203.405
Totale .....£	**2.496.203.405**

Categoria 14^ - Riscossioni di crediti

Cap.8° – Riscossioni di prestiti	***Tit.IV°***
Per attività creditizia, sono state introitate quote di prestiti concessi nel corso dell'E.F. 2001 per un importo totale di .....£	869.250.000
Totale .....£	**869.250.000**

Cap.9° – Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	***Tit.IV°***
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio dei prestiti concessi per l'E.F. 2001.....£	8.692.500
Totale .....£	**8.692.500**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegato A/1)

Ctg.1^- Cap.1: Contributi.....£	3.907.026.770
Ctg.8^- Cap,2: Affitti di Immobili .....£	444.177.500
Ctg.8^- Cap.3: Interessi su Titoli di Stato .....£	20.880.155
Ctg.8^- Cap4: Interessi su prestiti e c/c bancari e postali.....£	87.077.800
Totale delle Entrate Correnti (Col.10: Tit.I + Tit.III).....£	**4.459.162.225**
Ctg.13^- Cap.7: Realizzo di Titoli di Stato .....£	2.496.203.405
Ctg.14^- Cap.8: Riscossioni di prestiti.....£	869.250.000
Ctg.14^- Cap.9: Fondo Garanzia.....£	8.692.500
Totale Generale delle Entrate (col.10 – Allegato A/1) .....£	**7.833.308.130**

TITOLO I - SPESE CORRENTI (ALLEGATO A/2)

Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente

Cap.1° - Rimborso ai componenti del C.d.A. e Comitato dei Sindaci:	*Titolo I°*
Rimborso spese per sopralluogo all'immobile di Terminillo.....£	16.500
- **Totale.....£**	**16.500**

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap.2°- Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I°*
- Acquisto materiale di cancelleria .....£	5.900.640
- Acquisto n° 12 Tessere Metrebus x L.70.000 .....£	840.000
- **Totale .....£**	**6.740.640**

Cap.4° - Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I°*
- Pagamento parcella al Dott. Roppo per compilazione mod. 770/760 e assistenza fiscale .....£	1.505.520
- Pagamento parcella al Geometra Fondi per progettazione esecutiva di interventi di restauro e ristrutturazione straordinaria presso l'immobile di Monte Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali)	15.606.000
- **Totale .....£**	**17.111.520**

Cap.5° - Premi di assicurazione:	*Titolo I°*
Gli immobili di proprietà di Cortina e Terminillo sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile, come specificato:	
- Cortina D'Ampezzo .....£	17.872.000
- Terminillo (Rieti) (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali).....£	3.443.500
Totale.....£	**21.315.500**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

	Titolo I°
Cap.5° – Indennità Supplementare	
In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1015 del 14/06/1934 e successive modificazioni, agli Ufficiali che sono cessati dal servizio permanente compete una Indennità Supplementare pari al 2% dell'80% della somma costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo maggiorato della 13^mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.	
Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.	
In applicazione del D.M. 28 novembre 2001, i termini di pagamento per il personale posto in congedo nel 2000 e nel 2001 sono così modificati:	
esodi 2000: pagamento 2^rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003;	
esodi 2001: pagamento 1^rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003; pagamento 2^rata al 100% nel 2004.	
La spesa accertata per il pagamento dell'Indennità Supplementare relativa all'E.F.2001 è così determinata:	
- Pagata nel corso l'E.F. 2001 (deceduti).....£	41.602.000
- E.F. 2001 (1^ rata) per un totale di .....£ 1^ tranche nel 2002 L. 1.200.000.000 2^ tranche nel 2003 L. 1.200.000.000	2.400.000.000
- E.F. 2001 (2^ rata) da pagare nel 2004 per un totale di .....£	2.400.000.000
- **Totale .....£**	**4.841.602.000**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

	Titolo I°
Cap.7° - Commissioni bancarie e postali:	
- Durante l'esercizio finanziario 2001 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....£	443.703
- **Totale .....£**	**443.703**

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap.8° - Imposta e tasse:	***Titolo I°***
- Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto IRPEG, durante l'esercizio finanziario 2001 è stata pagata la somma di .....£	107.144.000
- **Totale .....£**	**107.144.000**

Categoria 9^ - Poste correttive di entrate correnti

Cap.9° - Rimborsi diversi:	***Titolo I°***
- Per rimborso interessi in seguito ad estinzione anticipata del prestito da parte di diversi Ufficiali.....£	990.000
- **Totale .....£**	**990.000**

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap.13° – Acquisto Titoli di Stato	***Tit.II°***
Nel corso dell'anno sono stati acquistati Titoli di Stato per un importo totale di .....£	2.496.203.405
Totale .....£	**2.496.203.405**

Cap.14° – Riscossioni di prestiti	***Tit.IV°***
Per attività creditizia sono stati concessi prestiti nel corso dell' E.F. 2001 per un importo totale di .....£	869.250.000
Totale .....£	**869.250.000**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2 – A/3)

Ctg.1^- Cap.1: Spese per gli Organi dell'Ente .....£	16.500
Ctg.4^- Cap.2-3-4-5: Spese per acquisto beni di consumo e servizi.....£	45.167.660
Ctg.5^- Cap.6: Indennità Supplementare.....£	4.841.602.000
Ctg.7^- Cap.7: Commissioni bancarie e postali.....£	443.703
Ctg.8^- Cap.8: Imposte e tasse .....£	107.144.000
Ctg.9^- Cap.9: Rimborsi diversi .....£	990.000
Totale delle Uscite Correnti (Col.10; Titolo I) .....£	**4.995.363.863**
Ctg.13^- Cap.13: Acquisto Titoli di Stato .....£	2.496.203.405
Ctg.14^- Cap.14: Concessioni prestiti .....£	869.250.000
Totale Generale delle Uscite (Col.10 – All.A/2) .....£	**8.360.817.268**

Oltre alle precedenti attività istituzionali sono state accertate le seguenti variazioni economiche:

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati effettuati ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Cortina D'Ampezzo .....£	2.500.000
- Terminillo.....£	14.500.000
Totale .....£	**17.000.000**

Sopravvenienza passiva:	
Determinata da un minore introito dei contributi previsti come residui nell'anno 2000 .....**£**	**139.579.670**

RIEPILOGO GENERALE
PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

Totale delle Entrate Correnti .....£	4.459.162.225
Sopravvenienze Attive .....£	0
Totale delle Entrate per la determinazione economica .....£	**4.459.162.225**
Totale delle Uscite Correnti .....£	4.995.363.863
Ammortamento Immobili .....£	17.000.000
Sopravvenienze passive .....£	139.579.670
Totale delle Uscite per la determinazione economica..... £	**5.151.943.533**
Disavanzo Economico .....£	**692.781.308**

SITUAZIONE PATRIMONIALE
Alla data del 31 Dicembre 2001

ATTIVITA'

Disponibilità liquide:	
• Cassa Corrente.....£	300.735
• C/C Postale.....£	192.116.743
• C/C Banca di Roma.....£	1.707.680.140
• C/C Banca Mediolanum.....£	9.964.000
• **Totale.....£**	**1.910.061.618**

Residui attivi:	
• Crediti per saldo contributi anno 2001 da Bilancentes .....£	700.000.000
• Esposizioni prestiti Ufficiali.....£	1.454.074.000
• **Totale.....£**	**2.154.074.000**

"C" - Beni immobili:	
I valori dei beni immobili di proprietà ubicati a Cortina d'Ampezzo (BL) e a Monte Terminillo (RI) sono:	
• Immobile di Cortina D'Ampezzo .....£	10.400.700.000
• Immobile di Terminillo (proprietà del 50%).....£	3.350.000.000
• **Totale.....£**	**13.750.700.000**

RIEPILOGO ATTIVITA'

• Disponibilità liquide ..... £	1.910.061.618
• Crediti vari ..... £	2.154.074.000
• Immobili ..... £	13.750.700.000
• **Totale..... £**	**17.814.835.618**

PASSIVITA'

Fondo ammortamento immobili:	
• Ammontare del Fondo alla data del 31/12/2000..... £	464.500.000
• Quota Esercizio Finanziario 2001..... £	17.000.000
• **Consistenza al 31.12.2001..... £**	**481.500.000**

Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi:	
• Quota Esercizio Finanziario 2001..... £	20.755.980
• **Consistenza al 31.12.2001..... £**	**20.755.980**

Residui passivi:	
• Residui per pagamento Indennità Supplementare: In applicazione del D.M. 28 novembre 2001, i termini di pagamento per il personale posto in congedo nel 2000 e nel 2001 sono così modificati: esodi 2000: pagamento 2^rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003; esodi 2001: pagamento 1^rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003; pagamento 2^rata al 100% nel 2004.	
Residuo E.F. 2000 (2^ rata) per un totale di L. 1.679.041.070	
1^ tranche nel 2002	839.520.535
2^ tranche nel 2003	839.520.535
Residuo E.F. 2001 (1^ rata) per un totale di L. 2.400.000.000.....£	
1^ tranche nel 2002	1.200.000.000
2^ tranche nel 2003	1.200.000.000
E.F. 2001 (2^ rata) da pagare nel 2004 per un totale di .....£	2.400.000.000
• **Totale.....£**	**6.479.041.070**

RIEPILOGO PASSIVITA'

• Fondo ammortamento Immobili.....£	481.500.000
• Fondo garanzia prestiti.....£	20.755.980
• Residui passivi.....£	6.479.041.070
• **Totale.....£**	**6.981.297.050**

RIEPILOGO GENERALE
DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE
AL 31 DICEMBRE 2001

• Attività .....£	17.814.835.618
• Passività.....£	6.981.297.050
• **Patrimonio netto al 31.12.2001 .....£**	**10.833.538.568**

Il patrimonio netto al 31 Dicembre 2001 trova altresì riscontro come di seguito indicato:	
• **Patrimonio netto al 01.01.2001.....£**	**11.526.319.876**
• **Disavanzo economico E.F. 2001.....£**	**-692.781.308**
• **Patrimonio netto al 31.12.2001 .....£**	**10.833.538.568**

Roma lì 22 MAG. 2002

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dell'art.12 del R.D. 14-02-1935 e dell'art.1 del D.P.R. 26-08-65, n°1098, si è proceduto alla compilazione del Bilancio Consuntivo della Cassa Ufficiali M.M. per **l'Esercizio Finanziario 2002**.

Il Bilancio Consuntivo che si sottopone all'approvazione della S.V. Onorevole, è stato redatto in termini finanziari, di **competenza** e di **cassa**, ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato A);
- conto economico (Allegato B);
- situazione amministrativa (Allegato C);
- situazione patrimoniale (Allegato D).-

L'esercizio finanziario si è chiuso il **31 Dicembre 2002,** con una Entrata complessiva di **Euro 1.708.867,44** di cui **Euro 1.481.458,51** concernenti aliquote contributive ed una Spesa complessiva di **Euro 810.049,20** di cui **Euro 732.675,76** concernenti il pagamento dell'Indennità Supplementare *(Spese per prestazioni istituzionali)* agli Ufficiali posti in congedo nel corso del 2002 (dati desumibili dall'allegato B CONTO ECONOMICO parte prima).

Le poste attive dello stato patrimoniale ammontano a **Euro 9.250.244,57** *(allegato D)* con un aumento, rispetto al 2001, di circa Euro 49.650,00. Le poste passive ammontano ad **Euro 4.102.314,18** di cui **euro 1.485.659,91** (colonna 14 allegato A/2) sono da riferire alla corresponsione dell'Indennità Supplementare ai congedati 2000/2001.

In considerazione, infine, del disavanzo economico pari ad **Euro 447.125,34** (allegato B) la **consistenza patrimoniale** che al 1.1.2002 risultava essere di **Euro 5.595.055,73,** ha subito la suddetta diminuzione attestandosi, al **31-12-2002**, in **Euro 5.147.930,39** (allegato D).

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2002.

CONTO ECONOMICO (ALLEGATO B)

I contributi globali accertati sono pari ad **Euro 1.481.458,51.**

I redditi e proventi patrimoniali ammontano a **Euro 227.408,93** di cui 202.661,29 si riferiscono agli affitti degli immobili di Cortina e Terminillo, Euro 12.588,94 agli interessi derivanti da investimenti su Titoli di Stato ed Euro 12.158,70 da interessi su conti correnti bancari e postali.

All'importo dei **contributi** degli iscritti già citato, per complessivi **Euro 1.481.458,51**, ha fatto riscontro un onere di **Euro 732.675.76** per la corresponsione dell'**indennità supplementare** agli Ufficiali cessati dal servizio nel corso dell'E.F. 2002 (impegno di spesa).

La somma di Euro **1.345.943,58** quale *Passività parte seconda* è costituita dal Fondo ammortamento immobili per Euro 38.099,41 e dalle Variazioni Patrimoniali Straordinarie per Euro 108.405,28 dovute ad una minore contribuzione per l'anno 2001 (diminuzione dei residui attivi) ed Euro 1.199.438,89 dovute ai pagamenti dell'Indennità Supplementare di competenza degli EE.FF 2000/2001 che avranno la loro manifestazione finanziaria nel corso degli EE.FF. 2003/2004 (aumento dei residui passivi).

ANALISI DETTAGLIATA DEI PROVENTI E DELLE SPESE

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI (ALLEGATO A/1)

Categoria 1^ - Aliquote Contributive

Cap.1° – Aliquote Contributive Legge n° 1015 del 14/06/1934

L'Ufficio Centrale del Bilancio presso il Ministero della Difesa assegna annualmente una somma pari al 2% dell'80% della voce di bilancio relativa a "Stipendi e 13^ mensilità Ufficiali SPE, Ucri".

A decorrere dal 1996 i contributi relativi agli Ufficiali delle Capitanerie di Porto vengono annualmente assegnati direttamente dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione.

Tali somme sono accreditate, nelle seguenti misure:

- sul C/C Bancario della Cassa: l'80% nell'anno di competenza e il 20% a saldo nell'anno successivo, a chiusura del Bilancio Consuntivo.

I contributi relativi agli Ufficiali amministrati da Enti le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio citati, pervengono mensilmente dagli Enti stessi.

Nel corso dell'E.F. 2002, sono stati accertati i seguenti introiti:

		Titolo I°
-	Bilancentes .....E.	1.141.556,00
-	Ministero dei Trasporti e della Navigazione (Capitanerie di Porto).....E.	325.513,75
-	Enti Vari .....E.	14.388,76
-	**Totale Entrate contributive ..... E.**	**1.481.458,51**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili

Le proprietà immobiliari della Cassa Ufficiali sono ubicate a Cortina d'Ampezzo (BL) e Monte Terminillo (RI) (quest'ultima in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali) e cedute in locazione all'Ente Circoli M.M..

Per l'anno 2002 i profitti derivanti dai canoni di locazione sono risultati più bassi rispetto alle previsioni (per un importo pari al 50% del canone di Terminillo) poiché la struttura di che trattasi è rimasta chiusa per gran parte dell'anno 2002 per consentire l'esecuzione dei lavori di messa a norma deliberati da questo C.d.A.

	Titolo III°
- Cortina .D'Ampezzo.....E.	170.647,86
- Monte Terminillo (comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali).....E.	32.013,43
Totale.....E.	**202.661,29**

Cap. 3° - Interessi attivi su Titoli di Stato

	Titolo III°
- Interessi su titoli di Stato .....E.	12.588,94
Totale .....E.	**12.588,94**

Cap. 4° - Interessi attivi su conti correnti bancari e postali

	Titolo III°
- Interessi su c/c bancari e postale.....E.	12.158,70
Totale .....E.	**12.158,70**

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Investimenti di valori mobiliari

Cap.6° – Realizzo di Titoli di Stato

Nel corso dell'anno sono stati realizzati investimenti in Titoli di Stato per un importo totale di .....E.
(con una media di euro 650.000,00 reinvestiti nel corso di tre trimestri)

	Tit.IV°
	1.948.761,04
Totale .....E.	**1.948.761,04**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegato A/1)

Ctg.1^- Cap.1: Contributi.....E.	1.481.458,51
Ctg.8^- Cap,2: Affitti di Immobili .....E.	202.661,29
Ctg.8^- Cap.3: Interessi su Titoli di Stato .....E.	12.588,94
Ctg.8^- Cap4: Interessi su prestiti e c/c bancari e postali.....E.	12.158,70
Totale delle Entrate Correnti (Col.10: Tit.I + Tit.III).....E.	**1.708.867,44**
Ctg.13^- Cap.6: Realizzo di Titoli di Stato .....E.	1.948.761,04
Totale Generale delle Entrate (col.10 – Allegato A/1) .....E.	**3.657.628,48**

TITOLO I - SPESE CORRENTI (ALLEGATO A/2)

Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente

Cap.1° - Rimborso ai componenti del C.d.A. e Comitato dei Sindaci:	*Titolo I°*
Rimborso spese .....E.	0,00
- **Totale.....E.**	**0,00**

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap.2°- Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I°*
- Acquisto materiale di cancelleria ..... E.	2.185,65
- Acquisto n° 11 Tessere Metrebus x Euro 36,10 + gennaio 2002 Euro 36,15 E.	433,25
- **Totale .....E.**	**2.618,90**

Cap.3°- Manutenzione e riparazione locali e relativi impianti:	*Titolo I°*
- Per lavori di levigatura e verniciatura della pavimentazione della sala da pranzo presso il Circolo Ufficiali di Cortina si sono sostenute spese per .....E. il cui pagamento effettivo è avvenuto nel corso del mese di marzo 2003.	8.896,76
- **Totale .....E.**	**8.896,76**

Cap.4° - Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I°*
- Pagamento parcella al Dott. Roppo per compilazione mod. 770/760 e assistenza fiscale .....E.	654,34
- Pagamento parcella al Geometra Fondi per direzione dei lavori relativi ad interventi di restauro, manutenzione straordinaria delle facciate, delle coperture, adeguamento impianti tecnologici, rifacimento linee di scarico acque reflue ed allaccio alla fognatura comunale effettuati presso il circolo Ufficiali e Sottufficiali di Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali) .....E.	7.403,52
- **Totale .....E.**	**8.057,86**

Cap.5° - Premi di assicurazione:	***Titolo I°***
Gli immobili di proprietà di Cortina e Terminillo sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile, come specificato:	
- Cortina D'Ampezzo .....E.	9.230,12
- Terminillo (Rieti) (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali).....E.	1.967,77
Totale.....E.	**11.197,89**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap.6° – Indennità Supplementare	***Titolo I°***
In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1015 del 14/06/1934 e successive modificazioni, agli Ufficiali che sono cessati dal servizio permanente compete una Indennità Supplementare pari al 2% dell'80% della somma costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo maggiorato della 13^mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.	
Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.	
In applicazione del D.M. 28 novembre 2001, i termini di pagamento per il personale posto in congedo nel 2002 sono così modificati:	
esodi 2002: **1^rata (pari al 50% della liquidazione totale) nel 2004;** **2^rata (pari al 50% della liquidazione totale) nel 2005;**	
La spesa accertata per il pagamento dell'Indennità Supplementare relativa all'E.F.2002 è così determinata:	
- Pagamenti effettivi sostenuti nel corso dell'E.F. 2002 (deceduti).....E.	2.675,76
- Spese impegnate per congedamenti 2002.....E.	730.000,00
Totale.....E.	**732.675,76**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap.7° - Commissioni bancarie e postali:	*Titolo I°*
- Durante l'esercizio finanziario 2002 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....E.	295,11
- **Totale .....E.**	**295,11**

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap.8° - Imposte e tasse:	*Titolo I°*
Nel corso dell'E.F. 2002 sono state sostenute spese per:	
- versamento IRPEG pari ad .....E.	37.970,64
- versamenti della ritenuta d'acconto per conto dei professionisti (commercialista – geometra) pari ad .....E.	1.573,80
- pagamento dei bolli sui c/c bancari e postale pari ad .....E	157,45
- versamento IRPEF su pagamento interessi legali TV SCUDELLER.....E.	300,00
- Per il pagamento del saldo IRPEG 2002, da versare a Giugno 2003, si impegna la somma di .....E.	6.000,00
-	
- **Totale .....E.**	**46.001,89**

Categoria 9^ - Poste correttive di entrate correnti

Cap.9° - Rimborsi diversi:	*Titolo I°*
- Per rimborso interessi a seguito di estinzione anticipata del prestito da parte di diversi Ufficiali.....E.	305,03
- **Totale .....E.**	**305,03**

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Cap.11° – Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili:	*Tit.II°*
Nel corso dell'E.F. 2002 sono stati effettuati lavori di ristrutturazione straordinaria presso il Circolo del Terminillo per un importo totale di .....E.	146.598,21
Totale .....E.	**146.598,21**

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap.14° – Acquisto Titoli di Stato	*Tit.II°*
Nel corso dell'E.F. 2002 sono stati acquistati Titoli di Stato con scadenza trimestrale per un importo totale di .....E.	1.948.761,04
(con una media di euro 650.000 reinvestiti nel corso di tre trimestri)	
Totale .....E.	**1.948.761,04**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2 – A/3)

Ctg.4^- Cap.2-3-4-5: Spese per acquisto beni di consumo e servizi.....E.	30.771,41
Ctg.5^- Cap.6: Indennità Supplementare.....E.	732.675,76
Ctg.7^- Cap.7: Commissioni bancarie e postali.....E.	295,11
Ctg.8^- Cap.8: Imposte e tasse .....E.	46.001,89
Ctg.9^- Cap.9: Rimborsi diversi .....E.	305,03
Totale delle Uscite Correnti (Col.10: Titolo I) .....E.	**810.049,20**
Ctg.12^- Cap.11: Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili.....E.	146.598,21
Ctg.13^- Cap.13: Acquisto Titoli di Stato .....E.	1.948.761,04
Totale Generale delle Uscite (Col.10 – All.A/2) .....E.	**2.905.408,45**

Oltre alle precedenti attività istituzionali sono state accertate le seguenti variazioni economiche:

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati effettuati ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Cortina D'Ampezzo .....E.	1.291,14
- Terminillo.....E.	7.488,63
- In applicazione dell'art.2426 comma 5 del C.C. "*i costi di impianto e ampliamento...devono essere ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni*". Per quanto detto, i lavori straordinari di cui al Cap. 11 pari ad Euro 146.598,21 saranno ammortizzati in cinque anni per una quota di Euro 29.319,64.....E.	29.319,64
Totale .....E.	**38.099,41**

Insussistenza attiva: Relativa ai pagamenti dell'Indennità Supplementare a favore dei congedati 2000/2001 che saranno effettuati nel corso degli EE.FF. 2003/2004..**E.**	**1.199.438,89**

Sopravvenienza passiva: Determinata da un minore introito dei contributi previsti come residui nell'anno 2001 .....**E.**	**108.405,28**

RIEPILOGO GENERALE
PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

Totale delle Entrate Correnti .....E.	1.708.867,44
Sopravvenienze Attive .....E.	0
Totale delle Entrate per la determinazione economica .....E.	**1.708.867,44**
Totale delle Uscite Correnti .....E.	810.049,20
Ammortamento Immobili .....E.	38.099,41
Insussistenze attive.....E.	1.199.438,89
Sopravvenienze passive .....E.	108.405,28
Totale delle Uscite per la determinazione economica..... E.	**2.155.992,78**
Disavanzo Economico .....E.	**447.125,34**

SITUAZIONE PATRIMONIALE
Alla data del 31 Dicembre 2002

ATTIVITA'

Disponibilità liquide:	
• Cassa Corrente.....E.	213,80
• C/C Postale.....E.	168.676,33
• C/C Banca di Roma.....E.	1.301.298,62
• C/C Banca Mediolanum.....E.	0,00
• **Totale.....E.**	**1.470.188,75**

Residui attivi:	
• Crediti per saldo contributi anno 2002 da Bilancentes .....E.	30.000,00
• Esposizioni prestiti Ufficiali.....E.	501.813,73
• **Totale.....E.**	**531.813,73**

Beni immobili:	
I valori dei beni immobili di proprietà ubicati a Cortina d'Ampezzo (BL) e a Monte Terminillo (RI) sono:	
• Immobile di Cortina D'Ampezzo .....E.	5.371.513,27
• Immobile di Terminillo (proprietà del 50%).....E.	1.876.728,82
• **Totale.....E.**	**7.248.242,09**

RIEPILOGO ATTIVITA'

• Disponibilità liquide .....E.	1.470.188,75
• Crediti vari .....E.	531.813,73
• Immobili .....E.	7.248.242,09
• **Totale.....E.**	**9.250.244,57**

PASSIVITA'

Fondo ammortamento immobili:

• Ammontare del Fondo alla data del 31/12/2001.....E.	248.674,00
• Quota Esercizio Finanziario 2002.....E.	38.099,41
• **Consistenza al 31.12.2002.....E.**	**286.773,41**

Fondo garanzia prestiti:

Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi. Non avendo concesso prestiti nel corso dell'E.F. 2002, il sopracitato fondo non ha subito variazioni.

• Ammontare del Fondo al 31.12.2001.....E.	10.719,57
• **Consistenza al 31.12.2002.....E.**	**10.719,57**

Residui passivi:

- Residui per pagamento Indennità Supplementare:
  In applicazione del D.M. 28 novembre 2001, i termini di pagamento a favore del personale posto in congedo nel 2000/2001 e **dal** 2002 avranno la loro manifestazione finanziaria nel corso degli EE.FF. 2003/2004/2005, come di seguito specificato:

  esodi 2000: pagamento della **2^rata** in due tranches ognuna pari al 25% del totale della liquidazione; la prima già corrisposta nel 2002, la seconda sarà corrisposta nel 2003;
  esodi 2001: pagamento della **1^rata** in due tranches ognuna pari al 25% del totale della liquidazione; la prima già corrisposta nel 2002, la seconda sarà corrisposta nel 2003; pagamento **2^rata** in un'unica soluzione, pari al restante 50% della liquidazione, nel 2004.
  esodi 2002: pagamento **1^ rata** pari al 50% della liquidazione spettante nel 2004; pagamento della **2^ rata,** pari al restante 50% della liquidazione, nel 2005.

ESODI 2000	
Residuo E.F. 2000 (2^ tranche della 2^ rata) per un totale di..... E. Pari al 25% della liquidazione totale da corrispondere nel 2003	696.330,19
ESODI 2001	
Residuo E.F. 2001 (2^ tranche 1^ rata) per un totale di .....E. Pari al 25% della liquidazione totale da corrispondere nel 2003	787.864,75
Residuo E.F. 2001 (intera 2^ rata) da pagare nel 2004 per un totale di E.	1.575.729,50
ESODI 2002	
Residuo E.F. 2002 (1^rata) da corrispondere nel 2004 (importo presunto).....E.	365.000,00
Residuo E.F. 2002 (2^rata) da corrispondere nel 2005 (importo presunto).....E.	365.000,00
• **Totale.....E.**	**3.789.924,44**

Debiti vari:

• Pagamento dei lavori di manutenzione del parquet presso il Circolo Ufficiali di Cortina d'Ampezzo per un importo di .....E.	8.896,76
• Accantonamento saldo IRPEG 2002 .....E.	6.000,00
• **Consistenza al 31.12.2002.....E.**	**14.896,76**

RIEPILOGO PASSIVITA'

• Fondo ammortamento Immobili.....E.	286.773,41
• Fondo garanzia prestiti.....E.	10.719,57
• Residui passivi per pagamento Indennità Supplementare.....E.	3.789.924,44
• Debiti vari.....E.	14.896,76
• **Totale.....E.**	**4.102.314,18**

RIEPILOGO GENERALE
DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE
AL 31 DICEMBRE 2002

• Attività .....E.	9.250.244,57
• Passività.....E.	4.102.314,18
• **Patrimonio netto al 31.12.2002 .....E.**	**5.147.930,39**

Il patrimonio netto al 31 Dicembre 2002 trova altresì riscontro come di seguito indicato:	
• **Patrimonio netto al 01.01.2002.....E.**	**5.595.055,73**
• **Disavanzo economico E.F. 2002.....E.**	**-447.125,34**
• **Patrimonio netto al 31.12.2002 .....E.**	**5.147.930,39**

Roma lì 10 aprile 2003.-

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI DELLA CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE AL SIG. MINISTRO DELLA DIFESA SUL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'E.F. 2002.

L'anno 2003 il giorno 9 del mese di Aprile alle ore 09,00 i sottoscritti Contrammiraglio Angelo GALASSO ed il Capitano di Vascello Mariano TOCCHI, componenti il Comitato dei Sindaci della Cassa Ufficiali, hanno proceduto all'esame del Bilancio Consuntivo dell'E.F. 2002.

Sono presenti: il C.F.(CM) Giandomenico NATALI, in qualità di Capo Ufficio della Cassa Ufficiali ed il Contabile C°2^ Frc. Raffaele ELIA.

Risulta assente giustificato il Dott. Antonio BELLI.

Il documento contabile in esame e' stato redatto in termini di competenza e di cassa cosi' come previsto dalla normativa vigente.

Il **Bilancio Consuntivo 2002** presenta le seguenti risultanze contabili:

- un disavanzo di amministrazione pari a **Euro 1.802.818,72**;
- un disavanzo economico pari a **Euro 447.125,34;**
- un patrimonio netto pari a **Euro 5.147.930,39** derivato da un decremento, rispetto al E.F. precedente, di **Euro 447.125,34 (disavanzo economico).**

ANALISI DEL CONTO CONSUNTIVO 2002

CONTO ECONOMICO.

le poste piu' significative delle **entrate** attengono:

- ai contributi degli iscritti alla Cassa previsti dalla Legge istitutiva n. 1015 del 14 giugno 1934, pari a **Euro 1.481.458,51**;
- agli introiti versati dall'Ente Circoli della Marina Militare per la locazione degli immobili di proprietà della Cassa per un totale di **Euro 202.661,29**; di questi **Euro 170.647,86** attengono all'immobile di Cortina d'Ampezzo e **Euro 32.013,43** all'immobile di Terminillo; è da segnalare che, nonostante una previsione pari ad Euro 234.675,00, il minore introito per **Euro 32.013,71** (importo corrispondente al 50% del canone di locazione del Terminillo) è da imputare al mancato versamento da parte di Maricircoli del canone relativo al 2° semestre 2002 a causa del lungo periodo di chiusura del Circolo di cui trattasi in seguito a lavori di ristrutturazione disposti dal C.d.A. della Cassa Ufficiali.
- agli interessi attivi pari a **Euro 24.747,64** di cui:
  Euro 12.588,94 derivanti dall' investimento in Titoli di Stato;
  Euro 12.158,70 da depositi su c/c bancari e postali.

Le poste piu' significative delle **uscite** sono rappresentate dal pagamento:

- delle spese per acquisto di materiale di consumo, spese per onorari ai professionisti e spese per premi assicurativi per un totale di **Euro 30.771,41;**
- dei residui dell'Indennita' Supplementare da erogare al personale che ha maturato la liquidazione nel corso dell'E.F.2002, per un importo di **Euro 732.675,76**;
- degli oneri tributari per un totale di **Euro 46.001,89.**

STATO PATRIMONIALE

Le poste più significative dello **Stato Patrimoniale** sono rappresentate da:

Attività:

- disponibilità liquide pari a **Euro 1.470.188,75;**
- crediti verso gli iscritti per prestiti erogati nel corso degli EE.FF. precedenti pari a **Euro 501.813,73;**
- patrimonio immobiliare pari a **Euro 7.248.242,09** di cui Euro 1.876.728,82 quale valore dell'immobile di Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali) ed euro 5.371.513,27 quale valore dell'immobile di Cortina d'Ampezzo; presso l'immobile di Terminillo sono stati effettuati lavori di manutenzione straordinaria per adeguamento alle norme sulla sicurezza per un totale di euro **146.598,21.**

A tal proposito, questo Comitato ritiene congrua l'iscrizione delle spese di cui al Titolo II Cat.9 Cap. 11 del Consuntivo 2002 pari ad **Euro 146.598,21** nell'attivo del Patrimonio alla voce "Immobile del Terminillo" ed il relativo piano di ammortamento quinquennale in ossequio all'art. 2426 comma 5 del Codice Civile.

Passività:

- pagamento Indennità Supplementare pari a **Euro 3.789.924,44**;
- Fondo ammortamento immobili di proprietà pari ad **Euro 286.773,41**

In ottemperanza all'art. 2429 del C.C., considerata la corretta tenuta della contabilità e l'esattezza dei dati contabili risultanti, si esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2002 della Cassa Ufficiali della Marina Militare.

