

**MINISTERO DELLA DIFESA**

**CASSA UFFICIALI**

ESERCITO ITALIANO

-----  
**Consiglio di Amministrazione**

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

**RENDICONTO GENERALE**

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2007**

PAGINA BIANCA

## **CASSA UFFICIALI ESERCITO**

### **MINISTERO DELLA DIFESA**

#### **FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO**

#### **RENDICONTO GENERALE**

#### **ESERCIZIO FINANZIARIO 2007**

Il presente rendiconto generale è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 23.4.2008.

Contiene:

- conto di bilancio
  - rendiconto finanziario decisionale (pag. 1)
  - rendiconto finanziario gestionale (pagg. 2 - 3)
  - situazione dei residui attivi e passivi (pagg. 4 - 6)
- conto economico (pag. 7)
  - quadro di riclassificazione dei risultati economici (pag. 8)
- stato patrimoniale (pag. 9)
  - elenco dei beni patrimoniali immobiliari (pag. 10)
- nota integrativa (pagg. 11 - 28).

Allegati:

- situazione amministrativa (all. 1)
- relazione sulla gestione (all. 2)
- relazione del collegio sindacale.(all. 3).

Si compone di n° 28 pagine numerate da 1 a 28 e n° 3 allegati. oltre al frontespizio e alla presente pagina.

**CASSA UFFICIALI ESERCITO**  
**FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO**  
**Rendiconto generale 2007**

**CONTO DI BILANCIO - Rendiconto finanziario decisionale**

parte I - Entrate

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)	RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	<b>1. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
	<b>1.1. - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>						
1.1.1	Aliq. contrib. a carico degli iscritti	1 775 469,02	16 441 612,33	16 481 819,41	1 815 676,10	15 733 335,74	15 434 470,03
	<b>1.3. - ALTRE ENTRATE</b>						
1.3.2	Redditi e proventi patrimoniali	424 277,82	946 400,55	778 504,87	271 108,79	737 982,75	655 066,33
1.3.3	Posti correttivi e compensative di spese correnti	0,00	21 604,16	21 604,16	0,00	83 482,98	83 482,98
1.3.4	Entrate non classificabili in altre voci	1 981,34	271 654,62	271 654,62	1 981,34	146 590,26	146 590,26
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2 201 728,18</b>	<b>17 681 271,66</b>	<b>17 553 583,06</b>	<b>2 088 766,23</b>	<b>16 701 391,73</b>	<b>16 319 609,60</b>
	<b>2. - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>2.1. - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
2.1.3	Realizzo di valori mobiliari	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
	<b>TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>7 500 000,00</b>	<b>7 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 000 000,00</b>	<b>4 000 000,00</b>
	<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>						
	Titolo I	2 201 728,18	17 681 271,66	17 553 583,06	2 088 766,23	16 701 391,73	16 319 609,60
	Titolo II	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>2 201 728,18</b>	<b>25 181 271,66</b>	<b>25 053 583,06</b>	<b>2 088 766,23</b>	<b>20 701 391,73</b>	<b>20 319 609,60</b>

parte II - Uscite

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2007			ANNO FINANZIARIO 2006		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (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	15 304,42	20 790,12	5 485,70	52 990,12	47 504,42
	<b>1.2. - INTERVENTI DIVERSI</b>						
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali	100 000,00	13 728 114,55	16 080 624,69	1 840 481,15	12 961 590,20	11 321 109,05
1.2.3	Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	Oneri tributari	0,00	99 839,27	99 839,27	0,00	92 781,33	92 781,33
1.2.5	Uscite non classificabili in altre voci	87 731,97	289 381,17	302 736,13	101 086,93	148 193,75	134 212,26
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>187 731,97</b>	<b>14 132 639,41</b>	<b>16 503 990,21</b>	<b>1 947 053,78</b>	<b>13 255 555,40</b>	<b>11 595 607,06</b>
	<b>2. - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>2.1. - INVESTIMENTI</b>						
2.1.3	Acquisto di valori mobiliari	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>0,00</b>	<b>10 500 000,00</b>	<b>10 500 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 800 000,00</b>	<b>7 800 000,00</b>
	<b>RIEPILOGO DEI TITOLI</b>						
	Titolo I	187 731,97	14 132 639,41	16 503 990,21	1 947 053,78	13 255 555,40	11 595 607,06
	Titolo II	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00	7 800 000,00	7 800 000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>187 731,97</b>	<b>24 632 639,41</b>	<b>27 003 990,21</b>	<b>1 947 053,78</b>	<b>21 055 555,40</b>	<b>19 395 607,06</b>

