

obbligatorie", iscritti nello stato di previsione della spesa della Difesa, da cui PERSOMIL e il Comando Generale dell'Arma dei Carabinieri attingono per i rituali accrediti trimestrali in favore del Fondo.

Nel merito del rendiconto generale 2005, si precisa, preliminarmente, che dal 1<sup>a</sup> gennaio 2005 sono stati applicati i nuovi parametri stipendiali di cui al D.Legislativo 193/2003, che in concreto, hanno determinato una crescita percentuale dell'ordine del 35% circa sia nelle entrate contributive che nelle uscite per prestazioni previdenziali. Poiché sono noti la notevole consistenza di entrambi i patrimoni finali delle due gestioni ed il costante saldo attivo di fine esercizio, il consuntivo 2005, a causa proprio della lievitazione delle entrate e della concomitante diminuzione dei congedamenti, si caratterizza, ancor più che negli anni precedenti, per aver realizzato "avanzi netti di gestione" di grossa entità, che, ovviamente, anche per effetto della progressione delle "rendite patrimoniali", hanno ulteriormente "arricchito" il patrimonio finale ed assicurano, per gli anni a venire, un più che soddisfacente equilibrio finanziario.

In sostanza, i riflessi su entrambe le gestioni, determinati dalla introduzione dei nuovi parametri stipendiali, sono stati più che positivi, in quanto se da un lato detti parametri hanno comportato una lievitazione della entità del "premio di previdenza" in simmetrica concomitanza delle maggiori entrate contributive, dall'altro hanno migliorato il saldo netto di gestione e, quindi, incrementato il patrimonio finale.

----- O M I S S I S -----

Fanno, infine, parte integrante della presente "relazione" gli annessi 1 e 2, che, fra l'altro, contengono la proiezione della vita del Fondo nel prossimo decennio, durante il quale, in breve, il patrimonio finale è destinato costantemente a crescere.

f.to IL PRESIDENTE

Magg.Gen. Nicola LUISI

# PIANO NOVENNALE DEL FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO RELATIVO AL PERIODO 2007-2015 GESTIONE CARABINIERI

## DATI DEFINITIVI DA BILANCIO CONSUNTIVO

|      | 1                | 2                 | 3          | 4                | 5                       | 6                   | 7                      | 8                 | 9                | 10                  | 11             | 12                   | 13              |
|------|------------------|-------------------|------------|------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|------------------|---------------------|----------------|----------------------|-----------------|
| ANNO | FORZA<br>CESSATA | FORZA<br>ORGANICA | CONTRIBUTI | ALTRE<br>ENTRATE | LIQUIDAZ.<br>PREMI PREV | ALTRE USC<br>USCITE | PATRIMONIO<br>INIZIALE | TOTALE<br>ENTRATE | TOTALE<br>USCITE | AVANZO<br>ECONOMICO | DISAV<br>ECON. | PATRIMONIO<br>FINALE | RIDUZ.<br>FORZA |
| 2004 | 727              | -                 | 13.559.847 | 3.439.396        | 2.403.548               | 625.786             | 157.037.266            | 16.999.243        | 3.029.334        | 13.969.909          | 0              | 171.007.175          | -               |
| 2005 | 655              | 74.382 (1)        | 22.872.963 | 5.242.102        | 3.625.199               | 2.366.669           | 171.007.175            | 28.115.065        | 5.991.868        | 22.123.197          | 0              | 193.130.372          | -               |
| 2006 | 876              | 77.834 (1)        | 24.656.746 | 6.111.022        | 5.631.742 (4)           | 1.120.704           | 193.130.372            | 30.767.768        | 6.752.446        | 24.015.322          | 0              | 217.145.694          | -               |