Alle ore 10,00 si chiude la presente riunione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Roma, li 09.04.2003

IL COMITATO DEI SINDACI

IL PRESIDENTE

Dirigente S.I.Fi.P.
Antonio BELLI
(assente giustificato)

CONTRAMMIRAGLIO
Angelo GALASSO

CAPITANO DI VASCELLO
Mariano TOCCHI

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
RENDICONTO FINANZIARIO 2002 - SPESE

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE R ALLE PREV
			INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (7-4)	VARIAZIONI in dim. (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10 - 8)	TOTALI IMPEGNATI (8 + 9)	IN PIU' (10 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		TITOLO I - SPESE CORRENTI								
		Ctg. 1° Spese per gli organi Ente								
10101	1	Rimb. ai componenti del Cons. di Amm/ne e Comitato dei Sindaci	1.033,00	0,00	1.033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 1°	1.033,00	0,00	1.033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ctg. 4° Spese per acq. beni di consumo e servizi								
10401	2	Acq. mat. cons.e serv. funz. Uffici	5.165,00	0,00	0,00	5.165,00	2.618,90	0,00	2.618,90	0,00
10403	3	Manutenzione, riparaz. e adattam.	147.190,00	0,00	147.190,00	0,00	0,00	8.896,76	8.896,76	8.896,76
10404	4	Onorari e comp. speciali incarichi	16.372,00	0,00	8.314,00	8.058,00	8.057,86	0,00	8.057,86	0,00
10405	5	Premi di assicurazione	11.362,00	0,00	164,00	11.198,00	11.197,89	0,00	11.197,89	0,00
		Totale Ctg. 4°	180.089,00	0,00	155.668,00	24.421,00	21.874,65	8.896,76	30.771,41	8.896,76
		Ctg. 5° - Spese per prestazioni istituzionali								
10506	6	Indennità Supplementare	1.389.269,00	0,00	339.269,00	1.050.000,00	2.675,76	730.000,00	732.675,76	0,00
		Totale Ctg. 5°	1.389.269,00	0,00	339.269,00	1.050.000,00	2.675,76	730.000,00	732.675,76	0,00
		Ctg. 7° Oneri finanziari								
10701	7	Commissioni bancarie e postali	207,00	0,00	0,00	207,00	295,11	0,00	295,11	88,11
		Totale Ctg. 7°	207,00	0,00	0,00	207,00	295,11	0,00	295,11	88,11
		Ctg. 8° Oneri tributari								
10801	8	Imposte, tasse e tributi vari	30.987,00	0,00	1.446,00	29.541,00	40.001,39	6.000,00	46.001,39	16.460,39
		Totale Ctg. 8°	30.987,00	0,00	1.446,00	29.541,00	40.001,39	6.000,00	46.001,39	16.460,39
		Ctg. 9° Poste corr. Entrate correnti								
10907	9	Rimborsi diversi(sopravv. passiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	305,03	0,00	305,03	305,03
		Totale Ctg. 9°	0,00	0,00	0,00	0,00	305,03	0,00	305,03	305,03
		TOTALE TITOLO I- Ctg. 1°4°5°7°8°9°	1.601.585,00	0,00	497.416,00	1.104.169,00	65.152,44	744.896,76	810.049,20	25.750,79
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
		Ctg. 11° - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari								
21101	10	Acquisti immobiliari	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21102	11	Ricostruz., nonstini e trasform.di immobili	0,00	146.598,00	0,00	146.598,00	146.598,21		146.598,21	0,21
		Totale Ctg. 11°	0,00	146.598,00	0,00	146.598,00	146.598,21	0,00	146.598,21	0,21
		Ctg. 12° Immobilizzazioni tecniche								
21202	12	Ripristini, trasf. e manut.ne straordinaria riparazione e adattam. Imp. e attrezzature	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21203	13	Acquisto mobili e macch. per uff.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 12°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ctg. 13° Acquisto valori mobiliari								
21301	14	Acquisto titoli di Stato	774.685,00	1.172.315,00	0,00	1.947.000,00	1.948.761,04	0,00	1.948.761,04	1.761,04
		Totale Ctg. 13°	774.685,00	1.172.315,00	0,00	1.947.000,00	1.948.761,04	0,00	1.948.761,04	1.761,04
		Ctg. 14° Concessione di crediti								
21401	15	Concess. presiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 14°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO II - Ctg.11°12°13°14°	774.685,00	1.318.913,00	0,00	2.093.598,00	2.095.359,25	0,00	2.095.359,25	1.761,25
		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO								
		Ctg. 21° Spese per part.di giro								
9016	16	Ritenute erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 21°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO IV - Ctg. 21°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO I	1.601.585,00	0,00	497.416,00	1.104.169,00	65.152,44	744.896,76	810.049,20	25.750,79
		TITOLO II	774.685,00	1.318.913,00	0,00	2.093.598,00	2.095.359,25	0,00	2.095.359,25	1.761,25
		TITOLO IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE	2.376.270,00	1.318.913,00	497.416,00	3.197.767,00	2.160.511,69	744.896,76	2.905.408,45	27.512,04

Ragioniere
Giovanni LO CURTO

IL CAPITANO DI VASCELLO
Oreste BALLOTTA

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZ

IL PRESIDENTE
Amm.Div. Giuseppe LERT

ALLEGATO A/2

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	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 RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,00	0,00	0,00	1.033,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	2.618,90	0,00	2.546,10	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.190,00	0,00	0,00	147.190,00	8.896,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.372,00	8.057,86	0,00	8.314,14	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.362,00	11.197,89	0,00	164,11	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.089,00	21.874,65	0,00	158.214,35	8.896,76
3.346.145,46	1.485.659,91	3.059.924,44	4.545.584,35	1.199.438,89	0,00	1.389.269,00	1.488.335,67	99.066,67	0,00	3.789.924,44
3.346.145,46	1.485.659,91	3.059.924,44	4.545.584,35	1.199.438,89	0,00	1.389.269,00	1.488.335,67	99.066,67	0,00	3.789.924,44
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,00	295,11	88,11	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207,00	295,11	88,11	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.987,00	40.001,89	9.014,89	0,00	6.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.987,00	40.001,89	9.014,89	0,00	6.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305,03	305,03	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305,03	305,03	0,00	0,00
3.346.145,46	1.485.659,91	3.059.924,44	4.545.584,35	1.199.438,89	0,00	1.601.585,00	1.550.812,35	108.474,70	159.247,35	3.804.821,20
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	146.598,21	146.598,21	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	146.598,21	146.598,21	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	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	0,00	774.685,00	1.948.761,04	1.174.076,04	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	1.948.761,04	1.174.076,04	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	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	2.095.359,25	1.320.674,25	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	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
3.346.145,46	1.485.659,91	3.059.924,44	4.545.584,35	1.199.438,89	0,00	1.601.585,00	1.550.812,35	108.474,70	159.247,35	3.804.821,20
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	2.095.359,25	1.320.674,25	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
3.346.145,46	1.485.659,91	3.059.924,44	4.545.584,35	1.199.438,89	0,00	2.376.270,00	3.646.171,60	1.429.148,95	159.247,35	3.804.821,20

IL CONTRAMMIRAGLIO
Daniele BELLUCCI

L'AMMIRAGLIO ISPETTORE
Roberto LIBERI

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
RENDICONTO FINANZIARIO 2002 - ENTRATE

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPE ALLE PREVISIO	
			INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (7-4)	VARIAZIONI in dim. (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10 - 8)	TOTALI ACCERTATI (8 + 9)	IN PIU' (10 - 7)	IN ME (7 - 1
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE									
		Ctg. 1ª Aliquote contributive									
10101	1	Quote L. 1226/36 e succ. modificazioni	1.239.497,00	134.523,00	0,00	1.374.020,00	1.451.458,51	30.000,00	1.481.458,51	107.438,51	
		TOTALE TITOLO I - Ctg. 1ª	1.239.497,00	134.523,00	0,00	1.374.020,00	1.451.458,51	30.000,00	1.481.458,51	107.438,51	
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
		Ctg. 8ª Redditi e proventi patr.li									
30102	2	Affitti di immobili	231.693,00	2.982,00	0,00	234.675,00	202.661,29	0,00	202.661,29	0,00	32.013
30103	3	Interessi su Titoli di Stato	2.582,00	9.918,00	0,00	12.500,00	12.588,94	0,00	12.588,94	88,94	0
30104	4	Interessi su Prestiti e C/corrente	3.615,00	10.135,00	0,00	13.750,00	12.158,70	0,00	12.158,70	0,00	1.591.
		Totale Ctg. 8ª	237.890,00	23.035,00	0,00	260.925,00	227.408,93	0,00	227.408,93	88,94	33.605.
		Ctg. 9ª poste correttive e compensative									
30501	5	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,
		Totale Ctg. 9ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,
		TOTALE TITOLO III - Ctg.8ª-9ª	237.890,00	23.035,00	0,00	260.925,00	227.408,93	0,00	227.408,93	88,94	33.605,
		TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZ.NE DI BENI PATR.LI E RISC.NI CREDITI									
		Ctg. 13ª Realizzo valori mobiliari									
41301	6	Realizzo di Titoli di Stato	774.685,00	1.172.315,00	0,00	1.947.000,00	1.948.761,04	0,00	1.948.761,04	1.761,04	0,0
		Totale Ctg. 13ª	774.685,00	1.172.315,00	0,00	1.947.000,00	1.948.761,04	0,00	1.948.761,04	1.761,04	0,0
		Ctg. 14ª Riscossioni di credito									
41401	7	Riscossioni di Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
41402	8	Riscossioni di credito diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 14ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO IV - Ctg.13ª-14ª	774.685,00	1.172.315,00	0,00	1.947.000,00	1.948.761,04	0,00	1.948.761,04	1.761,04	0,00
		TITOLO VII - PARTITE DI GIRO									
		Ctg. 22ª Entr. per partite di giro									
72102	9	Ritenute Erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 22ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO VII - Ctg. 22ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO I	1.239.497,00	134.523,00	0,00	1.374.020,00	1.451.458,51	30.000,00	1.481.458,51	107.438,51	0,00
		TITOLO III	237.890,00	23.035,00	0,00	260.925,00	227.408,93	0,00	227.408,93	88,94	33.605,01
		TITOLO IV	774.685,00	1.172.315,00	0,00	1.947.000,00	1.948.761,04	0,00	1.948.761,04	1.761,04	0,00
		TITOLO VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE	2.252.072,00	1.329.873,00	0,00	3.581.945,00	3.627.628,48	30.000,00	3.657.628,48	109.288,49	33.605,01

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ragioniere
Giovanni LO CURTO
ASSENTE GIUSTIFICATO

IL CAPITANO DI VASCELLO
Oreste PALLOTTA

IL PRESIDENTE
Amm.Div. Giuseppe LERTORA

ALLEGATO A/1

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	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 RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
361.519,83	253.114,55	0,00	253.114,55	0,00	108.405,28	1.601.016,83	1.704.573,06	103.556,23	0,00	30.000,00
361.519,83	253.114,55	0,00	253.114,55	0,00	108.405,28	1.601.016,83	1.704.573,06	103.556,23	0,00	30.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	231.695,00	202.661,29	0,00	29.031,71	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.582,00	12.588,94	10.006,94	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.613,00	12.158,70	8.543,70	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.890,00	227.408,93	18.550,64	29.031,71	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	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.890,00	227.408,93	18.550,64	29.031,71	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	1.948.761,04	1.174.076,04	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	774.685,00	1.948.761,04	1.174.076,04	0,00	0,00
750.966,55	249.152,82	501.813,73	750.966,55	0,00	0,00	0,00	249.152,82	249.152,82	0,00	501.813,73
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750.966,55	249.152,82	501.813,73	750.966,55	0,00	0,00	0,00	249.152,82	249.152,82	0,00	501.813,73
750.966,55	249.152,82	501.813,73	750.966,55	0,00	0,00	774.685,00	2.197.913,86	1.423.228,86	0,00	501.813,73
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	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
361.519,83	253.114,55	0,00	253.114,55	0,00	108.405,28	1.601.016,83	1.704.573,06	103.556,23	0,00	30.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.890,00	227.408,93	18.550,64	29.031,71	0,00
750.966,55	249.152,82	501.813,73	750.966,55	0,00	0,00	774.685,00	2.197.913,86	1.423.228,86	0,00	501.813,73
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.112.486,38	502.267,37	501.813,73	1.004.081,10	0,00	108.405,28	2.613.591,83	4.129.895,85	1.545.335,73	29.031,71	531.813,73

IL CONTRAMMIRAGLIO
Daniele BELLUCCI

L'AMMIRAGLIO ISPETTORE
Roberto LIBERI

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2002

ALLEGATO D

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2002	AL 31.12.2002	in più	in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Cassa (contante)	155,31	213,80	58,49	0,00
C/C Postale	99.220,02	168.676,33	69.456,31	0,00
C/C Banca di Roma	881.943,19	1.301.298,62	419.355,43	0,00
C/C Mediolanum	5.145,98	0,00	0,00	5.145,98
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
TOTALE DISPONIBILITA'	**986.464,50**	**1.470.188,75**	483.724,25	0,00
		0,00		
RESIDUI ATTIVI				
Crediti contributi verso Bilancentes	**361.519,83**	**30.000,00**	0,00	331.519,83
Crediti vari	**0**	**0**	0,00	0,00
CREDITI FINANZIARI				
Esposizione prestiti	**750.966,55**	**501.813,73**	0,00	249.152,82
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Stato	**0**	**0,00**	0,00	0,00
IMMOBILI				
Immobile del Terminillo (50%)	1.730.130,61	1.876.728,82	146.598,21	0,00
Immobile di Cortina	5.371.513,27	5.371.513,27	0,00	0,00
			0,00	0,00
TOTALE IMMOBILI	**7.101.643,88**	**7.248.242,09**	146.598,21	0,00
T O T A L I	**9.200.594,76**	**9.250.244,57**	630.322,46	580.672,65
TOTALE A PAREGGIO.....£		**9.250.244,57**		

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2002	AL 31.12.2002	in più	in meno
FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00
MUTUO IMMOBILE	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO AMM.TO IMMOBILI	**248.674,00**	**286.773,41**	38.099,41	0,00
FONDO GARANZIA PRESTITI	**10.719,57**	**10.719,57**	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI (PREM. PREV.)	**3.346.145,46**	**3.789.924,44**	443.778,98	0,00
DEBITI VARI	**0,00**	**14.896,76**	14.896,76	0,00
TOTALE	**3.605.539,03**	**4.102.314,18**	496.775,15	0,00
PATRIMONIO NETTO				
alla data del 1° Gennaio 2002	**5.595.055,73**			
DISAVANZO ECONOMICO				
Esercizio Finanziario 2002	**-447.125,34**			
PATRIMONIO NETTO				
alla data del 31 Dicembre 2002	**5.147.930,39**	**5.147.930,39**		
TOTALE A PAREGGIO.....£		**9.250.244,57**		

Ragioniere
Giovanni LO CURTO
ASSENTE GIUSTIFICATO

IL CAPITANO DI VASCELLO
Oreste PALLOTTA

IL CONTRAMMIRAGLIO
Daniele BELLUCCI

L'AMMIRAGLIO ISPETTORE
Roberto LIBERI

IL PRESIDENTE
Amm.Div. Giuseppe LERTORA

Vista la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione
e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci **SI APPROVA**

IL MINISTRO

IL SOTTOSEGRETARIO DI STATO
On. Avv. Salvatore [illegible]

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2002
PARTE PRIMA

ALLEGATO B

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE		**TITOLO I - SPESE CORRENTI**	
Ctg.1ª - Aliquote contributive	1.481.458,51	Ctg.1ª - Spese per gli Organi dell'Ente	0,00
TITOLO III - ALTRE ENTRATE		Ctg.4ª - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	30.771,41
Ctg.8ª - Redditi e proventi patrimoniali:		Ctg.5ª - Spese per prestazioni istituzionali	732.675,76
- Affitti immobili	202.661,29		
- Interessi su Titoli di Stato	12.588,94	Ctg.7ª - Oneri finanziari	295,11
- Interessi su c/correnti	12.158,70		
	0,00	Ctg.8ª - Oneri tributari	46.001,89
Ctg.9ª - Poste correttive di spese correnti	0,00	Ctg.9ª - Poste correttive di entrate correnti	305,03
Ctg.10ª - Entrate non classificabili in in altre voci	0,00	Ctg.10ª - Spese non classificabili in altre voci	
TOTALE	**1.708.867,44**	**TOTALE**	**810.049,20**

PARTE SECONDA
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

(SOPRAVVENIENZE ATT.)		**AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI**	
		- Fondo ammortamento immobili	38.099,41
			0
		VARIAZIONI PATRI.LI STRAORDINARIE	
		-Insussistenze attive (aumento dei residui (passivi relativi alle liq.Ind.Suppl. anni prec.)	1.199.438,89
		- sopravvenienze passive (diminuzione dei residui attivi anno 2001 per minore contribuzione	108.405,28
TOTALE	0,00	**TOTALE**	**1.345.943,58**

RIEPILOGO

Totale parte prima	**1.708.867,44**	Totale parte prima	**810.049,20**
Totale parte seconda	**0,00**	Totale parte seconda	**1.345.943,58**
Totale generale	**1.708.867,44**	**Totale generale**	**2.155.992,78**
DISAVANZO ECONOMICO	**447.125,34**	**AVANZO ECONOMICO**	**0,00**
Totale a pareggio	**2.155.992,78**	**Totale a pareggio**	**2.155.992,78**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ragioniere
Giovanni LO CURTO
ASSENTE GIUSTIFICATO

IL CONTRAMMIRAGLIO
Daniele BELLUCCI

IL CAPITANO DI VASCELLO
Oreste PALLOTTA

L'AMMIRAGLIO ISPETTORE
Roberto LIBERI

IL PRESIDENTE
Amm.Div. Giuseppe LERTORA

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva.

IL MINISTRO

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2002

ALLEGATO C

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO.....£.					**986.464,50**
Riscossioni <	in c/competenza	£	3.627.628,48	£	4.129.895,85
	in c/residui	£	502.267,37		
Pagamenti <	in c/competenza	£	2.160.511,69	£	3.646.171,60
	in c/residui	£	1.485.659,91		
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO.....£.					**1.470.188,75**
Residui attivi <	Esercizio precedente	£	501.813,73	£	531.813,73
	Esercizio 2002	£	30.000,00		
Residui passivi<	Esercizio precedente	£	3.059.924,44	£	3.804.821,20
	Esercizio 2002	£	744.896,76		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' E. F. 2002 .....£.					**1.802.818,72**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ragioniere
Giovanni LO CURTO
ASSENTE GIUSTIFICATO

IL CAPITANO DI VASCELLO
Oreste PALLOTTA

IL CONTRAMMIRAGLIO
Daniele BELLUCCI

L'AMMIRAGLIO ISPETTORE
Roberto LIBERI

IL PRESIDENTE
Amm.Div. Giuseppe LERTORA

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dell'art.12 del R.D. 14 febbraio 1935 e dell'art.1 del D.P.R. 26 agosto 1965, n°1098, si è proceduto alla compilazione del Bilancio Consuntivo della Cassa Ufficiali Marina Militare per **l'Esercizio Finanziario 2003**.

Il Bilancio Consuntivo che si sottopone all'approvazione della S.V. Onorevole, è stato redatto in termini finanziari, di **competenza** e di **cassa**, ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato A);
- conto economico (Allegato B);
- situazione amministrativa (Allegato C);
- situazione patrimoniale (Allegato D).-

L'esercizio finanziario si è chiuso il *31 Dicembre 2003*, con una ***Entrata*** complessiva di **Euro 2.044.808.08** di cui *Euro 1.772.140,27* concernenti *aliquote contributive* ed una ***Spesa*** complessiva di **Euro 1.060.791,60** di cui *Euro 1.003.007,60* concernenti il pagamento *dell'Indennità Supplementare* (Spese per prestazioni istituzionali) agli Ufficiali posti in congedo nel corso del 2003 (dati desumibili dall'allegato B del *CONTO ECONOMICO* parte prima).

Le ***poste attive*** dello stato patrimoniale ammontano a **Euro 9.847.049,01** *(allegato D)* con un aumento, rispetto al 2002, di circa Euro 596.804,00. Le ***poste passive*** ammontano ad **Euro 3.683.518,70** di cui *Euro 1.452.178,09* (colonna 14 allegato A/2) sono da riferire alla corresponsione *dell'Indennità Supplementare* ai congedati 2000/2001.

In considerazione, infine, **dell'avanzo economico** pari ad **Euro 1.015.599,92** (allegato B) la **consistenza patrimoniale** che al *1° gennaio 2003* risultava essere pari ad **Euro 5.147.930,39,** ha subito il suddetto aumento attestandosi al *31 dicembre 2003* ad **Euro 6.163.530,31** (allegato D).

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del **Bilancio Consuntivo 2003**.

CONTO ECONOMICO (ALLEGATO B)

I **contributi** globali accertati sono pari ad **Euro 1.772.140,27.**

I **redditi e proventi patrimoniali** ammontano a **Euro 272.667,81** di cui *Euro 241.011,00* si riferiscono agli *affitti degli immobili* di Cortina d'Ampezzo e Monte Terminillo, *Euro 14.854,97* agli *interessi derivanti da investimenti su Titoli di Stato* ed *Euro 16.801,84* da *interessi su conti correnti bancari e postali.*

All'importo dei *contributi* degli iscritti già citato, per complessivi **Euro 1.772.140,27**, ha fatto riscontro un onere di **Euro 1.003.007,60** per la corresponsione dell'*Indennità Supplementare* agli Ufficiali cessati dal servizio nel corso dell'Esercizio Finanziario 2003 (impegno di spesa).

La somma di Euro **48.279,37** quale *Passività parte seconda* è costituita dal *Fondo ammortamento immobili.*

Analisi dettagliata dei proventi e delle spese

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI (ALLEGATO A/1)

Categoria 1^ - Aliquote Contributive

Cap. 1° – Aliquote Contributive Legge n° 1015 del 14 giugno 1934	Titolo I°
L'Ufficio Centrale del Bilancio presso il Ministero della Difesa assegna annualmente una somma pari al 2% dell'80% della voce di bilancio relativa a "Stipendi e 13^ mensilità Ufficiali SPE, Ucri".	
A decorrere dal 1996 i contributi relativi agli Ufficiali delle Capitanerie di Porto vengono annualmente assegnati direttamente dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione.	
Tali somme sono accreditate sul Conto Corrente Bancario della Cassa Ufficiali, nella misura dell'80% nell'anno di competenza e il restante 20% a saldo nell'anno successivo, a chiusura del Bilancio Consuntivo.	
I contributi relativi agli Ufficiali amministrati da Enti le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio citati, pervengono mensilmente dagli Enti stessi.	
Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2003, sono stati accertati i seguenti introiti:	
Bilancentes ..... €	1.423.804,97
Ministero dei Trasporti e della Navigazione (Ufficiali C.P.). €	332.441,10
Enti vari ..... €	15.894.20
Totale Entrate contributive ..... €	**1.772.140,27**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili	**Titolo III°**
Le proprietà immobiliari della Cassa Ufficiali sono ubicate a Cortina d'Ampezzo (BL) e Monte Terminillo (RI) (quest'ultima in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali) e cedute in locazione all'Ente Circoli Marina Militare.	
Per l'anno 2003 i profitti derivanti dai canoni di locazione sono risultati:	
- Cortina D'Ampezzo..... €	175.255,34
- Monte Terminillo (50% con la Cassa Sottufficiali M.M.).... €	65.755,66
- **Totale ..... €**	**241.011,00**

Cap. 3° - Interessi attivi su Titoli di Stato	**Titolo III°**
- Interessi su titoli di Stato ..... €	14.854,97
- **Totale ..... €**	**14.854,97**

Cap. 4° - Interessi attivi su conti correnti bancari e postali	**Titolo III°**
- Interessi sui conti correnti Bancari e Postale..... €	16.801,84
- **Totale..... €**	**16.801,84**

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Investimenti di valori immobiliari

Cap. 6° – Realizzo di Titoli di Stato	Titolo IV°
Nel corso dell'anno, con un media di Euro 825.000,00 a cadenza trimestrale, sono stati realizzati investimenti in Titoli di Stato per un importo totale di ..... €	3.347.731,15
Totale ..... €	**3.347.731,15**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegato A/1)

Ctg. 1^- Cap. 1: Contributi ..... €	1.772.140,27
Ctg. 8^- Cap. 2: Affitti di Immobili ..... €	241.011,00
Ctg. 8^- Cap. 3: Interessi su Titoli di Stato ..... €	14.854,97
Ctg. 8^- Cap. 4: Interessi su prestiti e c/c bancari e postali ... €	16.801,84
Totale delle Entrate Correnti (Colonna 10: Titolo I e Titolo III) ... €	**2.044.808,08**
Ctg. 13^- Cap. 6: Realizzo di Titoli di Stato ..... €	3.347.731,15
Totale Generale delle Entrate (Colonna 10 – Allegato A/1) ..... €	**5.392.539,23**

TITOLO I - SPESE CORRENTI (ALLEGATO A/2)

Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente

Cap. 1° - Rimborso ai componenti del C.d.A. e Comitato dei Sindaci:	Titolo I°
Rimborso spese ..... €	0,00
- **Totale ..... €**	**0,00**

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap. 2°- Acquisto materiale di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	Titolo I°
- Acquisto materiale di cancelleria ..... €	1.696,57
- Acquisto n° 12 Tessere Metrebus ..... €	453,00
- **Totale ..... €**	**2.149,57**

Cap. 3°- Manutenzione e riparazione locali e relativi impianti:	Titolo I°
Rilascio della certificazione antincendio da parte delle competenti autorità per il Circolo di Monte Terminillo ..... €	607,50
- **Totale ..... €**	**607,50**

Cap. 4° - Onorari e compensi per speciali incarichi:	**Titolo I°**
- Pagamento parcella al Geometra FONDI per direzione dei lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione per lavori di manutenzione straordinaria ed adeguamento funzionale dei locali cucina e centrale termica effettuati presso il circolo Ufficiali e Sottufficiali di Monte Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali) ..... €	2.713,60
- Pagamento parcella al Dott. ROPPO per compilazione Mod. 770/760 e assistenza fiscale ..... €	677,89
- Versamento all'Avvocatura dello Stato delle spese di cancelleria per la causa SCUDELLER ..... €	1.882,40
- Pagamento parcella al Geometra FONDI per direzione dei lavori relativi a ricognizione, rilevazione e verifica della rispondenza degli impianti elettrici, degli impianti di accumulo e distribuzione combustibile e tecnologici antincendio ed afferenti nel loro stato di fatto, redazione degli schemi della componentistica degli impianti elettrici, degli impianti di accumulo e distribuzione combustibili e tecnologici antincendio, calcolo e verifica della protezione contro le scariche atmosferiche, predisposizione di quanto necessario al fine dell'ottenimento del verbale di verifica degli impianti e della messa a terra da parte della A.S.L., espletamento delle pratiche necessarie per l'ottenimento del certificato di prevenzione incendi con corredo e collazione delle dichiarazioni e delle certificazioni previste dalla vigente normativa presso il Circolo Ufficiali e Sottufficiali di Monte Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali M.M.) ..... €	7.382,87
- **Totale ..... €**	**12.656,76**

Cap. 5° - Premi di assicurazione:	**Titolo I°**
Gli immobili di proprietà di Cortina e Terminillo sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile, come specificato:	
- Cortina d'Ampezzo ..... €	9.298,60
- Monte Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali Marina Militare) Euro 3.964,73..... €	1.982,37
- **Totale ..... €**	**11.280,97**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap.6° – Indennità Supplementare	**Titolo I°**
In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1015 del 14 giugno 1934 e successive modificazioni, agli Ufficiali che sono cessati dal servizio permanente compete una Indennità Supplementare pari al 2% dell'80% della somma costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo maggiorato della 13^ mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.	
Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.	
In applicazione del D.M. 28 novembre 2001, i termini di pagamento per il personale posto in congedo nel 2003 sono così modificati:	
Esodi 2003: **1^ rata (pari al 50% della liquidazione totale) nel 2005;** **2^ rata (pari al 50% della liquidazione totale) nel 2006;**	
La spesa accertata per il pagamento dell'Indennità Supplementare relativa all'Esercizio Finanziario 2003 è così determinata:	
- Pagamenti effettivi sostenuti nel corso dell'Esercizio Finanziario 2003 (Personale deceduto) ..... €	3.007,60
- Spese impegnate per Personale congedato nell'anno 2003 €	1.000.000,00
- **Totale ..... €**	**1.003.007,60**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap. 7° - Commissioni bancarie e postali:	**Titolo I°**
Durante l'esercizio finanziario 2003 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a ..... €	220,13
- **Totale ..... €**	**220,13**

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap. 8° - Imposte e tasse:	**Titolo I°**
Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2003 sono state sostenute spese per:	
- versamento IRPEG pari ad ..... €	27.259,93
- versamenti della ritenuta d'acconto relativa alle prestazioni di professionisti (commercialista – geometra) pari ad ..... €	3.460,20 148,95
- pagamento dei bolli sui c/c bancari e postale pari ad .... €	
- **Totale ..... €**	**30.869,08**

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 11^ - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

Cap. 11° – Ricostruzioni, ripristini e trasformazione immobili:	**Titolo II°**
Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2003 sono stati effettuati lavori di ristrutturazione straordinaria presso il Circolo del Monte Terminillo per un importo totale di ..... €	50.899,82
- **Totale ..... €**	**50.899,82**

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap.14° – Acquisto Titoli di Stato	**Titolo II°**
Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2003, con un media di Euro 825.000,00 a cadenza trimestrale, sono stati acquistati Titoli di Stato per un importo totale di ..... €	3.347.731,15
- **Totale ..... €**	**3.347.731,15**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2 – A/3)

Ctg. 4^- Cap. 2-3-4-5: Spese per acquisto beni di consumo e servizi ..... €	26.694,79
Ctg. 5^- Cap. 6: Indennità Supplementare..... €	1.003.007,60
Ctg. 7^- Cap. 7: Commissioni bancarie e postali..... €	220.13
Ctg. 8^- Cap. 8: Imposte e tasse ..... €	30.869,08
Totale delle Uscite Correnti (Colonna.10 - Titolo I) ..... €	**1.060.791,60**
Ctg. 12^- Cap. 11: Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni immobili ..... €	50.899,82
Ctg. 13^- Cap. 13: Acquisto Titoli di Stato ..... €	3.347.731,15
Totale Generale delle Uscite (Colonna 10 – Allegato A/2). €	**4.459.422,57**

Oltre alle precedenti attività istituzionali sono state accertate le seguenti variazioni economiche:

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati effettuati ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Cortina D'Ampezzo (1966 – 2006) ..... €	1.291,14
- Monte Terminillo:	
▪ Valore di Ammortamento (1971 – 2011) ..... €	7.488,63
▪ In applicazione dell'art. 2426 comma 5 del Codice Civile " i costi di impianto e ampliamento ..... devono essere ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni", pertanto i lavori di manutenzione straordinaria sostenuti nel 2002 pari ad Euro 146.598,21 saranno ammortizzati in anni cinque per una quota di ..... €	29.319,64
▪ In applicazione dell'art. 2426 comma 5 del Codice Civile " i costi di impianto e ampliamento ..... devono essere ammortizzati entro un periodo non superiore a cinque anni", pertanto i lavori di manutenzione straordinaria di cui al Capitolo 11 pari ad Euro 50.899,82 saranno ammortizzati in anni cinque per una quota di ..... €	10.179,96
- **Totale ..... €**	**48.279,37**

Sopravvenienze attive: Relativi ai crediti vari di BILANCENTES per contributi 4° trimestre 2002 ..... €	**73.862,81**

Insussistenze passive: Determinata da un minore pagamento delle tasse dell'Esercizio 2002 ..... €	**6.000,00**

RIEPILOGO GENERALE
PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

Totale delle Entrate Correnti ..... €	2.044.808,08
Sopravvenienze Attive ..... €	73.862,81
Insussistenze Passive ..... €	6.000,00
Totale delle Entrate per la determinazione economica .. €	**2.124.670,89**
Totale delle Uscite Correnti ..... €	1.060.791,60
Ammortamento e deperimento Immobili ..... €	48.279,37
Insussistenze Attive ..... €	0
Sopravvenienze Passive ..... €	0
Totale delle Uscite per la determinazione economica.... €	**1.109.070,97**
Avanzo Economico ..... €	**1.015.599,92**

SITUAZIONE PATRIMONIALE
Alla data del 31 Dicembre 2003

ATTIVITA'

Disponibilità liquide:	
• Cassa Corrente ..... €	163,17
• Conto Corrente Postale ..... €	90.146,74
• Conto Corrente Bancario presso la Banca di Roma ..... €	1.794.836,60
• **Totale..... €**	**1.885.146,51**

Residui attivi:	
• Crediti per saldo contributi anno 2002 da BIALNCENTES . €	250.000,00
• Esposizioni prestiti Ufficiali ..... €	246.749,59
• Locazione Immobili di proprietà ..... €	166.011,00
• **Totale..... €**	**662.760,59**

Beni immobili:	
I valori dei beni immobili di proprietà sono:	
• Immobile di Cortina D'Ampezzo ..... €	5.371.513,27
• Immobile di Terminillo (proprietà del 50%) ..... €	1.927.628,64
• **Totale ..... €**	**7.299.141,91**

RIEPILOGO ATTIVITA'

• Disponibilità liquide ..... €	1.885.146,51
• Crediti vari ..... €	662.760,59
• Immobili ..... €	7.299.141,91
• **Totale..... €**	**9.847.049,01**

PASSIVITA'

Fondo ammortamento immobili:	
• Ammontare del Fondo alla data del 31 dicembre 2002 ..... €	286.773,41
• Quota Esercizio Finanziario 2003 ..... €	48.279,37
• **Consistenza al 31 dicembre 2003 ..... €**	**335.052,78**

Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi. Non avendo concesso prestiti nel corso dell'Esercizio Finanziario 2003, il sopra citato fondo non ha subito variazioni.	
• Ammontare del Fondo al 31 dicembre 2002 ..... €	10.719,57
• **Consistenza al 31 dicembre 2003 ..... €**	**10.719,57**

Residui passivi:

- Residui per pagamento Indennità Supplementare:

In applicazione del D.M. 28 novembre 2001, i termini di pagamento a favore del personale posto in congedo nel 2001, 2002 e 2003 avranno la loro manifestazione finanziaria nel corso degli EE.FF. 2004, 2005 e 2006, come di seguito specificato:

- **esodi 2001**: pagamento della *1^rata* in due tranches ognuna pari al 25% del totale della liquidazione; la prima già corrisposta rispettivamente nel 2002 e nel 2003; pagamento *2^rata* in un'unica soluzione, pari al restante 50% della liquidazione, nel 2004;
- **esodi 2002**: pagamento della *1^ rata*, pari al 50% della liquidazione spettante, nel 2004; pagamento della *2^ rata*, pari al 50% della liquidazione, nel 2005;
- **esodi 2003**: pagamento della *1^ rata*, pari al 50% della liquidazione spettante, nel 2005; pagamento della *2^ rata*, pari al 50% della liquidazione, nel 2006.

ESODI 2001

Residuo Esercizio Finanziario 2001 (2^ rata) da pagare nel 2004 per un totale di ..... €	1.574.822,09

ESODI 2002

Residuo Esercizio Finanziario 2002 (1^ rata) da pagare nel 2004 per un totale di ..... €	381.462,13
Residuo Esercizio Finanziario 2001 (2^ rata) da pagare nel 2005 per un totale di ..... €	381.462,13

ESODI 2003

Residuo Esercizio Finanziario 2003 (1^ rata) da pagare nel 2005 per un totale di ..... €	500.000,00
Residuo Esercizio Finanziario 2001 (2^ rata) da pagare nel 2006 per un totale di ..... €	500.000,00
Totale ..... €	**3.337.746,35**

RIEPILOGO PASSIVITA'

• ondo ammortamento Immobili ..... €	335.052,78
• ondo garanzia prestiti ..... €	10.719,57
Residui passivi per pagamento Indennità Supplementare .. €	3.337.746,35
• Debiti vari ..... €	0
• **Totale..... €**	**3.683.518,70**

RIEPILOGO GENERALE DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2003

• Attività ..... €	9.847.049,01
• Passività..... €	3.683.518,70
• **Patrimonio netto al 31 dicembre 2003 ..... €**	**6.163.530,31**

Il patrimonio netto al 31 Dicembre 2003 trova altresì riscontro come di seguito indicato:	
• **Patrimonio netto al 1° gennaio 2003 ..... €**	**5.147.930,39**
• **Avanzo Economico dell'Esercizio Finanziario 2003 ..... €**	**1.015.599,92**
• **Patrimonio netto al 31 dicembre 2003 ..... €**	**6.163.530,31**

Roma li 17 marzo 2004.-

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI MARINA MILITARE

Relazione del Comitato dei Sindaci della Cassa Ufficiali della Marina Militare al Consiglio di Amministrazione sul Bilancio Consuntivo per l'Esercizio Finanziario 2003.

L'anno 2004 il giorno 16 del mese di marzo alle ore 09.00 i sottoscritti ***Contrammiraglio (CM) Angelo GALASSO*** ed il ***Capitano di Vascello (GN) Mariano TOCCHI***, componenti il Comitato dei Sindaci della Cassa Ufficiali, hanno proceduto all'esame del *Bilancio Consuntivo* dell'Esercizio Finanziario *2003*.

Sono presenti: il ***C.F.(CM) Corrado SCIANCALEPORE***, in qualità di Capo Ufficio della Cassa Ufficiali ed il Contabile ***C°2^Cl. Frc. Nicola LOCONSOLE***.

Sono assenti: il ***Dirigente Dott. Carlo Alberto LUCCONE***, in qualità di sindaco.

Il documento contabile in esame e' stato redatto in termini di competenza e di cassa così come previsto dalla normativa vigente.

Il **Bilancio Consuntivo 2003** presenta le seguenti risultanze contabili:

- un disavanzo di amministrazione pari a **Euro 789.839,25**;
- un avanzo economico pari a **Euro 1.015.599,92;**
- un patrimonio netto pari a **Euro 6.163.530,31** derivato da un incremento, rispetto al Esercizio Finanziario precedente, di **Euro 1.015.599,92 (avanzo economico)**.

ANALISI DEL CONTO CONSUNTIVO 2003

CONTO ECONOMICO.

*Le poste più significative delle **entrate** attengono:*

- ai contributi degli iscritti alla Cassa Ufficiali previsti dalla Legge istitutiva n. 1015 del 14 giugno 1934, pari a **Euro 1.772.140,27**;
- agli introiti versati dall'Ente Circoli della Marina Militare per la locazione degli immobili di proprietà della Cassa Ufficiali per un importo totale di **Euro 241.011,00**; di questi **Euro 175.255,34**

attengono all'immobile di Cortina d'Ampezzo e **Euro 65.755,66** all'immobile di Terminillo.

- agli interessi attivi pari a **Euro 31.656,81** di cui:
  Euro 14.854,97 derivanti dall' investimento in Titoli di Stato;
  Euro 16.801,84 da depositi su c/c bancari e postali.

Le poste piu' significative delle ***uscite*** *sono rappresentate dal pagamento:*

- delle spese per acquisto di materiale di consumo, spese per onorari ai professionisti e spese per premi assicurativi per un importo pari ad **Euro 26.694,79;**

- dei residui dell'Indennita' Supplementare da erogare al personale che ha maturato la liquidazione nel corso dell'Esercizio Finanziario 2003, per un importo pari ad **Euro 1.003.007,60**;

- degli oneri finanziari e tributari per un importo totale di **Euro 31.089,21.**

STATO PATRIMONIALE

Le poste più significative dello **Stato Patrimoniale** sono rappresentate da:

Attività:

- disponibilità liquide pari ad **Euro 1.885.146,51;**

- crediti per saldo contributi IV trimestre 2003 di Bilacentes pari ad **Euro 250.000,00;**

- crediti vari per canoni di locazione degli immobili di proprietà dell'Ente Circoli Marina Militare pari ad **Euro 166.011,00;**

- crediti verso gli iscritti per prestiti erogati nel corso degli EE.FF. precedenti pari ad **Euro 246.749,59;**

- patrimonio immobiliare pari ad **Euro 7.299.141,91,** di cui *Euro 1.927.628,64* quale valore dell'immobile di Monte Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali), ed *Euro 5.371.513,27* quale valore dell'immobile di Cortina d'Ampezzo; presso l'immobile di Terminillo sono stati effettuati lavori di manutenzione straordinaria per adeguamento alle norme sulla sicurezza per un totale di **Euro 50.899,82.**

A tal proposito, questo Comitato ritiene congrua l'iscrizione delle spese di cui al Titolo II Cat.9 Cap. 11 del Consuntivo 2003 pari ad ***Euro 50.899,82*** *nell'attivo del Patrimonio alla voce "Immobile del Terminillo" ed il relativo piano di ammortamento quinquennale in ossequio all'art. 2426 comma 5 del Codice Civile.*

Passività:

- Fondo ammortamento immobili di proprietà per un importo di **Euro 335.052,78**;
- Fondo garanzia prestiti per un importo di **Euro 10.719,57**;
- pagamento Indennità Supplementare per un importo di **Euro 3.337.746,35.-**

In ottemperanza all'art. 2429 del Codice Civile, considerata la corretta tenuta della contabilità e l'esattezza dei dati contabili risultanti, si esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2003 della Cassa Ufficiali della Marina Militare.