**CASSA UFFICIALI ESERCITO**  
**FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO**  
 Rendiconto generale 2007  
**CONTO DI BILANCIO - Rendiconto finanziario gestionale - Entrate**

CODICE	DENOMINAZIONE (CAPITOLI)	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI ATTIVI AL TERM. DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5+6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI (8+9)	IN PIU' (10-7)					IN MENO (7-10)	IN PIU' (16-13)			IN MENO (13-16)	IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)		
			in aumento (7-4)	in diminiz. (4-7)																		
1.2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	<b>1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>																					
	<b>1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE</b>																					
	1.1.1 - Alq. contrib. a carico degli iscritti																					
1.1.1.1	Contributi	16.085.200,00	25.080,00		16.110.080,00	14.666.143,31	1.775.469,02	16.441.612,33	331.532,33		1.815.676,10	1.815.676,10	0,00	1.815.676,10	0,00	0,00	16.055.000,00	16.481.819,41	426.819,41		1.775.469,02	
	<b>1.3 - ALTRE ENTRATE</b>																					
	1.3.2 - Redditi e proventi patrimoniali																					
1.3.2.1	Locazioni di immobili	78.319,00	0,00	0,00	78.319,00	0,00	78.319,00	78.319,00	0,00	0,00	189.270,74	0,00	189.270,74	189.270,74	0,00	0,00	78.319,00	0,00		78.319,00	267.589,74	
1.3.2.3	Interessi su titoli a reddito fisso	607.059,00	96.379,00		703.438,00	579.466,82	155.624,15	735.090,97	31.652,97		80.299,83	80.299,83	0,00	80.299,83	0,00	0,00	636.950,00	645.040,00	8.090,00		155.624,15	
1.3.2.4	Inter. attivi su depositi e conti correnti	52.500,00	9.032,00		61.532,00	93.717,55	1.063,93	94.781,48	33.249,48		1.538,22	1.538,22	0,00	1.538,22	0,00	0,00	52.500,00	95.255,77	42.755,77		1.063,93	
1.3.2.5	Inter. attivi da personale	135.000,00		135.000,00	0,00	38.209,10	0,00	38.209,10	38.209,10		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.209,10	38.209,10			
	1.3.3 - Poste correttive e compensative di spese correnti																					
1.3.3.6	Recupero assegno speciale	150.000,00		112.739,00	37.261,00	21.604,16	0,00	21.604,16		15.656,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	21.604,16		128.395,84		
	1.3.4 - Entrate non classificabili in altre voci																					
1.3.4.1	Plusvalenze	0,00	38.900,00		38.900,00	38.900,00	0,00	38.900,00	0,00	0,00	0,00						0,00	38.900,00	38.900,00			
1.3.4.8	Partite in sospeso	0,00	0,00	0,00	0,00	232.754,62	0,00	232.754,62	232.754,62		1.981,34	0,00	1.981,34	1.981,34	0,00	0,00	0,00	232.754,62	232.754,62		1.981,34	
	<b>2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>																					
	<b>2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI</b>																					
	2.1.1 - Realizzo di valori mobiliari																					
2.1.1.9	Realizzo di titoli emessi dallo Stato	11.500.000,00		4.000.000,00	7.500.000,00	7.500.000,00		7.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500.000,00	7.500.000,00		4.000.000,00		
	<b>TOTALI</b>	<b>28.607.878,00</b>	<b>169.391,00</b>	<b>4.247.739,00</b>	<b>24.529.530,00</b>	<b>23.170.795,56</b>	<b>2.010.476,10</b>	<b>25.181.271,66</b>	<b>667.398,50</b>	<b>15.656,84</b>	<b>2.088.766,23</b>	<b>1.897.514,15</b>	<b>191.252,08</b>	<b>2.088.766,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>28.472.769,00</b>	<b>25.053.583,06</b>	<b>787.528,90</b>	<b>4.206.714,84</b>	<b>2.201.728,18</b>	