## PIANO NOVENNALE 2007-2015

| ANNO | FORZA<br>CESSATA | FORZA<br>ORGANICA | CONTRIBUTI     | ALTRE (6)<br>ENTRATE | LIQUIDAZ.<br>PREMI PREV | ALTRE (6)<br>USCITE | PATRIMONIO<br>INIZIALE | TOTALE<br>ENTRATE | TOTALE<br>USCITE | AVANZO<br>ECONOMICO | DISAV<br>ECON. | PATRIMONIO<br>FINALE | RIDUZ.<br>FORZA   |
|------|------------------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|------------------|---------------------|----------------|----------------------|-------------------|
| 2007 | 704              | 77.334            | 24.500.000 (3) | 6.953.032            | 4.800.000               | 900.000             | 217.145.694            | 31.453.032        | 5.700.000        | 25.753.032          | 0              | 242.898.726          | -500              |
| 2008 | 650              | 76.834            | 24.950.136     | 6.400.000            | 4.451.200               | 2.700.000           | 242.898.726            | 31.350.136        | 7.151.200        | 24.198.936          | 0              | 267.097.662          | -500              |
| 2009 | 707              | 76.334            | 24.787.772     | 6.900.000            | 5.096.056               | 1.400.000           | 267.097.662            | 31.687.772        | 6.496.056        | 25.191.716          | 0              | 292.289.378          | -500              |
| 2010 | 732              | 75.834            | 25.364.171     | 7.400.000            | 5.705.940               | 2.000.000           | 292.289.378            | 32.764.171        | 7.705.940        | 25.058.231          | 0              | 317.347.609          | -500              |
| 2011 | 724              | 75.334            | 25.196.936     | 7.900.000            | 5.912.184               | 1.600.000           | 317.347.609            | 33.096.936        | 7.512.184        | 25.584.752          | 0              | 342.932.361          | -500              |
| 2012 | 773              | 74.834            | 25.655.443     | 8.350.000            | 6.763.750               | 3.400.000           | 342.932.361            | 34.005.443        | 10.163.750       | 23.841.693          | 0              | 366.774.054          | -500              |
| 2013 | 848              | 74.334            | 25.484.028     | 8.800.000            | 7.742.240               | 1.800.000           | 366.774.054            | 34.284.028        | 9.542.240        | 24.741.788          | 0              | 391.515.842          | -500              |
| 2014 | 1023             | 73.834            | 25.945.427     | 9.400.000            | 9.972.204               | 2.300.000           | 391.515.842            | 35.345.427        | 12.272.204       | 23.073.223          | 0              | 414.589.065          | -500              |
| 2015 | 1270             | 73.334            | 25.769.726     | 9.900.000            | 12.873.990 (5)          | 2.000.000           | 414.589.065            | 35.669.726        | 14.873.990       | 20.795.736          | 0              | 435.384.801          | -500              |
|      |                  |                   |                |                      |                         |                     |                        |                   |                  |                     |                | <b>TOTALE</b>        | <b>-4.500 (2)</b> |

**PIANO NOVENNALE DEL FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO RELATIVO AL PERIODO 2007-2015  
GESTIONE SOTTUFFICIALI**

**DATI DEFINITIVI DA BILANCIO CONSUNTIVO**

|      | 1                | 2                 | 3          | 4                | 5                       | 6                   | 7                      | 8                 | 9                | 10                  | 11             | 12                   | 13              |
|------|------------------|-------------------|------------|------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|------------------|---------------------|----------------|----------------------|-----------------|
| ANNO | FORZA<br>CESSATA | FORZA<br>ORGANICA | CONTRIBUTI | ALTRE<br>ENTRATE | LIQUIDAZ.<br>PREMI PREV | ALTRE USC<br>USCITE | PATRIMONIO<br>INIZIALE | TOTALE<br>ENTRATE | TOTALE<br>USCITE | AVANZO<br>ECONOMICO | DISAV<br>ECON. | PATRIMONIO<br>FINALE | RIDUZ.<br>FORZA |
| 2004 | 872              | -                 | 14.055.448 | 1.124.843        | 7.221.273               | 420.297             | 52.831.245             | 15.180.290        | 7.641.570        | 7.538.721           | 0              | 60.369.965           | -               |
| 2005 | 637              | 55.127 (1)        | 21.737.887 | 1.969.778        | 6.190.961               | 1.082.731           | 60.369.965             | 23.707.665        | 7.273.692        | 16.433.973          | 0              | 76.803.938           | -               |
| 2006 | 1481             | 55.468 (1)        | 21.706.286 | 2.313.796        | 16.935.134              | 441.985             | 76.803.938             | 24.020.082        | 17.377.119       | 6.642.963           | 0              | 83.446.901           | -               |