Alle ore 11.00 si chiude la presente riunione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Roma, li *16 marzo 2004*

IL COMITATO DEI SINDACI

CAPITANO DI VASCELLO (GN)
Mariano TOCCHI

DIRIGENTE DOTT.
Carlo Alberto LUCCONE
(assente giustificato)

IL PRESIDENTE
CONTRAMMIRAGLIO (CM)
Angelo GALASSO

PAGINA BIANCA

BILANCIO CONSUNTIVO

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

RENDICONTO FINANZIARIO 2003

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE		
		INIZIALI	VARIAZIONI in aumento (7-4)	VARIAZIONI in diminuzione (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10 - 8)	TOTA IMPEGN (8 +
2	3	4	5	6	7	8	9	10
	TITOLO I - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 1ª Spese per gli organi Ente							
1	Rimb. Al C. d. A. e Comitato dei Sindaci	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Ctg. 1ª	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 4ª Spese per acq. beni di consumo e serviz							
2	Acq. mat. cons.e serv. funz. Uffici	5.165,00	0,00	3.015,00	2.150,00	2.149,57	0,00	2.1
3	Manut. e riparaz. locali e relativi impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	607,50	0,00	6
4	Onorari e comp. speciali incarichi	654,00	2.737,00	0,00	3.391,00	12.656,76	0,00	12.6
5	Premi di assicurazione	11.300,00	0,00	20,00	11.280,00	11.280,96	0,00	11.2
	Totale Ctg. 4ª	17.119,00	2.737,00	3.035,00	16.821,00	26.694,79	0,00	26.6
	Ctg. 5ª - Spese per prestazioni istituzionali							
6	Indennità Supplementare	1.323.000,00	0,00	369.992,00	953.008,00	3.007,60	1.000.000,00	1.003.0
	Totale Ctg. 5ª	1.323.000,00	0,00	369.992,00	953.008,00	3.007,60	1.000.000,00	1.003.0
	Ctg. 7ª Oneri finanziari							
7	Commissioni bancarie e postali	220,00	31,00	0,00	251,00	220,13	0,00	
	Totale Ctg. 7ª	220,00	31,00	0,00	251,00	220,13	0,00	
	Ctg. 8ª Oneri tributari							
8	Imposte, tasse e tributi vari	12.000,00	0,00	8.897,00	33.103,00	30.369,08	0,00	30.
	Totale Ctg. 8ª	12.000,00	0,00	8.897,00	33.103,00	30.369,08	0,00	30.
	Ctg. 9ª Poste corr. Entrate correnti							
9	Rimborsi diversi(sopravv. passiva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Ctg. 9ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLO I- Ctg. 1ª4ª5ª7ª8ª9ª	1.373.339,00	2.768,00	382.924,00	993.183,00	60.791,60	1.000.000,00	1.060.
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE							
	Ctg. 11ª - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari							
10	Acquisti immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Ricostruzioni, ripristini e trasf. Immobili	50.000,00	2.209,00	0,00	52.209,00	50.899,32		50
	Totale Ctg. 11ª	50.000,00	2.209,00	0,00	52.209,00	50.899,32	0,00	50
	Ctg. 12ª Immobilizzazioni tecniche							
	Ripristini, trasfor. e manutenz.							
12	Ripristini, trasf. e manut.ne straordinaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Acquisto mobili e macch. per uff.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Ctg. 12ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 13ª Acquisto valori mobiliari							
14	Acquisto titoli di Stato	1.000.000,00	2.448.500,00	0,00	3.448.500,00	3.347.731,15	0,00	3.347
	Totale Ctg. 13ª	1.000.000,00	2.448.500,00	0,00	3.448.500,00	3.347.731,15	0,00	3.347
	Ctg. 14ª Concessione di crediti							
15	Concess. prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Ctg. 14ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLO II - Ctg.11ª12ª13ª14ª	1.050.000,00	2.450.709,00	0,00	3.500.709,00	3.398.630,97	0,00	3.398
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO							
	Ctg 21 - Spese per part. di giro							
16	Ritenute erariale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale Ctg. 21ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE TITOLO IV - Ctg. 21ª)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TITOLO I	1.373.339,00	2.768,00	382.924,00	993.183,00	60.791,60	1.000.000,00	1.06
	TITOLO II	1.050.000,00	2.450.709,00	0,00	3.500.709,00	3.398.630,97	0,00	3.39
	TITOLO IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE	2.423.339,00	2.453.477,00	382.924,00	4.493.892,00	3.459.422,57	1.000.000,00	4.45

IL CONS

CAPITANO DI VASCELLO (CP)
Giovanni de TULLIO

DIRIGENTE DOTT.
Giovanni FORMICHELLA

IL PRE
AMMIRAGLIO
Giuseppe

ALLEGATO "A/2"

SPESE

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI								GESTIONE DI CASSA				
DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE ESERCIZIO
IN PIU' (10 - 7)	IN MENO (7 - 10)					IN PIU' (16 - 13)	IN MENO (13 - 16)			IN PIU' (20 - 19)	IN MENO (19 - 20)	
11	12	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	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
0,00	0,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	2.149,57	0,00	3.015,43	0,00
507,50	0,00	3.396,76	3.396,76	0,00	3.396,76	0,00	0,00	0,00	9.504,26	9.504,26	0,00	0,00
9.265,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654,00	12.656,76	12.002,76	0,00	0,00
0,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.300,00	11.280,96	0,00	19,04	0,00
9.374,22	0,43	3.396,76	3.396,76	0,00	3.396,76	0,00	0,00	17.119,00	35.591,55	21.507,02	3.034,47	0,00
49.999,60	0,00	1.789.924,44	1.452.178,09	2.337.746,35	3.789.924,44	0,00	0,00	1.418.000,00	1.455.185,69	37.185,69	0,00	3.337.746,35
49.999,60	0,00	1.789.924,44	1.452.178,09	2.337.746,35	1.789.924,44	0,00	0,00	1.418.000,00	1.455.185,69	37.185,69	0,00	3.337.746,35
0,00	30,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	220,13	0,13	0,00	0,00
0,00	30,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	220,13	0,13	0,00	0,00
7.766,08	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	32.000,00	30.869,08	0,00	1.130,92	0,00
7.766,08	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	32.000,00	30.869,08	0,00	1.130,92	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
67.639,90	31,30	3.804.821,20	1.461.074,85	2.337.746,35	3.798.821,20	0,00	6.000,00	1.468.339,00	1.521.866,45	58.692,84	5.165,39	3.337.746,35
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	1.309,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.399,82	399,82	0,00	0,00
0,00	1.309,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.399,82	399,82	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	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	0,00
0,00	100.768,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	3.347.731,15	2.347.731,15	0,00	0,00
0,00	100.768,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	3.347.731,15	2.347.731,15	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	102.078,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.000,00	3.398.630,97	2.348.630,97	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	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	0,00
67.639,90	31,30	3.804.821,20	1.461.074,85	2.337.746,35	3.798.821,20	0,00	6.000,00	1.468.339,00	1.521.866,45	58.692,84	5.165,39	3.337.746,35
0,00	102.078,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.050.000,00	3.398.630,97	2.348.630,97	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
67.639,90	102.109,33	3.804.821,20	1.461.074,85	2.337.746,35	3.798.821,20	0,00	6.000,00	2.518.339,00	4.920.497,42	2.407.323,81	5.165,39	3.337.746,35

DI AMMINISTRAZIONE

CONTRAMMIRAGLIO (SAN)
Daniele BELLUCCI

AMMIRAGLIO ISPETTORE (AN)
Mario BARTOLI
(assente giustificato)

TE
/ISIONE

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

RENDICONTO FINANZIARIO 2003

CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA							
CAPITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFEREN ALLE
		INIZIALI	VARIAZIONI in aumento (7-4)	VARIAZIONI in diminuizione (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10 - 8)	TOTALI ACCERTATI (8 + 9)	IN PIU' (10 - 7)
2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE								
	Ctg. 1ª Aliquote contributive								
1	Quote L. (226/36 e succ. modificazioni	1.440.000,00	161.030,00	0,00	1.601.030,00	1.522.140,27	250.000,00	1.772.140,27	171.110,2
	TOTALE TITOLO I - Ctg. 1ª	1.440.000,00	161.030,00	0,00	1.601.030,00	1.522.140,27	250.000,00	1.772.140,27	171.110,2
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE								
	Ctg. 8ª Redditi e proventi patr.li								
2	Affitti di immobili	258.150,00	0,00	17.139,00	241.011,00	75.000,00	166.011,00	241.011,00	0,0
3	Interessi su Titoli di Stato	25.000,00	0,00	12.000,00	13.000,00	14.854,97	0,00	14.854,97	1.854,9
4	Interessi su Prestiti e C/correnti	12.000,00	8.000,00	0,00	20.000,00	16.801,84	0,00	16.801,84	0,(
	Totale Ctg. 8ª	295.150,00	8.000,00	29.139,00	274.011,00	106.656,81	166.011,00	272.667,81	1.854,9
	Ctg.9ª poste correttive e compensative								
5	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,
	Totale Ctg. 9ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,
	TOTALE TITOLO III - Ctg.8ª-9ª	295.150,00	8.000,00	29.139,00	274.011,00	106.656,81	166.011,00	272.667,81	1.854,
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZ.NE DI BENI PATR.LI E RISC.NI CREDITI								
	Ctg. 13ª Realizzo valori mobiliari								
6	Realizzi di Titoli di Stato	1.000.000,00	2.348.500,00	0,00	3.348.500,00	3.347.731,15	0,00	3.347.731,15	0
	Totale Ctg. 13ª	1.000.000,00	2.348.500,00	0,00	3.348.500,00	3.347.731,15	0,00	3.347.731,15	0
	Ctg. 14ª Riscossioni di crediti								
7	Riscossioni di Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
8	Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	Totale Ctg. 14ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	TOTALE TITOLO IV - Ctg.13ª-14ª	1.000.000,00	2.348.500,00	0,00	3.348.500,00	3.347.731,15	0,00	3.347.731,15	0
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO								
	Ctg. 22ª Entr. per partite di giro								
9	Ritenute Erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	Totale Ctg. 22ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
	TOTALE TITOLO VII - Ctg. 22ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TITOLO I	1.440.000,00	161.030,00	0,00	1.601.030,00	1.522.140,27	250.000,00	1.772.140,27	171.11
	TITOLO III	295.150,00	8.000,00	29.139,00	274.011,00	106.656,81	166.011,00	272.667,81	1.85
	TITOLO IV	1.000.000,00	2.348.500,00	0,00	3.348.500,00	3.347.731,15	0,00	3.347.731,15	
	TITOLO VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE	2.735.150,00	2.517.530,00	29.139,00	5.223.541,00	4.976.528,23	416.011,00	5.392.539,23	172,96

IL CONSIGLIO DI AMM

CAPITANO DI VASCELLO (CP)
Giovanni de TULLIO

DIRIGENTE DOTT.
Giovanni FORMICHELLA

IL PRESIDENTE
AMMIRAGLIO DI DIVISIO
Giuseppe LERTORA

ALLEGATO "A/1"

ENTRATE

	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
'ETTO ONI					VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE ESERCIZIO (9 + 15)
MENO (- 10)	RESIDUI ALL'INIZIO ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	IN PIU' (16 - 13)	IN MENO (13 - 16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN PIU' (20 - 19)	IN MENO (19 - 20)	
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	30.000,00	103.862,81	0,00	103.862,81	73.862,81	0,00	1.470.000,00	1.626.003,08	156.003,08	0,00	250.000,00
0,00	**30.000,00**	**103.862,81**	**0,00**	**103.862,81**	**73.862,81**	**0,00**	**1.470.000,00**	**1.626.003,08**	**156.003,08**	**0,00**	**250.000,00**
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.150,00	75.000,00	0,00	183.150,00	166.011,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	14.854,97	0,00	10.145,03	0,00
3.198,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	16.801,84	4.801,84	0,00	0,00
3.198,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.150,00	106.656,81	4.801,84	193.295,03	166.011,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.198,16	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**295.150,00**	**106.656,81**	**4.801,84**	**193.295,03**	**166.011,00**
768,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	3.347.731,15	2.347.731,15	0,00	0,00
768,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	3.347.731,15	2.347.731,15	0,00	0,00
0,00	501.813,73	255.064,14	246.749,59	501.813,73	0,00	0,00	210.000,00	255.064,14	45.064,14	0,00	246.749,59
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	501.813,73	255.064,14	246.749,59	501.813,73	0,00	0,00	210.000,00	255.064,14	45.064,14	0,00	246.749,59
768,85	**501.813,73**	**255.064,14**	**246.749,59**	**501.813,73**	**0,00**	**0,00**	**1.210.000,00**	**3.602.795,29**	**2.392.795,29**	**0,00**	**246.749,59**
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	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	30.000,00	103.862,81	0,00	103.862,81	73.862,81	0,00	1.470.000,00	1.626.003,08	156.003,08	0,00	250.000,00
3.198,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295.150,00	106.656,81	4.801,84	193.295,03	166.011,00
768,85	501.813,73	255.064,14	246.749,59	501.813,73	0,00	0,00	1.210.000,00	3.602.795,29	2.392.795,29	0,00	246.749,59
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.967,01	531.813,73	358.926,95	246.749,59	605.676,54	73.862,81	0,00	2.975.150,00	5.335.455,18	2.553.600,21	193.295,03	662.760,59

RAZIONE

CONTRAMMIRAGLIO (SAN)
Daniele BELLUCCI

AMMIRAGLIO ISPETTORE (AN)
Mario BARTOLI
(assente giustificato)

ALLEGATO "B"

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2003

PARTE PRIMA

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE		TITOLO I - SPESE CORRENTI	
Ctg.1ª - Aliquote contributive	1.772.140,27	Ctg.1ª - Spese per gli Organi dell'Ente	0,00
TITOLO III - ALTRE ENTRATE		Ctg.4ª - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	26.694,79
Ctg.8ª - Redditi e proventi patrimoniali:		Ctg.5ª - Spese per prestazioni istituzionali	1.003.007,60
- Affitti immobili	241.011,00		
- Interessi su Titoli di Stato	14.854,97	Ctg.7ª - Oneri finanziari	220,13
- Interessi su c/correnti	16.801,84		
	0,00	Ctg.8ª - Oneri tributari	30.869,08
Ctg.9ª - Poste correttive di spese correnti	0,00	Ctg.9ª - Poste correttive di entrate correnti	0,00
Ctg.10ª - Entrate non classificabili in in altre voci	0,00	Ctg.10ª - Spese non classificabili in altre voci	
TOTALE	2.044.808,08	TOTALE	1.060.791,60

PARTE SECONDA
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

VARIAZIONI PATRI.LI STRAORDINARIE		AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
- Sopravvenienza Attiva	73.862,81	- Fondo ammortamento immobili	48.279,37
- Insussistenza Passiva (tasse non pagate anno 2002)	6.000,00	VARIAZIONI PATRI.LI STRAORDINARIE - Insussistenze attive	0,00
		- sopravvenienze passive :	0,00
TOTALE	79.862,81	TOTALE	48.279,37

RIEPILOGO

Totale parte prima	2.044.808,08	Totale parte prima	1.060.791,60
Totale parte seconda	79.862,81	Totale parte seconda	48.279,37
Totale generale	2.124.670,89	Totale generale	1.109.070,97
DISAVANZO ECONOMICO	0,00	AVANZO ECONOMICO	1.015.599,92
Totale a pareggio	2.124.670,89	Totale a pareggio	2.124.670,89

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

CAPITANO DI VASCELLO (CP)
Giovanni de TULLIO

AMMIRAGLIO ISPETTORE (AN)
Mario BARTOLI
(assente giustificato)

DIRIGENTE DOTT.
Giovanni FORMICHELLA

CONTRAMMIRAGLIO (SAN)
Daniele BELLUCCI

IL PRESIDENTE
Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva.

IL MINISTRO

ALLEGATO "C"

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2003

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO.2003				€	1.470.188,75
Riscossioni <	in c/competenza	€	4.976.528,23	€	5.335.455,18
	in c/residui	€	358.926,95		
Pagamenti <	in c/competenza	€	3.459.422,57	€	4.920.497,42
	in c/residui	€	1.461.074,85		
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO 2003				€	1.885.146,51
Residui attivi <	esercizi precedenti	€	246.749,59	€	662.760,59
	esercizio 2003	€	416.011,00		
Residui passivi<	esercizi precedenti	€	2.337.746,35	€	3.337.746,35
	esercizio 2003	€	1.000.000,00		
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' E. F. 2003					- 789.839,25

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

CAPITANO DI VASCELLO (CP)
Giovanni de TULLIO

DIRIGENTE DOTT.
Giovanni FORMICHELLA

AMMIRAGLIO ISPETTORE (AN)
Mario BARTOLI
(assente giustificato)

CONTRAMMIRAGLIO (SAN)
Daniele BELLUCCI

IL PRESIDENTE
Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA

ALLEGATO "D"

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2003

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2003	AL 31.12.2003	In più	In meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Cassa (contante)	213,80	163,17	0,00	50,63
C/C Postale	168.676,33	90.146,74	0,00	78.529,59
C/C Banca di Roma	1.301.298,62	1.794.836,60	493.537,98	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
			0,00	0,00
TOTALE DISPONIBILITA'	**1.470.188,75**	**1.885.146,51**	414.957,76	0,00
RESIDUI ATTIVI				
Crediti contributi verso Bilancentes	**30.000,00**	**250.000,00**	220.000,00	0,00
Crediti vari	**0,00**	**166.011,00**	166.011,00	0,00
CREDITI FINANZIARI				
Esposizione prestiti Ufficiali	**501.813,73**	**246.749,59**	0,00	255.064,14
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Stato	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
IMMOBILI				
Immobile del Terminillo (50%)	1.876.728,82	1.927.628,64	50.899,82	0,00
Immobile di Cortina	5.371.513,27	5.371.513,27	0,00	0,00
Lavori cucina Terminillo			0,00	0,00
TOTALE IMMOBILI	**7.248.242,09**	**7.299.141,91**	50.899,82	0,00
TOTALI	**9.250.244,57**	**9.847.049,01**	1.396.306,38	333.644,36
TOTALE A PAREGGIO.....E.		**9.847.049,01**		

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2003	AL 31.12.2003	In più	In meno
FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00
MUTUO IMMOBILE	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO AMM.TO IMMOBILI	**286.773,41**	**335.052,78**	48.279	0
FONDO GARANZIA PRESTITI	**10.719,57**	**10.719,57**	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI (Ind.Supplem.)	**3.789.924,44**	**3.337.746,35**	0,00	452.178,09
DEBITI VARI	**14.896,76**	**0,00**	0,00	14.896,76
TOTALE	**4.102.314,18**	**3.683.518,70**	48.279,00	467.074,85
PATRIMONIO NETTO alla data del 1° Gennaio 2003	**5.147.930,39**			
AVANZO ECONOMICO Esercizio Finanziario 2003	**1.015.599,92**			
PATRIMONIO NETTO alla data del 31 Dicembre 2003	**6.163.530,31**	**6.163.530,31**		
TOTALE A PAREGGIO.....E.		**9.847.049,01**		

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

CAPITANO DI VASCELLO (CP)
Giovanni de TULLIO

DIRIGENTE DOTT.
Giovanni FORMICHELLA

CONTRAMMIRAGLIO (SAN)
Daniele BELLUCCI

AMMIRAGLIO ISPETTORE (AN)
Mario BARTOLI
(assente giustificato)

IL PRESIDENTE
Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA

Vista la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione
e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci **SI APPROVA**

IL MINISTRO

ALLEGATO "E"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2003

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2002

TITOLI		RESIDUI	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
Ctg. 1a - Aliquote Contributive:							
1 Quote contributive		30.000,00	103.862,81	73.862,81	0,00	0,00	(A)
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE							
Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali							
2 Locazione immobili		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Interessi su titoli di Stato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 interessi su prestiti e conti correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 9a - Poste corr.ve e comp.ve							
5 recuperi e rimborsi diversi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI							
Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari							
6 Realizzo di titoli di Stato		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 14a - Riscossione di crediti:							
7 Riscossione di prestiti		501.813,73	255.064,14	0,00	0,00	246.749,59	(B)
TOTALI		**531.813,73**	**358.926,95**	**73.862,81**	**0,00**	**246.749,59**	

(A) A Sopravvenienza Attiva maggiore contribuzione da Bilancentes Euro 73.862,81

(B) Rate da introitare relative a prestiti concessi nel corso degli Esercizi Finanziari precedenti Euro 246.749,59

ALLEGATO "F"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2003

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2003

	ENTRATE ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1 Quote contributive	1.772.140,27	1.522.140,27	0,00	0,00	250.000,00	(A)
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE						
Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2 Locazione immobili	241.011,00	75.000,00	0,00	166.011,00	166.011,00	(B)
3 Interessi su titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 interessi su prestiti e c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 9 - a Poste corr.ve e comp.ve						
5 recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI						
Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6 Realizzo di titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7 Riscossione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALI	**2.013.151,27**	**1.597.140,27**	**0,00**	**166.011,00**	**416.011,00**	

(A) Da BILANCENTES per saldo contributi 4° trimestre 2003
Euro 250.000,00

(B) Canoni di locazione degli immobili di proprietà da introitare:

- Cortina d'Ampezzo	Euro	105.255,34
- Monte Terminillo	Euro	60.755,66
- Totale	Euro	166.011,00

ALLEGATO "G"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2003

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2002

		RESIDUI	SOMME PAGATE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons./serv.							
1 Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Manut. e riparazione locali e impianti		8.896,76	8.896,76	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali							
3 Indennità Supplementare		3.789.924,44	1.452.178,09	0,00	0,00	2.337.746,35	
Ctg. 8a - Oneri Tributari							
4 Imposte, tasse e tributi vari		6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	
Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.							
5 Rimborsi diversi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALI		**3.804.821,20**	**1.461.074,85**	**0,00**	**6.000,00**	**2.337.746,35**	

ALLEGATO "H"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2003

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2003

		USCITE ACCERTATE	SOMME PAGATE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons./serv.							
1 Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 Onorari e comp. speciali incarichi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 Manut. e riparaz. locali e relativi impianti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali							
4 Indennità Supplementare		1.003.007,60	3.007,60	0,00	0,00	1.000.000,00	(A)
Ctg. 8a - Oneri Tributari							
5 Imposte, tasse e tributi vari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.							
5 Rimborsi diversi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALI		**1.003.007,60**	**3.007,60**	**0,00**	**0,00**	**1.000.000,00**	

(A)			
	1^rata congedati 2003 da pagare nel 2005	Euro	500.000,00
	2^rata congedati 2003 da pagare nel 2006	Euro	500.000,00
	Totale residui per Indennità Supplementare	Euro	1.000.000,00

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2000

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dell'art. 12 del R.D. 7 Agosto 1936 e dell'art.1 del D.P.R. 25 Agosto 1954, n° 1098, si è proceduto alla compilazione del bilancio consuntivo della Cassa Sottufficiali M.M. per l'esercizio 2000.

Il bilancio consuntivo, che si sottopone all'approvazione della S.V. On/le, è stato redatto in termini finanziari, di competenza e di cassa ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato A);
- conto economico (Allegato B);
- situazione amministrativa (Allegato C);
- situazione patrimoniale (Allegato D).

L'esercizio finanziario si è chiuso il **31/12/2000** con una **spesa complessiva di £. 2.626.459.684**, di cui **2.318.307.700** concernenti il solo **premio di previdenza** corrisposto a vari Sottufficiali, all'atto del loro collocamento nella posizione di ausiliaria o di riserva. L'attività creditizia svolta a completamento di quella principale, ha fatto registrare la **concessione di prestiti** per un valore di **£. 8.466.555.000**. La consistenza patrimoniale al 31 Dicembre 2000 determinata in . **£. 47.989.922.866,** ha registrato un **aumento:** per avanzo economico pari a di **£. 7.204.161.079.**

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2000

CONTO ECONOMICO

I **proventi** globali riscossi e accertati ammontano a **£. 8.052.003.148**. Le **rendite** del patrimonio ammontano a **£. 370.000.000**. All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessive **£. 6.755.826.700**, ha fatto riscontro un onere di **£. 2.318.307.700** per la corresponsione del **premio di previdenza** agli aventi diritto.

L'avanzo economico di £. 7.204.161.079 è scaturito in particolare dai provvedimenti legislativi adottati sulla materia "pensioni" che hanno di fatto diminuito gli esodi a domanda dei Sottufficiali.

La somma di **£. 1.897.367.615** quali **sopravvenienze attive** sono: per maggior contribuzione **£. 1.238.019.160,** riduzione del fondo garanzia come da delibera C.d.A. n 192 del 28/09/2000 per **£ 400.000.000**, per minor pagamenti su premi di liquidazione anni precedenti **£. 211.699.020,** e versamento arretrati su canoni di locazione per **£ 47.649.435**.

L'analisi dettagliata dei proventi e delle spese pone in essere quanto segue:

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1^

Cap. 1° Aliquota Contributive	*Titolo I° - Ctg 1^*
In applicazione dell'art.3 della Legge 5-Luglio-1965, n.814, gli stipendi mensili lordi spettanti ai Sottufficiali s.p., s.c.r.i. e Sergenti non in servizio di leva, sono assoggettati ad una ritenuta quale contributo per la Cassa Sottufficiali nella misura del 2% dell'80% di tali stipendi e, dal 1990, anche sull'importo spettante della 13^mensilità (D.M. 6/6/1990).	
Trimestralmente, la 10^ Divisione di PERSOMIL, sulla base degli stipendi lordi corrisposti nello stesso periodo, emette un ordine di accreditamento a BILANCENTES a favore della Cassa Sottufficiali dei relativi contributi.	
Nel caso dei Sottufficiali amministrati da organismi le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio del citato Ente, il totale dei contributi pervengono direttamente dagli stessi Enti.	
Nel corso dell'E.F. 2000 sono state accertate le seguenti somme:	
- Bilancentes.....£	5.543.438.700
- Ministero dei Trasporti e della Navigazione (personale delle Capitanerie di Porto).....£	1.201.792.000
- Enti Vari.....£	10.596.000
Totale entrate contributive.....£	**6.755.826.700**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili	*Titolo III°-Ctg.8^*
I profitti dei canoni di locazione 2000 degli immobili di Levico Terme, Terminillo e Chianciano Terme, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente, come di seguito riportato:	
- Levico Terme.....£	181.500.000
- Chianciano Terme.....£	70.500.000
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....£	118.000.000
Totale.....£	**370.000.000**

Cap. 3° - Interessi su titoli di Stato	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per gli investimenti effettuati su titoli di Stato durante l'esercizio finanziario corrente sono stati introitati interessi pari a .....£	**173.296.142**

Cap. 4° - Interessi su prestiti e conti correnti	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per la concessione di prestiti, e delle somme depositate sui vari conti correnti, sono state introitati interessi come sotto specificato:	
- Interessi su prestiti concessi a vari Sott/li iscritti.....£	**646.245.905**
- Interessi su c/c bancari e postale.....£	**106.634.401**
Totale.....£	**752.880.306**

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Realizzo valori mobiliari

Cap. 6°- Realizzo Titoli di Stato	*Titolo IV°-Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a..£	**20.432.062.208**

Categoria 14^ - Riscossione di crediti

Cap. 7°- Riscossione prestiti a breve termine	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F.2000 prestiti pari a.....£	**8.466.555.000**

Cap. 8°- Riscossione di crediti diversi (Fondo Garanzia)	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi, che per il 2000 è pari a.....£	**42.436.020**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegati A/1)

- Tit. I - Ctg.1 - Cap.1: Contributi di iscrizione.....£	6.755.826.700
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.2: Affitto di immobili.....£	370.000.000
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.3: Interessi su titoli di Stato.....£	173.296.142
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.4: Interessi su c/c bancari e postali e prestiti.....£	752.880.306
Totale Entrate Correnti.....£	**8.052.003.148**
- Tit. IV - Ctg.13 - Cap.6: Realizzo titoli di Stato.....£	20.432.062.208
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap.7: Riscossioni di prestiti.....£	8.466.555.000
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap. 8: Riscossioni di crediti (Fondo Garanzia).....£	42.436.020
Totale Generale Entrate (col.9 Allegato A/1).....£	**36.993.056.376**

ONERI E SPESE

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Categoria 1^ - Spese per gli organi dell'Ente

Cap. 1°- Rimborsi ai componenti del Consiglio di Amm.ne:	*Titolo I° Ctg. 1^*
- Spese per sopralluoghi agli immobili di proprietà.....£	0

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap. 2°- Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Acquisto materiale per fotoriproduttori.....£	2.008.180
- Acquisto materiale per cancelleria.....£	2.150.400
- Acquisto materiale per computer.....£	3.180.500
- Acquisto arredi per ufficio.....£	5.646.240
- Acquisto n° 2 fax.....£	1.056.000
- Acquisto n° 12 Tessere x L. 70.000 cad. Atac/Acotral.....£	840.000
Totale.....£	**14.881.320**

Cap. 3°- Manutenzione riparazione e adattamento locali:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Rimborso alla Cassa Ufficiali delle spese sostenute per rifacimento della cabina elettrica e del gruppo elettrogeno all'immobile di Terminillo in comproprietà del 50% .....£	108.570.000
- Spese per installazione impianto addolcitore presso l'immobile di Chianciano terme.....£	6.300.000
Totale.....£	**114.870.000**

Cap. 4°- Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Parcella commercialista per compilazione mod. 770/760.....£	1.505.520
- Spese per prestazione professionale relative alla redazione dei computi metrici estimativi per i lavori presso l'immobile di Chianciano Terme.....£	13.608.700
Totale.....£	**15.114.220**

Cap. 5°- Premi di assicurazione:	*Titolo I° Ctg. 4^*
Gli immobili di proprietà (Levico Terme e Chianciano Terme) sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile come sotto specificato:	
- Levico Terme.....£	7.256.000
- Chianciano Terme.....£	5.265.000
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....£	3.443.500
Totale.....£	**15.964.500**

RIEPILOGO SPESE DI FUNZIONAMENTO

- Cap. 1° Rimborso per gli organi dell'Ente.....£	0
- Cap. 2° Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio .£	14.881.320
- Cap. 3° Manutenzione riparazione e adattamento locali.....£	114.870.000
- Cap. 4° Onorari e compensi per speciali incarichi.....£	15.114.220
- Cap. 5° Premi di assicurazione.....£	15.964.500
Totale spese di funzionamento.....£	**160.830.040**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap. 6- Premi di Previdenza

In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1226 del 1936 e successive modificazioni, ai Sottufficiali che sono cessati dal servizio nel corso dell'E.F.2000, è stato corrisposto un Premio di Previdenza pari al 2% dell'80% della somma costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo e della 13^ mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.

La liquidazione, calcolata come sopra, è attualmente corrisposta in un'unica soluzione alla data di cessazione dal servizio. Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.

La spesa accertata per il pagamento del Premio di Previdenza per l'Esercizio Finanziario 2000 è così suddivisa:

	*Titolo I° Ctg. 5^*
- Già pagata durante l'E.F. 2000.....£	1.618.307.700
- Da pagarsi durante l'E.F. 2000 (residui passivi).....£	700.000.000
Totale.....£	**2.318.307.700**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap. 7°- Commissioni bancarie e postali:

Durante l'esercizio finanziario 2000 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....£

*Titolo I° Ctg. 7^*

1.457.069

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap. 8°- Imposta e tasse:

Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto ILOR/IRPEG, durante l'esercizio finanziario 2000, sono state pagate le somme come sotto specificato:

- Ilor/Irpef .....£

*Titolo I° Ctg. 8^*

131.628.000

Categoria 9^ - Poste correttive e compensative di entrate correnti

Cap. 9°- Rimborsi diversi	*Titolo I° Ctg. 9^*
Rimborso interessi per anticipata estinzione di prestiti da parte dei Sottufficiali .....£	**14.236.875**

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap. 13°- Acquisto titoli di Stato	*Titolo II° Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a..£	**20.432.062.208**

Categoria 14^ - Concessione di crediti

Cap. 14°- Concessione prestiti a breve termine	*Titolo II° Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F.2000 prestiti per.....£	**8.466.555.000**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2 e A/3)

- Tit.I - Ctg.1 - Cap. 1: Rimborso componenti C.d.A.....£	0
- Tit.I - Ctg.4 - Cap. 2-3-4-5: Spese di funzionamento.....£	160.830.040
- Tit.I - Ctg.5 - Cap. 6: Premi di previdenza.....£	2.318.307.700
- Tit.I - Ctg.7 - Cap. 7: Spese per commissioni bancarie.....£	1.457.069
- Tit.I - Ctg.8 - Cap. 8: Oneri tributari.....£	131.628.000
- Tit.I - Ctg.9 - Cap. 9: Poste correttive.....£	14.236.875
Totale delle Uscite Correnti (col 9 - Allegato A/2).....£	**2.626.459.684**
- Tit.II - Ctg.13 - Cap.13: Acquisto Titoli di stato.....£	20.432.062.208
- Tit.II - Ctg.14 - Cap.14: Concessione di prestiti.....£	8.466.555.000
Totale Generale delle Uscite (Col.9 - Allegato A/3).....£	**31.525.076.892**

Oltre alle precedenti attività istituzionali, sono state accertate le seguenti variazioni economiche

Sopravvenienze attive:	
- Riduzione Fondo Garanzia su concessione prestiti .....£	400.000.000
- Minor pagamenti su residui Premi di previdenza.....£	211.699.020
- Per maggior contribuzioni rispetto ai residui attivi previsti per l'E.F. 1999.....£	1.238.019.160
- Introito saldo su arretrati anni precedenti canoni affitto immobili.....£	47.649.435
Totale.....£	**1.897.367.615**

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati effettuati ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Levico Terme.....£	5.000.000
- Chianciano Terme.....£	25.000.000
- Terminillo .....£	88.750.000
Totale.....£	**118.750.000**

RIEPILOGO GENERALE
Per la determinazione del Conto Economico

- Totale delle Entrate Correnti (pag.5).....£	8.052.003.148
- Sopravvenienze attive.....£	1.897.367.615
Totale Generale delle Entrate.....£	**9.949.370.763**
- Totale delle Uscite Correnti (pag. 9).....£	2.626.459.684
- Ammortamenti e deperimenti.....£	118.750.000
Totale Generale delle Uscite.....£	**2.745.209.684**
Totale Generale delle Entrate.....£	**9.949.370.763**
Totale Generale delle Uscite.....£	**2.745.209.684**
Avanzo economico .....£	**7.204.161.079**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

"A" - Disponibilità liquide	
- (1) Cassa Corrente.....£	802.400
- (2) c/c Postale.....£	3.417.296.953
- (3) c/c Banca di Roma.....£	3.682.413.163
- (4) c/c Rolo Banca.....£	10.616.392
- (6) c/c Comit.....£	66.935.469
- (8) c/c Credit.....£	2.861.400
- (9) c/c Monte dei Paschi di Siena.....£	23.080.518
Totale .....£	**7.204.006.295**

"C" - Residui attivi:	
- Crediti Contributi Bilancentens/ Marimercant.....£	1.300.896.000
- Esposizione prestiti Sottufficiali.....£	13.306.053.000
- Investimenti in Titoli di Stato.....£	17.676.341.500
Totale .....£	**32.283.290.500**

"B" - Beni immobili:	
Il valore degli immobile risultano così contraddistinti:	
- Immobile di Levico Terme.....£	3.850.000.000
- Immobile di Chianciano Terme.....£	2.795.610.698
- Immobile Terminillo (in comproprietà 50% con la Cassa Uff/li).....£	3.350.000.000
Totale .....£	**9.995.610.698**

RIEPILOGO ATTIVITA'

- Disponibilità liquide.....£	7.204.006.295
- Crediti vari (contributi Bilancentens – Marimercant).....£	1.300.896.000
- Esposizione creditizia.....£	13.306.053.000
- Titoli di Stato.....£	17.676.341.500
- Immobili.....£	9.995.610.698
Totale .....£	**49.482.907.493**

PASSIVITA'

"G" - Fondo ammortamento immobili:	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2000.....£	532.500.000
- Quota Esercizio Finanziario 2000.....£	118.750.000
Consistenza al 31.12.2000.....£	**651.250.000**

"E" - Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi.	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2000.....£	481.052.607
- Riduzione Fondo (delibera del C.d.A. n.192 del 28/9/2000) £	-400.000.000
- Quota Esercizio Finanziario 2000.....£	42.436.020
Consistenza al 31.12.2000.....£	**123.488.627**

"D" - Residui passivi:	
- Residui per pagamento premi di previdenza, di competenza dell'anno 2000, da pagarsi nell'anno 2000.....£	700.000.000
- Imposte IRPEG/ILOR relative all' anno precedente.....£	18.246.000
Totale .....£	**718.246.000**

RIEPILOGO PASSIVITA'

- Fondo ammortamento Immobili.....£	651.250.000
- Fondo garanzia prestiti.....£	123.488.627
- Residui passivi.....£	718.246.000
Totale Passività.....£	**1.492.984.627**

PATRIMONIO NETTO

- Attività.....£	49.482.907.493
- Passività.....£	1.492.984.627
Patrimonio netto al 31.12.2000.....£	47.989.922.866

Il patrimonio netto alla data 31 Dicembre 2000, trova altresì riscontro, come di seguito specificato:

- Patrimonio Netto al 01.01.2000.....£	40.785.761.787
- Avanzo Economico E.F. 2000.....£	7.204.161.079
- PATRIMONIO NETTO al 31.12.2000.....£	47.989.922.866

Roma lì 17 MAG. 2001.-

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Delibera ed approva
il Bilancio Consuntivo della Cassa Sottufficiali per l'E.F. 2000

L'AIUTANTE Fr.
(Aniello AFFINITO)
(ASSENTE GIUSTIFICATO)

IL TENENTE DI VASCELLO (CS)
(Lino MULAS)

IL CAPITANO DI FREGATA (CM)
(Giuseppe PETROSINO)

IL PRIMO DIRIGENTE
(dr.Angelo MENDITTO)

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Divisione Mario LUCIDI)

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA SOTTUFFICIALI M.M.

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE CONCERNENTE LA VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI AL BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000.

VISTO: l'art. 39 del D.P.R. 18 dicembre 1979 n° 696 e lo schema di rendiconto 2000;

ACCERTATO: che durante l'E.F. 2000:

- a fronte di Lire 650.000.000 di residui previsti per contributi, sono stati versati Lire 1.888.019.160 che hanno determinato una maggior contribuzione pari a **Lire 1.238.019.160;**
- a fronte di Lire 1.400.000.000 di residui per pagamento premi di previdenza, sono stati pagati Lire 1.188.300.980 che hanno determinato una sopravvenienza attiva per **Lire 211.699.020;**
- che sono stati versati dall'Ente Circoli gli arretrati delle variazioni ISTAT degli anni precedenti riferiti ai canoni di locazione per **Lire 47.649.435;**
- che il C.d.A. con verbale n° del ha deliberata la diminuzione del Fondo Garanzia prestiti per **Lire 400.000.000**;

CONSIDERATA: la necessità di regolarizzare la corrispondente partita;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELIBERA ED APPROVA

la variazione dei residui attivi di Lire 1.897.367.615
da iscriversi nel Bilancio Consuntivo dell'E.F. 2000.-

Roma, lì _____

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

L'AIUTANTE Fr.
(Aniello AFFINITO)
(ASSENTE GIUSTIFICATO)

IL TENENTE DI VASCELLO (CS)
(Lino MULAS)

IL CAPITANO DI FREGATA (CM)
(Giuseppe PETROSINO)

IL PRIMO DIRIGENTE
(dr.Angelo MENDITTO)

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Divisione Mario LUCIDI)

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

Il giorno 17 Maggio 2001, il Contrammiraglio Franco CANALIS, il Dott.re Antonio MENNELLA revisore in rappresentanza del Ministero del Tesoro, e l'Aiut. Vincenzo DE CARO, si sono riuniti per procedere all'esame del Bilancio Consuntivo 2000.

Il Bilancio Consuntivo in esame presenta i seguenti dati contabili:

- un avanzo finanziario di competenza.....	£	5.467.979.484;
- un avanzo di amministrazione.....	£	38.769.050.795;
- un avanzo economico di.....	£	7.204.161.079;
- un patrimonio netto di	£	47.989.922.866.

