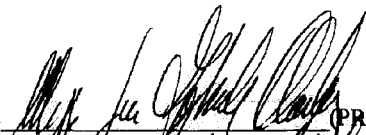

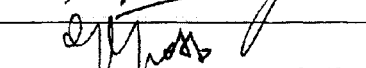
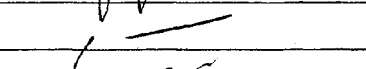
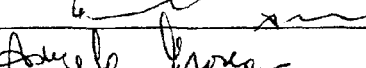
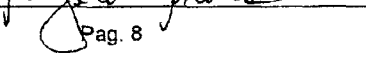



FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO
- GESTIONE CARABINIERI -
 Fondo Previdenziale Obbligatorio Integrativo

Rendiconto generale 2009
 Stato patrimoniale

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2009	2008		2009	2008
B) IMMOBILIZZAZIONI			A) PATRIMONIO NETTO		
III. Immobilizzazioni finanziarie			VIII. Avanzi economici portati a nuovo	265.504.321,82	241.423.072,39
2) Crediti verso altri	75.353,58	83.713,58	IX. avanzo economico d'esercizio	24.766.129,66	24.081.249,43
Totale	75.353,58	83.713,58	Totale Patrimonio netto (A)	290.270.451,48	265.504.321,82
Totale Immobilizzazioni (B)	75.353,58	83.713,58	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			3) per altri rischi ed oneri futuri	126.691,51	126.676,06
II. Residui attivi			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	126.691,51	126.676,06
4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici	62.250,71	61.235,83	E) RESIDUI PASSIVI		
5) Credito verso altri	3.332,00	2.017,00	10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute	2.800.000,00	2.800.000,00
Totale	65.582,71	63.252,83	12) Debiti diversi	84.386,71	92.357,29
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			Totale debiti (E)	2.884.386,71	2.892.357,29
4) Titoli di Stato	258.000.000,00	262.000.000,00	F) RATEI E RISCONTI		
Totale	258.000.000,00	262.000.000,00	2) Risconti passivi	2.468,21	164.366,02
IV. Disponibilità liquide			Totale risconti passivi (F)	2.468,21	164.366,02
1) Depositi bancari e postali	32.612.271,55	4.091.031,91			
3) Denaro in cassa	30.481,44	43.950,41			
Totale	32.642.752,99	4.134.982,32			
Totale attivo circolante (C)	290.708.335,70	266.198.235,15			
D) RATEI E RISCONTI					
2) Ratei attivi	2.500.308,63	2.405.772,46			
Totale ratei e risconti (D)	2.500.308,63	2.405.772,46			
TOTALE ATTIVO	293.283.997,91	268.687.721,19	TOTALE PASSIVO E NETTO	293.283.997,91	268.687.721,19

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Claudio	FABROCILE	 (PRESIDENTE)
Magg. Gen.	Antonino	AGRICOLA	
Dott.	Dario	MATTINA	
Ltn.	Giovanni	GRASSO	
Ltn.	Giuseppe	MUSCARI	
Ltn.	Aniello	LOMBARDI	
Brig. C.	Angelo	FRASCA	

**FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO
GESTIONE CARABINIERI**

Fondo Previdenziale Obbligatorio Integrativo

Rendiconto generale 2009
NOTA INTEGRATIVA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione riguarda il periodo 1 gennaio – 31 dicembre 2009 e si riferisce al 20° esercizio finanziario della gestione Carabinieri.

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" e tenendo conto delle indicazioni fornite da Persomil (organo vigilante) con let. N. MD/GMIL-05/10/2/3531 del 13.1.2005, dal cui contesto e dalle fonti istitutive consegue la particolare natura delle Casse Militari (istituite con leggi speciali) 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 soltanto la gestione delle entrate e delle uscite relative all'attività istituzionale, ossia, per le entrate, i contributi degli iscritti e le rendite patrimoniali e, per le uscite, le erogazioni per il pagamento del premio di previdenza agli aventi diritto.