**CASSA UFFICIALI ESERCITO**  
**FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO**  
 Rendiconto generale 2007  
**CONTO DI BILANCIO - Rendiconto finanziario gestionale - Uscite**

(PAGAMENTI)

C/CODICE	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4 + 5 - 6)	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI (8+9)	IN PIU' (10-7)					IN MENO (7-10)	IN PIU' (16-13)			IN MENO (13-16)	IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)		
			in aumento (7-4)	in diminiz. (4-7)																		
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	<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																					
1.1.3.1	Uscite postali e telegrafiche	13.500,00		463,00	13.037,00	13.200,38	0,00	13.200,38	163,38		5.485,70	5.485,70	0,00	5.485,70	0,00	0,00	13.500,00	18.686,08	5.186,08			
1.1.3.2	Premi di assicurazione	2.104,00	0,00	0,00	2.104,00	2.104,04	0,00	2.104,04	0,04		0,00			0,00			2.104,00	2.104,04	0,04			
	<b>1.2 INTERVENTI DIVERSI</b>																					
	1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali																					
1.2.1.3	Indennità Supplementare	9.600.000,00	734.566,00		10.334.566,00	8.871.110,40	100.000,00	8.971.110,40		1.363.455,60	100.000,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	9.600.000,00	8.971.110,40		628.889,60	100.000,00	
1.2.1.4	Assegno speciale	6.500.000,00		1.631.628,00	4.868.372,00	4.757.004,15	0,00	4.757.004,15		111.367,85	1.740.481,15	2.352.510,14		2.352.510,14	612.028,99		6.500.000,00	7.109.514,29	609.514,29			
	1.2.3 - Oneri finanziari																					
1.2.3.1	Interessi passivi	250,00		150,00	100,00	0,00	0,00	0,00		100,00	0,00			0,00			250,00	0,00		250,00		
1.2.4	Oneri tributari																					
1.2.4.6	Imposte, tasse e tributi vari	86.068,00	5.625,00		91.693,00	99.839,27	0,00	99.839,27	8.146,27		0,00			0,00			86.068,00	99.839,27	13.771,27			
	1.2.6 - Uscite non classificabili in altre voci																					
1.2.6.7	Uscite per liti arbitraggi, risarc. e access.	0,00	0,00	0,00	0,00	844,95	0,00	844,95	844,95		0,00			0,00			0,00	844,95	844,95			
1.2.6.8	Dietemi	0,00	0,00	0,00	0,00	52.781,60	0,00	52.781,60	52.781,60		0,00			0,00			0,00	52.781,60	52.781,60			
1.2.6.9	Minusvalenze	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00		0,00			0,00			0,00	3.000,00	3.000,00			
1.2.6.10	Partite in conto sospesi	0,00	0,00	0,00	0,00	145.022,65	87.731,97	232.754,62	232.754,62		101.086,93	101.086,93	0,00	101.086,93	0,00	0,00	0,00	246.109,58	246.109,58		87.731,97	
	<b>2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>																					
	<b>2.1 - INVESTIMENTO</b>																					
	2.1.3 - Acquisti di valori mobiliari																					
2.1.3.1	Acquisto titoli emessi dallo stato	15.000.000,00		3.500.000,00	11.500.000,00	10.500.000,00	0,00	10.500.000,00		1.000.000,00	0,00			0,00			15.000.000,00	10.500.000,00		4.500.000,00		
	<b>TOTALI</b>	<b>31.201.922,00</b>	<b>740.191,00</b>	<b>5.132.241,00</b>	<b>26.809.872,00</b>	<b>24.444.907,44</b>	<b>187.731,97</b>	<b>24.632.639,41</b>	<b>297.690,86</b>	<b>2.474.923,45</b>	<b>1.947.053,78</b>	<b>2.559.062,77</b>	<b>0,00</b>	<b>2.559.062,77</b>	<b>612.028,99</b>	<b>0,00</b>	<b>31.201.922,00</b>	<b>27.003.990,21</b>	<b>931.207,81</b>	<b>5.129.139,80</b>	<b>187.731,97</b>	