In merito al conto consuntivo di cui trattasi, si osserva che il totale delle entrate accertate ammonta a Lire 36.993.056.376 mentre il totale delle uscite ammonta a Lire 31.525.076.892 da cui l'avanzo finanziario di cui sopra.

Le voci più significative delle entrate attengono:

- a quote contributive	£	6.755.826.700;
- a proventi patrimoniali	£	370.000.000;
- a interessi su Titoli di Stato.....	£	173.296.142;
- a interessi per attività creditizia	£	646.245.905;
- a interessi su c/c bancari e postale	£	106.634.401.

Le voci più significative delle uscite attengono:

- per compiti istituzionali	£	2.318.307.700;
- per spese di funzionamento	£	160.830.040;
- per oneri tributari	£	131.628.000;

Per quel che attiene al patrimonio della cassa pari a **£ 47.989.922.866** che nell'esercizio considerato ha avuto un incremento di **£ 7.204.161.079** per l'avanzo economico, le cifre più significative sono dovute:

- alle disponibilità liquide di ..... £ 7.204.006.295;
- al totale dei crediti verso i Sottufficiali per prestiti erogati £ 13.306.053.000;
- al patrimonio immobiliare di ..... £ 9.995.610.698;
- all' investimento in titoli di Stato ..... £ 17.676.341.500
- ai crediti vari pari a ..... £ 1.300.896.000

Tutto ciò premesso, considerata l'esattezza dei dati contabili nel conto consuntivo in esame, si esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2000, della Cassa Sottufficiali Marina Militare.

Alle ore _14:30____ si chiude la presente riunione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Roma. li 17 Maggio 2001.

IL COMITATO DEI SINDACI

IL SINDACO
L'AIUTANTE Frc
Vincenzo DE CARO

IL SINDACO
RAPP. DEL MINISTERO. DEL TESORO
Dott.re Antonio MENNELLA

IL PRESIDENTE
CONTRAMMIRAGLIO (CM)
Franco CANALIS

BILANCIO CONSUNTIVO

MINIS
CASSA DI PREVIDENZA
RENDICONT

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZ ALLE PR
		INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (6 - 3)	VARIAZIONI in dim. (3 - 6)	DEFINITIVE (3+4 - 5)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (9 - 7)	TOTALI ACCERTATI (7+8)	IN PIU' (9 - 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE								
	Ctg. 1ª								
	Aliquote Contributive								
1	Quote legge n.1226/36 e successive modificazioni	7.408.000.000	0	1.955.719.000	5.452.281.000	5.454.930.700	1.300.896.000	6.755.826.700	1.303.545.700
	TOTALE TITOLO I - Ctg. 1ª	7.408.000.000	0	1.955.719.000	5.452.281.000	5.454.930.700	1.300.896.000	6.755.826.700	1.303.545.700
	TITOLO III - ALTRE ENTRATE								
	Ctg. 8ª								
	Redditi e proventi patr.li								
2	Affitti di immobili	342.000.000	28.000.000	0	370.000.000	370.000.000	0	370.000.000	0
3	Interessi su Titoli di Stato	400.000.000	0	159.000.000	241.000.000	173.296.142	0	173.296.142	0
4	Interessi su Prestiti e C/correnti	500.000.000	180.000.000	0	680.000.000	752.880.306	0	752.880.306	72.880.306
	Totale Ctg. 8ª	1.242.000.000	208.000.000	159.000.000	1.291.000.000	1.296.176.448	0	1.296.176.448	72.880.306
	Ctg. 9ª								
	Poste corrtve e compr/ve								
5	Recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Ctg. 9ª	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO III - Ctg.8ª-9ª	1.242.000.000	208.000.000	159.000.000	1.291.000.000	1.296.176.448	0	1.296.176.448	72.880.306
	TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZ.NE DI BENI PATR.LI E RISC.NI CREDITI								
	Ctg. 13ª								
	Realizzo valori mobiliari								
6	Realizzi di Titoli di Stato	20.000.000.000	0	13.456.086.120	6.543.913.880	6.543.913.880	13.888.148.328	20.432.062.208	13.888.148.328
	Totale Ctg. 13ª	20.000.000.000	0	13.456.086.120	6.543.913.880	6.543.913.880	13.888.148.328	20.432.062.208	13.888.148.328
	Ctg. 14ª								
	Riscossioni di crediti								
7	Riscossioni di Prestiti	350.000.000	0	0	350.000.000	434.587.000	8.031.968.000	8.466.555.000	8.116.555.000
8	Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	30.000.000	12.500.000	0	42.500.000	42.436.020	0	42.436.020	0
	Totale Ctg. 14ª	380.000.000	12.500.000	0	392.500.000	477.023.020	8.031.968.000	8.508.991.020	8.116.555.000
	TOTALE TITOLO IV - Ctg.13ª-14ª	20.380.000.000	12.500.000	13.456.086.120	6.936.413.880	7.020.936.900	21.920.116.328	28.941.053.228	22.004.703.328
	TITOLO VII - PARTITE DI GIRO								
	Ctg. 22ª								
	Entr.per partite di giro								
9	Ritenute Erariali	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Ctg. 22ª	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE TITOLO VII - Ctg. 22ª	0	0	0	0	0	0	0	0

RIEPILO

TITOLO I	7.408.000.000	0	1.955.719.000	5.452.281.000	5.454.930.700	1.300.896.000	6.755.826.700	1.303.545.700
TITOLO III	1.242.000.000	208.000.000	159.000.000	1.291.000.000	1.296.176.448	0	1.296.176.448	72.880.306
TITOLO IV	20.380.000.000	12.500.000	13.456.086.120	6.936.413.880	7.020.936.900	21.920.116.328	28.941.053.228	22.004.703.328
TITOLO VII	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	29.030.000.000	220.500.000	15.570.805.120	13.679.694.880	13.772.044.048	23.221.012.328	36.993.056.376	23.381.129.334

)ELLA DIFESA
ICIALI DELLA MARINA MILITARE
IARIO 2000 - ENTRATE

ALLEGATO A/1

O	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
					VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (8 + 14)
IO	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (15 - 13)	TOTALI (13 + 14)	IN PIU' (15 - 12)	IN MENO (12 - 15)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN PIU' (19 - 18)	IN MENO (18 - 19)	
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
0	650.000.000	1.888.019.160	0	1.888.019.160	1.238.019.160	0	7.401.400.000	7.342.949.860	0	58.450.140	1.300.896.000
0	650.000.000	1.888.019.160	0	1.888.019.160	1.238.019.160	0	7.401.400.000	7.342.949.860	0	58.450.140	1.300.896.000
0	277.000.000	324.649.435	0	324.649.435	47.649.435	0	342.000.000	694.649.435	352.649.435	0	0
858	0	0	0	0	0	0	400.000.000	173.296.142	0	226.703.858	0
0	0	0	0	0	0	0	500.000.000	752.880.306	252.880.306	0	0
158	277.000.000	324.649.435	0	324.649.435	47.649.435	0	1.242.000.000	1.620.825.883	605.529.741	226.703.858	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	277.000.000	324.649.435	0	324.649.435	47.649.435	0	1.242.000.000	1.620.825.883	605.529.741	226.703.858	0
0	12.802.794.892	9.014.601.720	3.788.193.172	12.802.794.892	0	0	20.000.000.000	15.558.515.600	0	4.441.484.400	17.676.341.500
0	12.802.794.892	9.014.601.720	3.788.193.172	12.802.794.892	0	0	20.000.000.000	15.558.515.600	0	4.441.484.400	17.676.341.500
0	8.553.982.000	3.279.897.000	5.274.085.000	8.553.982.000	0	0	350.000.000	3.714.484.000	3.364.484.000	0	13.306.053.000
0	0	0	0	0	0	0	30.000.000	42.436.020	12.436.020	0	0
)	8.553.982.000	3.279.897.000	5.274.085.000	8.553.982.000	0	0	380.000.000	3.756.920.020	3.376.920.020	0	13.306.053.000
)	21.356.776.892	12.294.498.720	9.062.278.172	21.356.776.892	0	0	20.380.000.000	19.315.435.620	3.376.920.020	4.441.484.400	30.982.394.500
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

I TITOLI

650.000.000	1.888.019.160	0	1.888.019.160	1.238.019.160	0	7.401.400.000	7.342.949.860	0	58.450.140	1.300.896.000
277.000.000	324.649.435	0	324.649.435	47.649.435	0	1.242.000.000	1.620.825.883	605.529.741	226.703.858	0
21.356.776.892	12.294.498.720	9.062.278.172	21.356.776.892	0	0	20.380.000.000	19.315.435.620	3.376.920.020	4.441.484.400	30.982.394.500
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
22.283.776.892	14.507.167.315	9.062.278.172	23.569.445.487	1.285.668.595	0	29.023.400.000	28.279.211.363	3.982.449.761	4.726.638.398	32.283.290.500

MINIS
CASSA DI PREVIDENZA
RENDICO

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFEREN ALLE P
		INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (6 - 3)	VARIAZIONI in dim. (3 - 6)	DEFINITIVE (3 + 4 - 5)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (9 - 7)	TOTALI IMPEGNATI (7 + 8)	IN PIU' (9 - 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	TITOLO III - EST.DI MUTUI ED ANTIC. Ctg. 16ª Rimborso mutui								
15	Rimborso quota capitale mutuo	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 16ª	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE TITOLO III - Ctg. 16ª	0	0	0	0	0	0	0	
	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO Ctg. 21ª Spese per part. di giro								
16	Ritenute erariale	0	0	0	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 21ª	0	0	0	0	0	0	0	
	TOTALE TITOLO IV - Ctg. 21ª	0	0	0	0	0	0	0	

RIEPIL

TITOLO I	3.166.500.000	1.000.000	1.449.251.520	1.718.248.480	1.926.459.684	700.000.000	2.626.459.684	908.254.1
TITOLO II	26.000.000.000	2.932.062.210	0	28.932.062.210	28.898.617.208	0	28.898.617.208	
TITOLO III	0	0	0	0	0	0	0	
TITOLO IV	0	0	0	0	0	0	0	
TOTALE GENERALE	29.166.500.000	2.933.062.210	1.449.251.520	30.650.310.690	30.825.076.892	700.000.000	31.525.076.892	908.254.1

O DELLA DIFESA
UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
NANZIARIO 2000 - SPESE

ALLEGATO A/3

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
PETTO IONI	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESER-CIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15 - 13)	TOTALI (13 + 14)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESER-CIZIO (8 + 14)
MENO (6 - 9)					IN PIU' (15 - 12)	IN MENO (12 - 15)			IN PIU' (19 - 18)	IN MENO (18 - 19)	
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

DEI TITOLI

42.931	1.435.000.000	1.205.054.980	18.246.000	1.223.300.980	0	211.699.020	4.566.500.000	3.131.514.664	36.500.195	1.471.485.531	718.246.000
3.445.002	0	0	0	0	0	0	26.000.000.000	28.898.617.208	2.898.617.208	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.487.933	1.435.000.000	1.205.054.980	18.246.000	1.223.300.980	0	211.699.020	30.566.500.000	32.030.131.872	2.935.117.403	1.471.485.531	718.246.000

MIN
CASSA DI PREVIDEN
RENDI(

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							
		PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERE ALL
		INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (6 - 3)	VARIAZIONI in dim. (3 - 6)	DEFINITIVE (3+4 - 5)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (9 - 7)	TOTALI IMPEGNATI (7+8)	IN PIU' (9 - 6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	TITOLO I - SPESE CORRENTI								
	Ctg. 1ª Spese per gli organi Ente								
1	Rimb. ai componenti del Cons. di Amm/ne e Comitato dei Sindaci	1.500.000	0	1.500.000	0	0	0	0	
	Totale Ctg. 1ª	1.500.000	0	1.500.000	0	0	0	0	
	Ctg. 4ª Spese per acquisto beni di consumo e servizi								
2	Acq. mat. cons.e serv. funz. Uffici	11.000.000	0	1.200.000	9.800.000	14.881.320	0	14.881.320	5.081.32
3	Manutenzione, riparaz. e adattam. locali e relativi impianti	500.000.000	0	371.321.300	128.478.700	114.870.000	0	114.870.000	
4	Onorari e comp. speciali incarichi	2.000.000	0	494.720	1.505.280	15.114.220	0	15.114.220	13.608,94
5	Premi di assicurazione	20.000.000	0	4.035.500	15.964.500	15.964.500	0	15.964.500	
	Totale Ctg. 4ª	533.000.000	0	377.251.520	155.748.480	160.830.040	0	160.830.040	18.690,26
	Ctg. 5ª - Spese per prest. Istitut.								
6	Premi di Previdenza	2.500.000.000	0	1.050.000.000	1.450.000.000	1.618.307.700	700.000.000	2.318.307.700	868.307.70
	Totale Ctg. 5ª	2.500.000.000	0	1.050.000.000	1.450.000.000	1.618.307.700	700.000.000	2.318.307.700	868.307.70
	Ctg. 7ª Oneri finanziari								
7	Commissioni bancarie e postali	2.000.000	0	500.000	1.500.000	1.457.069	0	1.457.069	0
	Totale Ctg. 7ª	2.000.000	0	500.000	1.500.000	1.457.069	0	1.457.069	0
	Ctg. 8ª Oneri tributari								
8	Imposte, tasse e tributi vari	120.000.000	0	20.000.000	100.000.000	131.628.000	0	131.628.000	31.628.000
	Totale Ctg. 8ª	120.000.000	0	20.000.000	100.000.000	131.628.000	0	131.628.000	31.628.000
	Ctg. 9ª Poste corr. entrate corr.								
9	Rimborsi diversi(sopravv. passiva)	10.000.000	1.000.000	0	11.000.000	14.236.875	0	14.236.875	3.236.875
	Totale Ctg. 9ª	10.000.000	1.000.000	0	11.000.000	14.236.875	0	14.236.875	3.236.875
	TOTALE TITOLO I- Ctg. 1ª4ª5ª7ª8ª9ª	5.166.500.000	1.000.000	1.449.251.220	1.718.248.480	1.926.459.684	700.000.000	2.626.459.684	921.862.835
	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
	Ctg. 11ª - Acquisizione beni di uso durevoli ed opere immobiliari								
10	Acquisti immobiliari	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Ctg. 11ª	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ctg. 12ª Immobilizz. tecniche								
11	Ripristini, trasfor. e manutenz. straordinaria riparaz. e adattam. impianti e attrezzature	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Acquisto mobili e macch. per uff.	0	0	0	0	0	0	0	0
	Totale Ctg. 12ª	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ctg. 13ª Acquisto valori mobiliari								
13	Acquisto titoli di Stato	20.000.000.000	432.062.210	0	20.432.062.210	20.432.062.208	0	20.432.062.208	0
	Totale Ctg. 13ª	20.000.000.000	432.062.210	0	20.432.062.210	20.432.062.208	0	20.432.062.208	0
	Ctg. 14ª Concessione di crediti								
14	Concess. prestiti a breve termine	6.000.000.000	2.500.000.000	0	8.500.000.000	8.466.555.000	0	8.466.555.000	0
	Totale Ctg. 14ª	6.000.000.000	2.500.000.000	0	8.500.000.000	8.466.555.000	0	8.466.555.000	0
	TOTALE TITOLO II - Ctg.11ª12ª13ª14ª	26.000.000.000	2.932.062.210	0	28.932.062.210	28.898.617.208	0	28.898.617.208	0

DELLA DIFESA
TCIALI DELLA MARINA MILITARE
NZIARIO 2000 - SPESE

ALLEGATO A/2

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESER-CIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (15 - 13)	TOTALI (13 + 14)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESER-CIZIO (8 + 14)
					IN PIU' (15 - 12)	IN MENO (12 - 15)			IN PIU' (19 - 18)	IN MENO (18 - 19)	
	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
0	0	0	0	0	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	0
0	0	0	0	0	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	0
0	0	0	0	0	0	0	11.000.000	14.881.320	3.881.320	0	0
8.700	0	0	0	0	0	0	500.000.000	114.870.000	0	385.130.000	0
0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	15.114.220	13.114.220	0	0
0	0	0	0	0	0	0	20.000.000	15.964.500	0	4.035.500	0
8.700	0	0	0	0	0	0	533.000.000	160.830.040	16.995.540	389.165.500	0
0	1.400.000.000	1.188.300.980	0	1.188.300.980	0	211.699.020	3.900.000.000	2.806.608.680	0	1.093.391.320	700.000.000
0	1.400.000.000	1.188.300.980	0	1.188.300.980	0	211.699.020	3.900.000.000	2.806.608.680	0	1.093.391.320	700.000.000
2.931	0	0	0	0	0	0	2.000.000	1.457.069	0	542.931	0
2.931	0	0	0	0	0	0	2.000.000	1.457.069	0	542.931	0
0	35.000.000	16.754.000	18.246.000	35.000.000	0	0	120.000.000	148.382.000	28.382.000	0	18.246.000
0	35.000.000	16.754.000	18.246.000	35.000.000	0	0	120.000.000	148.382.000	28.382.000	0	18.246.000
0	0	0	0	0	0	0	10.000.000	14.236.875	4.236.875	0	0
0	0	0	0	0	0	0	10.000.000	14.236.875	4.236.875	0	0
.631	1.435.000.000	1.205.054.980	18.246.000	1.223.300.980	0	211.699.020	4.556.500.000	3.131.514.664	49.614.415	1.484.599.751	718.246.000
0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	0	0	0	0	0	0	20.000.000.000	20.432.062.208	432.062.208	0	0
2	0	0	0	0	0	0	20.000.000.000	20.432.062.208	432.062.208	0	0
000	0	0	0	0	0	0	6.000.000.000	8.466.555.000	2.466.555.000	0	0
000	0	0	0	0	0	0	6.000.000.000	8.466.555.000	2.466.555.000	0	0
302	0	0	0	0	0	0	26.900.000.000	28.898.617.208	2.898.617.208	0	0

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2000

PARTE PRIMA

ALLEGATO B

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE		TITOLO I - SPESE CORRENTI	
Ctg.1ª - Aliquote contributive	6.755.826.700	Ctg.1ª - Spese per gli Organi dell'Ente	0
TITOLO III - ALTRE ENTRATE		Ctg.4ª - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	160.830.040
Ctg.8ª - Redditi e proventi patrimoniali:		Ctg.5ª - Spese per prestazioni istituzionali	2.318.307.700
- Affitti immobili	370.000.000		
- Interessi su Titoli di Stato	173.296.142		
- Interessi su prestiti e c/correnti	752.880.306	Ctg.7ª - Oneri finanziari	1.457.069
Ctg.9ª - Poste correttive di spese correnti	0		
		Ctg.8ª - Oneri tributari	131.628.000
		Ctg.9ª - Poste correttive di entrate correnti	14.236.875
TOTALE	8.052.003.148	TOTALE	2.626.459.684

PARTE SECONDA

COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

SOPRAVVENIENZE ATTIVE		AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
- Riduzione Fondo Garanzia prestiti	400.000.000	- Fondo ammortamento immobili	118.750.000
- Differenza Premi di Liquidazioni su residui	211.699.020	VARIAZIONI PATRLLI STRAORDINARIE	
- Quote contributive su residui	1.238.019.160	- Insussistenze attive	0
- Canoni di Locazione su immobili arretrati	47.649.435	- sopravvenienze passive	0
TOTALE	1.897.367.615	TOTALE	118.750.000

RIEPILOGO

Totale parte prima	8.052.003.148	Totale parte prima	2.626.459.684
Totale parte seconda	1.897.367.615	Totale parte seconda	118.750.000
Totale generale	9.949.370.763	**Totale generale**	2.745.209.684
DISAVANZO ECONOMICO	0	AVANZO ECONOMICO	7.204.161.079
Totale a pareggio	9.949.370.763	**Totale a pareggio**	9.949.370.763

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

IL PRESIDENTE

(Amm di Div. Mario LUCIDI)

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva.

IL MINISTRO

ALLEGATO C

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2000

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO.....£.					**10.954.926.804**
Riscossioni <	in c/competenza	£	13.772.044.048	£	28.279.211.363
	in c/residui	£	14.507.167.315		
Pagamenti <	in c/competenza	£	30.825.076.892	£	32.030.131.872
	in c/residui	£	1.205.054.980		
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO.....£.					**7.204.006.295**
Residui attivi <	Esercizio precedente	£	9.062.278.172	£	32.283.290.500
	Esercizio 2000	£	23.221.012.328		
Residui passivi<	Esercizio precedente	£	18.246.000	£	718.246.000
	Esercizio 2000	£	700.000.000		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' E. F. 2000 .....£.					**38.769.050.795**

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2000

ALLEGATO D

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2000	AL 31.12.2000	in più	in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Cassa (contante)	257.400	802.400	545.000	0
C/C Postale	959.742.502	3.417.296.953	2.457.554.451	0
C/C Banca di Roma	6.915.446.553	3.682.413.163	0	3.233.033.390
C/C Rolo Banca	3.008.887.679	10.616.392	0	2.998.271.287
C/C Comit.	44.979.579	66.935.469	21.955.890	0
C/C CREDIT	17.374.082	2.861.400	0	14.512.682
C/C Montepaschi Siena	8.239.009	23.080.518	14.841.509	0
TOTALE DISPONIBILITA'	10.954.926.804	7.204.006.295		
RESIDUI ATTIVI				
Crediti contributi verso Bilancentes	650.000.000	1.300.896.000	650.896.000	0
Crediti vari	277.000.000	0	0	277.000.000
CREDITI FINANZIARI				
Esposizione prestiti Sott/li	8.553.982.000	13.306.053.000	4.752.071.000	0
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Stato	12.802.794.892	17.676.341.500	4.873.546.608	0
IMMOBILI				
Levico Terme	3.850.000.000	3.850.000.000	0	0
Chianciano Terme	2.795.610.698	2.795.610.698	0	0
Terminillo	3.350.000.000	3.350.000.000	0	0
TOTALE IMMOBILI	9.995.610.698	9.995.610.698	0	0
TOTALI	43.234.314.394	49.482.907.493	12.771.410.458	6.522.817.359
TOTALE A PAREGGIO.....£		49.482.907.493		

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2000	AL 31.12.2000	in più	in meno
FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	0	0	0	0
MUTUO IMMOBILE	0	0	0	0
FONDO AMM.TO IMMOBILI	532.500.000	651.250.000	118.750.000	0
FONDO RISTRUTT.NE IMMOBILI	0	0	0	0
FONDO GARANZIA PRESTITI	481.052.607	123.488.627	0	357.563.980
RESIDUI PASSIVI (PREM. PREV.)	1.400.000.000	700.000.000	0	700.000.000
DEBITI VARI	35.000.000	18.246.000	0	16.754.000
TOTALE	2.448.552.607	1.492.984.627	118.750.000	1.074.317.980
PATRIMONIO NETTO				
alla data del 1° Gennaio 2000	40.785.761.787			
AVANZO ECONOMICO				
Esercizio Finanziario 2000	7.204.161.079			
PATRIMONIO NETTO				
alla data del 31 Dicembre 2000	47.989.922.866	47.989.922.866		
TOTALE A PAREGGIO.....£		49.482.907.493		

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del comitato dei Sindaci, si approva:

IL MINISTRO

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Mario LUCIDI)

ALLEGATO "E"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 1999

	TITOLI	RESIDUI	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1	Quote contributive	650.000.000	1.888.019.160	1.238.019.160	0		
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE							
	Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2	Locazione immobili	277.000.000	324.649.435	47.649.435	0	0	
3	Interessi su titoli di Stato	0	0	0	0	0	
4	interessi su prestiti e c/c	0	0	0	0	0	
	Ctg. 9a - Poste corr.ve e comp.ve						
5	recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI							
	Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6	Realizzo di titoli di Stato	12.802.794.892	9.014.601.720	0	0	3.788.193.172	
	Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7	Riscossione di prestiti	8.553.982.000	3.279.897.000	0	0	5.274.085.000	
	TOTALI	**22.283.776.892**	**14.507.167.315**	**1.285.668.595**	**0**	**9.062.278.172**	

ALLEGATO "F"

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2000

		RESIDUI	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1	Quote contributive	6.755.826.700	5.454.930.700	0	0	1.300.896.000	(A)
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE							
	Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2	Locazione immobili	0	0	0	0	0	
3	Interessi su titoli di Stato	0	0	0	0	0	
4	interessi su prestiti e c/c	0	0	0	0	0	
	Ctg. 9 - a Poste corr.ve e comp.ve						
5	recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI							
	Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6	Realizzo di titoli di Stato	20.432.062.208	6.543.913.880	0	0	13.888.148.328	(B)
	Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7	Riscossione di prestiti	8.466.555.000	434.587.000	0	0	8.031.968.000	(C)
TOTALI		**35.654.443.908**	**12.433.431.580**	**0**	**0**	**23.221.012.328**	

(A)

Saldo 1999: da Bilancentes	Lire	700.000.000
Saldo 1999: da M/Mercant	Lire	600.896.000
Totale saldo 1999	Lire	1.300.896.000

(B)

ESPOSIZIONE VALORI MOBILIARI		
Valori mobiliari non riscossi anno 1999	L.	3.788.193.172
Valori mobiliari non riscossi anno 2000	L.	13.888.148.328
TOTALE	**L.**	**17.676.341.500**

(C)

ESPOSIZIONE PRESTITI	
di cui alla col. 8 ^ cap.14° - A/2 del Rendiconto Fin. più	**L. 8.031.968.000**
di cui al cap. 7° del precedente all. "E"	**L. 5.274.085.000**
TOTALE	**L. 13.306.053.000**

ALLEGATO "G"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 1999

		RESIDUI	SOMME PAGATE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons,/serv.						
1	Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	0	0	0	0	0	
2	Premi di assicurazione	0	0	0	0	0	
	Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3	Premi di previdenza	1.400.000.000	1.188.300.980	0	211.699.020	0	
	Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4	Imposte, tasse e tributi vari	35.000.000	16.754.000	0	0	18.246.000	
	Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5	Rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
	TOTALI	**1.435.000.000**	**1.205.054.980**	**0**	**211.699.020**	**18.246.000**	

ALLEGATO "H"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2000

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2000

	USCITE ACCERTATE	PAGAMENTI E.F. 2000	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI						
Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons./serv.						
1 Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	0	0	0	0		
2 Premi di assicurazione	0	0	0	0		
Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3 Premi di previdenza	2.318.307.700	1.618.307.700	0	0	700.000.000	
Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4 Imposte, tasse e tributi vari	0	0	0	0	0	
Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5 Rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TOTALI	**2.318.307.700**	**1.618.307.700**	**0**	**0**	**700.000.000**	

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dell'art. 12 del R.D. 7 Agosto 1936 e dell'art.1 del D.P.R. 25 Agosto 1954, n° 1098, si è proceduto alla compilazione del bilancio consuntivo della Cassa Sottufficiali M.M. per l'esercizio 2001.

Il bilancio consuntivo, che si sottopone all'approvazione della S.V. On/le, è stato redatto in termini finanziari, di competenza e di cassa ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato a);
- conto economico (Allegato b);
- situazione amministrativa (Allegato c);
- situazione patrimoniale (Allegato d).

L'esercizio finanziario si è chiuso il **31/12/2001** con **introiti complessivi di £. 10.160.550.105** (all.b), e una **spesa complessiva di £. 2.772.084.876** (all.b), di cui £ **2.244.831.200** concernenti il solo **premio di previdenza** corrisposto a vari Sottufficiali, all'atto del loro collocamento nella posizione di ausiliaria o di riserva.

Nel corso dell'E.F. 2001 l'attività creditizia, stanziata in **£. 9.000.000.000,** di cui alla delibera del C.d.A. n. 193 del 23/10/00, ha fatto registrare **prestiti** (n. 252) per un valore lordo di **£. 8.994.500.000** (all. A/1). Questi hanno consentito un introito per interessi anticipati di £. **666.800.875** e l'incremento del **Fondo Garanzia di £. 44.972.500.**

L'avanzo di amministrazione alla fine dell'E.F. 2001 pari a **£. 44.143.158.288** (all.c), denota l'ottima consistenza e solidità della cassa.

La consistenza patrimoniale al 31 Dicembre 2001 determinata in **£. 54.180.059.600** (all.d), ha registrato un **aumento** per avanzo economico pari a di **£. 6.190.136.734.**

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2001

CONTO ECONOMICO

I **proventi** globali riscossi e accertati ammontano a **£. 10.160.550.105**. Le **rendite** del patrimonio ammontano a **£. 379.990.000**. All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessive **£. 8.507.272.970**, ha fatto riscontro un onere di **£. 2.244.831.200** per la corresponsione del **premio di previdenza** agli aventi diritto.

L'avanzo economico di £. 6.190.136.734 è scaturito in particolare dai provvedimenti legislativi adottati sulla materia "pensioni" che hanno di fatto diminuito gli esodi a domanda dei Sottufficiali.

La somma di **£. 1.198.328.495** (all.b) quale passività parte seconda è dovuta a: **variazioni patrimoniali** per minore contribuzione di **£. 699.116.890** sui residui anno 2000; maggiori pagamenti per **£. 158.273.670 s**u liquidazioni premi di previdenza anni precedenti**; Ammortamenti immobili per £. 340.937.935**

L'analisi dettagliata dei proventi e delle spese pone in essere quanto segue:

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1^

Cap. 1° Aliquote Contributive

In applicazione dell'art.3 della Legge 5-Luglio-1965, n.814, gli stipendi mensili lordi spettanti ai Sottufficiali s.p., s.c.r.i. e Sergenti non in servizio di leva, sono assoggettati ad una ritenuta quale contributo per la Cassa Sottufficiali nella misura del 2% dell'80% di tali stipendi e, dal 1990, anche sull'importo spettante della 13^mensilità (D.M. 6/6/1990).

Trimestralmente, la 10^ Divisione di PERSOMIL, sulla base degli stipendi lordi corrisposti nello stesso periodo, emette un ordine di accreditamento a BILANCENTES a favore della Cassa Sottufficiali dei relativi contributi.

Nel caso dei Sottufficiali amministrati da organismi le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio del citato Ente, il totale dei contributi pervengono direttamente dagli stessi Enti.

Nel corso dell'E.F. 2001 sono state accertate le seguenti somme:

	*Titolo I° - Ctg 1^*
- Bilancentes.....£	7.095.308.970
- Ministero dei Trasporti e della Navigazione (personale delle Capitanerie di Porto).....£	1.402.000.000
- Enti Vari.....£	9.964.000
Totale entrate contributive.....£	**8.507.272.970**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili

I profitti dei canoni di locazione 2001 degli immobili di Levico Terme, Terminillo e Chianciano Terme, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente, come di seguito riportato:

	*Titolo III°-Ctg.8^*
- Levico Terme.....£	186.400.500
- Chianciano Terme.....£	72.403.500
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....£	121.186.000
Totale.....£	**379.990.000**

Cap. 3° - Interessi su titoli di Stato	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per gli investimenti effettuati su titoli di Stato durante l'esercizio finanziario corrente sono stati introitati interessi pari a .....£	**492.922.451**

Cap. 4° - Interessi su prestiti e conti correnti	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per la concessione di prestiti, e delle somme depositate sui vari conti correnti, sono stati introitati interessi come sotto specificato:	
- Interessi su prestiti concessi a vari Sott/li iscritti.....£	666.800.875
- Interessi su c/c bancari e postale.....£	113.563.809
Totale.....£	**780.364.684**

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Realizzo valori mobiliari

Cap. 6°- Realizzo Titoli di Stato	*Titolo IV°-Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a.....£	**20.705.466.727**

Categoria 14^ - Riscossione di crediti

Cap. 7°- Riscossione prestiti a breve termine	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F. 2001 prestiti pari a.....£	**8.994.500.000**

Cap. 8°- Riscossione di crediti diversi (Fondo Garanzia)	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi, che per il 2001 è pari a.....£	**44.972.500**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegati A/1)

- Tit. I - Ctg.1 - Cap.1: Contributi di iscrizione.....£	8.507.272.970
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.2: Affitto di immobili.....£	379.990.000
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.3: Interessi su titoli di Stato.....£	492.922.451
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.4: Interessi su c/c bancari e postali e prestiti.....£	780.364.684
Totale Entrate Correnti.....£	**10.160.550.105**
- Tit. IV - Ctg.13 - Cap.6: Realizzo titoli di Stato.....£	20.705.466.727
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap.7: Riscossioni di prestiti.....£	8.994.500.000
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap. 8: Riscossioni di crediti (Fondo Garanzia).....£	44.972.500
Totale Generale Entrate (col. 10 Allegato A/1).....£	**39.905.489.332**

ONERI E SPESE

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Categoria 1^ - Spese per gli organi dell'Ente

Cap. 1°- Rimborsi ai componenti del Consiglio di Amm.ne:	*Titolo I° Ctg. 1^*
- Spese per sopralluoghi agli immobili di proprietà.....£	**711.050**

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap. 2°- Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Acquisto materiale per fotoriproduttori.....£	1.954.448
- Acquisto materiale per cancelleria.....£	2.599.500
- Acquisto materiale per computer.....£	1.854.500
- Acquisto computer.....£	2.650.000
- Acquisto n° 16 Tessere x L. 70.000 cad. Metrebus.....£	1.120.000
Totale.....£	**10.178.448**

Cap. 4°- Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Parcella commercialista per compilazione mod. 770/760.....£	1.729.120
- Spese per prestazioni professionali relative alla redazione dei computi metrici estimativi per i lavori presso l'immobile di Terminillo.....£	15.606.000
- Spese per prestazioni professionali relative alla direzione lavori presso l'immobile di Chianciano Terme (da liquidare a presentazione fattura).....£	247.790.895
Totale.....£	**265.126.015**

Cap. 5°- Premi di assicurazione:	*Titolo I° Ctg. 4^*
Gli immobili di proprietà (Levico Terme e Chianciano Terme) sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile come sotto specificato:	
- Levico Terme.....£	7.270.000
- Chianciano Terme.....£	5.265.000
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....£	3.443.500
Totale.....£	**15.978.500**

RIEPILOGO SPESE DI FUNZIONAMENTO

- Cap. 1° Rimborso per gli organi dell'Ente.....£	711.050
- Cap. 2° Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio .....£	10.178.448
- Cap. 4° Onorari e compensi per speciali incarichi.....£	265.126.015
- Cap. 5° Premi di assicurazione.....£	15.978.500
Totale spese di funzionamento.....£	**291.994.013**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap. 6- Premi di Previdenza

In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1226 del 1936 e successive modificazioni, ai Sottufficiali che sono cessati dal servizio nel corso dell'E.F. 2001, è stato corrisposto un Premio di Previdenza pari al 2% dell'80% della somma costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo e della 13^ mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.

La liquidazione, calcolata come sopra, è attualmente corrisposta in un'unica soluzione alla data di cessazione dal servizio. Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.