**PIANO NOVENNALE 2007-2015**

| ANNO | FORZA<br>CESSATA | FORZA<br>ORGANICA | CONTRIBUTI     | ALTRE (6)<br>ENTRATE | LIQUIDAZ.<br>PREMI PREV | ALTRE (6)<br>USCITE | PATRIMONIO<br>INIZIALE | TOTALE<br>ENTRATE | TOTALE<br>USCITE | AVANZO<br>ECONOMICO | DISAV<br>ECON. | PATRIMONIO<br>FINALE | RIDUZ.<br>FORZA  |
|------|------------------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------------|---------------------|------------------------|-------------------|------------------|---------------------|----------------|----------------------|------------------|
| 2007 | 1158             | 54.968            | 21.400.000 (3) | 2.973.390            | 13.400.000 (4)          | 540.000             | 83.446.901             | 24.373.390        | 13.940.000       | 10.433.390          | 0              | 93.880.291           | -500             |
| 2008 | 1008             | 54.468            | 21.735.475     | 2.950.000            | 11.365.200              | 1.000.000           | 93.880.291             | 24.685.475        | 12.365.200       | 12.320.275          | 0              | 106.200.565          | -500             |
| 2009 | 1113             | 53.968            | 21.535.950     | 3.200.000            | 12.549.075              | 820.000             | 106.200.565            | 24.735.950        | 13.369.075       | 11.366.875          | 0              | 117.567.440          | -500             |
| 2010 | 1147             | 52.968            | 21.771.006     | 3.500.000            | 13.320.398              | 1.100.000           | 117.567.440            | 25.271.006        | 14.420.398       | 10.850.608          | 0              | 128.418.048          | -1000            |
| 2011 | 1215             | 52.468            | 21.565.495     | 3.800.000            | 14.110.099              | 950.000             | 128.418.048            | 25.365.495        | 15.060.099       | 10.305.396          | 0              | 138.723.445          | -500             |
| 2012 | 1308             | 51.468            | 21.683.335     | 4.000.000            | 15.569.884              | 1.300.000           | 138.723.445            | 25.683.335        | 16.869.884       | 8.813.451           | 0              | 147.536.896          | -1000            |
| 2013 | 1464             | 50.968            | 21.472.687     | 4.300.000            | 17.426.843              | 1.100.000           | 147.536.896            | 25.772.687        | 18.526.843       | 7.245.844           | 0              | 154.782.740          | -500             |
| 2014 | 1700             | 49.968            | 21.577.674     | 4.500.000            | 20.741.990              | 1.450.000           | 154.782.740            | 26.077.674        | 22.191.990       | 3.885.684           | 0              | 158.668.424          | -1000            |
| 2015 | 1795             | 49.468            | 21.361.759     | 4.600.000            | 21.901.102 (5)          | 1.200.000           | 158.668.424            | 25.961.759        | 23.101.102       | 2.860.657           | 0              | 161.529.081          | -500             |
|      |                  |                   |                |                      |                         |                     |                        |                   |                  |                     |                | <b>totale</b>        | <b>-6.000(2)</b> |

Allegato 3

PAGINA BIANCA

## RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI

PAGINA BIANCA

Il conto consuntivo al 31/12/2006, nonché la nota integrativa a tale documento, elaborata dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, compendia i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale del Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'esercito – gestione Carabinieri.

La documentazione in argomento, pone in evidenza un avanzo di gestione di €. **24.015.322,35**

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

- |             |                          |
|-------------|--------------------------|
| - attività  | €. <b>219.565.218,30</b> |
| - passività | €. <b>2.419.523,98</b>   |

|                                |                          |
|--------------------------------|--------------------------|
| Patrimonio netto al 31/12/2006 | €. <b>217.145.694,32</b> |
|--------------------------------|--------------------------|