I soli costi, gravanti sulle risorse finanziarie del Fondo, convenzionalmente e/o legislativamente fissati, sono quelli relativi alla gestione del patrimonio (come noto, soltanto mobiliare finanziario). Tutti gli altri costi trovano corretta imputazione nel bilancio dell'A.D.

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 al Fondo il supporto in termini di personale, mezzi e materiali, compreso il servizio di cassa, ai sensi ed in stretta applicazione della legge istitutiva e del relativo regolamento di attuazione.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di € 24.766.129,66 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per euro 36.652.991,24, e il totale delle spese contabilizzate per euro 11.886.861,58.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2009 ammontano a euro 26.537.272,16, con un aumento di circa 150 mila euro rispetto all'anno precedente.

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: euro 9.063.860,21;
- prestiti: euro 3.090,00;
- sussidi: euro 2.500,00.

Le rendite da patrimonio per euro 10.086.919,08 non hanno subito, rispetto all'anno precedente, notevoli variazioni. Nella loro globalità, risultano così dimostrate:

- €. 875,55 per interessi su prestiti;
- €. 69.306,36 per interessi su depositi;
- €. 1,32 per interessi dal personale;
- €. 10.016.735,85 per interessi su titoli (vedi i prospetti seguenti).

Si riportano, di seguito, i dati analitici delle singole poste del relativo bilancio consuntivo.

Buoni Ordinari del Tesoro

B.O.T. v.n.	Prezzo d'acquisto	data acquisto	data scadenza	INTERESSI	COMP.2009 riscossi	COMP.2010 riscossi
1.000.000,00	99,4870	29/5/09	30/11/09	5.130,00	5.130,00	
				5.130,00	5.130,00	
2.000.000,00	96,2870	14/3/08	16/3/09		15.175,75	
2.000.000,00	96,0800	15/5/08	15/5/09		28.997,26	
2.200.000,00	95,5840	16/6/08	15/6/09		44.305,58	
2.500.000,00	95,6180	15/7/08	15/7/09		58.826,85	
1.000.000,00	97,8290	31/7/08	30/1/09		3.559,02	
1.000.000,00	97,9110	30/9/08	31/3/09		10.330,22	
					161.194,68	
					166.324,68	-

Buoni Pluriennali del Tesoro

PLURIENNALI v.n.	TASSO cedola	maturazione cedole	INTERESSI	COMP.2008 riscossi	COMP.2009 riscossi	COMP.2009 da riscuotere
B.T.P. 1.2.2006/2009 3% 10.100.000,00	1,50%	01/08/2008 01/02/2009	151.500,00	125.152,17	26.347,83	
B.T.P. 15.6.2006/2009 3,75% 6.700.000,00	1,875%	15/12/2008 15/06/2009	125.625,00	11.043,96	114.581,04	
B.T.P. 15.1.2005/2010 3% 30.000.000,00	1,50% 1,50% 1,50%	15/07/2008 15/01/2009 15/01/2009 15/07/2009 15/07/2009 15/01/2010	450.000,00 450.000,00 450.000,00	413.315,22	36.684,78 450.000,00	413.315,22
B.T.P. 1.3.2007/2010 4% 27.650.000,00	2,000% 2,000% 2,000%	01/09/2008 1/3/09 01/03/2009 1/9/09 01/09/2009 1/3/10	553.000,00 553.000,00 553.000,00	369.685,08	183.314,92 553.000,00	369.685,08
B.T.P. 15.6.2005/2010 2,75% 38.000.000,00	1,375% 1,375% 1,375%	15/12/2008 15/06/2009 15/06/2009 15/12/2009 15/12/2009 15/06/2010	522.500,00 522.500,00 522.500,00	45.934,07	476.565,93 522.500,00	45.934,07
B.T.P. 1.8.2007/2010 4,50% 8.450.000,00	2,250% 2,250% 2,250%	01/08/2008 01/02/2009 01/02/2009 01/08/2009 01/08/2009 01/02/2010	190.125,00 190.125,00 190.125,00	157.059,78	33.065,22 190.125,00	157.059,78
B.T.P. 1.2.2008/2011 3,75% 5.000.000,00	1,875% 1,875% 1,875%	01/08/2008 01/02/2009 01/02/2009 01/08/2009 01/08/2009 01/02/2010	93.750,00 93.750,00 93.750,00	77.445,65	16.304,35 93.750,00	77.445,65
B.T.P. 15.3.2006/2011 3,50% 12.200.000,00	1,75% 1,75% 1,75%	15/09/2008 15/03/2009 15/03/2009 15/09/2009 15/09/2009 15/03/2010	213.500,00 213.500,00 213.500,00	126.212,71	87.287,29 213.500,00	126.212,71
B.T.P. 1.9.2008/2011 4,25% 8.500.000,00 (acq. 2.1 e 2.2) 12.500.000,00 21.000.000,00	2,125% 2,125% 2,125% 2,125%	01/09/2008 1/3/09 01/09/2008 1/3/09 01/03/2009 1/9/09 01/09/2009 1/3/10	180.625,00 265.625,00 446.250,00 446.250,00	120.749,31	59.875,69 265.625,00 446.250,00	298.321,82