La spesa accertata per il pagamento del Premio di Previdenza per l'Esercizio Finanziario 2001 è così suddivisa:

	*Titolo I° Ctg. 5^*
- Già pagata durante l'E.F. 2001.....£	1.244.831.200
- Da pagarsi durante l'E.F. 2002 (residui passivi).....£	1.000.000.000
Totale.....£	**2.244.831.200**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap. 7°- Commissioni bancarie e postali:

Durante l'esercizio finanziario 2001 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....£

*Titolo I° Ctg. 7^*

2.929.193

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap. 8°- Imposta e tasse:

Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto IRPEG, durante l'esercizio finanziario 2001, sono state pagate somme pari a .....£

*Titolo I° Ctg. 8^*

213.939.105

Categoria 9^ - Poste correttive e compensative di entrate correnti

Cap. 9°- Rimborsi diversi	*Titolo I° Ctg. 9^*
Rimborso interessi per anticipata estinzione di prestiti da parte dei Sottufficiali .....£	**18.391.365**

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 11^ - Acquisto valori immobiliari

Cap. 11° Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni	*Titolo II° Ctg.11^*
Sono stati eseguiti lavori straordinari di trasformazione ed adeguamento alle Leggi sulla sicurezza degli impianti presso l'immobile di Chianciano Terme per.....£	**1.210.939.676**

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap. 13°- Acquisto titoli di Stato	*Titolo II° Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a.....£	**20.705.466.727**

Categoria 14^ - Concessione di crediti

Cap. 14°- Concessione prestiti a breve termine	*Titolo II° Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F. 2001 prestiti per.....£	**8.994.500.000**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2)

- Tit.I - Ctg.1 - Cap. 1: Rimborso componenti C.d.A.....£	711.050
- Tit.I - Ctg.4 - Cap. 2-3-4-5: Spese di funzionamento.....£	291.282.963
- Tit.I - Ctg.5 - Cap. 6: Premi di previdenza.....£	2.244.831.200
- Tit.I - Ctg.7 - Cap. 7: Spese per commissioni bancarie.....£	2.929.193
- Tit.I - Ctg.8 - Cap. 8: Oneri tributari.....£	213.939.105
- Tit.I - Ctg.9 - Cap. 9: Poste correttive.....£	18.391.365
Totale delle Uscite Correnti (Col 10 - Allegato A/2).....£	**2.772.084.876**
- Tit.II - Ctg.11 - Cap.11: Ristr. e trasformazioni di immobili.....£	1.210.939.676
- Tit.II - Ctg.13 - Cap.13: Acquisto Titoli di stato.....£	20.705.466.727
- Tit.II - Ctg.14 - Cap.14: Concessione di prestiti.....£	8.994.500.000
Totale Generale delle Uscite (Col. 10 - Allegato A/2).....£	**33.682.991.279**

Oltre alle precedenti attività istituzionali, sono state accertate le seguenti variazioni economiche

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati inscritti ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Levico Terme.....£	5.000.000
- Chianciano Terme.....£	25.000.000
- Terminillo .(la cifra prevista è di L. 83.750.000, ma per anni tre sono stati ammortizzati L. 88.750.000 per cui quest'anno saranno ammortizzati L. 15.000.000 in meno).....£	68.750.000
- Ammortamento Lavori Chianciano Terme di Lire 1.210.939.676 per anni cinque come da articolo 2426 c.c. comma 5 e delibera n. 203 del 22 maggio 2002 C.d.A.....£	242.187.935
Totale.....£	**340.937.935**

Variazioni patrimoniali straordinarie:	
- Per minori contribuzioni rispetto ai residui attivi previsti per l'E.F. 2000 (sopravvenienze passive).....£	699.116.890
- Maggiori pagamenti su residui Premi di previdenza (sopravvenienze passive).....£	158.273.670
Totale.....£	**857.390.560**

RIEPILOGO GENERALE
Per la determinazione del Conto Economico

- Totale delle Entrate Correnti (pag. 5).....£	10.160.550.105
- Sopravvenienze attive.....£	0
Totale Generale delle Entrate.....£	**10.160.550.105**
- Totale delle Uscite Correnti (pag. 8).....£	2.772.084.876
- Ammortamenti e deperimenti.....£	340.937.935
- Sopravvenienze passive.....£	857.390.560
Totale Generale delle Uscite.....£	**3.970.413.371**
Totale Generale delle Entrate.....£	**10.160.550.105**
Totale Generale delle Uscite.....£	**3.970.413.371**
Avanzo economico .....£	**6.190.136.734**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

"A" - Disponibilità liquide	
- (1) Cassa Corrente.....£	399.570
- (2) c/c Postale.....£	2.167.926.852
- (3) c/c Banca di Roma.....£	6.570.626.989
- (4) c/c Rolo Banca.....£	10.396.205
- (5) c/c Mediolanum.....£	364.091.647
- (6) c/c Intesa BCI.....£	2.242.526.977
Totale .....£	**11.355.968.240**

"C" - Residui attivi:	
- Crediti Contributi Bilancentes/ Marimercant.....£	600.000.000
- Crediti per interessi su titoli.....£	7.940.000
- Esposizione prestiti Sottufficiali.....£	17.908.921.300
- Investimenti in Titoli di Stato.....£	15.527.365.643
Totale .....£	**34.044.226.943**

"B" - Beni immobili:	
Il valore degli immobile risultano così contraddistinti:	
- Immobile di Levico Terme.....£	3.850.000.000
- Immobile di Chianciano Terme(importo aumentato del totale dei lavori straordinari per Lire 1.210.939.676).....£	4.006.550.374
- Immobile Terminillo (in comproprietà 50% con la Cassa Uff/li).....£	3.350.000.000
Totale .....£	**11.206.550.374**

RIEPILOGO ATTIVITA'

- Disponibilità liquide.....£	11.355.968.240
- Crediti vari (contributi Bilancentes – Marimercant).....£	607.940.000
- Esposizione creditizia.....£	17.908.921.300
- Titoli di Stato.....£	15.527.365.643
- Immobili.....£	11.206.550.374
Totale .....£	**56.606.745.557**

PASSIVITA'

"G" - Fondo ammortamento immobili:	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2001.....£	651.250.000
- Quota Esercizio Finanziario 2001.....£	340.937.935
Consistenza al 31.12.2001.....£	**992.187.935**

"E" - Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi.	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2001.....£	123.488.627
- Quota Esercizio Finanziario 2001.....£	44.972.500
Consistenza al 31.12.2001.....£	**168.461.127**

"D" - Residui passivi:	
- Residui per pagamento premi di previdenza, di competenza dell'anno 2001, da pagarsi nell'anno 2001.....£	1.000.000.000
- Imposte IRPEG relative all' anno precedente.....£	18.246.000
- Pagamento prestazione professionale Ing. Goracci per direzione lavori immobile di Chianciano (pagato con M.P. N°451 del 22/04/02).....£	247.790.895
Totale .....£	**1.266.036.895**

RIEPILOGO PASSIVITA'

- Fondo ammortamento Immobili.....£	992.187.935
- Fondo garanzia prestiti.....£	168.461.127
- Residui passivi.....£	1.266.036.895
Totale Passività.....£	**2.426.685.957**

PATRIMONIO NETTO

- **Attività**.....£	**56.606.745.557**
- **Passività**.....£	**2.426.685.957**
Patrimonio netto al 31.12.2001.....£	**54.180.059.600**

oooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooo

Il patrimonio netto alla data 31 Dicembre 2001, trova altresì riscontro, come di seguito specificato:	
- **Patrimonio Netto al 01.01.2001**.....£	**47.989.922.866**
- **Avanzo Economico E.F. 2001**.....£	**6.190.136.734**
- **PATRIMONIO NETTO al 31.12.2001**.....£	**54.180.059.600**

Roma lì 22 maggio 2002.-

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI)

M I N I S T E R O D E L L A D I F E S A

CASSA SOTTUFFICIALI M.M.

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE CONCERNENTE LA VARIA- ZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI AL BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2001.

V I S T O: l'art. 39 del D.P.R. 18 dicembre 1979 n° 696 e lo schema di rendiconto 2001;

ACCERTATO: che durante l'E.F. 2001:

- a fronte di Lire 1.300.896.000 di residui previsti per contributi, sono stati versati Lire 601.779.110 che hanno determinato una minor contribuzione pari a **Lire 699.116.890;**

CONSIDERATA: la necessità di regolarizzare la corrispondente partita;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELIBERA ED APPROVA

la variazione dei residui attivi di Lire 699.116.890 da iscriversi nel Bilancio Consuntivo dell'E.F. 2001, quale sopravvenienza passiva.-

Roma, lì 22 maggio 2002

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Primo Maresciallo Fr.
(Aniello AFFINITO)

IL TENENTE DI VASCELLO (CS)
(Lino MULAS)
assente giustificato

IL CAPITANO DI FREGATA (CM)
(Giuseppe PETROSINO)
assente giustificato

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI)

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA SOTTUFFICIALI M.M.

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE CONCERNENTE LA VARIA- ZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI AL BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2001.

VISTO: l'art. 39 del D.P.R. 18 dicembre 1979 n° 696 e lo schema di rendiconto 2001;

ACCERTATO: che durante l'E.F. 2001, a fronte di **Lire 700.000.000** di residui previsti per liquidazioni premi di previdenza e bonifiche anni precedenti, sono stati eseguiti pagamenti per **Lire 858.273.670** che hanno determinato una spesa superiore per **Lire 158.273.670;**

CONSIDERATO: che tali variazioni rispetto ai residui passivi previsti per il Bilancio Consuntivo 2001 sono state originate:

- dagli incrementi stipendiali spettanti ai Sottufficiali della Marina Militare a seguito di miglioramenti economici;

CONSIDERATA: la necessità di regolarizzare le corrispondenti partite;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELIBERA ED APPROVA

la variazione dei residui passivi di Lire 158.273.670 da iscriversi nel Bilancio Consuntivo dell'E.F. 2001, quale sopravvenienza passiva.-

Roma, lì 22 maggio 2002

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Primo Maresciallo Fr.
(Aniello AFFINITO)

IL TENENTE DI VASCELLO (CS)
(Lino MULAS)
assente giustificato

IL CAPITANO DI FREGATA (CM)
(Giuseppe PETROSINO)
assente giustificato

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI)

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa Sottufficiali Marina Militare

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL SIGNOR MINISTRO DELLA DIFESA SUL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'E.F. 2001 PREDISPOSTO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE.

Il giorno 16 Aprile 2002, alle ore 14:30, il Contrammiraglio Franco CANALIS, il Dott. Antonio MENNELLA revisore in rappresentanza del Ministero del Tesoro, e l'Aiut. Vincenzo DE CARO, si sono riuniti per procedere all'esame del Bilancio Consuntivo 2001.

Il Bilancio Consuntivo in esame presenta i seguenti dati contabili:

- un avanzo finanziario di competenza.....	£	6.222.498.053;
- un avanzo di amministrazione.....	£	44.134.158.288;
- un avanzo economico di.....	£	6.190.136.734;
- un patrimonio netto di	£	54.180.059.600.

In merito al conto consuntivo di cui trattasi, si osserva che il totale delle entrate accertate ammonta a Lire 39.905.489.332 mentre il totale delle uscite ammonta a Lire 33.682.991.279 da cui l'avanzo finanziario di cui sopra.

Le voci più significative delle entrate attengono:

- a quote contributive	£	8.507.272.970;
- a proventi patrimoniali	£	379.990.000;
- a interessi su Titoli di Stato.....	£	492.922.451;
- a interessi per attività creditizia	£	666.800.875;
- a interessi su c/c bancari e postale	£	113.563.809.

Le voci più significative delle uscite attengono:

- per compiti istituzionali	£	2.244.831.200;
- per spese di funzionamento	£	291.994.013;
- per oneri tributari	£	213.939.105;
- spese di Ric. e trasformazioni immobile Chianciano	£	1.210.939.676.

In merito alle spese sostenute presso l'immobile di Chianciano Terme per lavori d'adeguamento alle norme concernenti la sicurezza, questo Comitato ritiene congrua l'iscrizione della spesa nell'attivo dello stato patrimoniale ed il relativo ammortamento dovrà essere effettuato in cinque anni come previsto dal comma 5 art. 2426 del Codice Civile.

Per quanto riguarda il patrimonio netto pari a **£ 54.180.059.600** che nell'esercizio considerato ha avuto un incremento di **£ 6.190.136.734** per l'avanzo economico, le cifre più significative sono dovute:

- alle disponibilità liquide di ..... £ 11.355.968.240;
- al totale dei crediti verso i Sottufficiali per prestiti erogati..... £ 17.908.921.300;
- al patrimonio immobiliare di ..... £ 11.206.550.374;
- all' investimento in titoli di Stato ..... £ 15.527.365.643;
- ai crediti vari pari a ..... £ 607.940.000;
- ai debiti per residui passivi e debiti vari..... £ -1.266.036.895.

Tutto ciò premesso, considerata l'esattezza dei dati contabili nel conto consuntivo in esame, si esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2001, della Cassa Sottufficiali Marina Militare.

Alle ore _16:30____ si chiude la presente riunione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Roma. li 16 Aprile 2002.

IL COMITATO DEI SINDACI

IL SINDACO
L'AIUTANTE Frc
Vincenzo DE CARO

IL SINDACO
RAPP. DEL MINISTERO. DEL TESORO
Dott. Antonio MENNELLA

IL PRESIDENTE
CONTRAMMIRAGLIO (CM)
Franco CANALIS

BILANCIO CONSUNTIVO

MINI
CASSA DI PREVIDENZ
RENDICO

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERE ALLE
			INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (7-4)	VARIAZIONI in dim. (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10 - 8)	TOTALI ACCERTATI (8 + 9)	IN PIU' (10 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE								
		Ctg. 1ª Aliquote contributive								
10103	1	Quote L. 1226/36 e succ. modificazioni	6.411.000.000	0	500.000.000	5.911.000.000	7.907.272.970	600.000.000	8.507.272.970	2.596.272.970
		TOTALE TITOLO I - Ctg. 1ª	6.411.000.000	0	500.000.000	5.911.000.000	7.907.272.970	600.000.000	8.507.272.970	2.596.272.970
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE								
		Ctg. 8ª Redditi e proventi patr.li								
30802	2	Affitti di immobili	370.000.000	9.990.000	0	379.990.000	379.990.000		379.990.000	0
30803	3	Interessi su Titoli di Stato	400.000.000	125.000.000	0	525.000.000	484.982.451	7.940.000	492.922.451	0
30804	4	Interessi su Prestiti e C/correnti	740.000.000	60.000.000	0	800.000.000	780.364.684	0	780.364.684	0
		Totale Ctg. 8ª	1.510.000.000	194.990.000	0	1.704.990.000	1.645.337.135	7.940.000	1.653.277.135	0
		Ctg.9ª poste correttive e compensative								
30905	5	Recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Ctg. 9ª	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TITOLO III - Ctg.8ª-9ª	1.510.000.000	194.990.000	0	1.704.990.000	1.645.337.135	7.940.000	1.653.277.135	0
		TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZ.NE DI BENI PATR.LI E RISC.NI CREDITI								
		Ctg. 13ª Realizzo valori mobiliari								
41305	6	Realizzi di Titoli di Stato	20.000.000.000	0	10.671.697.197	9.328.302.803	12.285.644.399	8.419.822.328	20.705.466.727	11.377.163.924
		Totale Ctg. 13ª	20.000.000.000	0	10.671.697.197	9.328.302.803	12.285.644.399	8.419.822.328	20.705.466.727	11.377.163.924
		Ctg. 14ª Riscossioni di crediti								
41407	7	Riscossioni di Prestiti	350.000.000	0	0	350.000.000	449.221.700	8.545.278.300	8.994.500.000	8.644.500.000
41409	8	Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	45.000.000	0	0	45.000.000	44.972.500	0	44.972.500	0
		Totale Ctg. 14ª	395.000.000	0	0	395.000.000	494.194.200	8.545.278.300	9.039.472.500	8.644.500.000
		TOTALE TITOLO IV - Ctg.13ª-14ª	20.395.000.000	0	10.671.697.197	9.723.302.803	12.779.838.599	16.965.100.628	29.744.939.227	20.021.663.924
		TITOLO VII - PARTITE DI GIRO								
		Ctg. 22ª Entr. per partite di giro								
77209	9	Ritenute Erariali	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Ctg. 22ª	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TITOLO VII - Ctg. 22ª	0	0	0	0	0	0	0	0

TITOLO I	6.411.000.000	0	500.000.000	5.911.000.000	7.907.272.970	600.000.000	8.507.272.970	2.596.272.970
TITOLO III	1.510.000.000	194.990.000	0	1.704.990.000	1.645.337.135	7.940.000	1.653.277.135	0
TITOLO IV	20.395.000.000	0	10.671.697.197	9.723.302.803	12.779.838.599	16.965.100.628	29.744.939.227	20.021.663.924
TITOLO VII	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	28.316.000.000	194.990.000	11.171.697.197	17.339.292.803	22.332.448.704	17.573.040.628	39.905.489.332	22.617.936.894

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRA

1°Maresciallo Fr
Aniello AFFINITO

IL CAPITANO DI FREGATA
Giuseppe PETROSINO
(assente giustificato)

IL PRESIDENTE
(Amm. di Squadra) Mario LUC

DIFESA
ELLA MARINA MILITARE
001 - ENTRATE

ALLEGATO A/1

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
				VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESER-CIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	IN PIU' (16 - 13)	IN MENO (13 - 16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN PIU' (20 - 19)	IN MENO (19 - 20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESER-CIZIO (9 + 15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
.300.896.000	601.779.110	0	601.779.110	0	699.116.890	6.491.870.250	8.509.052.080	2.017.181.830	0	600.000.000
.300.896.000	**601.779.110**	**0**	**601.779.110**	**0**	**699.116.890**	**6.491.870.250**	**8.509.052.080**	**2.017.181.830**	**0**	**600.000.000**
0	0	0	0	0	0	370.000.000	379.990.000	9.990.000	0	0
0	0	0	0	0	0	400.000.000	484.982.451	84.982.451	0	7.940.000
0	0	0	0	0	0	740.000.000	780.364.684	40.364.684	0	0
0	0	0	0	0	0	1.510.000.000	1.645.337.135	135.337.135	0	7.940.000
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.510.000.000**	**1.645.337.135**	**135.337.135**	**0**	**7.940.000**
.676.341.500	10.568.798.185	7.107.543.315	17.676.341.500	0	0	20.000.000.000	22.854.442.584	2.854.442.584	0	15.527.365.643
.676.341.500	10.568.798.185	7.107.543.315	17.676.341.500	0	0	20.000.000.000	22.854.442.584	2.854.442.584	0	15.527.365.643
.306.053.000	3.942.410.000	9.363.643.000	13.306.053.000	0	0	350.000.000	4.391.631.700	4.041.631.700	0	17.908.921.300
0	0	0	0	0	0	45.000.000	44.972.500	0	27.500	0
.306.053.000	3.942.410.000	9.363.643.000	13.306.053.000	0	0	395.000.000	4.436.604.200	4.041.631.700	27.500	17.908.921.300
.982.394.500	14.511.208.185	16.471.186.315	30.982.394.500	0	0	20.395.000.000	27.291.046.784	6.896.074.284	27.500	33.436.286.943
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
.300.896.000	601.779.110	0	601.779.110	0	699.116.890	6.491.870.250	8.509.052.080	2.017.181.830	0	600.000.000
0	0	0	0	0	0	1.510.000.000	1.645.337.135	135.337.135	0	7.940.000
.982.394.500	14.511.208.185	16.471.186.315	30.982.394.500	0	0	20.395.000.000	27.291.046.784	6.896.074.284	27.500	33.436.286.943
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.283.290.500	15.112.987.295	16.471.186.315	31.584.173.610	0	699.116.890	28.396.870.250	37.445.435.999	9.048.593.249	27.500	34.044.226.943

TE DI VASCELLO
IO MULAS
nte giustificato)

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

MINISTERO
CASSA DI PREVIDENZA SOTTU
RENDICONTO FIN

CODICE FI	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISE ALLE PREVISI
			INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (7-4)	VARIAZIONI in dim. (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10 - 8)	TOTALI IMPEGNATI (8 + 9)	IN PIU' (10 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		TITOLO I - SPESE CORRENTI								
		Ctg. 1ª Spese per gli organi Ente								
10101	1	Rimb. ai componenti del Cons. di Amm/ne e Comitato dei Sindaci	1.500.000	0	500.000	1.000.000	711.050	0	711.050	0
		Totale Ctg. 1ª	1.500.000	0	500.000	1.000.000	711.050	0	711.050	0
		Ctg. 4ª Spese per acq. beni di consumo e servizi								
10402	2	Acq. mat. cons.e serv. funz. Uffici	11.000.000	1.500.000	0	12.500.000	10.178.448	0	10.178.448	0
10403	3	Manutenzione, riparaz. e adattam. locali e relativi impianti	0	0	0	0	0	0	0	0
10404	4	Onorari e comp. speciali incarichi	2.000.000	0	270.880	1.729.120	17.335.120	247.790.895	265.126.015	263.396.895
10405	5	Premi di assicurazione	20.000.000	0	4.021.500	15.978.500	15.978.500	0	15.978.500	0
		Totale Ctg. 4ª	33.000.000	1.500.000	4.292.380	30.207.620	43.492.068	247.790.895	291.282.963	263.396.895
		Ctg. 5ª - Spese per prestazioni Istituzionali								
10506	6	Premi di Previdenza	2.500.000.000	0	1.350.000.000	1.150.000.000	1.244.831.200	1.000.000.000	2.244.831.200	1.094.831.200
		Totale Ctg. 5ª	2.500.000.000	0	1.350.000.000	1.150.000.000	1.244.831.200	1.000.000.000	2.244.831.200	1.094.831.200
		Ctg. 7ª Oneri finanziari								
10707	7	Commissioni bancarie e postali	2.000.000	0	500.000	1.500.000	2.929.193	0	2.929.193	1.429.193
		Totale Ctg. 7ª	2.000.000	0	500.000	1.500.000	2.929.193	0	2.929.193	1.429.193
		Ctg. 8ª Oneri tributari								
10808	8	Imposte, tasse e tributi vari	120.000.000	30.000.000	0	150.000.000	213.939.105	0	213.939.105	63.939.105
		Totale Ctg. 8ª	120.000.000	30.000.000	0	150.000.000	213.939.105	0	213.939.105	63.939.105
		Ctg. 9ª Poste corr. Entrate correnti								
10909	9	Rimborsi diversi(sopravv. passiva)	10.000.000	3.000.000	0	13.000.000	18.391.365	0	18.391.365	5.391.365
		Totale Ctg. 9ª	10.000.000	3.000.000	0	13.000.000	18.391.365	0	18.391.365	5.391.365
		TOTALE TITOLO I- Ctg. 1ª4ª5ª7ª8ª9ª	2.666.500.000	34.500.000	1.355.292.380	1.345.707.620	1.524.293.981	1.247.790.895	2.772.084.876	1.428.987.758
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
		Ctg. 11ª - Acquisizione bei di uso durevole ed opere immobiliari								
21110	10	Acquisti immobiliari	0			0	0	0	0	0
21111	11	Ricostruzioini, ripristini e trasformazioni di immobili	500.000.000	809.784.000	0	1.309.784.000	1.210.939.676		1.210.939.676	0
		Totale Ctg. 11ª	500.000.000	809.784.000	0	1.309.784.000	1.210.939.676	0	1.210.939.676	0
		Ctg. 12ª Immobilizzazioni tecniche Ripristini, trasfor. e manutenz.								
21212	12	Ripristini, trasf. e manut.ne straordinaria riparazione e adattam. Imp. e attrezzature		0	0			0	0	0
21213	13	Acquisto mobili e macch. per uff.	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Ctg. 12ª	0	0	0	0	0	0	0	0
		Ctg. 13ª Acquisto volari mobiliari								
21214	14	Acquisto titoli di Stato	20.000.000.000	0	2.291.668.025	17.708.331.975	20.705.466.727	0	20.705.466.727	2.997.134.752
		Totale Ctg. 13ª	20.000.000.000	0	2.291.668.025	17.708.331.975	20.705.466.727	0	20.705.466.727	2.997.134.752
		Ctg. 14ª Concessione di crediti								
21415	15	Concess. prestiti a breve termine	9.000.000.000	0	0	9.000.000.000	8.994.500.000	0	8.994.500.000	0
		Totale Ctg. 14ª	9.000.000.000	0	0	9.000.000.000	8.994.500.000	0	8.994.500.000	0
		TOTALE TITOLO II - Ctg.11ª12ª13ª14ª	29.500.000.000	809.784.000	2.291.668.025	28.018.115.975	30.910.906.403	0	30.910.906.403	2.997.134.752
		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO								
		Ctg. 21ª Spese per part. di giro								
42115	16	Ritenute erariale	0	0	0	0	0	0	0	0
		Totale Ctg. 21ª	0	0	0	0	0	0	0	0
		TOTALE TITOLO IV - Ctg. 21ª	0	0	0	0	0	0	0	0

TITOLO I	2.666.500.000	34.500.000	1.355.292.380	1.345.707.620	1.524.293.981	1.247.790.895	2.772.084.876	1.428.987.758
TITOLO II	29.500.000.000	809.784.000	2.291.668.025	28.018.115.975	30.910.906.403	0	30.910.906.403	2.997.134.752
TITOLO IV	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE GENERALE	32.166.500.000	844.284.000	3.646.960.405	29.363.823.595	32.435.200.384	1.247.790.895	33.682.991.279	4.426.122.510

1°Maresciallo/Fr
Aniello AFFINITO

IL CAPITANO DI FREGATA
Giuseppe PETROSINO
(assente giustificato)

ELLA DIFESA
CIALI DELLA MARINA MILITARE
ZIARIO 2001 - SPESE

ALLEGATO A/2

TO I / NO)	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESER-CIZIO	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 RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESER-CIZIO (9 + 15)
	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
3.950	0	0	0	0	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	0
3.950	0	0	0	0	0	0	1.500.000	0	0	1.500.000	0
1.552	0	0	0	0	0	0	11.000.000	10.178.448	0	821.552	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	17.335.120	15.335.120	0	247.790.895
0	0	0	0	0	0	0	20.000.000	15.978.500	0	4.021.500	0
1.552	0	0	0	0	0	0	33.000.000	43.492.068	15.335.120	4.843.052	247.790.895
0	700.000.000	858.273.670		858.273.670	158.273.670	0	3.350.000.000	2.103.104.870	0	1.246.895.130	1.000.000.000
0	700.000.000	858.273.670	0	858.273.670	158.273.670	0	3.350.000.000	2.103.104.870	0	1.246.895.130	1.000.000.000
0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	2.929.193	929.193	0	0
0	0	0	0	0	0	0	2.000.000	2.929.193	929.193	0	0
0	18.246.000	0	18.246.000	18.246.000	0	0	120.000.000	213.939.105	93.939.105	0	18.246.000
0	18.246.000	0	18.246.000	18.246.000	0	0	120.000.000	213.939.105	93.939.105	0	18.246.000
0	0	0	0	0	0	0	10.000.000	18.391.365	8.391.365	0	0
0	0	0	0	0	0	0	10.000.000	18.391.365	8.391.365	0	0
.502	718.246.000	858.273.670	18.246.000	876.519.670	158.273.670	0	3.516.500.000	2.381.856.601	118.594.783	1.253.238.182	1.266.036.895
0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
1.324	0	0	0	0	0	0	1.309.784.000	1.210.939.676	0	98.844.324	0
1.324	0	0	0	0	0	0	1.309.784.000	1.210.939.676	0	98.844.324	0
0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	20.000.000.000	20.705.466.727	705.466.727	0	0
0	0	0	0	0	0	0	20.000.000.000	20.705.466.727	705.466.727	0	0
1.000	0	0	0	0	0	0	9.000.000.000	8.994.500.000	0	0	0
1.000	0	0	0	0	0	0	9.000.000.000	8.994.500.000	0	0	0
.324	0	0	0	0	0	0	30.309.784.000	30.910.906.403	705.466.727	98.844.324	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.502	718.246.000	858.273.670	18.246.000	876.519.670	158.273.670	0	3.516.500.000	2.381.856.601	118.594.783	1.253.238.182	1.266.036.895
324	0	0	0	0	0	0	30.309.784.000	30.910.906.403	705.466.727	98.844.324	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
.826	718.246.000	858.273.670	18.246.000	876.519.670	158.273.670	0	33.826.284.000	33.292.763.004	824.061.510	1.352.082.506	1.266.036.895

ILTENENTE DI VASCELLO
Lino MULAS
(assente giustificato)

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2001

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2001
PARTE PRIMA

ALLEGATO B

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE		**TITOLO I - SPESE CORRENTI**	
Ctg.1ª - Aliquote contributive	8.507.272.970	Ctg.1ª - Spese per gli Organi dell'Ente	711.050
TITOLO III - ALTRE ENTRATE		Ctg.4ª - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	291.282.963
Ctg.8ª - Redditi e proventi patrimoniali:		Ctg.5ª - Spese per prestazioni istituzionali	2.244.831.200
- Affitti immobili	379.990.000		
- Interessi su Titoli di Stato	492.922.451	Ctg.7ª - Oneri finanziari	2.929.193
- Interessi su prestiti	666.800.875		
- Interessi su c/correnti	113.563.809	Ctg.8ª - Oneri tributari	213.939.105
Ctg.9ª - Poste correttive di spese correnti	0	Ctg.9ª - Poste correttive di entrate correnti	18.391.365
Ctg.10ª - Entrate non classificabili in in altre voci	0	Ctg.10ª - Spese non classificabili in altre voci	
TOTALE	**10.160.550.105**	**TOTALE**	**2.772.084.876**

PARTE SECONDA
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

		AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
(SOPRAVVENIENZE ATT.)		- Fondo ammortamento immobili	340.937.935
		VARIAZIONI PATRI.LI STRAORDINARIE	
		- sopravvenienze passive :	158.273.670
			699.116.890
TOTALE	0	**TOTALE**	**1.198.328.495**

RIEPILOGO

Totale parte prima	**10.160.550.105**	Totale parte prima	**2.772.084.876**
Totale parte seconda	**0**	Totale parte seconda	**1.198.328.495**
Totale generale	**10.160.550.105**	**Totale generale**	**3.970.413.371**
DISAVANZO ECONOMICO	**0**	**AVANZO ECONOMICO**	**6.190.136.734**
Totale a pareggio	**10.160.550.105**	**Totale a pareggio**	**10.160.550.105**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fr
Aniello AFFINITO

IL TENENTE DI VASCELLO
Lino MULAS
(assente giustificato)

IL CAPITANO DI FREGATA
Giuseppe PETROSINO
(assente giustificato)

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
(Amm. di Squadra Mario LUCIDI)

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva.

IL MINISTRO

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2001

ALLEGATO C

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO.....£.					**7.204.006.295**
Riscossioni <	in c/competenza	£	22.332.448.704	£	37.445.435.999
	in c/residui	£	15.112.987.295		
Pagamenti <	in c/competenza	£	32.435.200.384	£	33.293.474.054
	in c/residui	£	858.273.670		
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO.....£.					**11.355.968.240**
Residui attivi <	Esercizio precedente	£	16.471.186.315	£	34.044.226.943
	Esercizio 2001	£	17.573.040.628		
Residui passivi<	Esercizio precedente	£	18.246.000	£	1.266.036.895
	Esercizio 2001	£	1.247.790.895		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' E. F. 2001 .....£.					**44.134.158.288**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fr
Aniello AFFINITO

IL TENENTE DI VASCELLO
Lino MULAS
(assente giustificato)

IL CAPITANO DI FREGATA
Giuseppe PETROSINO
(assente giustificato)

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
(Amm. di Squadra Mario LUCIDI)

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2001

ALLEGATO D

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2001	AL 31.12.2001	In più	In meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Cassa (contante)	802.400	399.570	0	402.830
C/C Postale	3.417.296.953	2.167.926.852	0	1.249.370.101
C/C Banca di Roma	3.682.413.163	6.570.626.989	2.888.213.826	0
C/C Rolo Banca	10.616.392	10.396.205	0	220.187
C/C Comit.	66.935.469	2.242.526.977	2.175.591.508	0
C/C CREDIT	2.861.400	0	0	2.861.400
C/C Montepaschi Siena	23.080.518	0	0	23.080.518
C/C Mediolanum	0	364.091.647	364.091.647	0
TOTALE DISPONIBILITA'	**7.204.006.295**	**11.355.968.240**		
		0		
RESIDUI ATTIVI				
Crediti contributi verso Bilancentes	**1.300.896.000**	**600.000.000**	0	700.896.000
Crediti vari	**0**	**7.940.000**	7.940.000	0
CREDITI FINANZIARI				
Esposizione prestiti Sottufficiali	**13.306.053.000**	**17.908.921.300**	4.602.868.300	0
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Stato	**17.676.341.500**	**15.527.365.643**	0	2.148.975.857
IMMOBILI				
Levico Terme	3.850.000.000	3.850.000.000	0	0
Chianciano Terme	2.795.610.698	4.006.550.374	1.210.939.676	0
Terminillo	3.350.000.000	3.350.000.000	0	0
TOTALE IMMOBILI	**9.995.610.698**	**11.206.550.374**	1.210.939.676	0
TOTALI	**49.482.907.493**	**56.606.745.557**	12.460.584.633	4.125.806.893
TOTALE A PAREGGIO.....£		**56.606.745.557**		

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2001	AL 31.12.2001	In più	In meno
FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	0	0	0	0
MUTUO IMMOBILE	0	0	0	0
FONDO AMM.TO IMMOBILI	**651.250.000**	**992.187.935**	340.937.935	0
FONDO RISTRUTT.NE IMMOBILI	**0**	**0**	0	0
FONDO GARANZIA PRESTITI	**123.488.627**	**168.461.127**	44.972.500	0
RESIDUI PASSIVI (PREM. PREV.)	**700.000.000**	**1.000.000.000**	300.000.000	0
DEBITI VARI	**18.246.000**	**266.036.895**	247.790.895	0
TOTALE	**1.492.984.627**	**2.426.685.957**	933.701.330	0
PATRIMONIO NETTO				
alla data del 1° Gennaio 2001	**47.989.922.866**			
AVANZO ECONOMICO				
Esercizio Finanziario 2001	**6.190.136.734**			
PATRIMONIO NETTO				
alla data del 31 Dicembre 2001	**54.180.059.600**	**54.180.059.600**		
TOTALE A PAREGGIO.....£		**56.606.745.557**		

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fr
Aniello AFFINITO

IL CAPITANO DI FREGATA
Giuseppe PETROSINO
(assente giustificato)

ILTENENTE DI VASCELLO
Lino MULAS
(assente giustificato)

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
(Amm. di Squadra Mario LUCIDI)

Vista la relazione del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del comitato dei Sindaci, si approva:

IL MINISTRO

IL SOTTOSEGRETARIO DI STATO

ALLEGATO "E"

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2001

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2000

TITOLI	RESIDUI	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1 Quote contributive	1.300.896.000	601.779.110	0	699.116.890	0	
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE						
Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2 Locazione immobili	0	0	0	0	0	
3 Interessi su titoli di Stato	0	0	0	0	0	
4 interessi su prestiti e c/c	0	0	0	0	0	
Ctg. 9a - Poste corr.ve e comp.ve						
5 recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI						
Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6 Realizzo di titoli di Stato	17.676.341.500	10.568.798.185	0	0	7.107.543.315	
Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7 Riscossione di prestiti	13.306.053.000	3.942.410.000	0	0	9.363.643.000	
TOTALI	**32.283.290.500**	**15.112.987.295**	**0**	**699.116.890**	**16.471.186.315**	

ALLEGATO "F"

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2001

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2001

	ENTRATE ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1 Quote contributive	8.507.272.970	7.907.272.970	0	0	600.000.000	(A)
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE						
Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2 Locazione immobili	0	0	0	0	0	
3 Interessi su titoli di Stato	492.922.451	484.982.451	0	0	7.940.000	
4 interessi su prestiti e c/c	0	0	0	0	0	
Ctg. 9 - a Poste corr.ve e comp.ve						
5 recuperi e rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI						
Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6 Realizzo di titoli di Stato	20.705.466.727	12.285.644.399	0	0	8.419.822.328	
Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7 Riscossione di prestiti	8.994.500.000	449.221.700	0	0	8.545.278.300	(B)
TOTALI	**38.700.162.148**	**21.127.121.520**	**0**	**0**	**17.573.040.628**	

(A)

Saldo 2001: da Bilancentes	Lire	
Saldo 2001: da M/Mercant	Lire	600.000.000
Totale saldo 2001	Lire	600.000.000

(B)

TOTALE ESPOSIZIONE PRESTITI
L. 8.545.278.300 di cui alla colonna 9 ^ cap.14° - A/2 del Rendiconto Finanziario più
L. 9.363.643.000 di cui al cap. 7° del precedente all. "E"
L. 17.908.921.300 TOTALE

ALLEGATO "G"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2001

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2000

		RESIDUI	SOMME PAGATE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons,/serv.						
1	Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	0	0	0	0	0	
2	Premi di assicurazione	0	0	0	0	0	
	Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3	Premi di previdenza	700.000.000	858.273.670	158.273.670	0	0	
	Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4	Imposte, tasse e tributi vari	18.246.000	0	0	0	18.246.000	
	Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5	Rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TOTALI		**718.246.000**	**858.273.670**	**158.273.670**	**0**	**18.246.000**	

ALLEGATO "H"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2001

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2001

	USCITE ACCERTATE	PAGAMENTI E.F. 2000	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI						
Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons,/serv.						
1 Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	0	0	0	0		
2 Onorari e comp. speciali incarichi	265.126.015	17.335.120	0	0	247.790.895	
Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3 Premi di previdenza	2.244.831.200	1.244.831.200	0	0	1.000.000.000	
Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4 Imposte, tasse e tributi vari	0	0	0	0	0	
Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5 Rimborsi diversi	0	0	0	0	0	
TOTALI	**2.509.957.215**	**1.262.166.320**	**0**	**0**	**1.247.790.895**	

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2002

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dell'art. 12 del R.D. 7 Agosto 1936 e dell'art.1 del D.P.R. 25 Agosto 1954, n° 1098, si è proceduto alla compilazione del bilancio consuntivo della Cassa Sottufficiali M.M. per l'esercizio 2002.

Il bilancio consuntivo, che si sottopone all'approvazione della S.V. On/le, è stato redatto in termini finanziari, di competenza e di cassa ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato a);
- conto economico (Allegato b);
- situazione amministrativa (Allegato c);
- situazione patrimoniale (Allegato d).

L'esercizio finanziario si è chiuso il **31/12/2002** con **introiti complessivi di €. 5.523.865,07** (all.b), e una **spesa complessiva di €. 1.475.778,83** (all.b), di cui € 955.834,64 concernenti il solo **premio di previdenza** corrisposto a n. 220 Sottufficiali, all'atto del loro collocamento nella posizione di ausiliaria o di riserva.

Nel corso dell'E.F. 2002 l'attività creditizia, stanziata in **€. 4.450.000,00**, di cui alla delibera del C.d.A. n. 203 del 22/05/02, ha fatto registrare **prestiti** (n. 480) per un valore lordo di **€. 4.405.086,31** (all. A/2). Questi hanno consentito un introito per interessi anticipati di €. **352.589,86** e l'incremento del **Fondo Garanzia di €. 22.025,51.**

L'avanzo di amministrazione alla fine dell'E.F. 2002 pari a **€. 26.575.912,86** (all.c), denota l'ottima consistenza e solidità della cassa.

La consistenza patrimoniale al 31 Dicembre 2002 determinata in **€. 32.029.751,81** (all.d), ha registrato un **aumento** per avanzo economico pari a **€. 4.048.086,24.**

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2002

CONTO ECONOMICO

I **proventi** globali riscossi e accertati ammontano a **€. 5.122.263,85**. Le **rendite** del patrimonio ammontano a **€. 168.748,75**. All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessivi **€. 3.987.098,66**, ha fatto riscontro un onere di **€. 955.834,64** per la corresponsione del **premio di previdenza** agli aventi diritto.

L'avanzo economico di €. 4.048.086,24 è scaturito in particolare dai provvedimenti legislativi adottati sulla materia "pensioni" che hanno di fatto diminuito gli esodi a domanda dei Sottufficiali.

La somma di **€. 401.601,22** (all.b) quale attività parte seconda è dovuta a: **variazioni patrimoniali** per: aumento dei versamenti a titolo di contributi previsti nei residui anno 2001 pari ad **€ 369.358,57;** minor pagamenti per **€. 29.005,38** su liquidazioni premi di previdenza anno precedente; minor pagamento per **€ 3.237,27** su tasse (Irpeg) anno 2001.

La somma di **€. 301.680,60** quale passività parte seconda è dovuta all'ammortamento degli immobili.

L'analisi dettagliata dei proventi e delle spese pone in essere quanto segue:

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1^

Cap. 1° Aliquote Contributive

In applicazione dell'art.3 della Legge 5-Luglio-1965, n.814, gli stipendi mensili lordi spettanti ai Sottufficiali s.p., s.c.r.i. e Sergenti non in servizio di leva, sono assoggettati ad una ritenuta quale contributo per la Cassa Sottufficiali nella misura del 2% dell'80% di tali stipendi e, dal 1990, anche sull'importo spettante della 13^mensilità (D.M. 6/6/1990).