**CASSA UFFICIALI ESERCITO - FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO**  
 Rendiconto generale 2007  
 Situazione dei residui attivi e passivi

**RESIDUI ATTIVI**

**Aliquote contributive a carico degli iscritti**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Riscossi</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da riscuotere</b>	<b>Somme accertate di competenza da riscuotere</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2006 2007	1.815.676.10	1.815.676.10	0.00	0.00	0.00	1.775.469.02	1.775.469.02

**Locazioni di immobili**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Riscossi</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da riscuotere</b>	<b>Somme accertate di competenza da riscuotere</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2005 2007	189.270,74	0.00	0.00	0.00	189.270,74	78.319,00	267.589,74

**Interessi su titoli a reddito fisso**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Riscossi</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da riscuotere</b>	<b>Somme accertate di competenza da riscuotere</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2006 2007	80.299,83	80.299,83	0.00	0.00	0.00	155.624,15	155.624,15

**Interessi attivi su depositi e conti correnti**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Riscossi</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da riscuotere</b>	<b>Somme accertate di competenza da riscuotere</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2006 2007	1.538,22	1.538,22	0,00	0,00	0,00	1.063,93	1.063,93

**Partite in conto sospesi**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Riscossi</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da riscuotere</b>	<b>Somme accertate di competenza da riscuotere</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2003 2007	1.981,34	0,00	0,00	0,00	1.981,34	0,00	1.981,34

**RESIDUI PASSIVI****Uscite postali e telegrafiche**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Pagati</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da pagare</b>	<b>Somme accertate di competenza da pagare</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2006 2007	5.485,70	5.485,70	0,00	0,00	0,00	0,00	



**Indennità Supplementare**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Pagati</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da pagare</b>	<b>Somme accertate di competenza da pagare</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2006 2007	100.000.00	100.000.00	0.00	0.00	0.00	100.000.00	100.000.00

**Assegno Speciale**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Pagati</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da pagare</b>	<b>Somme accertate di competenza da pagare</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2006 2007	1.740.481,15	2.352.510,14	0.00	612.028,99	0.00	0.00	

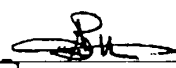
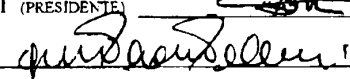
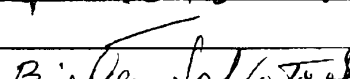
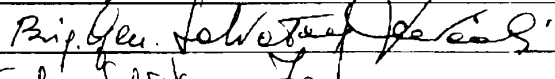
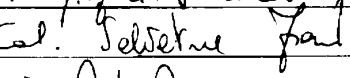
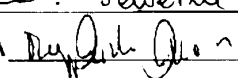
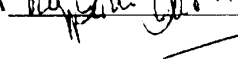
**Partite in conto sospesi**