Buoni Pluriennali del Tesoro

PLURIENNALI v.n.	TASSO cedola	maturazione cedole		INTERESSI	COMP.2008 riscossi	COMP.2009 riscossi	COMP.2009 da riscuotere
B.T.P. 15.9.2006/2011 3,75% 12.000.000,00	1,875% 1,875% 1,875%	15/09/2008	15/03/2009 15/09/2009 15/03/2010	225.000,00 225.000,00 225.000,00	133.011,05	91.988,95 225.000,00	133.011,05
B.T.P. 1.3.2009/2012 3,00% 3.000.000,00 (acq. 4.5.2009 e 1.6.2009)	1,500% 1,500%	01/03/2009	01/09/2009 01/03/2010	45.000,00 45.000,00		45.000,00	30.082,87
B.T.P. 15.4.2007/2012 4% 13.700.000,00	2,000% 2,000% 2,000%	15/10/2008	15/04/2009 15/10/2009 15/04/2010	274.000,00 274.000,00 274.000,00	115.923,08	158.076,92 274.000,00	115.923,08
B.T.P. 15.10.2007/2012 4,25% 39.000.000,00	2,125% 2,125% 2,125%	15/10/2008	15/04/2009 15/10/2009 15/04/2010	828.750,00 828.750,00 828.750,00	350.625,00	478.125,00 828.750,00	350.625,00
B.T.P. 15.4.2008/2013 4,25% 40.000.000,00	2,125% 2,125% 2,125%	15/10/2008	15/04/2009 15/10/2009 15/04/2010	850.000,00 850.000,00 850.000,00	359.615,38	490.384,62 850.000,00	359.615,38
B.T.P. 1.6.2009/2014 3,50% 8.000.000,00	1,75% 1,75%	01/06/2009	01/12/2009 01/06/2010	140.000,00 140.000,00		140.000,00	23.076,92
					2.405.772,46	7.350.102,54	2.500.308,63
T O T A L E competenza 2009					10.016.735,85		

CONTO ECONOMICO**A) VALORE DELLA PRODUZIONE****1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi**

Entrate contributive	€	26.537.272,16
<p>Importo contributi obbligatori a carico dei Brigadieri, degli Appuntati e Carabinieri pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:</p>		
- ammontare contributi 2009 versati da Com.Gen.CC	€	26.346.215,82
- ammontare dei contributi versati dagli Enti vari relativi a carabinieri impiegati fuori F.A.	€	130.035,32
- ammontare dei contributi versati dal personale proveniente dalla Pres.Cons.Min. al momento della liquidazione	€	51,54
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2009 da Com.Gen.CC	€	60.969,48
Totale	€	26.537.272,16
Totale valore della produzione (A)	€	26.537.272,16

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**

Spese di funzionamento	€	200,96
-------------------------------	---	---------------

Espone l'ammontare delle spese postali e bancarie sostenute

7) per servizi

Premi di previdenza	€	9.063.860,21
----------------------------	---	---------------------

Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2009 per liquidazioni e riliquidazioni in favore dei carabinieri aventi diritto

- liquidazioni da effettuare di compet. 2009	€	6.263.860,21
	€	2.800.000,00

Sussidi	€	2.500,00
----------------	---	-----------------

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

Totale costi (B)		€ 9.066.561,17
-------------------------	--	-----------------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**16) Altri proventi finanziari**

Interessi su prestiti	€	875,55
------------------------------	---	---------------

Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci

Interessi su titoli	€	10.016.735,85
----------------------------	---	----------------------

Espone l'ammontare degli interessi sui sottospecificati titoli del debito pubblico (secondo quanto specificato nelle tabelle a pag. 11, 12 e 13) :

- riscossi	€	7.516.427,22
- da riscuotere	€	2.500.308,63

Interessi attivi su depositi in conto corrente	€	69.306,36
---	---	------------------

Esponde l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso la Banca del Fucino, al lordo delle ritenute fiscali	€	68.025,13
- sul deposito in c/c postale, al lordo delle ritenute fiscali	€	1.281,23

Interessi attivi dal personale	€	1,32
---------------------------------------	---	-------------

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

Plusvalenze	€	28.800,00
--------------------	---	------------------

Si riferisce alle differenze tra il prezzo di emissione e il valore nominale negli acquisti di titoli di Stato a medio e lungo termine (acquisti sotto la pari)

17) Interessi e altri oneri finanziari

Dietimi	€	249.187,20
----------------	---	-------------------

Si riferisce a ratei di interesse maturati dal giorno di scadenza dell'ultima cedola al giorno di negoziazione dei titoli di Stato a medio e lungo termine, da conguagliare rispetto al periodo di godimento

Minusvalenze	€	478.600,00
---------------------	---	-------------------

Si riferisce alle differenze tra il prezzo di emissione e il valore nominale negli acquisti di titoli di Stato a medio e lungo termine (acquisti sopra la pari)

Totale proventi e oneri finanziari	€	9.387.931,88
---	---	---------------------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Sopravvenienze passive	€ 883.647,50
-------------------------------	---------------------

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come premio di previdenza dell'anno precedente

Totale delle partite straordinarie	€ 883.647,50
---	---------------------

Risultato prima delle imposte (A-B+C-E)	€ 25.974.995,37
--	------------------------

Imposte dell'esercizio	€ 1.208.865,71
-------------------------------	-----------------------

Si riferisce a:

- imposta di bollo	€ 801,35
- imposta sostitutiva sugli interessi su titoli	€ 1.189.337,13
- ritenuta fiscale su interessi	€ 18.727,23
	<u>€ 1.208.865,71</u>

AVANZO ECONOMICO	€ 24.766.129,66
-------------------------	------------------------

STATO PATRIMONIALE**ATTIVITA'****B) IMMOBILIZZAZIONI****III. Immobilizzazioni finanziarie**

2) *Crediti verso altri* € 75.353,58

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

Totale immobilizzazioni (B) € **75.353,58**

C) ATTIVO CIRCOLANTE**II. Residui attivi**

4) *Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici* € 62.250,71

Crediti per contributi € 60.969,48

Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza
non riscossi al 31/12 dal Comando Generale dei
Carabinieri

Crediti per interessi su depositi e c/c € 1.281,23

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

5) *Credito verso altri* € 3.332,00

Crediti per prestiti € 3.332,00

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

Totale € 65.582,71

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

4) *Titoli di Stato* € 258.000.000,00

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

- BTP 15.1.2005/15.1.2010	€ 30.000.000,00
- BTP 1.3.2007/1.3.2010	€ 27.650.000,00
- BTP 15.6.2005/15.6.2010	€ 38.000.000,00
- BTP 1.8.2007/1.8.2010	€ 8.450.000,00
- BTP 1.2.2008/1.2.2011	€ 5.000.000,00
- BTP 15.3.2006/15.3.2011	€ 12.200.000,00
- BTP 1.9.2008/1.9.2011	€ 21.000.000,00
- BTP 15.9.2006/15.9.2011	€ 12.000.000,00
- BTP 1.3.2009/1.3.2012	€ 3.000.000,00
- BTP 15.4.2007/15.4.2012	€ 13.700.000,00
- BTP 15.10.2007/15.10.2012	€ 39.000.000,00
- BTP 15.4.2008/15.4.2013	€ 40.000.000,00
- BTP 1.6.2009/1.6.2014	€ 8.000.000,00