Trimestralmente, la 10^ Divisione di PERSOMIL, sulla base degli stipendi lordi corrisposti nello stesso periodo, emette un ordine di accreditamento a BILANCENTES a favore della Cassa Sottufficiali dei relativi contributi.

Nel caso dei Sottufficiali amministrati da organismi le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio del citato Ente, il totale dei contributi perviene direttamente dagli stessi Enti.

Nel corso dell'E.F. 2002 sono state accertate le seguenti somme:

	*Titolo I° - Ctg 1^*
- Bilancentes.....€	3.002.021,00
- Ministero dei Trasporti e della Navigazione (personale delle Capitanerie di Porto).....€	981.737,81
- Enti Vari.....€	3.339,85
Totale entrate contributive.....€	**3.987.098,66**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili

I profitti dei canoni di locazione 2002 degli immobili di Levico Terme, Terminillo e Chianciano Terme, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente ad € 168.748,75.

Il minor introito di € 32.013,43, è dovuto al mancato pagamento da parte dell'Ente Circoli del fitto relativo all'immobile di Monte Terminillo per il 2° semestre 2002. Ciò a causa del mancato utilizzo della struttura stessa per lavori di messa a norma deliberati da questo C.D.A

	*Titolo III°-Ctg.8^*
- Levico Terme.....€	98.481,98
- Chianciano Terme.....€	38.253,34
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....€	32.013,43
Totale.....€	**168.748,75**

Cap. 3° - Interessi su titoli di Stato	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per gli investimenti effettuati su titoli di Stato durante l'esercizio finanziario corrente sono stati introitati interessi pari a .....€	**549.897,31**

Cap. 4° - Interessi su prestiti e conti correnti	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per la concessione di n. 480 prestiti e delle somme depositate sui vari conti correnti, sono stati introitati interessi come sotto specificato:	
- Interessi su prestiti concessi a vari Sott/li iscritti.....€	352.589,86
- Interessi su c/c bancari e postale.....€	63.929,27
Totale.....€	**416.519,13**

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Realizzo valori mobiliari

Cap. 6°- Realizzo Titoli di Stato	*Titolo IV°-Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a.....€	**27.029.434,01**

Categoria 14^ - Riscossione di crediti

Cap. 7°- Riscossione prestiti a breve termine	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F. 2002 n. 480 prestiti pari a.....€	**4.405.086,31**

Cap. 8°- Riscossione di crediti diversi (Fondo Garanzia)	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalla ritenuta dello 0,5% operata sull'importo lordo dei prestiti concessi, che per il 2002 è pari a.....€	**22.025,51**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegati A/1)

- Tit. I - Ctg.1 - Cap.1: Contributi di iscrizione.....€	3.987.098,66
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.2: Affitto di immobili.....€	168.748,75
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.3: Interessi su titoli di Stato.....€	549.897,31
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.4: Interessi su c/c bancari e postali e prestiti.....€	416.519,13
Totale Entrate Correnti.....€	**5.122.263,85**
- Tit. IV - Ctg.13 - Cap.6: Realizzo titoli di Stato.....€	27.029.434,01
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap.7: Riscossioni di prestiti.....€	4.405.086,31
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap. 8: Riscossioni di crediti (Fondo Garanzia).....€	22.025,51
Totale Generale Entrate (col. 10 Allegato A/1).....€	**36.578.809,68**

ONERI E SPESE

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Categoria 1^ - Spese per gli organi dell'Ente

Cap. 1°- Rimborsi ai componenti del Consiglio di Amm.ne:	*Titolo I° Ctg. 1^*
- Spese per sopralluoghi agli immobili di proprietà.....€	**851,07**

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap. 2°- Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Locazione fotocopiatrice.....€	937,44
- Acquisto materiale per cancelleria.....€	1.645,45
- Acquisto materiale per computer.....€	1.528,00
- Acquisto nr 4 computer e nr 2 stampanti delibera C.d.A. del 23/10/02.....€	5.991,90
- Acquisto n° 24 Tessere x € 36,10 cad. Metrebus.....€	866,40
Totale.....€	**10.969,19**

Cap. 4°- Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Parcella commercialista per compilazione mod. 770/760.....€	654,34
- Spese per prestazioni professionali relative alla redazione dei computi metrici estimativi e Direzione lavori presso l'immobile di Terminillo.....€	28.737,12
- Spese per prestazioni professionali relative al computo metrico per lavori di ristrutturazione presso l'immobile di Levico Terme .....€	19.020,96
- Spese per perizia di stima finale immobile di Chianciano Terme.....€	7.810,05
- Spese per prestazioni professionali relative alla Direzione lavori presso l'immobile di Levico Terme in via di liquidazione.....€	20.087,06
Totale.....€	**76.309,53**

Cap. 5°- Premi di assicurazione:	*Titolo I° Ctg. 4^*
Gli immobili di proprietà (Levico Terme, Chianciano Terme, Terminillo) sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile come sotto specificato:	
- Levico Terme.....€	4.138,43
- Chianciano Terme.....€	2.719,15
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....€	1.967,76
Totale.....€	**8.825,34**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2)

- Tit.I - Ctg.1 - Cap. 1: Rimborso componenti C.d.A.....€	851,07
- Tit.I - Ctg.4 - Cap. 2-3-4-5: Spese di funzionamento.....€	96.104,06
- Tit.I - Ctg.5 - Cap. 6: Premi di previdenza.....€	955.834,64
- Tit.I - Ctg.7 - Cap. 7: Spese per commissioni bancarie.....€	1.186,57
- Tit.I - Ctg.8 - Cap. 8: Oneri tributari.....€	103.177,61
- Tit.I - Ctg.9 - Cap. 9: Poste correttive.....€	16.944,28
Totale delle Uscite Correnti (Col 10 - Allegato A/2).....€	**1.174.098,23**
- Tit.II - Ctg.11 - Cap.11: Ristr. e trasformazioni di immobili.....€	573.729,83
- Tit.II - Ctg.12 - Cap.12: Ristr. e trasformazioni di impianti e attrezzature.....€	15.540,19
- Tit.II - Ctg.13 - Cap.13: Acquisto Titoli di stato.....€	27.029.434,01
- Tit.II - Ctg.14 - Cap.14: Concessione di prestiti.....€	4.405.086,31
Totale Generale delle Uscite (Col. 10 - Allegato A/2).....€	**33.197.888,57**

ooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooo

Oltre alle precedenti attività istituzionali, sono state accertate le seguenti variazioni economiche

Ammortamenti e deperimenti

Nell'esercizio in corso sono stati inscritti ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:

- Levico Terme.(1969-2009).....€	2.582,28
- Levico Terme (lavori 2002-2007 delibera CdA n. 207 del 10/04/03).....€	57.988,33
- Chianciano Terme.(1992-2032).....€	12.911,42
- Chianciano Terme (lavori 2001-2006 delibera. CdA n 203 del 22/05/02).....€	125.079,63
- Terminillo .(1998-2038).....€	43.253,27
- Terminillo (lavori 2002-2007 delibera CdA n. 207 del 10/04/03).....€	59.865,67
Totale.....€	**301.680,60**

Variazioni patrimoniali straordinarie:

- Per maggiori contribuzioni rispetto ai residui attivi previsti per l'E.F. 2001 (sopravvenienze attiva).....€	369.358,57
- Minori pagamenti su residui Premi di previdenza anno 2001 (insussistenza passiva.....€	29.005,38
- Minori pagamento tasse anno 2001 (insussistenza passiva).....€	3237,27
Totale.....€	**401.601,22**

RIEPILOGO SPESE DI FUNZIONAMENTO

- Cap. 1° Rimborso per gli organi dell'Ente.....€	851,07
- Cap. 2° Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio .....€	10.969,19
- Cap. 4° Onorari e compensi per speciali incarichi.....€	76.309,53
- Cap. 5° Premi di assicurazione.....€	8.825,34
Totale spese di funzionamento.....€	**96.955,13**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap. 6- Premi di Previdenza

In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1226 del 1936 e successive modificazioni, ai Sottufficiali che sono cessati dal servizio nel corso dell'E.F. 2002, è stato corrisposto un Premio di Previdenza pari al 2% dell'80% della somma costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo e della 13^ mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.

La liquidazione, calcolata come sopra, è attualmente corrisposta in un'unica soluzione alla data di cessazione dal servizio. Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.

La spesa accertata per il pagamento del Premio di Previdenza per l'Esercizio Finanziario 2002 è così suddivisa:

	*Titolo I° Ctg. 5^*
- Già pagata durante l'E.F. 2002.....€	495.334,64
- Da pagarsi durante l'E.F. 2003 (residui passivi).....€	460.500,00
Totale.....€	**955.834,64**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap. 7°- Commissioni bancarie e postali:

Durante l'esercizio finanziario 2002 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....€

*Titolo I° Ctg. 7^*

1.186,57

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap. 8°- Imposta e tasse:

Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto IRPEG, durante l'esercizio finanziario 2002, sono state pagate somme pari a .....€

*Titolo I° Ctg. 8^*

103.177,61

Categoria 9^ - Poste correttive e compensative di entrate correnti

Cap. 9°- Rimborsi diversi	*Titolo I° Ctg. 9^*
Rimborso interessi per estinzione anticipata di prestiti da parte dei Sottufficiali .....€	**16.944,28**

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 11^ - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

Cap. 11° Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni	*Titolo II° Ctg.11^*
Sono stati eseguiti lavori straordinari di trasformazione ed adeguamento alle Leggi sulla sicurezza degli impianti presso gl'immobili di: - Terminillo (delibere n. 198 - n. 202 - n. 203).....€ - Levico Terme (delibera n. 199).....€	299.328,37 274.401,46
Totale.....€	**573.729,83**

Categoria 12^ - Immobilizzazioni tecniche ripristini e trasf. e man.

Cap. 12° Ripristini e trasformazioni impianti ed attrezzature	*Titolo II° Ctg.11^*
Sono stati eseguiti lavori straordinari di trasformazione ed adeguamento alle Leggi sulla sicurezza all'ascensore dell'immobile di Levico Terme per una spesa di.....€	**15.540,19**

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap. 13°- Acquisto titoli di Stato	*Titolo II° Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a.....€	**27.029.434,01**

Categoria 14^ - Concessione di crediti

Cap. 14°- Concessione prestiti a breve termine	*Titolo II° Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F. 2002 n. 480 prestiti per.....€	**4.405.086,31**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2)

- Tit.I - Ctg.1 - Cap. 1: Rimborso componenti C.d.A.....€	851,07
- Tit.I - Ctg.4 - Cap. 2-3-4-5: Spese di funzionamento.....€	96.104,06
- Tit.I - Ctg.5 - Cap. 6: Premi di previdenza.....€	955.834,64
- Tit.I - Ctg.7 - Cap. 7: Spese per commissioni bancarie.....€	1.186,57
- Tit.I - Ctg.8 - Cap. 8: Oneri tributari.....€	103.177,61
- Tit.I - Ctg.9 - Cap. 9: Poste correttive.....€	16.944,28
Totale delle Uscite Correnti (Col 10 - Allegato A/2).....€	**1.174.098,23**
- Tit.II - Ctg.11 - Cap.11: Ristr. e trasformazioni di immobili.....€	573.729,83
- Tit.II - Ctg.12 - Cap.12: Ristr. e trasformazioni di impianti e attrezzature.....€	15.540,19
- Tit.II - Ctg.13 - Cap.13: Acquisto Titoli di stato.....€	27.029.434,01
- Tit.II - Ctg.14 - Cap.14: Concessione di prestiti.....€	4.405.086,31
Totale Generale delle Uscite (Col. 10 - Allegato A/2).....€	**33.197.888,57**

ooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooo

Oltre alle precedenti attività istituzionali, sono state accertate le seguenti variazioni economiche

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati inscritti ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Levico Terme.(1969-2009).....€	2.582,28
- Levico Terme (lavori 2002-2007 delibera CdA n. 207 del 10/04/03).....€	57.988,33
- Chianciano Terme.(1992-2032).....€	12.911,42
- Chianciano Terme (lavori 2001-2006 delibera. CdA n 203 del 22/05/02).....€	125.079,63
- Terminillo .(1998-2038).....€	43.253,27
- Terminillo (lavori 2002-2007 delibera CdA n. 207 del 10/04/03).....€	59.865,67
Totale.....€	**301.680,60**

Variazioni patrimoniali straordinarie:	
- Per maggiori contribuzioni rispetto ai residui attivi previsti per l'E.F. 2001 (sopravvenienze attiva).....€	369.358,57
- Minori pagamenti su residui Premi di previdenza anno 2001 (insussistenza passiva.....€	29.005,38
- Minori pagamento tasse anno 2001 (insussistenza passiva).....€	3237,27
Totale.....€	**401.601,22**

RIEPILOGO GENERALE

Per la determinazione del Conto Economico

- Totale delle Entrate Correnti (pag. 5).....€	5.122.263,85
- Sopravvenienze attive.....€	401.601,22
Totale Generale delle Entrate.....€	**5.523.865,07**
- Totale delle Uscite Correnti (pag. 8).....€	1.174.098,23
- Ammortamenti e deperimenti.....€	301.680,60
- Sopravvenienze passive.....€	0
Totale Generale delle Uscite.....€	**1.475.778,83**
Totale Generale delle Entrate.....€	**5.523.865,07**
Totale Generale delle Uscite.....€	**1.475.778,83**
Avanzo economico .....€	**4.048.086,24**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

"A" - Disponibilità liquide	
- (1) Cassa Corrente....€	338,11
- (2) c/c Postale....€	1.557.491,77
- (3) c/c Banca di Roma....€	6.563.528,74
- (4) c/c Rolo Banca....€	4.013.107,18
- (5) c/c Intesa BCI....€	2.809.246,65
- (6) c/c Mediolanum....€	1.487.156,19
Totale ....€	**16.430.868,64**

"C" - Residui attivi:	
- Crediti Contributi Bilancentes/ Marimercant....€	188.000,00
- Esposizione prestiti Sottufficiali....€	10.654.897,52
Totale ....€	**10.842.897,52**

"B" - Beni immobili:	
Il valore degli immobili risultano così contraddistinti:	
- Immobile di Levico Terme. (importo aumentato del totale dei lavori straordinari per Euro 289.941,65)....€	2.278.300,71
- Immobile di Chianciano Terme....€	2.069.210,58
- Immobile Terminillo (in comproprietà 50% con la Cassa Uff/li) (importo aumentato dei lavori straordinari per Euro 299.328,37)....€	2.029.458,98
Totale ....€	**6.376.970,27**

RIEPILOGO ATTIVITA'

- Disponibilità liquide....€	16.430.868,64
- Crediti vari (contributi Bilancentes) ....€	188.000,00
- Esposizione creditizia....€	10.654.897,52
- Titoli di Stato....€	0
- Immobili....€	6.376.970,27
Totale ....€	**33.650.736,43**

PASSIVITA'

"G" - Fondo ammortamento immobili:	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2002.....€	512.422,30
- Quota Esercizio Finanziario 2002.....€	301.680,60
Consistenza al 31.12.2002.....€	**814.102,90**

"E" - Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi.	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2002.....€	87.002,91
- Quota Esercizio Finanziario 2002.....€	22.025,51
Consistenza al 31.12.2002.....€	**109.028,42**

"D" - Residui passivi:	
- Residui per pagamento premi di previdenza, di competenza dell'anno 2002, da pagarsi nell'anno 2003.....€	460.500,00
Debiti vari:	
- Imposte IRPEG relative all' anno precedente.....€	5.000,00
- Pagamento fatture canone affitto fotocopiatrice.....€	535,68
- Pagamento prestazione professionale Perito Pescante per direzione lavori immobile di Levico Terme.....€	20.087,06
- Lavori di ristrutturazione immobile di Levico Terme .....€	211.730,56
Totale .....€	**697.853,30**

RIEPILOGO PASSIVITA'

- Fondo ammortamento Immobili.....€	814.102,90
- Fondo garanzia prestiti.....€	109.028,42
- Residui passivi.....€	697.853,30
Totale Passività.....€	**1.620.984,62**

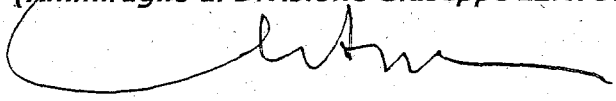
PATRIMONIO NETTO

- **Attività**.....€	33.650.736,43
- **Passività**.....€	1.620.984,62
Patrimonio netto al 31.12.2002.....**€**	32.029.751,81

Il patrimonio netto alla data 31 Dicembre 2002 trova riscontro, come di seguito specificato:	
- Patrimonio Netto al 01.01.2002.....€	27.981.665,57
- Avanzo Economico E.F. 2002.....€	4.048.086,24
- PATRIMONIO NETTO al 31.12.2002.....€	32.029.751,81

Roma lì 10 aprile 2003.-

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA)



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

VERBALE N° 203

Il **giorno 22 del mese di maggio 2002,** il Consiglio di Amministrazione della Cassa Sottufficiali M.M., come da Ordine di Convocazione n. 24/2033 in data 07 maggio 2002, si è riunito alle ore 11,00 nelle Sala Riunioni n. 85 presso Palazzo Marina, per deliberare e discutere gli argomenti all'ordine del giorno indicati nel citato ordine di convocazione.

Sono presenti per il Consiglio di Amministrazione:

• **Ammiraglio di Divisione**	**Mario**	**LUCIDI**	Presidente
• **Dirigente**	**Salvatore**	**SABATINI**	Consigliere
• **Aiutante Fr.**	**Aniello**	**AFFINITO**	Consigliere

Risultano assenti giustificati:

• **Contrammiraglio (CM)**	**Franco**	**CANALIS**	Sindaco
• **Funz. Amm.vo Dott.**	**Antonio**	**MENNELLA**	Sindaco
• **Capitano di Fregata (CM)**	**Giuseppe**	**PETROSINO**	Consigliere
• **Tenente di Vascello (CS)**	**Lino**	**MULAS**	Consigliere
• **Aiutante Frc.**	**Vincenzo**	**DE CARO**	Sindaco

Sono presenti per l'Ufficio Amministrativo:

• **Capitano di Fregata (CM)**	**Giandomenico**	**NATALI**	Capo Ufficio
• **1°Maresciallo Frc.**	**Massimiliano**	**TOSCHI**	Contabile

Il Presidente, accertata la presenza del numero legale dei partecipanti ai sensi dell'art. 4 del R.D. 07/08/1936, **dichiara aperta la seduta,** invitando il Capo Ufficio della Cassa a procedere nell'illustrazione degli argomenti da trattare.

1. Approvazione del Bilancio Consuntivo 2001.-

Il Capo Ufficio rappresenta preliminarmente al C.d.A. **l'avanzo economico registrato durante l'Esercizio Finanziario 2001 pari a Lire 6.190.136.734,** che ha determinato la nuova **situazione patrimoniale attiva della Cassa ammontante a complessive Lire 54.180.059.600.** Successivamente il Capo Ufficio illustra le varie poste afferenti i costi e i ricavi registrati nell' E.F. 2001, attraverso la lettura della Relazione del Presidente da inviare al Ministro della Difesa.

Al termine della lettura, il Consiglio d'Amministrazione preso atto, altresì, di quanto rappresentato dal Comitato dei Sindaci nella relazione sul Bilancio in parola in data 16 aprile 2002, circa il proprio parere favorevole all'approvazione del Bilancio di che trattasi.

Approva all'unanimità il Bilancio Consuntivo 2001.-

2. **Delibera per ammortamento lavori manutenzione straordinaria immobile di Chianciano Terme ed aumento relativo valore da iscrivere al patrimonio.**

Il C.d.A.:

➢ Vista la relazione del Comitato dei Sindaci sul Bilancio Consuntivo dell'E.F. 2001, circa la necessità di provvedere all'iscrizione della spesa, sostenuta per lavori di straordinaria manutenzione presso l'immobile di Chianciano Terme, nell'attivo dello stato patrimoniale nonché al suo relativo ammortamento indicato in anni cinque come previsto dal comma 5 dell'art. 2426 del Codice Civile

Delibera

- che la spesa di Lire 1.210.939.676, venga iscritta nell'attivo dello stato patrimoniale;
- che l'ammortamento dei lavori di che trattasi avvenga in anni cinque.

3. **Affidamento incarico per nuova perizia estimativa all'immobile di Chianciano Terme.**

IL C.d.A.:

- Considerato che presso l'immobile di Chianciano Terme sono stati eseguiti durante l'E.F. 2001 lavori di straordinaria manutenzione per Lire 1.210.939.676;
- Considerata la necessità di provvedere per una nuova stima dell'immobile in parola ai fini sia della sua rivalutazione che del conseguente canone d'affitto;

Delibera

affinché venga affidato incarico all' Ing. GORACCI Stefano di Arezzo, già direttore dei lavori summenzionati, di redigere una perizia estimativa del valore dell'immobile di che trattasi per una spesa presunta di Euro 9.335,45.

4. **Situazione prestiti**

a) **Esame per ulteriore concessione di prestiti**

Poiché il Disegno di Legge concernente la soppressione delle Casse Ufficiali e Sottufficiali dell'Esercito, della Marina e dell'Aeronautica non è stato a tutt'oggi ancora presentato, il C.d.A., tenuto anche conto dell'elevato numero di richieste pervenute per la concessione di prestiti, delibera affinché lo stanziamento previsto per l'E.F. in corso venga aumentato da **Euro 2.582.284** ad **Euro 4.500.000**;

b) **Ratifica di prestiti concessi**

Il C.d.A. approva l'operato del Comitato ristretto, per la concessione di **n° 252** prestiti effettuati dal 1.1.2002 alla data odierna per un importo lordo di **Euro 2.423.949,20**, che hanno consentito un introito per interessi anticipati di **Euro 199.092,23** e l'incremento del Fondo Garanzia di **Euro 12.119,79.**

5. Varie ed eventuali

Lavori aggiuntivi immobile di Terminillo:

a) Il C.d.A. prende atto della richiesta formulata in data 13 maggio 2002 dal Geom. Luca Fondi di Rieti (Direttore dei lavori relativi alla ristrutturazione ed adeguamento dell'immobile di Monte Terminillo) circa la necessità di provvedere per l'immobile in parola alla contabilizzazione imprevista di nuove opere riguardanti la **fornitura e posa in opera di n° 124 controtelai in legno di abete e lavori di allargamento di n° 124 vani porta**

Delibera

di procedere alla esecuzione delle opere di che trattasi per l'importo presunto di Euro 11.920,00 I.V.A. compresa (gravante al 50%), mediante affidamento incarico alla Ditta Lignicarbo Termica s.r.l., già aggiudicataria del contratto relativo ai lavori in parola.

b) Il C.d.A. prende atto della richiesta formulata in data 13 maggio 2002 dal Geom. Luca Fondi di Rieti (Direttore dei lavori relativi al rifacimento di n. 23 bagni completi presso l'immobile di Monte Terminillo) circa la necessità di provvedere per l'immobile in parola alla contabilizzazione imprevista di nuove opere riguardanti **la rimozione e la ricostruzione del sottofondo di intonaco per mq 508 nei relativi bagni**

Delibera

di procedere alla esecuzione delle opere di che trattasi per l'importo presunto di Euro 18.920,00 I.V.A. compresa mediante affidamento incarico alla Ditta Lignicarbo Termica s.r.l., già aggiudicataria del contratto relativo ai lavori in parola.

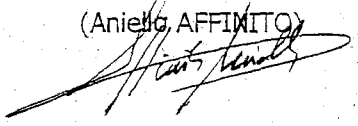
Alle ore 12.30, ultimati gli argomenti da trattare, il Presidente dichiara chiusa la seduta.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Tenente di Vascello (CS)
(Lino MULAS)
(assente giustificato)

AIUTANTE. Fr.
(Aniello AFFINITO)



Capitano di Fregata (CM)
(Giuseppe PETROSINO)
(assente giustificato)

Primo Dirigente
(Dr. Salvatore SABATINI)



IL PRESIDENTE
(Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI)

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

VERBALE N° 207

Il **giorno 10 aprile 2003,** il Consiglio di Amministrazione della Cassa Sottufficiali M.M., come da Ordine di Convocazione n. 24/1161 in data 10 marzo 2003, si è riunito alle ore 11,40 nelle Sala Riunioni n. 85 presso Palazzo Marina, per deliberare e discutere gli argomenti all'ordine del giorno indicati nel citato ordine di convocazione.

Sono presenti per il Consiglio di Amministrazione:

• **Ammiraglio di Divisione**	**Giuseppe**	**LERTORA**	Presidente
• **Dirigente**	**Salvatore**	**SABATINI**	Consigliere
• **Capitano di Fregata (CM)**	**Giandomenico**	**NATALI**	Consigliere
• **Primo Maresciallo Fr.**	**Aniello**	**AFFINITO**	Consigliere

Risultano assenti giustificati:

• **Contrammiraglio (CM)**	**Angelo**	**MINGIARDI**	Sindaco
• **Capitano di Corvetta (CS)**	**Lino**	**MULAS**	Consigliere
• **Funz. Amm.vo Dott.**	**Antonio**	**MENNELLA**	Sindaco
• **Primo Maresciallo Frc.**	**Vincenzo**	**DE CARO**	Sindaco

E' presente per l'Ufficio Amministrativo:

• **Primo Maresciallo Frc.**	**Massimiliano**	**TOSCHI**	Contabile

Il Presidente, accertata la presenza del numero legale dei partecipanti ai sensi dell'art. 4 del R.D. 07/08/1936, **dichiara aperta la seduta,** invitando il Capo Ufficio della Cassa a procedere nell'illustrazione degli argomenti da trattare.

1. Approvazione del Bilancio Consuntivo 2002.-

Il Capo Ufficio rappresenta preliminarmente al C.d.A. **l'avanzo economico registrato durante l'Esercizio Finanziario 2002 pari a Euro 4.048.086,24,** che ha determinato la nuova **situazione patrimoniale attiva della Cassa ammontante a complessivi Euro 32.029.751,81.** Successivamente il Capo Ufficio illustra le varie poste afferenti i costi e i ricavi registrati nell' E.F. 2002, attraverso la lettura della Relazione del Presidente da inviare al Ministro della Difesa.

Al termine della lettura, il Consiglio d'Amministrazione preso atto, altresì, di quanto rappresentato dal Comitato dei Sindaci nella relazione sul Bilancio in parola in data 8 aprile 2003, circa il proprio parere favorevole all'approvazione del Bilancio di che trattasi,

Approva all'unanimità il Bilancio Consuntivo 2002.-

2. Situazione lavori all'immobile di Chianciano Terme.

Il C.d.A.:

- Vista la richiesta avanzata con foglio n. 73 in data 28/01/03 dal Presidente del Circolo in parola con la quale rappresentava la necessità e l'urgenza di intervenire presso l'immobile di che trattasi al fine dell'esecuzione delle sottonotate opere ritenute indispensabili per l'eliminazione degli inconvenienti causati da infiltrazioni d'acqua presso alcuni locali:
  - Realizzazione di n. 1 lucernaio;
  - Costruzione di una parete fodera ventilata presso i locali cucina/corridoio;
- Vista l'autorizzazione concessa dal Presidente di codesto C.d.A. per l'esecuzione urgente dei lavori di che trattasi;

ratifica ed approva

la spesa per i lavori summenzionati, di cui risultava aggiudicataria la Ditta Lignicarbo di Roma al prezzo di Euro 6.344,10 Iva compresa, nonché la spesa per la progettazione e la Direzione Lavori in parola, affidati all'Ing. Goracci di Arezzo per Euro 1.615,68 Iva e contributi compresi.

3. Lavori di messa a norma del locale cucina e centrale termica presso l'immobile del Terminillo.

Il C.d.A. prende atto che i lavori summenzionati, già deliberati da codesto C.d.A. in data 23/10/02, sono terminati in data 31/03/03.

Prende atto , altresì, che la spesa sostenuta è risultata pari ad Euro 111.814,81 (di cui il 50% a carico della Cassa Sottufficiali) a fronte di quella presunta autorizzata dal C.d.A. per Euro 100.000,00 ratificandone il maggior onere con la conseguente iscrizione nel Bilancio Consuntivo 2003.

4. Delibera per ammortamento lavori manutenzione straordinaria immobili di Chianciano Terme e Terminillo ed aumento relativo valore da iscrivere al patrimonio.

Il C.d.A.:

- Vista la relazione del Comitato dei Sindaci sul Bilancio Consuntivo dell'E.F. 2002, circa la necessità di provvedere all'iscrizione delle spese, sostenute per i lavori di straordinaria manutenzione presso gli immobili di Chianciano Terme e Terminillo, nell'attivo dello stato patrimoniale nonché al suo relativo ammortamento indicato in anni cinque come previsto dal comma 5 dell'art. 2426 del Codice Civile:

Delibera:

- che la spesa di Euro 299.328,37, sostenuta per i lavori di adeguamento alle norme antincendio presso l'immobile di Terminillo, venga iscritta nell'attivo dello stato patrimoniale e che l'ammortamento dei lavori di che trattasi avvenga in anni cinque;
- che la spesa di Euro 289.941,65, sostenuta per i lavori di adeguamento alle norme antincendio presso l'immobile di Chianciano Terme, venga iscritta nell'attivo dello stato patrimoniale e che l'ammortamento dei lavori di che trattasi avvenga in anni cinque;

5. Situazione prestiti

a) Ratifica di prestiti concessi

Il C.d.A. approva l'operato del Comitato ristretto, per la concessione di **n° 89** prestiti effettuati dal 1.1.2003 alla data odierna per un importo lordo di **Euro 871.202,87**, che hanno consentito un introito per interessi anticipati di **Euro 71.700,19** e l'incremento del Fondo Garanzia di **Euro 4.356,03.**

6. **Investimento Fondi**

Il C.d.A. nell'attesa dell'autorizzazione da parte del Ministro dell'Economia e delle Finanze per l'acquisto di titoli di Stato a lungo termine, **ratifica ed approva** gli investimenti effettuati in pronti contro termine per un Totale di **Euro 28.149.417,78** che ha comportato un introito per interessi di **Euro 70.257,21,** per il primo trimestre.

7. **Varie ed eventuali**

a) **Proposta di convenzione con Geom. Luca FONDI**

Il C.d.A.:

- Vista la necessità di avere un consulente esterno istruttore tecnico e di responsabile dei lavori per conto della proprietà, per eventuali opere edili da eseguirsi presso i propri immobili sede dei circoli di Marina di Monte Terminillo, Chianciano Terme, Levico Terme e Cortina d'Ampezzo, al fine della definizione delle procedure da attuare in materia edilizia e di sicurezza nei luoghi di lavoro e nei cantieri edili, in funzione delle responsabilità facenti capo alla proprietà;

- Considerata la proposta di convenzione per l'affidamento dell'incarico di cui sopra, presentata dal Geometra Luca FONDI di Rieti;

delibera

che l'incarico di che trattasi venga affidato al professionista in parola per un importo forfettario fisso ed invariabile di Euro 5.000,00 annui Iva, contributi e rimborso spese per sopralluoghi esclusi, di cui il 75% a carico della Cassa Sottufficiali e il 25% a carico della Cassa Ufficiali.

b) **Proposta affidamento incarico professionale al Geom. Luca Fondi.**

Il C.d.A.:

- Vista la necessità di produrre al Comando dei Vigili del Fuoco di Rieti la progettazione relativa agli impianti elettrici ed afferenti (gruppo elettrogeno, cabina elettrica, messa a terra, e etc) dell'immobile del Terminillo, al fine del rilascio del certificato prevenzione incendi;

- Considerato che gli interventi effettuati dal gestore (Maricircoli) nel corso degli anni (istallazione gruppo elettrogeno, realizzazione dei quadri elettrici di piano, realizzazione degli impianti elettrici dei piani), sono stati eseguiti senza le prescritte necessarie progettazioni;

delibera

di affidare l'incarico professionale al Geom. Luca FONDI per la ricognizione, la progettazione e la certificazione degli impianti elettrici ed afferenti di cui sopra, al fine della definizione della summenzionata pratica di rilascio del certificato di prevenzione incendi per una spesa presunta Euro 17.000,00 Iva ed oneri professionali compresi di cui il 50% a carico della Cassa Sottufficiali.

Alle ore 13.30, ultimati gli argomenti da trattare, il Presidente dichiara chiusa la seduta.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Tenente di Vascello (CS)
(Lino MULAS)
(assente giustificato)

AIUTANTE. Fr.
(Aniello AFFINITO)

Capitano di Fregata (CM)
(Giandomenico NATALI)

Primo Dirigente
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
(Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA)

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa Sottufficiali Marina Militare

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL SIGNOR MINISTRO DELLA DIFESA SUL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'E.F. 2002 PREDISPOSTO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE.

Il giorno 08 Aprile 2003, alle ore 14:30, il Dott. Antonio MENNELLA revisore in rappresentanza del Ministero del Tesoro, e l'Aiut. Vincenzo DE CARO, si sono riuniti per procedere all'esame del Bilancio Consuntivo 2002.

Il Bilancio Consuntivo in esame presenta i seguenti dati contabili:

- un avanzo finanziario di competenza.....	€	3.380.921,11;
- un avanzo di amministrazione.....	€	26.575.912,86;
- un avanzo economico di.....	€	4.048.086,24;
- un patrimonio netto di	€	32.029.751,81.

In merito al conto consuntivo di cui trattasi, si osserva che il totale delle entrate accertate ammonta a Euro 36.578.809,68 mentre il totale delle uscite ammonta a Euro 33.197.888,57. Da qui l'avanzo finanziario di cui sopra.

Le voci più significative delle entrate attengono:

- a quote contributive	€	3.987.098,66;
- a proventi patrimoniali	€	168.748,75;
- a interessi su Titoli di Stato.....	€	549.897,31;
- a interessi per attività creditizia	€	352.589,86;
- a interessi su c/c bancari e postale	€	63.929,27.

Le voci più significative delle uscite attengono:

- a compiti istituzionali	€	955.834,64;
- a spese di funzionamento e finanziarie.....	€	98.141,70;
- a oneri tributari	€	103.177,61;
- a rimborsi interessi per estinzione anticipate.	€	16.944,28;
- a spese per manutenzioni e trasformazioni immobili	€	589.270,02.

In merito alle spese sostenute presso i sottonotati immobili di proprietà:

- **Levico Terme**
  - lavori d'adeguamento strutturali alle norme di sicurezza..... € 274.401,46;
  - lavori manutenzione straordinaria ed adeguamento alle norme di sicurezza dell'ascensore. € 15.540,19;
- **Terminillo**
  - lavori d'adeguamento strutturali alle norme di sicurezza..... € 299.328,37;

questo Comitato ritiene congrua l'iscrizione delle stesse nell'attivo dello stato patrimoniale ed il relativo ammortamento dovrà essere effettuato in cinque anni come previsto dal comma 5 art. 2426 del Codice Civile.

Per quanto riguarda la situazione Patrimoniale si evidenzia che il patrimonio netto, pari a **€ 32.029.751,81,** ha fatto registrare nell'esercizio considerato un incremento di **€ 4.048.086,24,** che viene determinato come segue:

- disponibilità liquide	€	16.430.868,64;
- totale dei crediti verso i Sottufficiali per prestiti erogati.....	€	10.654.897,52;
- patrimonio immobiliare	€	6.376.970,27;
- crediti vari pari a	€	188.000,00;
- passività.....	€	-1.620.984,62.

Tutto ciò premesso, verificata l'esattezza dei dati esposti dopo averli riscontrati con le scritture contabili, si esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2002 della Cassa Sottufficiali Marina Militare.

Alle ore _16:45____ si chiude la presente riunione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Roma. li 08 aprile 2003.