<b>Anno di prov.</b>	<b>Iniziali</b>	<b>Pagati</b>	<b>Eliminati</b>	<b>Increment.</b>	<b>Rimasti da pagare</b>	<b>Somme accertate di competenza da pagare</b>	<b>Totale residui al termine dell'esercizio</b>
2006 2007	101.086,93	101.086,93	0.00	0.00	0.00	87.731,97	87.731,97

**CASSA UFFICIALI ESERCITO**  
**FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO**  
 Rendiconto Generale 2007  
 Conto economico

	ANNO 2007		ANNO 2006	
	Parziali	Totale	Parziali	Totale
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		16.441.612,33		15.733.335,74
5) Altri ricavi e proventi		21.604,16		83.482,98
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>16.463.216,49</b>		<b>15.816.818,72</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		15.304,42		14.557,86
7) per servizi		13.728.114,55		13.000.022,46
10) Ammortamenti e svalutazioni				
b) ammortam. immobilizzazioni materiali		208.390,36		208.390,36
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		2.969,63		2.969,63
<b>Totale costi (B)</b>		<b>13.954.778,96</b>		<b>13.225.940,31</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)</b>		<b>2.508.437,53</b>		<b>2.590.878,41</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
16) Altri proventi finanziari		936.316,81		736.606,10
17) Interessi e altri oneri finanziari		56.626,55		14.953,49
<b>Totale proventi e oneri finanziari (16-17)</b>		<b>879.690,26</b>		<b>721.652,61</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
22) Sopravvenienze attive		10.000.000,00		7.500.000,00
23) Sopravvenienze passive		11.112.028,99		-7.000.000,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>-1.112.028,99</b>		<b>500.000,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+C+/-E)</b>		<b>2.276.098,80</b>		<b>3.812.531,02</b>
Imposte dell'esercizio		99.839,27		92.781,33
<b>Avanzo/Disavanzo economico</b>		<b>2.176.259,53</b>		<b>3.719.749,69</b>

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Ten. Gen.	Domenico	BENEDETTI (PRESIDENTE)	
Gen. Div. r.o.	Paolo	PALMIERI	
Brig. Gen.	Ciro	MARTIRE	
Brig. Gen.	Salvatore	MICCOLI	
Col.	Salvatore	FARI	
Magg.	Cristian	CARROZZA	
Dott.	Sandro	FABBRI	

**CASSA UFFICIALI ESERCITO**  
**FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO**  
 Rendiconto generale 2007  
**CONTO ECONOMICO - Quadro di riclassificazione dei risultati economici**

	ANNO 2007	ANNO 2006	+ o -
<b>A. RICAVI</b>	16.463.216,49	15.816.818,72	646.397,77
Variatione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
lavorazioni in corso su ordinazione			
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	16.463.216,49	15.816.818,72	
Consumi di materie prime e servizi esterni	-13.743.418,97	-13.014.580,32	-728.838,65
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	2.719.797,52	2.802.238,40	
Costo del lavoro	0,00	0,00	0,00
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	2.719.797,52	2.802.238,40	
Ammortamenti	-208.390,36	-208.390,36	0,00
Stanziamanti ai fondi rischi ed oneri	-2.969,63	-2.969,63	0,00
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	2.508.437,53	2.590.878,41	
Proventi ed oneri finanziari	879.690,26	721.652,61	158.037,65
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	3.388.127,79	3.312.531,02	
Proventi ed oneri straordinari	-1.112.028,99	500.000,00	-1.612.028,99
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	2.276.098,80	3.812.531,02	
Imposte di esercizio	-99.839,27	-92.781,33	-7.057,94
<b>AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO</b>	<b>2.176.259,53</b>	<b>3.719.749,69</b>	

**CASSA UFFICIALI ESERCITO**  
**FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO**  
 Rendiconto generale 2007  
 Stato patrimoniale