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

- |                                                                    |                          |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| - risultati positivi di gestione consolidati negli anni precedenti | €. <b>193.130.371,97</b> |
| - risultato della gestione economica anno 2006:                    |                          |
| • ricavi                                                           | €. 30.456.228,86         |
| • costi                                                            | €. 6.440.906,51          |
| • avanzo economico                                                 | €. 24.015.322,35         |

|                                |                          |
|--------------------------------|--------------------------|
| Patrimonio netto al 31/12/2006 | €. <b>217.145.694,32</b> |
|--------------------------------|--------------------------|

Per ciò che attiene alla situazione finanziaria, si evincono dalla situazione amministrativa le seguenti risultanze:

|                                                 |    |               |
|-------------------------------------------------|----|---------------|
| • Disponibilità finanziaria all'1/1/2006        | €. | 11.193.976,87 |
| • Riscossioni in c/competenza ed in c/residui   | €. | 71.355.663,92 |
| • Pagamenti in c/competenza ed in c/residui     | €. | 78.381.166,24 |
| • Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio | €. | 4.168.474,55  |

In tale contesto, il sottoscritto Collegio

**rappresenta che**

- la relazione contabile e formale del rendiconto in esame è avvenuta nel rispetto della vigente normativa ed in armonia con i principi di chiarezza e comprensibilità;
- le singole voci del consuntivo sono state compiutamente dettagliate ed illustrate nella nota integrativa redatta dal Consiglio di Amministrazione

**osserva che**

- con riferimento alle ENTRATE
  - a) i flussi finanziari di amministrazione contributiva a favore del Fondo avvengono ancora, sul c/c bancario aperto presso la Banca del Fucino allo stesso intestato, con una procedura che non permette di verificare compiutamente né il numero esatto di coloro che versano i contributi, né la correttezza della relativa entità (pro-quota e complessiva).

Si constata, pertanto, un incremento significativo (circa + 2 mln.di euro) dei contributi di iscrizione versati nell'anno 2006 rispetto al 2005, ma, al contempo, corre l'obbligo di ribadire quanto già espresso in precedenti atti formali, circa la non più dilazionabile esigenza di procedere alla tempestiva acquisizione sia dei dati concernenti il numero dei "soggetti contribuenti", sia degli elementi informativi che permettano di verificare l'esatta corrispondenza fra il dovuto (dall'A.D.) ed il percepito (dal Fondo).

Al riguardo, si chiarisce, ancora una volta, che la conoscenza dei dati summenzionati è assolutamente necessaria all'ente per l'esposizione in bilancio **“degli oneri futuri, quanto meno negli importi stimati e nell'ambito della relazione illustrativa”** così come evidenziato dalla Corte dei Conti nella determinazione n.92/2004, relativa al controllo effettuato sui c/consuntivi dell'ente, per il periodo 2000/2003.

- b) le somme indicate nel documento all'esame, quali redditi e proventi patrimoniali, evidenziano un incremento (+ 600.00 euro rispetto all'anno 2005) dovuto al maggior capitale investito, nonché ad una diversa politica degli investimenti finanziari, caratterizzata da acquisto di titoli a più lunga scadenza.

con riferimento alle USCITE/PASSIVITA'

- a) l'ammontare complessivo dei premi erogati nell'anno 2006 ha evidenziato un notevole incremento, in ragione dell'aumentato numero dei dipendenti cessati dal servizio, così come documentato nella relazione sulla gestione. Un aumento medio di circa il 20% è stato, comunque, riscontrato nell'erogazione del premio di previdenza per unità di personale. Ciò, per effetto della determinazione assunta dal Consiglio di Amministrazione di dare applicazione al sistema dei parametri stipendiali (art.3 del D.lgs. 30/05/200, n.193) ricomprendendo negli elementi utili per la liquidazione del premio di previdenza, **per intero e con riferimento a tutti gli anni effettivi di carriera**, l'indennità integrativa speciale conglobata, dalla citata normativa, nello stipendio. Analoga determinazione non è stata assunta da tutte le altre casse militari tenuto conto che ancora in data 16/05/2007 veniva convocata da Segredifesa una riunione con all'oggetto “Casse militari – Riflessi sull'equilibrio delle gestioni determinati dai nuovi parametri stipendiali”. Sarà cura degli organi responsabili seguire l'evoluzione della problematica di cui trattasi al fine di assumere decisioni univoche oltre che congruenti con tutte le normative vigenti in materia, specificatamente richiamate dal citato art.3.
- b) anche per l'anno 2006, l'ammontare dei residui costituisce un dato meramente previsionale, in quanto dall'esame della documentazione, agli atti del Fondo, non risulta che venga adottato un criterio di valutazione oggettivo e predeterminato delle uscite certe e liquidate, ma non pagate alla fine dell'esercizio 2006.