IL COMITATO DEI SINDACI

IL SINDACO
L'AIUTANTE Frc
Vincenzo DE CARO

IL SINDACO
RAPP. DEL MINISTERO. DEL TESORO
Dott. Antonio MENNELLA

IL PRESIDENTE
CONTRAMMIRAGLIO (CM)
Angelo MINGIARDI
Assente giustificato

BILANCIO CONSUNTIVO

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
RENDICONTO FINANZIARIO 2002 - ENTRATE

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (7-4)	VARIAZIONI in dim. (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	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	13
		TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE										
		Ctg. 1ª Aliquote contributive										
10101	1	Quote L. 1226/36 e succ. modificazioni	3.176.210,00	23.790,00	0,00	3.200.000,00	3.799.098,66	188.000,00	3.987.098,66	787.098,66	0,00	309.874,1
		TOTALE TITOLO I - Ctg. 1ª	3.176.210,00	23.790,00	0,00	3.200.000,00	3.799.098,66	188.000,00	3.987.098,66	787.098,66	0,00	309.874,1
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE										
		Ctg. 8ª Redditi e proventi patr.li										
30802	2	Affitti di immobili	198.211,00	2.551,00	0,00	200.762,00	168.748,75	0,00	168.748,75	0,00	32.013,25	0,0
30803	3	Interessi su Titoli di Stato	361.520,00	174.777,00	0,00	536.297,00	549.897,31	0,00	549.897,31	13.600,31	0,00	4.100,6
30804	4	Interessi su Prestiti e C/correnti	258.228,00	118.772,00	0,00	377.000,00	416.519,13	0,00	416.519,13	39.519,13	0,00	0,0
		Totale Ctg. 8ª	817.959,00	296.100,00	0,00	1.114.059,00	1.135.165,19	0,00	1.135.165,19	53.119,44	32.013,25	4.100,6
		Ctg.9ª poste correttive e compensative										
30905	5	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		Totale Ctg. 9ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		TOTALE TITOLO III - Ctg.8ª-9ª	817.959,00	296.100,00	0,00	1.114.059,00	1.135.165,19	0,00	1.135.165,19	53.119,44	32.013,25	4.100,6
		TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZ.NE DI BENI PATR.LI E RISC.NI CREDITI										
		Ctg. 13ª Realizzo valori mobiliari										
41306	6	Realizzi di Titoli di Stato	10.329.138,00	16.700.296,00	0,00	27.029.434,00	27.029.434,01	0,00	27.029.434,01	0,01	0,00	8.019.215,1
		Totale Ctg. 13ª	10.329.138,00	16.700.296,00	0,00	27.029.434,00	27.029.434,01	0,00	27.029.434,01	0,01	0,00	8.019.215,1
		Ctg. 14ª Riscossioni di crediti										
41407	7	Riscossioni di Prestiti	180.760,00	229.240,00	0,00	410.000,00	408.535,00	3.996.551,31	4.405.086,31	3.995.086,31	0,00	9.249.185,9
41408	8	Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	12.911,00	9.589,00	0,00	22.500,00	22.025,51	0,00	22.025,51	0,00	474,49	0,0
		Totale Ctg. 14ª	193.671,00	238.829,00	0,00	432.500,00	430.560,51	3.996.551,31	4.427.111,82	3.995.086,31	474,49	9.249.185,9
		TOTALE TITOLO IV - Ctg.13ª-14ª	10.522.809,00	16.939.125,00	0,00	27.461.934,00	27.459.994,52	3.996.551,31	31.456.545,83	3.995.086,32	474,49	17.268.401,0
		TITOLO VII - PARTITE DI GIRO										
		Ctg. 22ª Entr. per partite di giro										
72209	9	Ritenute Erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		Totale Ctg. 22ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		TOTALE TITOLO VII - Ctg. 22ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
		TITOLO I	3.176.210,00	23.790,00	0,00	3.200.000,00	3.799.098,66	188.000,00	3.987.098,66	787.098,66	0,00	309.874,14
		TITOLO III	817.959,00	296.100,00	0,00	1.114.059,00	1.135.165,19	0,00	1.135.165,19	53.119,44	32.013,25	4.100,67
		TITOLO IV	10.522.809,00	16.939.125,00	0,00	27.461.934,00	27.459.994,52	3.996.551,31	31.456.545,83	3.995.086,32	474,49	17.268.401,07
		TITOLO VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE	14.516.978,00	17.259.015,00	0,00	31.775.993,00	32.394.258,37	4.184.551,31	36.578.809,68	4.835.304,42	32.487,74	17.582.375,38

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1° Maresciallo fr
Adolfo AFFINITO

IL CAPITANO DI FREGATA
Giandomenico NATALI

IL CA

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

ALLEGATO A/1

ESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				
			VARIAZIONI				DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
COSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	IN PIU' (16 - 13)	IN MENO (13 - 16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN PIU' (20 - 19)	IN MENO (19 - 20)	TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
9.232,71	0,00	679.232,71	369.358,57	0,00	3.304.162,00	4.478.331,37	1.174.169,37	0,00	188.000,00
9.232,71	0,00	679.232,71	369.358,57	0,00	3.304.162,00	4.478.331,37	1.174.169,37	0,00	188.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.211,00	168.748,75	0,00	29.462,25	0,00
4.100,67	0,00	4.100,67	0,00	0,00	361.520,00	553.997,98	192.477,98	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.228,00	416.519,13	158.291,13	0,00	0,00
4.100,67	0,00	4.100,67	0,00	0,00	817.959,00	1.139.265,86	350.769,11	29.462,25	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	0,00
4.100,67	0,00	4.100,67	0,00	0,00	817.959,00	1.139.265,86	350.769,11	29.462,25	0,00
8.215,11	0,00	8.019.215,11	0,00	0,00	18.348.353,11	35.048.649,12	16.700.296,01	0,00	0,00
8.215,11	0,00	8.019.215,11	0,00	0,00	18.348.353,11	35.048.649,12	16.700.296,01	0,00	0,00
2.839,75	6.658.346,21	9.249.185,96	0,00	0,00	2.582.284,00	2.999.374,75	417.090,75	0,00	10.654.897,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.911,00	22.025,51	9.114,51	0,00	0,00
2.839,75	6.658.346,21	9.249.185,96	0,00	0,00	2.595.195,00	3.021.400,26	426.205,26	0,00	10.654.897,52
1.054,86	6.658.346,21	17.268.401,07	0,00	0,00	20.943.548,11	38.070.049,38	17.126.501,27	0,00	10.654.897,52
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
232,71	0,00	679.232,71	369.358,57	0,00	3.304.162,00	4.478.331,37	1.174.169,37	0,00	188.000,00
100,67	0,00	4.100,67	0,00	0,00	817.959,00	1.139.265,86	350.769,11	29.462,25	0,00
054,86	6.658.346,21	17.268.401,07	0,00	0,00	20.943.548,11	38.070.049,38	17.126.501,27	0,00	10.654.897,52
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
388,24	6.658.346,21	17.951.734,45	369.358,57	0,00	25.065.669,11	43.687.646,61	18.651.439,75	29.462,25	10.842.897,52

DI CORVETTA
AS

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
RENDICONTO FINANZIARIO 2002 - SPESE

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA									RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (7-4)	VARIAZIONI in dim. (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10 - 8)	TOTALI IMPEGNATI (8 + 9)	IN PIU' (10 - 7)	IN MENO (7 - 10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
		TITOLO I - SPESE CORRENTI										
		Ctg. 1° Spese per gli organi Ente										
10101	1	Rimb. ai componenti del Cons. di Amm.ne e Comitato dei Sindaci	1.033,00	0,00	611,00	422,00	851,07	0,00	851,07	429,07	0,00	
		Totale Ctg. 1°	1.033,00	0,00	611,00	422,00	851,07	0,00	851,07	429,07	0,00	
		Ctg. 4° Spese per acq. beni di consumo e servizi										
10401	2	Acq. mat. cons.e serv. funz. Uffici	6.197,00	1,00	0,00	6.198,00	10.433,51	535,68	10.969,19	4.771,19	0,00	
10403	3	Manutenzione, riparaz. e adattam. locali e relativi impianti	147.190,00	0,00	147.190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10404	4	Onorari e comp. speciali incarichi	52.679,00	3.543,00	0,00	56.222,00	56.222,47	20.087,06	76.309,53	20.087,53	0,00	127,9
10405	5	Premi di assicurazione	10.329,00	0,00	1.504,00	8.825,00	8.825,34	0,00	8.825,34	0,34	0,00	
		Totale Ctg. 4°	216.395,00	3.544,00	148.694,00	71.245,00	75.481,32	20.622,74	96.104,06	24.859,06	0,00	127,9
		Ctg. 5° - Spese per prestazioni istituzionali										
10506	6	Premi di Previdenza	774.685,00	0,00	180.760,00	593.925,00	495.334,64	460.500,00	955.834,64	361.909,64	0,00	516,4
		Totale Ctg. 5°	774.685,00	0,00	180.760,00	593.925,00	495.334,64	460.500,00	955.834,64	361.909,64	0,00	516,4
		Ctg. 7° Oneri finanziari										
10707	7	Commissioni bancarie e postali	775,00	295,00	0,00	1.070,00	1.186,57	0,00	1.186,57	116,57	0,00	
		Totale Ctg. 7°	775,00	295,00	0,00	1.070,00	1.186,57	0,00	1.186,57	116,57	0,00	
		Ctg. 8° Oneri tributari										
10808	8	Imposte, tasse e tributi vari	51.646,00	25.823,00	0,00	77.469,00	98.177,61	5.000,00	103.177,61	25.708,61	0,00	9,4
		Totale Ctg. 8°	51.646,00	25.823,00	0,00	77.469,00	98.177,61	5.000,00	103.177,61	25.708,61	0,00	9,4
		Ctg. 9° Poste corr. Entrate correnti										
10909	9	Rimborsi diversi(sopravv. passiva)	5.165,00	2.685,00	0,00	7.850,00	16.944,28	0,00	16.944,28	9.094,28	0,00	
		Totale Ctg. 9°	5.165,00	2.685,00	0,00	7.850,00	16.944,28	0,00	16.944,28	9.094,28	0,00	
		TOTALE TITOLO I- Ctg. 1°4°5°7°8°9°	1.049.699,00	32.347,00	330.065,00	751.981,00	687.975,49	486.122,74	1.174.098,23	422.117,23	0,00	653,8
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE										
		Ctg. 11° - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari										
21110	10	Acquisti immobiliari	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21111	11	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	0,00	423.729,00	0,00	423.729,00	361.999,27	211.730,56	573.729,83	150.000,83	0,00	
		Totale Ctg. 11°	0,00	423.729,00	0,00	423.729,00	361.999,27	211.730,56	573.729,83	150.000,83	0,00	
		Ctg. 12° Immobilizzazioni tecniche Ripristini, trasfor. e manutenz.										
21212	12	Ripristini, trasf. e manut.ne straordinaria riparazione e adattam. Impi. e attrezzature	18.076,00	0,00	2.536,00	15.540,00	15.540,19	0,00	15.540,19	0,19	0,00	
21213	13	Acquisto mobili e macch. per uff.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Ctg. 12°	18.076,00	0,00	2.536,00	15.540,00	15.540,19	0,00	15.540,19	0,19	0,00	
		Ctg. 13° Acquisto volari mobiliari										
21311	14	Acquisto titoli di Stato	10.329.138,00	16.700.296,00	0,00	27.029.434,00	27.029.434,01	0,00	27.029.434,01	0,01	0,00	
		Totale Ctg. 13°	10.329.138,00	16.700.296,00	0,00	27.029.434,00	27.029.434,01	0,00	27.029.434,01	0,01	0,00	
		Ctg. 14° Concessione di crediti										
21415	15	Concess. prestiti a breve termine	2.582.284,00	2.065.828,00	0,00	4.648.112,00	4.405.086,31	0,00	4.405.086,31	0,00	243.025,69	
		Totale Ctg. 14°	2.582.284,00	2.065.828,00	0,00	4.648.112,00	4.405.086,31	0,00	4.405.086,31	0,00	243.025,69	
		TOTALE TITOLO II - Ctg.11°12°13°14°	12.929.498,00	19.189.853,00	2.536,00	32.116.815,00	31.812.059,78	211.730,56	32.023.790,34	150.001,03	243.025,69	
		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO										
		Ctg. 21° Spese per part. di giro										
21116	16	Ritenute erariale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Totale Ctg. 21°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE TITOLO IV - Ctg. 21°	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TITOLO I	1.049.699,00	32.347,00	330.065,00	751.981,00	687.975,49	486.122,74	1.174.098,23	422.117,23	0,00	653,8
		TITOLO II	12.929.498,00	19.189.853,00	2.536,00	32.116.815,00	31.812.059,78	211.730,56	32.023.790,34	150.001,03	243.025,69	
		TITOLO IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		TOTALE GENERALE	13.979.197,00	19.222.200,00	332.601,00	32.868.796,00	32.500.035,27	697.853,30	33.197.888,57	572.118,26	243.025,69	653,8

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fr
Aniello AFFINITO

IL CAPITANO DI FREGATA
Giandomenico NATALI

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

ALLEGATO A/2

TIONE DEI RESIDUI PASSIVI					GESTIONE DI CASSA				
ATI	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 RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,00	851,07	0,00	181,93	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.033,00	851,07	0,00	181,93	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.197,00	10.433,51	4.236,51	0,00	535,68
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.190,00	0,00	0,00	147.190,00	0,00
973,32	0,00	127.973,32	0,00	0,00	52.679,00	184.195,79	131.516,79	0,00	20.087,06
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.329,00	8.825,34	0,00	1.503,66	0,00
973,32	0,00	127.973,32	0,00	0,00	216.395,00	203.454,64	135.753,30	148.693,66	20.622,74
451,52	0,00	487.451,52	0,00	29.005,38	1.032.913,00	982.786,16	0,00	50.126,84	460.500,00
451,52	0,00	487.451,52	0,00	29.005,38	1.032.913,00	982.786,16	0,00	50.126,84	460.500,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	1.186,57	411,57	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775,00	1.186,57	411,57	0,00	0,00
186,00		6.186,00	0,00	3.237,27	59.393,00	104.363,61	44.970,61	0,00	5.000,00
186,00	0,00	6.186,00	0,00	3.237,27	59.393,00	104.363,61	44.970,61	0,00	5.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	16.944,28	11.779,28	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.165,00	16.944,28	11.779,28	0,00	0,00
610,84	0,00	621.610,84	0,00	32.242,65	1.315.674,00	1.309.586,33	192.914,76	199.002,43	486.122,74
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	361.999,27	361.999,27	0,00	211.730,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361.999,27	361.999,27	0,00	211.730,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.076,00	15.540,19	0,00	2.535,81	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	18.076,00	15.540,19	0,00	2.535,81	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.329.138,00	27.029.434,01	16.700.296,01	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.329.138,00	27.029.434,01	16.700.296,01	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.582.284,00	4.405.086,31	1.822.802,31	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.582.284,00	4.405.086,31	1.822.802,31	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.929.498,00	31.812.059,78	18.885.097,59	2.535,81	211.730,56
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
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610,84	0,00	621.610,84	0,00	32.242,65	1.315.674,00	1.309.586,33	192.914,76	199.002,43	486.122,74
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.929.498,00	31.812.059,78	18.885.097,59	2.535,81	211.730,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
610,84	0,00	621.610,84	0,00	32.242,65	14.245.172,00	33.121.646,11	19.078.012,35	201.538,24	697.853,30

DI CORVETTA
AS

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2002
PARTE PRIMA

ALLEGATO B

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE		**TITOLO I - SPESE CORRENTI**	
Ctg.1ª - Aliquote contributive	3.987.098,66	Ctg.1ª - Spese per gli Organi dell'Ente	851,07
TITOLO III - ALTRE ENTRATE		Ctg.4ª - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	96.104,06
Ctg.8ª - Redditi e proventi patrimoniali:		Ctg.5ª - Spese per prestazioni istituzionali	955.834,64
- Affitti immobili	168.748,75		
- Interessi su Titoli di Stato	549.897,31	Ctg.7ª - Oneri finanziari	1.186,57
- Interessi su prestiti	352.589,86		
- Interessi su c/correnti	63.929,27	Ctg.8ª - Oneri tributari	103.177,61
Ctg.9ª - Poste correttive di spese correnti	0,00	Ctg.9ª - Poste correttive di entrate correnti	16.944,28
Ctg.10ª - Entrate non classificabili in in altre voci	0,00	Ctg.10ª - Spese non clas.bili in altre voci	
TOTALE	**5.122.263,85**	**TOTALE**	**1.174.098,23**

PARTE SECONDA
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

VARIAZIONI PATRI.LI STRAORDINARIE		**AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI**	
		- Fondo ammortamento immobili	301.680,60
- Sopravvenienza attiva contributi Bilancentes	369.358,57	**VARIAZIONI PATRI.LI STRAORDINARIE**	
- insussistenza passiva Liqui. Premi prev 2001	29.005,38		
- insussistenza passiva tasse anno 2001	3.237,27		
TOTALE	401.601,22	**TOTALE**	**301.680,60**

RIEPILOGO

Totale parte prima	**5.122.263,85**	Totale parte prima	**1.174.098,23**
Totale parte seconda	**401.601,22**	Totale parte seconda	**301.680,60**
Totale generale	**5.523.865,07**	**Totale generale**	**1.475.778,83**
DISAVANZO ECONOMICO	**0,00**	**AVANZO ECONOMICO**	**4.048.086,24**
Totale a pareggio	**5.523.865,07**	**Totale a pareggio**	**5.523.865,07**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fr
Aniello AFFINITO

IL CAPITANO DI CORVETTA
Lino MULAS
assente giustificato

IL CAPITANO DI FREGATA
Giandomenico NATALI

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

Vista la relazione del Presidente e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva

IL MINISTRO

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2002

ALLEGATO C

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO.....			€	**5.864.868,14**
Riscossioni	in c/competenza	€ 32.394.258,37		
	in c/residui	€ 11.293.388,24	€	43.687.646,61
Pagamenti	in c/competenza	€ 32.500.035,27		
	in c/residui	€ 621.610,84	€	33.121.646,11
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO.....			€	**16.430.868,64**
Residui attivi	Esercizio precedente	€ 6.658.346,21		
	Esercizio 2002	€ 4.184.551,31	€	10.842.897,52
Residui passivi	Esercizio precedente	€ 0,00		
	Esercizio 2002	€ 697.853,30	€	697.853,30
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' E. F. 2002			€	**26.575.912,86**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fr
Aniello AFFINITO

IL CAPITANO DI CORVETTA
Lino MULAS
assente giustificato

IL CAPITANO DI FREGATA
Giandomenico NATALI

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2002

ALLEGATO D

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2002	AL 31.12.2002	In più	In meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Cassa (contante)	206,36	338,11	131,75	0,00
C/C Postale	1.119.640,78	1.557.491,77	437.850,99	0,00
C/C Banca di Roma	3.393.445,64	6.563.528,74	3.170.083,10	0,00
C/C Rolo Banca	5.369,19	4.013.107,18	4.007.737,99	0,00
C/C Intesa BCI	1.158.168,53	2.809.246,65	1.651.078,12	0,00
C/C Mediolanum	188.037,64	1.487.156,19	1.299.118,55	0,00
TOTALE DISPONIBILITA'	**5.864.868,14**	**16.430.868,64**		
RESIDUI ATTIVI				
Crediti contributi verso Bilancentes	**309.874,14**	**188.000,00**	0,00	121.874,14
Crediti vari	**4.100,67**	**0,00**	0,00	4.100,67
CREDITI FINANZIARI				
Esposizione prestiti Sott/li	**9.249.185,96**	**10.654.897,52**	1.405.711,56	0,00
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Stato	**8.019.215,11**	**0,00**	0,00	8.019.215,11
IMMOBILI				
Levico Terme	1.988.359,06	2.278.300,71	289.941,65	0,00
Chianciano Terme	2.069.210,58	2.069.210,58	0,00	0,00
Terminillo	1.730.130,61	2.029.458,98	299.328,37	0,00
TOTALE IMMOBILI	**5.787.700,25**	**6.376.970,27**	589.270,02	0,00
TOTALI	**29.234.944,27**	**33.650.736,43**	13.150.252,10	8.145.189,92
TOTALE A PAREGGIO.....€		**33.650.736,43**		

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2002	AL 31.12.2002	in più	In meno
FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00
MUTUO IMMOBILE	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO AMM.TO IMMOBILI	**512.422,30**	**814.102,90**	301.680,60	0,00
FONDO RISTRUTT.NE IMMOBILI	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
FONDO GARANZIA PRESTITI	**87.002,91**	**109.028,42**	22.025,51	0,00
RESIDUI PASSIVI (PREM. PREV.	**516.456,90**	**460.500,00**	0,00	55.956,90
DEBITI VARI	**137.396,59**	**237.353,30**	99.956,71	0,00
TOTALE	**1.253.278,70**	**1.620.984,62**	423.662,82	55.956,90
PATRIMONIO NETTO alla data del 1° Gennaio 2002	**27.981.665,57**			
AVANZO ECONOMICO Esercizio Finanziario 2002	**4.048.086,24**			
PATRIMONIO NETTO alla data del 31 Dicembre 2002	**32.029.751,81**	**32.029.751,81**		
TOTALE A PAREGGIO.....€		**33.650.736,43**		

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Cr
Aniello AFFINITO

IL CAPITANO DI FREGATA
Giandomenico NATALI

IL CAPITANO DI CORVETTA
Lino MULAS
assente giustificato

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

Vista la relazione del Presidente e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva

IL MINISTRO

IL SOTTOSEGRETARIO DI STATO

ALLEGATO "E"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2002
SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2001

	TITOLI	RESIDUI	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1	Quote contributive	309.874,14	679.232,71	369.358,57	0,00	0,00	
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE							
	Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2	Locazione immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Interessi su titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	interessi su prestiti e c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 9a - Poste corr.ve e comp.ve						
5	recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI							
	Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6	Realizzo di titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7	Riscossione di prestiti	9.249.185,96	2.590.839,75	0,00	0,00	6.658.346,21	
	TOTALI Euro	**9.559.060,10**	**3.270.072,46**	**369.358,57**	**0,00**	**6.658.346,21**	

ALLEGATO "F"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2002

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2002

		ENTRATE ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
Ctg. 1a - Aliquote Contributive:							
1	Quote contributive	3.987.098,66	3.799.098,66	0,00	0,00	188.000,00	(A)
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE							
Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali							
2	Locazione immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Interessi su titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	interessi su prestiti e c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 9 - a Poste corr.ve e comp.ve							
5	recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI							
Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari							
6	Realizzo di titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 14a - Riscossione di crediti:							
7	Riscossione di prestiti	4.405.086,31	408.535,00	0,00	0,00	3.996.551,31	(B)
TOTALI Euro		**8.392.184,97**	**4.207.633,66**	**0,00**	0,00	**4.184.551,31**	

(A)

Saldo 2001: da Bilancentes	Euro	188.000,00
Saldo 2001: da M/Mercant	Euro	
Totale saldo 2001	Euro	188.000,00

(B) **TOTALE ESPOSIZIONE PRESTITI**

3.996.551,31 di cui alla colonna 10 ^ cap.14° - A/2 del Rendiconto Finanziario più
6.658.346,21 di cui al cap. 7° del precedente all. "E"
10.654.897,52 TOTALE

ALLEGATO "G"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2002

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2001

		RESIDUI	SOMME PAGATE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons,/serv.						
1	Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	Onorari e speciali incarichi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3	Premi di previdenza	516.456,90	487.451,52	0,00	29.005,38	0,00	
	Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4	Imposte, tasse e tributi vari	9.423,27	6.186,00	0,00	3.237,27	0,00	
	Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5	Rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALI Euro		**525.880,17**	**493.637,52**	**0,00**	**32.242,65**	**0,00**	

ALLEGATO "H"

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2002

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2002

		USCITE ACCERTATE	PAGAMENTI E.F. 2002	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons,/serv:						
1	Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	10.969,19	10.433,51	0,00	0,00	535,68	
2	Onotari e comp. speciali incarichi	76.309,53	56.222,47	0,00	0,00	20.087,06	
	Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3	Premi di previdenza	955.834,64	495.334,64	0,00	0,00	460.500,00	
	Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4	Imposte, tasse e tributi vari	103.177,61	98.177,61	0,00	0,00	5.000,00	
	Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5	Rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 11a - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari						
11	Ricostrzioni, ripristino e trasformazioni di immobili	573.729,83	361.999,27	0,00	0,00	211.730,56	
TOTALI Euro		**1.720.020,80**	**1.022.167,50**	**0,00**	**0,00**	**697.853,30**	

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2003

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dell'art. 12 del R.D. 7 Agosto 1936 e dell'art.1 del D.P.R. 25 Agosto 1954, n° 1098, si è proceduto alla compilazione del bilancio consuntivo della Cassa Sottufficiali M.M. per l'esercizio 2003.

Il bilancio consuntivo, che si sottopone all'approvazione della S.V. On/le, è stato redatto in termini finanziari, di competenza e di cassa ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato a);
- conto economico (Allegato b);
- situazione amministrativa (Allegato c);
- situazione patrimoniale (Allegato d).

L'esercizio finanziario si è chiuso il **31/12/2003** con **introiti complessivi di €. 5.319.822,22** (all.b), e una **spesa complessiva di €. 2.001.971,12** (all.b), di cui € 1.418.234,58 concernenti il solo **premio di previdenza** corrisposto a n. 332 Sottufficiali, all'atto del loro collocamento nella posizione di ausiliaria o di riserva.

Nel corso dell'E.F. 2003 l'attività creditizia, stanziata in **€. 4.500.000,00,** di cui al bilancio preventivo anno 2003, ha fatto registrare **prestiti** (n. 408) per un valore lordo di **€. 3.560.746,54** (all. A/2). Questi hanno consentito un introito per interessi anticipati di €. **276.649,01** e l'incremento del **Fondo Garanzia di €. 17.803,72.**

L'avanzo di amministrazione alla fine dell'E.F. 2003 è pari a **€. 30.167.453,14** (all.c) e denota l'ottima consistenza e solidità della cassa.

La consistenza patrimoniale al 31 Dicembre 2003 determinata in **€. 35.347.602.91** (all.d), ha registrato un **aumento** per avanzo economico pari a **€. 3.317.851,10.**

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2003

CONTO ECONOMICO (ALL. B)

I **proventi** globali riscossi e accertati ammontano a **€. 5.215.824,25**. Le **rendite** del patrimonio ammontano a **€. 820.740,43**. All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessivi **€. 4.395.083,82**, ha fatto riscontro un onere di **€. 1.418.234,58** per la corresponsione del **premio di previdenza** agli aventi diritto, **con un avanzo economico di €. 3.317.851,10.**

La somma di **€. 103.997,97** quale attività parte seconda è dovuta a: **variazioni patrimoniali** per: aumento dei versamenti a titolo di contributi previsti nei residui anno 2002 pari ad **€ 98.997,97;** minori pagamenti di tasse (Irpeg) anno 2002 pari a **€ 5.000,00**.

La somma di **€. 411.205,92** quale passività parte seconda è dovuta all'ammortamento degli immobili per **€ 313.129,39;** ed a **variazioni patrimoniali** per maggiori pagamenti per **€. 83.636,16** su liquidazioni premi di previdenza anno precedente; a maggiori spese pari a **€ 14.440,37** per lavori all'immobile di Levico Terme.

L'analisi dettagliata dei proventi e delle spese pone in essere quanto segue:

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1^

Cap. 1° Aliquote Contributive

In applicazione dell'art.3 della Legge 5-Luglio-1965, n.814, gli stipendi mensili lordi spettanti ai Sottufficiali s.p., s.c.r.i. e Sergenti non in servizio di leva, sono assoggettati ad una ritenuta quale contributo per la Cassa Sottufficiali nella misura del 2% dell'80% di tali stipendi e, dal 1990, anche sull'importo spettante della 13^mensilità (D.M. 6/6/1990).

Trimestralmente, la 10^ Divisione di PERSOMIL, sulla base degli stipendi lordi corrisposti nello stesso periodo, emette un ordine di accreditamento a BILANCENTES a favore della Cassa Sottufficiali dei relativi contributi.

Nel caso dei Sottufficiali amministrati da organismi le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio del citato Ente, il totale dei contributi perviene direttamente dagli stessi Enti.

Nel corso dell'E.F. 2003 sono state accertate le seguenti somme:

	*Titolo I° - Ctg 1^*
- Bilancentes.....€	3.429.378,37
- Ministero dei Trasporti e della Navigazione (personale delle Capitanerie di Porto).....€	959.981,57
- Enti Vari.....€	5.723,88
Totale entrate contributive.....€	**4.395.083,82**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili

I profitti dei canoni di locazione 2003 degli immobili di Levico Terme, Terminillo e Chianciano Terme, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente, come di seguito riportato:

	*Titolo III°-Ctg.8^*
- Levico Terme.....€	101.141,00
- Chianciano Terme.....€	39.286,18
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....€	65.755,58
Totale.....€	**206.182,76**

Cap. 3° - Interessi su titoli di Stato	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per gli investimenti effettuati su titoli di Stato durante l'esercizio finanziario corrente sono stati introitati interessi pari a .....€	**279.278,35**

Cap. 4° - Interessi su prestiti e conti correnti	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per la concessione di n. 408 prestiti e delle somme depositate sui vari conti correnti, sono stati introitati interessi come sotto specificato:	
- Interessi su prestiti concessi a vari Sott/li iscritti.....€	276.649,01
- Interessi su c/c bancari e postale.....€	58.630,31
Totale.....€	**335.279,32**

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Realizzo valori mobiliari

Cap. 6°- Realizzo Titoli di Stato	*Titolo IV°-Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a.....€	**61.854.532,55**

Categoria 14^ - Riscossione di crediti

Cap. 7°- Riscossione prestiti a breve termine	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F. 2003 n. 408 prestiti pari a.....€	**3.560.746,54**

Cap. 8°- Riscossione di crediti diversi (Fondo Garanzia)	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalla ritenuta dello 0,5% operata sull'importo lordo dei prestiti concessi, che per il 2003 è pari a.....€	**17.803,72**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegati A/1)

- Tit. I - Ctg.1 - Cap.1: Contributi di iscrizione.....€	4.395.083,82
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.2: Affitto di immobili.....€	206.182,76
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.3: Interessi su titoli di Stato.....€	279.278,35
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.4: Interessi su c/c bancari e postali e prestiti.....€	335.279,32
Totale Entrate Correnti.....€	**5.215.824,25**
- Tit. IV - Ctg.13 - Cap.6: Realizzo titoli di Stato.....€	61.854.532,55
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap.7: Riscossioni di prestiti.....€	3.560.746,54
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap. 8: Riscossioni di crediti (Fondo Garanzia).....€	17.803,72
Totale Generale Entrate (col. 10 Allegato A/1).....€	**70.648.907,06**

ONERI E SPESE
TITOLO I - SPESE CORRENTI

Categoria 1^ - Spese per gli organi dell'Ente

Cap. 1°- Rimborsi ai componenti del Consiglio di Amm.ne:	*Titolo I° Ctg. 1^*
- Spese per sopralluoghi agli immobili di proprietà.....€	**1.593,10**

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap. 2°- Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Locazione fotocopiatrice.....€	803,52
- Acquisto materiale per cancelleria.....€	1.300,91
- Acquisto materiale per computer.....€	1.639,99
- Acquisto n° 24 Tessere Metrebus.....€	906,00
Totale.....€	**4.650,42**

Cap. 3°- Manutenzione, riparazione e adattamento. locali e relativi impianti	*Titolo I° Ctg. 4^*
Pratica di prevenzione incendi Immobile Levico Terme.....€ Spesa sopravvenuta e non preventivata.	**932,75**

Cap. 4°- Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Parcella commercialista per compilazione mod. 770/760.....€	677,89
- Spese sopravvenute e non preventivate per prestazioni professionali relative alla redazione dei computi metrici estimativi e Direzione lavori presso l'immobile di Chianciano Terme.....€	21.192,70
- Spese sopravvenute e non preventivate per prestazioni professionali relative alla straordinaria manutenzione per infiltrazioni d'acqua di Chianciano Terme.....€	1.615,68
- Spese sopravvenute e non preventivate per prestazioni professionali relative alla Direzione lavori presso l'immobile di Levico Terme per lavori aggiuntivi.....€	5.457,18
- Spese per prestazioni professionali relative alla Direzione lavori presso l'immobile di Terminillo (locali cucina, centrale termica, pratica prevenzione incendi).....€	10.096,47
- Spese per prestazioni professionali relative alla progettazione esecutiva e coord. della sicurezza per lavori di manutenzione straordinaria ai locali cucina e centrale termica presso l'immobile di Terminillo.....€	5.140,48
Totale.....€	**44.180,40**

Cap. 5°- Premi di assicurazione:	*Titolo I° Ctg. 4^*
Gli immobili di proprietà (Levico Terme, Chianciano Terme, Terminillo) sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile come sotto specificato:	
- Levico Terme.....€	4.177,05
- Chianciano Terme.....€	2.739,33
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....€	1.982,37
Totale.....€	**8.898,75**

RIEPILOGO SPESE DI FUNZIONAMENTO

- Cap. 1° Rimborso per gli organi dell'Ente.....€	1.593,10
- Cap. 2° Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio .....€	4.650,42
- Cap. 3° Manutenzione, riparazione e adattamento locali e relativi impianti....€	932,75
- Cap. 4° Onorari e compensi per speciali incarichi.....€	44.180,40
- Cap. 5° Premi di assicurazione.....€	8.898,75
Totale spese di funzionamento.....€	**60.255,42**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap. 6- Premi di Previdenza	*Titolo I° Ctg. 5^*
In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1226 del 1936 e successive modificazioni, ai Sottufficiali che sono cessati dal servizio nel corso dell'E.F. 2003, è stato corrisposto un Premio di Previdenza pari al 2% dell'80% della somma costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo e della 13^ mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.	
La liquidazione, calcolata come sopra, è attualmente corrisposta in un'unica soluzione alla data di cessazione dal servizio. Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta. La spesa accertata per l'E.F. 2003 ha subito una implementazione di 618.234,58 rispetto a quella preventivata (€ 800.000,00). Tale surplus di spesa è dovuto ad un maggior esodo dei Sottufficiali (circa 50% in più rispetto agli anni precedenti).	
La spesa per il pagamento del Premio di Previdenza per l'Esercizio Finanziario 2003 è stata, pertanto, così suddivisa:	
- Già pagata durante l'E.F. 2003.....€	883.234,58
- Da pagarsi durante l'E.F. 2004 (residui passivi).....€	535.000,00
Totale.....€	**1.418.234,58**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap. 7°- Commissioni bancarie e postali:	*Titolo I° Ctg. 7^*
Durante l'esercizio finanziario 2003 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....€	**1.017,61**

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap. 8°- Imposta e tasse:	*Titolo I° Ctg. 8^*
Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto IRPEG, durante l'esercizio finanziario 2003, sono state pagate somme pari a .....€	**89.628,12**

Categoria 9^ - Poste correttive e compensative di entrate correnti

Cap. 9°- Rimborsi diversi	*Titolo I° Ctg. 9^*
Rimborso interessi per estinzione anticipata di prestiti da parte dei Sottufficiali .....€	**21.629,47**

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 11^ - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari

Cap. 11° Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni	*Titolo II° Ctg.11^*
Sono stati eseguiti lavori straordinari di trasformazione ed adeguamento alle Leggi sulla sicurezza del locale cucina e centrale termica presso l'immobile del Terminillo (delibera n. 205 del 23.10.2002 e n° 207 del 10.04.2003).....€	**57.243,93**

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap. 13°- Acquisto titoli di Stato	*Titolo II° Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a.....€	**61.854.532,55**

Categoria 14^ - Concessione di crediti

Cap. 14°- Concessione prestiti a breve termine	*Titolo II° Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F. 2003 n. 408 prestiti per.....€	**3.560.746,54**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2)

- Tit.I - Ctg.1 - Cap. 1: Rimborso componenti C.d.A.....€	1.593,10
- Tit.I - Ctg.4 - Cap. 2-3-4-5: Spese di funzionamento.....€	58.662,32
- Tit.I - Ctg.5 - Cap. 6: Premi di previdenza.....€	1.418.234,58
- Tit.I - Ctg.7 - Cap. 7: Spese per commissioni bancarie.....€	1.017,61
- Tit.I - Ctg.8 - Cap. 8: Oneri tributari.....€	89.628,12
- Tit.I - Ctg.9 - Cap. 9: Poste correttive.....€	21.629,47
Totale delle Uscite Correnti (Col 10 - Allegato A/2).....€	**1.590.765,20**
- Tit.II - Ctg.11 - Cap.11: Ristr. e trasformazioni di immobili.....€	57.243,93
- Tit.II - Ctg.13 - Cap.13: Acquisto Titoli di stato.....€	61.854.532,55
- Tit.II - Ctg.14 - Cap.14: Concessione di prestiti.....€	3.560.746,54
Totale Generale delle Uscite (Col. 10 - Allegato A/2).....€	**67.063.288,22**

oooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooo

Oltre alle precedenti attività istituzionali, sono state accertate le seguenti variazioni economiche

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati inscritti ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Levico Terme.(1969-2009).....€	2.582,28
- Levico Terme (lavori 2002-2007 delibera CdA n. 207 del 10/04/03).....€	57.988,33
- Chianciano Terme.(1992-2032).....€	12.911,42
- Chianciano Terme (lavori 2001-2006 delibera. CdA n 203 del 22/05/02).....€	125.079,63
- Terminillo .(1998-2038).....€	43.253,27
- Terminillo (lavori 2002-2007 delibera CdA n. 207 del 10/04/03).....€	59.865,67
- Terminillo (lavori 2003-2008) .....€	11.448,79
Totale.....€	**313.129,39**

Variazioni patrimoniali straordinarie:	
- Per maggiori contribuzioni rispetto ai residui attivi previsti per l'E.F. 2002 (Sopravvenienze attive).....€	98.997,97
- Minore pagamento di tasse anno 2002 (Insussistenze passive).....€	5.000,00
Totale.....€	**103.997,97**

Variazioni patrimoniali straordinarie:	
- Maggiori pagamenti su residui Premi di previdenza anno 2002 (Sopravvenienze passive).....€	83.636,16
- Maggiori pagamenti per lavori all'immobile di Levico Terme (Sopravvenienze passive) .....€	14.440,37
Totale.....€	**98.076,53**

RIEPILOGO GENERALE
Per la determinazione del Conto Economico

- Totale delle Entrate Correnti.....€	5.215.824,25
- Sopravvenienze attive.....€	98.997,97
- Insussistenze passive.....€	5000,00
Totale Generale delle Entrate.....€	**5.319.822,22**
- Totale delle Uscite Correnti.....€	1.590.765,20
- Ammortamenti e deperimenti.....€	313.129,39
- Sopravvenienze passive.....€	98.076,53
Totale Generale delle Uscite.....€	**2.001.971,12**
Totale Generale delle Entrate.....€	**5.319.822,22**
Totale Generale delle Uscite.....€	**2.001.971,12**
Avanzo economico .....€	**3.317.851,10**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

"A" - Disponibilità liquide	
- (1) Cassa Corrente....€	559,25
- (2) c/c Postale....€	287.092,87
- (3) c/c Banca di Roma....€	3.422.264,84
- (6) c/c Mediolanum....€	6.458,67
- (4) c/c Unicredit Banca d'impresa....€	905,36
- (5) c/c Intesa BCI....€	48.852,94
Totale ....€	**3.766.133,93**

"C" - Residui attivi:	
- Crediti Contributi Bilancentes ....€	295.000,00
- Credito affitto immobili....€	55.632,21
- Credito interessi su titoli....€	65.196,91
- Esposizione prestiti Sottufficiali....€	10.246.476,03
Totale ....€	**10.662.305,15**

"B" - Beni immobili:	
Il valore degli immobili risultano così contraddistinti:	
- Immobile di Levico Terme....€	2.278.300,71
- Immobile di Chianciano Terme....€	2.069.210,58
- Immobile Terminillo (in comproprietà 50% con la Cassa Uff/li) (importo aumentato dei lavori straordinari per Euro 57.243,93)....€	2.086.702,91
Totale ....€	**6.434.214,20**

RIEPILOGO ATTIVITA'

- Disponibilità liquide....€	3.766.133,93
- Crediti vari (contributi Bilancentes, fitti immobili e interessi su titoli di stato).€	415.829,12
- Esposizione creditizia....€	10.246.476,03
- Titoli di Stato....€	16.303.212,37
- Immobili....€	6.434.214,20
Totale ....€	**37.165.865,65**

PASSIVITA'

"G" - Fondo ammortamento immobili:	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2003.....€	814.102,90
- Quota Esercizio Finanziario 2003.....€	313.129,39
Consistenza al 31.12.2003.....€	**1.127.232,29**

"E" - Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi.	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2003.....€	109.028,42
- Quota Esercizio Finanziario 2003.....€	17.803,72
Consistenza al 31.12.2003.....€	**126.832,14**

"D" - Residui passivi:	
- Residui per pagamento premi di previdenza, di competenza dell'anno 2003, da pagarsi nell'anno 2004.....€	535.000,00
Debiti vari:	
- Spese pratica prevenzione incendio immobile Levico Terme.....€	932,75
- Pagamento prestazione professionale relativo alle norme di sicurezza e prevenzione incendi dell' immobile di Levico Terme.....€	5.457,18
- Pagamento prestazione professionale relativo alla pratica prevenzione incendio dell' immobile di Chianciano Terme .....€	22.808,38
Totale .....€	**564.198,31**

RIEPILOGO PASSIVITA'

- Fondo ammortamento Immobili.....€	1.127.232,29
- Fondo garanzia prestiti.....€	126.832,14
- Residui passivi.....€	564.198,31
Totale Passività.....€	**1.818.262,74**

PATRIMONIO NETTO

- Attività.....€	37.165.865,65
- Passività.....€	1.818.262,74
Patrimonio netto al 31.12.2003.....€	35.347.602,91

Il patrimonio netto alla data 31 Dicembre 2003 trova riscontro, come di seguito specificato:

- Patrimonio Netto al 01.01.2003.....€	32.029.751,81
- Avanzo Economico E.F. 2003.....€	3.317.851,10
- PATRIMONIO NETTO al 31.12.2003.....€	35.347.602,91

Roma lì 17 marzo 2004.-

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA)

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

VERBALE N° 209

L'anno **2004** il giorno **17 del mese di marzo**, il Consiglio di Amministrazione della Cassa Sottufficiali Marina Militare, come da Ordine di Convocazione n. 24/1040 in data 9 marzo 2004, si è riunito alle ore 11,00 nella Sala Riunioni n. 112 presso Palazzo Marina, per deliberare e discutere gli argomenti all'ordine del giorno indicati nel citato ordine di convocazione.