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2007	2006		2007	2006
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
II. Immobilizzazioni materiali			III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
1) Fabbricati	7.746.853,49	7.746.853,49	VIII. Avanzi economici portati a nuovo	15.568.651,89	11.816.269,46
<b>Totale</b>	<b>7.746.853,49</b>	<b>7.746.853,49</b>	LX. Avanzo economico d'esercizio	2.176.259,53	3.752.382,43
			LX. Disavanzo economico d'esercizio	0,00	0,00
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	<b>7.746.853,49</b>	<b>7.746.853,49</b>	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>17.744.911,42</b>	<b>15.568.651,89</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
III. Residui attivi			3) per altri rischi ed oneri futuri	38.874,56	35.904,93
4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici	2.044.122,69	2.006.485,06	4) per ripristino investimenti (fondo ammortamento immobile)	1.104.701,31	896.310,95
5) Credito verso altri	1.981,34	1.981,34	<b>Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	<b>1.143.575,87</b>	<b>932.215,88</b>
<b>Totale</b>	<b>2.046.104,03</b>	<b>2.008.466,40</b>			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			<b>E) RESIDUI PASSIVI</b>		
4) Titoli di Stato	21.300.000,00	18.300.000,00	10) Debiti viscritti per prestazioni dovute	100.000,00	100.000,00
<b>Totale</b>	<b>21.300.000,00</b>	<b>18.300.000,00</b>	12) Debiti diversi	87.731,97	106.572,63
IV. Disponibilità liquide			<b>Totale debiti (E)</b>	<b>187.731,97</b>	<b>206.572,63</b>
1) Depositi bancari e postali	5.370.023,77	7.317.920,93			
3) Denaro in cassa	6.597,56	9.107,55	<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
<b>Totale</b>	<b>5.376.621,33</b>	<b>7.327.028,48</b>	2) Risconti passivi	48.983,74	14.726,65
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>28.722.725,36</b>	<b>27.635.494,88</b>	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>48.983,74</b>	<b>14.726,65</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			<b>G) INDENNITA' SUPPLEMENTARE DA CORRISPONDERE</b>		
2) Ratei attivi	155.624,15	80.299,83	1) maturata e da corrispondere al personale già in congedo, negli anni indicati	17.500.000,00	17.000.000,00
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>155.624,15</b>	<b>80.299,83</b>	anno 2008 € 7.000.000		
			anno 2009 € 10.500.000		
			<b>Totale I.S. da corrispondere (G)</b>	<b>17.500.000,00</b>	<b>17.000.000,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>36.625.203,00</b>	<b>35.462.648,20</b>	<b>TOT. PASSIVO E NETTO</b>	<b>36.625.203,00</b>	<b>33.722.167,05</b>

**IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Ten. Gen. Domenico BENEDETTI (PRESIDENTE)

Gen. Div. r.o. Paolo PALMIERI

Brig. Gen. Ciro MARTIRE

Brig. Gen. Salvatore MICCOLI

Col. Salvatore FARI'

Magg. Cristian CARROZZA

Dott. Sandro FABBRI

**Elenco dei beni patrimoniali immobiliari**

1. **Dati identificativi** : palazzina di 6 piani sita in Roma  
Identificativo al Catasto foglio 931/213 (Via Narni,  
39/43 /45) ; fogli 931/377 e 931/378 (via Todi, 4/6/10)
2. **Anno di acquisto** : 1967
3. **Costo d'acquisto** : £. 550.000.000 → (€. 284.051,27)
4. **Destinazione** : Ufficio Pubblico. E' occupato dall'8° Reparto  
Infrastrutture dell'Esercito
5. **Reddito** : Geniodife continua a corrispondere la somma annua  
di € 78.319,00 corrispondente al vecchio contratto  
d'affitto irrimediabilmente scaduto dall'1.3.2000;  
è in corso una trattativa per adeguare tale somma  
al prezzo di mercato, compresi gli arretrati
6. **Valore attuale** : con delibera n. 181 del 23.6.2005 il CdA ha portato  
il valore dell'immobile a € 7.746.853,49 pari alla  
stima UTE del 1996; è in corso l'aggiornamento  
della stima

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

**Rendiconto generale 2007**  
**NOTA INTEGRATIVA**

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione riguarda il periodo 1 gennaio – 31 dicembre 2007 e si riferisce all'12° esercizio finanziario del Fondo nato per fusione delle preesistenti distinte gestioni "indennità supplementare" ed "assegno speciale", disposta dalla legge 8 agosto 1996, n. 416.