Totale € 258.000.000,00

IV. Disponibilità liquide

1) *Depositi bancari e postali* € 32.612.271,55

conto corrente postale n. 62878004 € 65.950,97

conto corrente bancario n. 231091 Banca del Fucino € 32.546.320,58

L'elevato saldo sul conto corrente bancario alla data del 31.12 è dovuto al fatto che sono stati prenotati BTP triennali per un importo nominale di euro 29.000.000 e che hanno avuto come data di regolamento 4 gennaio 2010

3) Denaro in cassa	€	30.481,44
Cassa corrente	€	30.481,44
Totale	€	32.642.752,99
Totale attivo circolante (C)	€	290.708.335,70

D) RATEI E RISCONTI

1) Ratei attivi

Interessi su titoli esercizio futuro	€	2.500.308,63
Rappresenta gli interessi maturati sui titoli di Stato a medio termine in portafoglio, relativi alle cedole in riscossione nel prossimo esercizio		
Totale ratei e risconti (D)	€	2.500.308,63

TOTALE ATTIVO € **293.283.997,91**

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO*****VIII. Avanzi economici portati a nuovo***

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

€ 265.504.321,82

IX. Avanzo economico d'esercizio

€ 24.766.129,66

Totale patrimonio netto (A)

€ 290.270.451,48

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**Fondo garanzia prestiti**

€ 126.691,51

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

Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)

€ 126.691,51

E) RESIDUI PASSIVI***10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute***

€ 2.800.000,00

Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 2009 non liquidate

12) Debiti diversi € **84.386,71**

Partite in sospeso

- riaccredito premi di previdenza	€	75.294,76
- somme in attesa di definizione	€	966,36
- rate prestiti da restituire	€	7.955,35
- somme erroneamente pervenute	€	170,24
totale	€	84.386,71

Totale debiti (E) € **2.884.386,71**

F) RATEI E RISCONTI**2) Risconti passivi**

Interessi su prestiti esercizio futuro € **2.468,21**

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

Totale risconti passivi (F) € **2.468,21**

TOTALE PASSIVO E NETTO € **293.283.997,91**

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Magg. Gen. Claudio FABROCILE

Allegato 1

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE CARABINIERI

Fondo Previdenziale Obbligatorio Integrativo

Rendiconto generale 2009

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio	€		4.134.982,32
RISCOSSIONI: - in conto competenza	€	62.925.783,58	
- in conto residui	€	2.469.025,29	€ 65.394.808,87
PAGAMENTI: - in conto competenza	€	33.111.033,41	
- in conto residui	€	3.776.004,79	
			<u>-€ 36.887.038,20</u>
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio	€		32.642.752,99
RESIDUI ATTIVI: - degli esercizi prec.	€	-	
- dell'esercizio	€	2.565.891,34	
			€ 2.565.891,34
RESIDUI PASSIVI: - degli esercizi prec.	€	-	
- dell'esercizio	€	2.884.386,71	
			<u>-€ 2.884.386,71</u>
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio	€		32.324.257,62
L'utilizzo dell'avanzo di amministrazione dell'anno 2009 risulta così previsto:			
- parte vincolata			
. ai fondi per rischi ed oneri	-€	126.691,51	
			Totale parte vincolata -€ 126.691,51
- parte disponibile			
. per reinvestimenti in titoli	€	29.000.000,00	
. per effettuare primi pagamenti anno 2010	€	3.197.566,11	
			Totale parte disponibile -€ 32.197.566,11
Totale risultato di amministrazione presunto	€		-