con riferimento all'ATTIVITA' GESTIONALE:

- a) anche per gli investimenti dell'anno 2006 non è stato predisposto dal Consiglio di Amministrazione un piano di impiego dei fondi, che eccedono la ordinaria liquidità di gestione, ai sensi di quanto previsto dall'art.65 della legge 1969, n.153. In tale contesto, si da atto che al Rendiconto Generale dell'e.f. 2006 è allegata una mera elencazione dei Titoli finanziari acquistati dal Fondo negli anni 2005/2006, con l'indicazione delle relative scadenze;
- b) per ciò che attiene il servizio di cassa, che dovrebbe essere affidato in via esclusiva (art. 6 del R.D.L. 930/1933) all'Ufficio di amministrazione di personali militari vari, il Fondo continua ad utilizzare (senza il tramite di PERVAMILES) il c/c bancario intrattenuto con la Banca del Fucino, attraverso il quale provvede pertanto all'erogazione di circa il 90% dell'ammontare del totale dei premi di previdenza.. Sullo stesso giacciono, nel corso dell'anno, nonché alla fine dell'esercizio finanziario, consistenti residui di fondi non altrimenti utilizzati.

In proposito, valgono le stesse argomentazioni di diritto e di fatto già espresse nelle analoghe Relazioni degli anni 2004 e 2005, riguardo alla necessità che tale conto venga adoperato, esclusivamente e comunque ove non si possa diversamente operare tramite il PERVAMILES, quale strumento di movimentazione dei capitali destinati agli investimenti finanziari.

Il riscontro del documento contabile all'esame ha evidenziato, complessivamente, per l'anno 2006, un surplus degli introiti per contributi rispetto alle spese per premi di previdenza erogati nello stesso periodo.

Si tratta di una condizione, abbastanza ricorrente al presente, che deve essere, però, attentamente valutata e monitorata in corso di esercizio, soprattutto con riferimento all'andamento delle cessazioni dal servizio e avendo sempre riguardo per i provvedimenti normativi che influiscono sia sui flussi del personale (contribuente o fruitore di liquidazione dei premi previdenziali), sia sui trattamenti economici da considerare ai fini delle erogazioni previdenziali.

Ciò, allo scopo di assicurare nel tempo stabili condizioni di equilibrio gestionale, considerati i criteri posti a base della prestazione previdenziale di cui trattasi, che è calcolata, come noto, sulla base dell'ultimo stipendio percepito.

Conseguentemente, si richiama l'attenzione del Consiglio di Amministrazione del Fondo a voler costantemente verificare l'attendibilità delle previsioni riportate nel "Piano novennale" (2007 – 2015) allegato alla Relazione sulla gestione per l'anno 2006 redatta dal Presidente dell'Ente, ai sensi di quanto disposto dall'art. 12 del R.D. Decreto 27/11/1933.

Infatti, il caso di accertata mancata armonia tra le disponibilità risultanti dai bilanci ed il totale degli oneri previsti per il futuro, C.d.A. del Fondo dovrà necessariamente proporre, per la salvaguardia dell'equilibrio finanziario, variazioni dei parametri fissati dall'art. 9 del Regio Decreto-legge 22/06/1933, n. 930, con le modalità in esso previste.

Quanto sopra in attesa della riforma legislativa della previdenza militare integrativa, che in armonia con i principi fissati dalla più recente normativa di settore, segnerà il graduale passaggio della gestione all'esame dalla forma "*retributiva*" a quella "*contributiva*" con capitalizzazione dei contributi versati.