Esso è stato redatto applicando il D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n.70" tenendo conto delle indicazioni fornite con let. N. MD/GMIL-05/10/2/3531 del 13.1.2005 di Persomil (organo vigilante) in considerazione della particolare natura delle Casse Militari, istituite con leggi speciali ed aventi fisionomia giuridica di enti – organi della Difesa cui, per legge, si appoggiano "in toto" e senza oneri in termini di utilizzo di risorse umane e strumentali.

Il consuntivo riguarda pertanto soltanto la gestione delle entrate e delle uscite riguardanti l'attività istituzionale, ossia per le entrate i contributi degli iscritti ed i redditi patrimoniali e per le uscite le erogazioni relative alla corresponsione dell'indennità supplementare e dell'assegno speciale agli aventi diritto. I soli costi addebitati al Fondo sono quelli relativi alla gestione del patrimonio.

Tutti gli altri costi trovano corretta imputazione nel bilancio della Difesa con riferimento ai competenti "centri di costo". Ne consegue che tutta la gestione del Fondo viene ricompresa in un unico "centro di responsabilità amministrativa", mentre le "unità previsionali di base" si identificano con i "titoli" delle entrate e delle uscite.

I dati contabili riportati dal consuntivo risultano dalle scritture contabili all'uopo tenute dall'Ufficio di Amministrazione di Personali Militari Vari (Pervamiles), deputato ad assicurare alla Cassa Ufficiali il supporto in termini di personale, mezzi e materiali, compreso il servizio di cassa ai sensi dell'art. 2 della legge istitutiva 29 dicembre 1930, n. 1792.

Secondo gli indirizzi contabili della Corte dei Conti (v. nota integrativa del consuntivo anno 2005), continuano ad essere iscritte al passivo patrimoniale le somme relative all'indennità supplementare dovute al personale congedato nel biennio 2006 e 2007. Si è infatti registrata la diminuzione di due anni perché nel corso del 2007 è stata, come previsto, corrisposta l'indennità supplementare maturata nel biennio 2004 - 2005 con diminuzione del tempo di attesa da tre a due anni a partire dai congedati nell'anno 2005. La relativa variazione patrimoniale negativa è stata di €. 500.000 in quanto, a fronte di una diminuzione debitoria di €. 10.000.000 per gli importi pagati relativi agli anni 2004 e 2005, sono stati iscritti a debito €. 10.500.000 per gli importi maturati nell'anno 2007, che ha segnato un aumento delle cessazioni dal servizio.

I proventi finanziari nella loro globalità vengono così dimostrati:

- fitti da immobili	euro	78.319,00
- interessi su depositi	euro	94.781,48
- interessi per regolarizzazione contributi pregressi		
dovuti dagli iscritti	euro	38.209,10
- interessi su titoli come da prospetto che segue	euro	686.107,23

per un totale di €. 897.416,81 di cui €. 780.888,71 di interessi su depositi e titoli (23,6% in più rispetto al 2006).

B.O.T. v.n.	PREZZO	ACQUISTO	SCADENZA	GG.TOT.	INTERESSI	giorni 2007	COMP.2007 riscossi	giorni 2008	COMP.2008 riscossi
1.000.000,00	98,2250	30/11/06	31/5/07	182	17.750,00	151	14.726,65		
3.000.000,00	98,0320	30/11/07	30/5/08	182	59.040,00	31	10.056,26	151	48.983,74
							<u>24.782,91</u>		<u>48.983,74</u>

TOTALE cassa 2007

645.040,00