Sono presenti per il Consiglio di Amministrazione:

• **Ammiraglio di Divisione**	**Giuseppe**	**LERTORA**	Presidente
• **Dir. Amm. Cont. Dr.**	**Salvatore**	**SABATINI**	Consigliere
• **Capitano di Fregata (CM)**	**Corrado**	**SCIANCALEPORE**	Consigliere
• **Capitano di Corvetta (CS)**	**Lino**	**MULAS**	Consigliere
• **Primo Maresciallo Fr.**	**Antonio**	**D'AVINO**	Consigliere

Sono presenti per il Comitato dei Sindaci:

Dirigente Dr.	**Francesco**	**AMATO**	Sindaco
Primo Maresciallo Frc	**Marco**	**FIERRO**	Sindaco

Risultano assenti giustificati:

• **Contrammiraglio (CM)**	**Antonio**	**MEGNA**	Sindaco

E' presente per l'Ufficio Amministrativo:

• **Primo Maresciallo Frc.**	**Giuseppe**	**BELLANOVA**	Contabile

Il Presidente, accertata la presenza del numero legale dei partecipanti ai sensi dell'art. 4 del R.D. 07/08/1936, **dichiara aperta la seduta,** invitando il Capo Ufficio della Cassa a procedere nell'illustrazione degli argomenti da trattare.

1. Approvazione del Bilancio Consuntivo 2003.

Il Capo Ufficio rappresenta preliminarmente al Consiglio di Amministrazione **l'avanzo economico** registrato durante l'Esercizio Finanziario 2003 pari a **Euro 3.317.851,10,** che ha determinato la nuova **situazione patrimoniale attiva della Cassa ammontante a complessivi Euro 35.347.602,91.** Successivamente il Capo Ufficio illustra le varie poste afferenti i costi e i ricavi registrati nell' Esercizio Finanziario 2003, attraverso la lettura della Relazione del Presidente da inviare al Ministro della Difesa.

Al termine della lettura, il Consiglio d'Amministrazione preso atto, altresì, del parere favorevole espresso dal Comitato dei Sindaci nella relazione sul Bilancio Consuntivo redatta in data 16 marzo 2004,

Approva all'unanimità il Bilancio Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 2003.-

2. Canoni di locazione degli immobili di proprietà di Monte Terminillo e Levico Terme.-

Il **Consiglio di Amministrazione prende atto,** stante la precaria situazione finanziaria dell'Ente Circoli della Marina Militare, del mancato versamento di Euro 21.918,54 relativo il fitto dell'immobile di Monte Terminillo e di Euro 33.713,67 relativo il fitto dell'immobile di Levico Terme.

Predetti debiti residui, pari ad Euro 55.632,21 saranno saldati, come comunicato dallo stesso Ente, nel corso del primo semestre dell'anno 2004.

3. Situazione lavori all'immobile di Levico Terme.

- **Il Consiglio di Amministrazione ratifica** la spesa di € 5.457,18 complessivi, per oblazione, oneri e spese a favore del Per.Ind. Stefano PESCANTE per adeguamento alle norme di sicurezza e prevenzione incendi dell'immobile di Levico Terme;

- **Il Consiglio di Amministrazione ratifica** la spesa di € 932,75 sostenuta per il rilascio del certificato prevenzione incendi da parte del Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco di Trento per l'immobile di Levico Terme.

4. Situazione lavori all'immobile di Chianciano Terme:

- **Il Consiglio di Amministrazione ratifica** la spesa di € 1.615,68 a favore dell'Ing. Stefano GORACCI per Progettazione e Direzione Lavori di straordinaria manutenzione eseguiti per l'eliminazione degli inconvenienti causati da infiltrazioni di acqua in alcuni locali dell'immobile di Chianciano Terme;

- **Il Consiglio di Amministrazione ratifica** la spesa di € 21.192,70 per Prestazioni professionali a favore dell' Ing. Stefano GORACCI relative alla redazione dei computi metrici estimativi e direzione lavori presso l'immobile di Chianciano Terme.

- **Il Consiglio di Amministrazione ratifica** la spesa di € 336,00 sostenuta per l'esecuzione di saggi di verifica della impermeabilizzazione e stato della tubazione di scarico dell'immobile di Chianciano Terme.

5. Delibera per ammortamento lavori di straordinaria manutenzione.

Il **Consiglio di Amministrazione** visto il Titolo II Categoria 11 Capitolo 11 "Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili" del Rendiconto Finanziario dell'anno 2003,

delibera

che la spesa di Euro 57.243,93 sostenuta per i lavori di straordinaria manutenzione, presso gli immobili di Monte Terminillo (Euro 50.899,82) e Chianciano Terme (Euro 6.344,11), venga iscritta nell'attivo dello stato patrimoniale e che l'ammortamento di che trattasi avvenga in anni cinque.

6. Incarico professionale al Geom. Luca FONDI.

Il **Consiglio di Amministrazione ratifica** la spesa di Euro 14.765,74 (di cui il 50% a carico di questa Cassa Sottufficiali) relativa la parcella del Geom. Luca FONDI per la ricognizione la progettazione e la certificazione degli impianti elettrici ed afferenti (gruppo elettrogeno, cabina elettrica, messa a terra, etc.) al fine del rilascio della certificazione di prevenzione incendi presso l'immobile di Monte Terminillo.

Prende atto, altresì, che la spesa sostenuta è risultata inferiore a fronte di quella preventivata ed autorizzata con verbale 207 del 10 aprile 2003 per Euro 17.000,00.

7. Proposta di convenzione con Geom. Luca FONDI.

Il **Consiglio di Amministrazione** vista la necessità di avere un consulente esterno, istruttore tecnico e responsabile dei lavori per conto delle proprietà, per eventuali opere edili da eseguirsi presso i propri immobili di Monte Terminillo, Chianciano Terme e Levico Terme, al fine della definizione delle procedure da attuare in materia edilizia e di sicurezza nei luoghi di lavoro e nei cantieri edili, in funzione delle responsabilità facenti capo alla proprietà;

considerata la proposta di convenzione per l'affidamento dell'incarico di cui sopra, presentata dal Geom. Luca FONDI di Rieti

delibera

che l'incarico di che trattasi venga affidato al professionista in parola per un importo forfetario fisso ed invariabile di Euro 5.000,00 annui Iva, contributi e rimborso spese per sopraluoghi esclusi, di cui il 75% a carico della Cassa Sottufficiali e il 25% a carico della Cassa Ufficiali.

8. Nomina del Comitato Ristretto.

Il **Consiglio di Amministrazione**, al fine di non interrompere l'attività di valutazione nella concessione dei prestiti, ratifica, giusta quanto previsto dall'Art. 6 del Regio Decreto 7 agosto 1936, la **nomina** del Capitano di Fregata (CM) Corrado SCIANCALEPORE e del Capitano di Corvetta (CS) Lino MULAS quali componenti del Comitato ristretto, decretato con Ordine del Giorno nr. 4 del 15 marzo 2004 dal Presidente delle Casse.

Alle ore 13.30, ultimati gli argomenti da trattare, il Presidente dichiara chiusa la seduta.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo
Antonio D'AVINO

Capitano di Corvetta
Lino MULAS

Dir. Amministrativo
Salvatore SABATINI

Capitano di Fregata
Corrado SCIANCALEPORE

IL PRESIDENTE
(Ammiraglio di Divisione Giuseppe LERTORA)

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE RELATIVO AL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2003.

Il giorno 16 Marzo 2004 il Contrammiraglio Antonio MEGNA in rappresentanza del Ministero della Difesa, il Dirigente Dr. Francesco AMATO, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, e il 1° Maresciallo Marco FIERRO, in rappresentanza del Ministero della Difesa, Sindaci della Cassa Sottufficiali della Marina Militare, si sono riuniti per procedere all'esame del Bilancio Consuntivo 2003 di detta Cassa.

Il Bilancio Consuntivo in esame presenta i seguenti dati contabili:

- Avanzo Finanziario di competenza.....	€	3.585.618,84;
- Avanzo di Amministrazione.....	€	30.167.453,14;
- Avanzo Economico	€	3.317.851,10;
- Patrimonio netto	€	35.347.602,91.

In merito al conto consuntivo di cui trattasi, si osserva che il totale delle entrate accertate ammonta a Euro 70.648.907,06 mentre il totale delle uscite ammonta a Euro 67.063.288,22.

Le voci più significative delle **entrate** attengono a:

- quote contributive	€	4.395.083,82;
- affitto di immobili.....	€	206.182,76;
- interessi su Titoli di Stato.....	€	279.278,35;
- interessi su prestiti e conto correnti	€	335.279,32.

Le voci più significative delle **uscite** attengono a:

- Premi di Previdenza	€	1.418.234,58;
- Oneri Tributari	€	89.628,12;
- rimborsi diversi	€	21.629,47;
- ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	€	57.243,93.

Per quanto riguarda la situazione Patrimoniale si evidenzia che il patrimonio netto, alla data del 31 dicembre 2003, è pari a **€ 35.347.602,91,** determinato come segue:

➢ ATTIVITA':

- disponibilità liquide	€	3.766.133,93;
- totale dei crediti verso i Sottufficiali per prestiti erogati.....	€	10.246.476,03;
- Investimenti mobiliari in titoli di Stato.....	€	16.303.212,37;
- patrimonio immobiliare	€	6.434.214,20;
- crediti contributi verso BILANCENTES.....	€	295.000,00;
- crediti vari	€	120.829,12;
➢ PASSIVITA'	€	1.818.262,74;
➢ PATRIMONIO NETTO	€	35.347.602,91.

Tutto ciò premesso, verificata l'esattezza dei dati esposti dopo averli riscontrati con le scritture contabili, si esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio Consuntivo 2003 della Cassa Sottufficiali della Marina Militare.

Letto, confermato e sottoscritto.

Roma. li 16 Marzo 2004.

IL COMITATO DEI SINDACI

IL SINDACO
1° Maresciallo Frc
Marco FIERRO

IL SINDACO
RAPP. DEL MINISTERO. DEL TESORO
Dirigente Dr. Francesco AMATO

IL PRESIDENTE
CONTRAMMIRAGLIO
Antonio MEGNA

BILANCIO CONSUNTIVO

RENDICONTO FINANZIARIO 2003 - ENTRATE

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								
			PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (7-4)	VARIAZIONI in dim. (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	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									
		Ctg. 1ª Aliquote contributive									
10101	1	Quote L. 1226/36 e succ. modificazioni	3.855.340,00	344.660,00	0,00	4.200.000,00	4.100.083,82	295.000,00	4.395.083,82	195.083,82	0,00
		TOTALE TITOLO I - Ctg. 1ª	3.855.340,00	344.660,00	0,00	4.200.000,00	4.100.083,82	295.000,00	4.395.083,82	195.083,82	0,00
		TITOLO III - ALTRE ENTRATE									
		Ctg. 8ª Redditi e proventi patr.li									
30802	2	Affitti di immobili	257.150,00	0,00	106.599,00	150.551,00	150.550,55	55.632,21	206.182,76	55.631,76	0,00
30803	3	Interessi su Titoli di Stato	550.000,00	0,00	262.000,00	288.000,00	214.081,44	65.196,31	279.278,35	0,00	8.721,65
30804	4	Interessi su Prestiti e C/correnti	375.000,00	2.000,00	0,00	377.000,00	335.279,32	0,00	335.279,32	0,00	41.720,68
		Totale Ctg. 8ª	1.182.150,00	2.000,00	368.599,00	815.551,00	699.911,31	120.829,12	820.740,43	55.631,76	50.442,33
		Ctg. 9ª poste correttive e compensative									
30905	5	Recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 9ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO III - Ctg.8ª-9ª	1.182.150,00	2.000,00	368.599,00	815.551,00	699.911,31	120.829,12	820.740,43	55.631,76	50.442,33
		TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZ.NE DI BENI PATR.LI E RISC.NI CREDITI									
		Ctg. 13ª Realizzo valori mobiliari									
41301	6	Realizzi di Titoli di Stato	13.823.746,00	48.030.787,00	0,00	61.854.533,00	45.551.320,18	16.303.212,37	61.854.532,55	0,00	0,45
		Totale Ctg. 13ª	13.823.746,00	48.030.787,00	0,00	61.854.533,00	45.551.320,18	16.303.212,37	61.854.532,55	0,00	0,45
		Ctg. 14ª Riscossioni di crediti									
41401	7	Riscossioni di Prestiti	450.000,00	4.050.000,00	0,00	4.500.000,00	148.178,00	3.312.568,54	3.560.746,54	0,00	939.253,46
41402	8	Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00	17.803,72	0,00	17.803,72	0,00	4.696,28
		Totale Ctg. 14ª	472.500,00	4.050.000,00	0,00	4.522.500,00	165.981,72	3.312.568,54	3.578.550,26	0,00	943.949,74
		TOTALE TITOLO IV - Ctg.13ª-14ª	14.296.246,00	52.080.787,00	0,00	66.377.033,00	45.317.301,90	19.615.780,91	65.433.082,81	0,00	943.950,19
		TITOLO VII - PARTITE DI GIRO									
		Ctg. 22ª Entr. per partite di giro									
72201	9	Ritenute Erariali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 22ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO VII - Ctg. 22ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO I	3.855.340,00	344.660,00	0,00	4.200.000,00	4.100.083,82	295.000,00	4.395.083,82	195.083,82	0,00
		TITOLO III	1.182.150,00	2.000,00	368.599,00	815.551,00	699.911,31	120.829,12	820.740,43	55.631,76	50.442,33
		TITOLO IV	14.296.246,00	52.080.787,00	0,00	66.377.033,00	45.317.301,90	19.615.780,91	65.433.082,81	0,00	943.950,19
		TITOLO VII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE	19.333.736,00	52.427.447,00	368.599,00	71.392.584,00	50.617.297,03	20.031.610,03	70.648.907,06	250.715,58	994.392,52

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo S
Antonio D'AVINO

IL CAPITANO DI CORVETTA
Lino MULAS

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

ALLEGATO A/1

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	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 RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
188.000,00	286.997,97	0,00	286.997,97	98.997,97	0,00	3.884.272,00	4.387.081,79	502.809,79	0,00	295.000,00
188.000,00	286.997,97	0,00	286.997,97	98.997,97	0,00	3.884.272,00	4.387.081,79	502.809,79	0,00	295.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.150,00	150.550,55	0,00	106.599,45	55.632,21
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00	214.081,44	0,00	335.918,56	65.196,91
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375.000,00	335.279,32	0,00	39.720,68	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.182.150,00	699.911,31	0,00	482.238,69	120.829,12
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	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.182.150,00	699.911,31	0,00	482.238,69	120.829,12
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.823.746,00	45.551.320,18	31.727.574,18	0,00	16.303.212,37
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.823.746,00	45.551.320,18	31.727.574,18	0,00	16.303.212,37
654.897,32	3.720.990,03	6.933.907,49	10.654.897,52	0,00	0,00	2.758.126,00	3.969.168,03	1.211.042,03	0,00	10.246.476,03
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	17.803,72	0,00	4.696,28	0,00
654.897,32	3.720.990,03	6.933.907,49	10.654.897,52	0,00	0,00	2.780.626,00	3.986.971,75	1.211.042,03	4.696,28	10.246.476,03
654.897,52	3.720.990,03	6.933.907,49	10.654.897,52	0,00	0,00	16.604.372,00	49.538.291,93	32.938.616,21	4.696,28	26.549.688,40
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	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
188.000,00	286.997,97	0,00	286.997,97	98.997,97	0,00	3.884.272,00	4.387.081,79	502.809,79	0,00	295.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.182.150,00	699.911,31	0,00	482.238,69	120.829,12
654.897,52	3.720.990,03	6.933.907,49	10.654.897,52	0,00	0,00	16.604.372,00	49.538.291,93	32.938.616,21	4.696,28	26.549.688,40
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
842.897,52	4.007.988,00	6.933.907,49	10.941.395,49	98.997,97	0,00	21.670.794,00	54.625.285,03	33.441.426,00	486.934,97	26.965.517,52

IL CAPITANO DI FREGATA
Corrado SCIANCALEPORE

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
RENDICONTO FINANZIARIO 2003 - SPESE

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						
			PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE		DIFFEREN. ALLE I
			INIZIALI	VARIAZIONI in aum. (7-4)	VARIAZIONI in dim. (4 - 7)	DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10 - 8)	TOTALI IMPEGNATI (8 + 9)	IN PIU' (10 - 7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		TITOLO I - SPESE CORRENTI								
		Ctg. 1ª Spese per gli organi Ente								
10101	1	Rimb. ai componenti del Cons. di Amm/ne e Comitato dei Sindaci	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.593,10	0,00	1.593,10	0,00
		Totale Ctg. 1ª	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.593,10	0,00	1.593,10	0,00
		Ctg. 4ª Spese per acq. beni di consumo e servizi								
10403	2	Acq. mat. cons.e serv. funz. Uffici	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	4.650,42	0,00	4.650,42	0,00
10403	3	Manutenzione, riparaz. e adattam. locali e relativi impianti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932,75	932,75	932,75
10404	4	Onorari e comp. speciali incarichi	6.654,00	6.468,00	0,00	13.122,00	15.914,84	28.265,56	44.180,40	31.058,40
10405	5	Premi di assicurazione	8.825,00	73,00	0,00	8.898,00	8.898,75	0,00	8.898,75	0,75
		Totale Ctg. 4ª	21.679,00	6.541,00	0,00	28.220,00	29.464,01	29.198,31	58.662,32	31.991,90
		Ctg. 5ª - Spese per prestazioni istituzionali								
10506	6	Premi di Previdenza	600.000,00	200.000,00	0,00	800.000,00	883.234,58	535.000,00	1.418.234,58	618.234,58
		Totale Ctg. 5ª	600.000,00	200.000,00	0,00	800.000,00	883.234,58	535.000,00	1.418.234,58	618.234,58
		Ctg. 7ª Oneri finanziari								
10703	7	Commissioni bancarie e postali	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.017,61	0,00	1.017,61	0,00
		Totale Ctg. 7ª	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.017,61	0,00	1.017,61	0,00
		Ctg. 8ª Oneri tributari								
10801	8	Imposte, tasse e tributi vari	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	89.628,12	0,00	89.628,12	0,00
		Totale Ctg. 8ª	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	89.628,12	0,00	89.628,12	0,00
		Ctg. 9ª Poste corr. Entrate correnti								
10906	9	Rimborsi diversi(sopravv. passiva)	6.000,00	7.000,00	0,00	13.000,00	21.629,47	0,00	21.629,47	8.629,47
		Totale Ctg. 9ª	6.000,00	7.000,00	0,00	13.000,00	21.629,47	0,00	21.629,47	8.629,47
		TOTALE TITOLO I- Ctg. 1ª*5ª*7ª*8ª*9ª	720.879,00	213.541,00	0,00	934.420,00	1.026.566,89	564.198,31	1.590.765,20	658.855,90
		TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE								
		Ctg. 11ª - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari								
21110	10	Acquisti immobiliari	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21111	11	Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili	50.000,00	7.851,00	0,00	57.851,00	57.243,93	0,00	57.243,93	0,00
		Totale Ctg. 11ª	50.000,00	7.851,00	0,00	57.851,00	57.243,93	0,00	57.243,93	0,00
		Ctg. 12ª Immobilizzazioni tecniche Ripristini, trasfor. e manutenz.								
21212	12	Ripristini, trasf. e manut.ne straordinaria riparazione e adattam. Imp. e atrezzature	0,00	10.056,00	0,00	10.056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21213	13	Acquisto mobili e macch. per uff.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 12ª	0,00	10.056,00	0,00	10.056,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Ctg. 13ª Acquisto valori mobiliari								
21314	14	Acquisto titoli di Stato	13.823.746,00	48.030.787,00	0,00	61.854.533,00	61.854.532,55	0,00	61.854.532,55	0,00
		Totale Ctg. 13ª	13.823.746,00	48.030.787,00	0,00	61.854.533,00	61.854.532,55	0,00	61.854.532,55	0,00
		Ctg. 14ª Concessione di credito								
21415	15	Concess. prestiti a breve termine	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	3.560.746,54	0,00	3.560.746,54	0,00
		Totale Ctg. 14ª	4.500.000,00	0,00	0,00	4.500.000,00	3.560.746,54	0,00	3.560.746,54	0,00
		TOTALE TITOLO II - Ctg.11ª12ª13ª14ª	18.373.746,00	48.048.694,00	0,00	66.422.440,00	65.472.523,02	0,00	65.472.523,02	0,00
		TITOLO IV - PARTITE DI GIRO								
		Ctg. 21ª Spese per part. di giro								
50116	16	Ritenute erariale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Totale Ctg. 21ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE TITOLO IV - Ctg. 21ª	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TITOLO I	720.879,00	213.541,00	0,00	934.420,00	1.026.566,89	564.198,31	1.590.765,20	658.855,90
		TITOLO II	18.373.746,00	48.048.694,00	0,00	66.422.440,00	65.472.523,02	0,00	65.472.523,02	0,00
		TITOLO IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		TOTALE GENERALE	19.094.625,00	48.262.235,00	0,00	67.356.860,00	66.499.089,91	564.198,31	67.063.288,22	658.855,90

IL CONSIGLIO DI AMM

1°Maresciallo Fr
Antonio D'AVINO

IL CAPITANO DI CORVETTA
Lino MILAS

IL PRESID
(Amm. di Div. Giuse

ALLEGATO A/2

	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
ISPETTO VISIONI	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESER-CIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESER-CIZIO (9 + 15)
					IN PIU' (16 - 13)	IN MENO (13 - 16)			IN PIU' (20 - 19)	IN MENO (19 - 20)	
IN MENO (7 - 10)											
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
406,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.593,10	0,00	406,90	0,00
406,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.593,10	0,00	406,90	0,00
1.549,58	535,68	535,68	0,00	535,68	0,00	0,00	6.200,00	5.186,10	0,00	1.013,90	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932,75
0,00	20.087,06	20.087,06	0,00	20.087,06	0,00	0,00	26.741,06	36.001,90	9.260,84	0,00	28.265,56
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.825,00	8.898,75	73,75	0,00	0,00
1.549,58	20.622,74	20.622,74	0,00	20.622,74	0,00	0,00	41.766,06	50.086,75	9.334,59	1.013,90	29.198,31
0,00	460.500,00	544.136,16	0,00	544.136,16	83.636,16	0,00	1.060.500,00	1.427.370,74	366.870,74	0,00	535.000,00
0,00	460.500,00	544.136,16	0,00	544.136,16	83.636,16	0,00	1.060.500,00	1.427.370,74	366.870,74	0,00	535.000,00
182,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.017,61	0,00	182,39	0,00
182,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.017,61	0,00	182,39	0,00
371,88	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	95.000,00	89.628,12	0,00	5.371,88	0,00
371,88	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	95.000,00	89.628,12	0,00	5.371,88	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	21.629,47	15.629,47	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	21.629,47	15.629,47	0,00	0,00
2.510,75	486.122,74	564.758,90	0,00	564.758,90	83.636,16	5.000,00	1.206.466,06	1.591.325,79	391.834,80	6.975,07	564.198,31
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
607,07	211.730,56	226.170,93	0,00	226.170,93	14.440,37	0,00	261.730,56	283.414,86	21.684,30	0,00	0,00
607,07	211.730,56	226.170,93	0,00	226.170,93	14.440,37	0,00	261.730,56	283.414,86	21.684,30	0,00	0,00
10.056,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.823.746,00	61.854.532,55	48.030.786,55	0,00	0,00
0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.823.746,00	61.854.532,55	48.030.786,55	0,00	0,00
939.253,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	3.560.746,54	0,00	0,00	0,00
939.253,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	3.560.746,54	0,00	0,00	0,00
949.916,98	211.730,56	226.170,93	0,00	226.170,93	14.440,37	0,00	18.585.476,56	65.698.693,95	48.052.470,85	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	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
2.510,75	486.122,74	564.758,90	0,00	564.758,90	83.636,16	5.000,00	1.206.466,06	1.591.325,79	391.834,80	6.975,07	564.198,31
949.916,98	211.730,56	226.170,93	0,00	226.170,93	14.440,37	0,00	18.585.476,56	65.698.693,95	48.052.470,85	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
952.427,73	697.853,30	790.929,83	0,00	790.929,83	98.076,53	5.000,00	19.791.942,62	67.290.019,74	48.444.305,65	6.975,07	564.198,31

AZIONE

IL CAPITANO DI FREGATA
Corrado SCIANCALEPORE

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

RTORA)

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA ANNO 2003

ALLEGATO C

CONSISTENZA DELLA CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO.....			€	16.430.868,64
Riscossioni	in c/competenza	€ 50.617.297,03		
	in c/residui	€ 4.007.988,00	€	54.625.285,03
Pagamenti	in c/competenza	€ 66.499.089,91		
	in c/residui	€ 790.929,83	€	67.290.019,74
CONSISTENZA DELLA CASSA ALLA FINE DELL'ESERCIZIO.....			€	3.766.133,93
Residui attivi	Esercizio precedente	€ 6.933.907,49		
	Esercizio 2003	€ 20.031.610,03	€	26.965.517,52
Residui passivi	Esercizio precedente	€ 0,00		
	Esercizio 2003	€ 564.198,31	€	564.198,31
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ALLA FINE DELL' E. F. 2003			€	**30.167.453,14**

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fr
Antonio D'AMINO

IL CAPITANO DI CORVETTA
Lino MULAS

IL DIRETTORE AMM/VO
Dr. Salvatore SABATINI

IL CAPITANO DI FREGATA
Corrado SCIANCALEPORE

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2003
PARTE PRIMA

ALLEGATO B

ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE		TITOLO I - SPESE CORRENTI	
Ctg.1ª - Aliquote contributive	4.395.083,82	Ctg.1ª - Spese per gli Organi dell'Ente	1.593,10
TITOLO III - ALTRE ENTRATE		Ctg.4ª - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi	58.662,32
Ctg.8ª - Redditi e proventi patrimoniali:		Ctg.5ª - Spese per prestazioni istituzionali	1.418.234,58
- Affitti immobili	206.182,76		
- Interessi su Titoli di Stato	279.278,35	Ctg.7ª - Oneri finanziari	1.017,61
- Interessi su prestiti	276.649,01		
- Interessi su c/correnti	58.630,31	Ctg.8ª - Oneri tributari	89.628,12
Ctg.9ª - Poste correttive di spese correnti	0,00	Ctg.9ª - Poste correttive di entrate correnti	21.629,47
Ctg.10ª - Entrate non classificabili in in altre voci	0,00	Ctg.10ª - Spese non clas.bili in altre voci	0,00
TOTALE	5.215.824,25	TOTALE	1.590.765,20

PARTE SECONDA
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

VARIAZIONI PATRI.LI STRAORDINARIE		AMMORTAMENTI E DEPERIMENTI	
		- Fondo ammortamento immobili	313.129,39
		VARIAZIONI PATRI.LI STRAORDINARIE	
- Sopravvenienze attive per Contributi bilancentes versati in più	98.997,97	- Sopravvenienze passive per Premi di previdenza residui E.F. 2002	83.636,16
- Insussistenze passive per Tasse non pagate E.F. 2002	5.000,00	- Sopravvenienze passive per lavori immobile Levico Terme	14.440,37
TOTALE	103.997,97	TOTALE	411.205,92

RIEPILOGO

Totale parte prima	5.215.824,25	Totale parte prima	1.590.765,20
Totale parte seconda	103.997,97	Totale parte seconda	411.205,92
Totale generale	5.319.822,22	**Totale generale**	2.001.971,12
DISAVANZO ECONOMICO	0,00	AVANZO ECONOMICO	3.317.851,10
Totale a pareggio	5.319.822,22	**Totale a pareggio**	5.319.822,22

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fm
Antonio D'AVINO

IL CAPITANO DI CORVETTA
Lino MULAS

IL CAPITANO DI FREGATA
Corrado SCIANCALEPORE

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

Vista la relazione del Presidente e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva

IL MINISTRO

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2003

ALLEGATO D

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2003	AL 31.12.2003	in più	in meno
DISPONIBILITA' LIQUIDE				
Cassa (contante)	338,11	559,25	221,14	0,00
C/C Postale	1.557.491,77	287.092,87	0,00	1.270.398,90
C/C Banca di Roma	6.563.528,74	3.422.264,84	0,00	3.141.263,90
C/C Mediolanum	1.487.156,19	6.458,67	0,00	1.480.697,52
C/C Unicredit Banca d'Impresa	4.013.107,18	905,36	0,00	4.012.201,82
C/C Intesa BCI	2.809.246,65	48.852,94	0,00	2.760.393,71
TOTALE DISPONIBILITA'	**16.430.868,64**	**3.766.133,93**		
RESIDUI ATTIVI				
Crediti contributi verso Bilancentes	**188.000,00**	**295.000,00**	107.000,00	0,00
Crediti vari	**0,00**	**120.829,12**	120.829,12	0,00
CREDITI FINANZIARI				
Esposizione prestiti Sott/li	**10.654.897,52**	**10.246.476,03**	0,00	408.421,49
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Stato	**0,00**	**16.303.212,37**	16.303.212,37	0,00
IMMOBILI				
Levico Terme	2.278.300,71	2.278.300,71	0,00	0,00
Chianciano Terme	2.069.210,58	2.069.210,58	0,00	0,00
Terminillo	2.029.458,98	2.086.702,91	57.243,93	0,00
TOTALE IMMOBILI	**6.376.970,27**	**6.434.214,20**	57.243,93	0,00
TOTALI	**33.650.736,43**	**37.165.865,65**	16.645.750,49	13.073.377,34
TOTALE A PAREGGIO.....£		**37.165.865,65**		

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	ALL'1.1.2003	AL 31.12.2003	in più	in meno
FONDO OSCILLAZIONE TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00
MUTUO IMMOBILE	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO AMM.TO IMMOBILI	**814.102,90**	**1.127.232,29**	313.129,39	0,00
FONDO RISTRUTT.NE IMM/LI	**0,00**	**0,00**	0,00	0,00
FONDO GARANZIA PRESTITI	**109.028,42**	**126.832,14**	17.803,72	0,00
RESIDUI PASSIVI PREM. PREV.	**460.500,00**	**535.000,00**	74.500,00	0,00
DEBITI VARI	**237.353,30**	**29.198,31**	0,00	208.154,99
TOTALE	**1.620.984,62**	**1.818.262,74**	405.433,11	208.154,99
PATRIMONIO NETTO alla data del 1° Gennaio 2003	**32.029.751,81**			
AVANZO ECONOMICO Esercizio Finanziario 2003	**3.317.851,10**			
PATRIMONIO NETTO alla data del 31 Dicembre 2003	**35.347.602,91**	**35.347.602,91**		
TOTALE A PAREGGIO.....£		**37.165.865,65**		

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

1°Maresciallo Fr. Antonio D'AVINO

IL CAPITANO DI CORVETTA Lino MULAS

IL CAPITANO DI FREGATA Corrado CIANCALEPORE

IL DIRETTORE AMM/VO Dr. Salvatore SABATINI

IL PRESIDENTE
(Amm. di Div. Giuseppe LERTORA)

Vista la relazione del Presidente e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci, si approva

IL MINISTRO

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2003

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI ALL'E.F. 2002

	TITOLI	RESIDUI	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE							
	Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1	Quote contributive	188.000,00	286.997,97	98.997,97	0,00	0,00	
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE							
	Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2	Locazione immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Interessi su titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Interessi su prestiti e c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 9a - Poste corr.ve e comp.ve						
5	recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI							
	Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6	Realizzo di titoli di Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7	Riscossione di prestiti	10.654.897,52	3.720.990,03	0,00	0,00	6.933.907,49	
	TOTALI Euro	**10.842.897,52**	**4.007.988,00**	**98.997,97**	0,00	**6.933.907,49**	

ALLEGATO F

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2003

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATTIVI ALL'E.F. 2003

	ENTRATE ACCERTATE	SOMME RISCOSSE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMANENZA DA RISCUOTERE	NOTE
TITOLO PRIMO - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
Ctg. 1a - Aliquote Contributive:						
1 Quote contributive	4.395.083,82	4.100.083,82	0,00	0,00	295.000,00	(A)
TITOLO TERZO - ALTRE ENTRATE						
Ctg. 8a - redditi e proventi patrimoniali						
2 Locazione immobili	206.182,76	150.550,55	0,00	0,00	55.632,21	
3 Interessi su titoli di Stato	279.278,35	214.081,44	0,00	0,00	65.196,91	
4 interessi su prestiti e c/c	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ctg. 9 - a Poste corr.ve e comp.ve						
5 recuperi e rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO QUARTO - ENTRATE PER RISC. CREDITI						
Ctg. 13a - Realizzo valori mobiliari						
6 Realizzo di titoli di Stato	61.854.532,55	45.551.320,18	0,00	0,00	16.303.212,37	
Ctg. 14a - Riscossione di crediti:						
7 Riscossione di prestiti	3.560.746,54	248.178,00	0,00	0,00	3.312.568,54	(B)
TOTALI Euro	**70.295.824,02**	**50.264.213,99**	**0,00**	**0,00**	**20.031.610,03**	

(A)			
	Saldo 2003: da Bilancentes	Euro	295.000,00
	Saldo 2003: da M/Mercant	Euro	0,00
	Totale saldo 2003	Euro	295.000,00

(B)	
	TOTALE ESPOSIZIONE PRESTITI
	3.312.568,54 di cui alla colonna 9 ^ cap.7° - A/1 del Rendiconto Finanziario più
	6.933.907,49 di cui al cap. 7° del precedente allegato "E"(vedl col.15 cap. 6 A/1)
	10.246.476,03 TOTALE

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2003

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2002

		RESIDUI	SOMME PAGATE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons,/serv.						
1	Acquisto mat. di cons. e serv. per ufficio	535,68	535,68	0,00	0,00	0,00	
2	Onorari e speciali incarichi	20.087,06	20.087,06	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3	Premi di previdenza	460.500,00	544.136,16	83.636,16	0,00	0,00	
	Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4	Imposte, tasse e tributi vari	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00		
	Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5	Rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 11a - Acquisizione beni di uso dur.						
6	Ricostruzioni ripristini e trasformazioni di immobili	211.730,56	226.170,93	14.440,37	0,00		
	TOTALI Euro	**697.853,30**	**790.929,83**	**98.076,53**	***5.000,00***	***0,00***	

ALLEGATO 11

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2003

SITUAZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI ALL'E.F. 2003

		USCITE ACCERTATE	SOMMA PAGATE	VARIAZIONI IN PIU'	VARIAZIONI IN MENO	RIMASTI DA PAGARE	NOTE
TITOLO PRIMO - SPESE CORRENTI							
	Ctg. 4a - Spese per acquisto beni di cons,/serv.						
1	Manutenzione/riparazione e adattamento locali	932,75	0,00	0,00		932,75	
2	Onorari e comp. speciali incarichi	44.180,40	15.914,84	0,00	0,00	28.265,56	
	Ctg. 5a - Prestazioni istituzionali						
3	Premi di previdenza	1.418.234,58	883.234,58	0,00	0,00	535.000,00	
	Ctg. 8a - Oneri Tributari						
4	Imposte, tasse e tributi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 9a - Poste corr. entrate corr.						
5	Rimborsi diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Ctg. 11a - Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari						
11	Ricostrzioni, ripristino e trasformazioni di immobili	57.243,93	57.243,93	0,00	0,00	0,00	
	TOTALI Euro	**1.520.591,66**	**956.393,35**	**0,00**	**0,00**	**564.198,31**	