Infine, sul piano strettamente gestionale, si ritiene non ulteriormente procrastinabile nel tempo la riconduzione a norma delle procedure di impiego ed utilizzo dei fondi che presentano ad oggi, come già rilevato, numerose difformità. Nello specifico, si reputa necessario che il servizio di cassa del Fondo sia completamente ricondotto all'Ufficio Amministrazione Personali militari vari, fatta salva eventuale diversa e specifica interpretazione dell'art. 6, quarto comma, del R.D.L. 930/1933 formulata dal competente organo di vigilanza.

Quanto sopra anche in relazione al disposto del DPR 167 del 21.2.2006, in materia di contabilità ed amministrazione degli enti della Difesa, che consente agli stessi la tenuta di c/c bancari.

Tutto ciò considerato, il sottoscritto Collegio dei Sindaci, con specifico riferimento, alle osservazioni formulate, esprime, sotto l'aspetto strettamente contabile,

**parere favorevole**

all'approvazione da parte degli Organi superiori del consuntivo esaminato.

Roma, 20.07.2007

**IL COMITATO DEI SINDACI**

Dott.ssa Ersilia MILITANO: *Ersilia Militano*  
Brig. Gen. Alessandro MASSARELLI: *Alessandro Massarelli*  
Col. Salvatore FARI: *Col. Salvatore Fari*  
Ten.Col. Paolo DI LORENZO: *Paolo Di Lorenzo*

## BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

## XV LEGISLATURA – DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

Rendiconto generale 2006

## CONTO DI BILANCIO - Rendiconto finanziario decisionale

parte I - Entrate

| CODICE | DENOMINAZIONE                                                                       | ANNO FINANZIARIO 2006 |                              |                        | ANNO FINANZIARIO 2005 |                              |                        |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------|
|        |                                                                                     | RESIDUI               | COMPETENZA<br>(Accertamenti) | CASSA<br>(Riscossioni) | RESIDUI               | COMPETENZA<br>(Accertamenti) | CASSA<br>(Riscossioni) |
|        | <b>1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>                                             |                       |                              |                        |                       |                              |                        |
|        | <b>1.1. - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>                                                  |                       |                              |                        |                       |                              |                        |
| 1.1.1. | Aliq. contrib. a carico degli iscritti                                              | 4.541.332,87          | 24.656.745,69                | 23.353.331,66          | 3.237.918,84          | 22.872.963,20                | 21.095.335,55          |
|        | <b>1.3. - ALTRE ENTRATE</b>                                                         |                       |                              |                        |                       |                              |                        |
| 1.3.2. | Redditi e proventi patrimoniali                                                     | 1.367.032,06          | 5.778.572,44                 | 5.376.667,40           | 965.127,02            | 4.022.874,14                 | 3.059.167,33           |
| 1.3.3. | Entrate non classificabili in altre voci                                            | 0,00                  | 484.955,35                   | 484.955,35             | 0,00                  | 63.113,81                    | 63.113,81              |
|        | <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                                      | <b>5.908.364,93</b>   | <b>30.920.273,48</b>         | <b>29.214.954,41</b>   | <b>4.203.045,86</b>   | <b>26.958.951,15</b>         | <b>24.217.616,69</b>   |
|        | <b>2. - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                   |                       |                              |                        |                       |                              |                        |
|        | <b>2.1. - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b> |                       |                              |                        |                       |                              |                        |
| 2.1.4. | Realizzo di valori mobiliari                                                        | 0,00                  | 42.100.000,00                | 42.100.000,00          | 0,00                  | 165.900.000,00               | 165.900.000,00         |
| 2.1.5. | Riscossione crediti                                                                 | 2.162,02              | 37.010,51                    | 40.709,51              | 5.861,02              | 49.160,04                    | 53.506,02              |
|        | <b>TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>                                                 | <b>2.162,02</b>       | <b>42.137.010,51</b>         | <b>42.140.709,51</b>   | <b>5.861,02</b>       | <b>165.949.160,04</b>        | <b>165.953.506,02</b>  |
|        | <b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>                                                         |                       |                              |                        |                       |                              |                        |
|        | Titolo I                                                                            | 5.908.364,93          | 30.920.273,48                | 29.214.954,41          | 4.203.045,86          | 26.958.951,15                | 24.217.616,69          |
|        | Titolo II                                                                           | 2.162,02              | 42.137.010,51                | 42.140.709,51          | 5.861,02              | 165.949.160,04               | 165.953.506,02         |
|        | <b>TOTALE</b>                                                                       | <b>5.910.526,95</b>   | <b>73.057.283,99</b>         | <b>71.355.663,92</b>   | <b>4.208.906,88</b>   | <b>192.908.111,19</b>        | <b>190.171.122,71</b>  |

parte II - Uscite

| CODICE | DENOMINAZIONE                                         | ANNO FINANZIARIO 2006 |                         |                      | ANNO FINANZIARIO 2005 |                         |                       |
|--------|-------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|        |                                                       | RESIDUI               | COMPETENZA<br>(Impegni) | CASSA<br>(Pagamenti) | RESIDUI               | COMPETENZA<br>(Impegni) | CASSA<br>(Pagamenti)  |
|        | <b>1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>                |                       |                         |                      |                       |                         |                       |
|        | <b>1.1. - FUNZIONAMENTO</b>                           |                       |                         |                      |                       |                         |                       |
| 1.1.3. | Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi | 0,00                  | 184,90                  | 184,90               | 0,00                  | 97,40                   | 97,40                 |
|        | <b>1.2. - INTERVENTI DIVERSI</b>                      |                       |                         |                      |                       |                         |                       |
| 1.2.1. | Uscite per prestazioni istituzionali                  | 2.000.000,00          | 5.631.742,15            | 4.986.742,15         | 1.200.000,00          | 3.625.198,69            | 3.037.198,69          |
| 1.2.3. | Oneri finanziari                                      |                       |                         |                      | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                  |
| 1.2.4. | Oneri tributari                                       | 0,00                  | 653.979,46              | 653.979,46           | 0,00                  | 294.838,39              | 294.838,39            |
| 1.2.5. | Porte correttive e compensative di entrate correnti   | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                  | 4,05                    | 4,05                  |
| 1.2.6. | Uscite non classificabili in altre voci               | 51.255,38             | 533.642,34              | 529.879,73           | 47.492,77             | 2.058.247,50            | 2.047.052,26          |
|        | <b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>                         | <b>2.051.255,38</b>   | <b>6.819.548,85</b>     | <b>6.170.786,24</b>  | <b>1.247.492,77</b>   | <b>5.978.386,03</b>     | <b>5.379.190,79</b>   |
|        | <b>2. - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>      |                       |                         |                      |                       |                         |                       |
|        | <b>2.1. - INVESTIMENTI</b>                            |                       |                         |                      |                       |                         |                       |
| 2.1.3. | Acquisto di valori mobiliari                          | 0,00                  | 72.200.000,00           | 72.200.000,00        | 0,00                  | 190.000.000,00          | 190.000.000,00        |
| 2.1.4. | Concessione di crediti                                | 0,00                  | 10.380,00               | 10.380,00            | 0,00                  | 0,00                    | 0,00                  |
|        | <b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>                | <b>0,00</b>           | <b>72.210.380,00</b>    | <b>72.210.380,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>190.000.000,00</b>   | <b>190.000.000,00</b> |
|        | <b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>                           |                       |                         |                      |                       |                         |                       |
|        | Titolo I                                              | 2.051.255,38          | 6.819.548,85            | 6.170.786,24         | 1.247.492,77          | 5.978.386,03            | 5.379.190,79          |
|        | Titolo II                                             | 0,00                  | 72.210.380,00           | 72.210.380,00        | 0,00                  | 190.000.000,00          | 190.000.000,00        |
|        | <b>TOTALE</b>                                         | <b>2.051.255,38</b>   | <b>79.029.928,85</b>    | <b>78.381.166,24</b> | <b>1.247.492,77</b>   | <b>195.978.386,03</b>   | <b>195.379.190,79</b> |

Rendiconto generale 2006  
CONTO DI BILANCIO - Rendiconto finanziario gestionale - *Entrate*

| COD. ICE  | DENOMINAZIONE<br>CAPITOLO                                                           | GESTIONE DI COMPETENZA |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|------------------------------|------------------------|-------------------------------------|------------------|
|           |                                                                                     | PREVISIONI             |                     |                     |                      | SOMME ACCERTATE      |                              |                        | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI |                  |
|           |                                                                                     | INIZIALI               | VARIAZIONI          |                     | DEFINITIVE           | RISCOSE              | RIMASTE DA RISCOUTERE (10-8) | TOTALI ACCERTATI (8+9) | IN PIU' (10-7)                      | IN MENO (7-10)   |
|           |                                                                                     |                        | in aumento (7-4)    | in diminuz. (4-7)   |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
| 1 - 2     | 3                                                                                   | 4                      | 5                   | 6                   | 7                    | 8                    | 9                            | 10                     | 11                                  | 12               |
|           | <b>1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>                                             |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
|           | <b>1.1. - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>                                                  |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
|           | 1.1.1. - Aliq. contrib. a carico degli iscritti                                     |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
| 1.1.1.1.  | Contributi                                                                          | 20.150.000,00          | 4.325.556,00        |                     | 24.475.556,00        | 20.115.412,82        | 4.541.332,87                 | 24.656.745,69          | 181.189,69                          |                  |
|           | <b>1.3. - ALTRE ENTRATE</b>                                                         |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
|           | 1.3.2. - Redditi e proventi patrimoniali                                            |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
| 1.3.2.2.  | Interessi su titoli a reddito fisso                                                 | 5.228.735,00           | 553.015,00          |                     | 5.781.750,00         | 4.332.193,17         | 1.366.284,68                 | 5.698.477,85           |                                     | 83.272,15        |
| 1.3.2.3.  | Inter. attivi su depositi e conti correnti                                          | 40.000,00              | 34.728,00           |                     | 74.728,00            | 78.079,38            | 747,38                       | 78.826,76              | 4.098,76                            |                  |
| 1.3.2.4.  | Interessi su prestiti                                                               | 3.772,00               |                     | 794,00              | 2.978,00             | 1.100,19             | 0,00                         | 1.100,19               |                                     | 1.877,81         |
| 1.3.2.5.  | Inter. attivi da personale                                                          | 0,00                   |                     |                     | 0,00                 | 167,64               | 0,00                         | 167,64                 | 167,64                              |                  |
|           | 1.3.4. - Entrate non classificabili in altre voci                                   |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
| 1.3.4.6.  | Fondo Garanzia Prestiti                                                             | 269,00                 |                     | 165,00              | 104,00               | 51,90                | 0,00                         | 51,90                  |                                     | 52,10            |
| 1.3.4.7.  | Plusvalenze                                                                         | 0,00                   | 262.800,00          |                     | 262.800,00           | 262.800,00           | 0,00                         | 262.800,00             |                                     |                  |
| 1.3.4.8.  | Partite in sospeso                                                                  | 0,00                   |                     |                     | 0,00                 | 222.103,45           | 0,00                         | 222.103,45             | 222.103,45                          |                  |
|           | <b>2. - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                                   |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
|           | <b>2.1. - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b> |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
|           | 2.1.3. - Realizzo di valori mobiliari                                               |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
| 2.1.3.9.  | Realizzo di titoli emessi dallo Stato                                               | 47.200.000,00          |                     | 5.100.000,00        | 42.100.000,00        | 42.100.000,00        | 0,00                         | 42.100.000,00          |                                     |                  |
|           | 2.1.4. - Riscossione crediti                                                        |                        |                     |                     |                      |                      |                              |                        |                                     |                  |
| 2.1.4.10. | Riscossione di prestiti a breve termine                                             | 40.000,00              |                     | 10.000,00           | 30.000,00            | 34.848,49            | 2.162,02                     | 37.010,51              | 7.010,51                            |                  |
|           | <b>TOTALI</b>                                                                       | <b>72.662.776,00</b>   | <b>5.176.099,00</b> | <b>5.110.959,00</b> | <b>72.727.916,00</b> | <b>67.146.757,04</b> | <b>5.910.526,95</b>          | <b>73.057.283,99</b>   | <b>414.570,05</b>                   | <b>85.202,06</b> |