

PARTITE DI GIRO	L. 2.853.925
Totale passività	L. 7.083.506.751

DEFICIT PATRIMONIALE

Il deficit patrimoniale, alla data del 31.12.1994, ammonta a lire 5.445.652.891, che trova concordanza come appresso:

DEFICIT PATRIMONIALE ALL'1.1.1994	L. 5.969.057.352
- avanzo di gestione esercizio 1994	L. 523.404.461
DEFICIT PATRIMONIALE AL 31.12.1994	L. 5.445.652.891

-CONTO ECONOMICO-

I contributi, riscossi o accertati nel 1994, ammontano complessivamente a lire 7.155.915.929 con una diminuzione rispetto all'esercizio 1993, di lire 1.107.628.604.
Le rendite del patrimonio ammontano a lire 14.028.970, con una diminuzione rispetto al 1993, di lire 9.350.187.
L'importo dei contributi degli iscritti, per complessive lire 7.155.915.929, ha fatto riscontro un onere per la corresponsione della indennità supplementare agli aventi diritto di lire 6.287.701.498.

P R O V E N T I

1. CONTRIBUTI DI ISCRIZIONE

- a. riscossi da DIFERAG sulla base degli stanziamenti di bilancio L. 5.607.701.210 di cui:
 - L. 4.617.911.315 Uff. E.I.
 - L. 989.789.895 Com.Gen.CC

- b. riscossi da altre Amministrazioni L. 106.582.719

- c. di competenza 1994 e non riscossi L. 1.441.632.000

Totale contributi L. 7.155.915.929

2. INTERESSI SU:

- a. depositi (al netto delle ritenute fiscali operate alla fonte)
 - Banca di Roma - Ag.21 c/c corresponsenza n. 81132 L. 240.473
 - COMIT - Sport. M.D. c/c corri-

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

spendenza n. 4590726	L. 1.904.828
- c/c/p n.32258006 - indennità sup	
plementare	L. 11.784.773

Totale interessi su depositi	L. 13.930.074
------------------------------	---------------

3. REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI (INTERESSI SU PRESTITI)

Fra le poste che non danno luogo a movimenti finanziari figurano gli interessi su prestiti, riscossi nei precedenti esercizi ma di competenza di quello cui si riferisce il presente bilancio L. 98.896

RIEPILOGO PROVENTI

CONTRIBUTI DI ISCRIZIONE	L. 7.155.915.929
INTERESSI SU DEPOSITI	L. 13.930.074
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	L. 98.896
Totale proventi	L. 7.169.944.899

S P E S E E P E R D I T E

1. SPESE DI FUNZIONAMENTO

Trattasi di spese per affrancatura postale per l'invio dei prospetti di liquidazione e comunicazioni agli iscritti L. 2.221.900

2. INDENNITA' SUPPLEMENTARE--

- indennità corrisposta competenza 1994, n. 13	L. 283.488.710
- indennità corrisposta in più rispetto ai residui passivi previsti (competenza 1993)	L. 452.831.583
- l'indennità maturata nel corso dell'anno 1994 e precedenti non ancora liquidata, n. 624	L. 5.551.381.205
	L. 6.287.701.498

3. SPESE PER COMMISSIONI BANCARIE

Addebiti connessi con le operazioni varie sui c/c di corrispondenza bancaria L. 152.250

4. INSUSSISTENZE ATTIVE

Costituite dalla differenza tra i contributi se-

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

gnalati come saldo da Uffesercito e Comando Generale CC di competenza del 1993 e quelli effettivamente versati

L. 356.464.790

RIEPILOGO SPESE

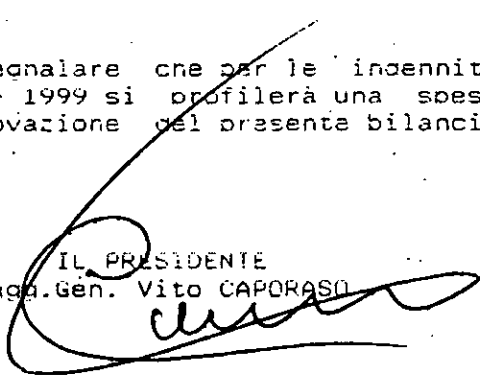
SPESE DI FUNZIONAMENTO	L. 2.221.900
INDENNITA' SUPPLEMENTARE	L. 6.287.701.498
SPESE PER COMMISSIONI BANCARIE	L. 152.250
INSUSSISTENZE ATTIVE	L. 356.464.790
Totale spese	L. 6.646.540.438

- R I E P I L O G O G E N E R A L E -

TOTALE RENDITE E PROVENTI	L. 7.169.944.899
TOTALE SPESE	L. 6.646.540.438
AVANZO DI GESTIONE	L. 523.404.461

Il Consiglio reputa doveroso segnalare che per le indennità maturate nell'arco temporale 1995 - 1999 si profilerà una spesa presunta stimabile alla data di approvazione del presente bilancio pari a lire 47.017.491.525.

IL PRESIDENTE
Magg. Gen. Vito CAPORASO



CASSA UFFICIALI ESERCITO - GESTIONE INDENNITA' SUPPLEMENTARE
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 1994 - SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	L.	771.412.668
(in c/ competenza	L.	5.718.737.854
Riscossioni)		
(in c/ residui	L.	954.893.276
		<u>L. 6.673.631.130</u>
		L. 7.445.043.798
(in c/ competenza	L.	285.862.860
Pagamenti)		
(in c/ residui	L.	6.976.889.153
		<u>L. 7.262.752.013</u>
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio	L.	182.291.785
(degli exerc.prec.	L.	—
Residui attivi)		
(dell'esercizio	L.	1.455.562.074
		<u>L. 1.455.562.074</u>
(degli exerc.prec.	L.	2.059.268.920
Residui passivi)		
(dell'esercizio	L.	4.994.966.210
		<u>L. 7.054.235.130</u>
Disavanzo d'amministrazione alla fine dell'eserc.	L.	<u>5.416.381.271</u>

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 dei Bilanci Consuntivi dell'Esercizio Finanziario 1994, relativi alle Gestioni "Indennità Supplementare" e "Assegno Speciale"

H A D E L I B E R A T O

le seguenti variazioni:

Gestione Indennità Supplementare

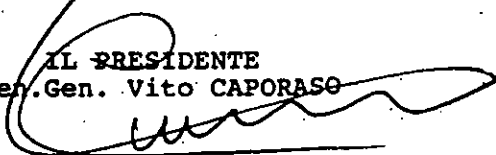
- diminuzione dei residui attivi da 1.287.595.950 a lire 931.131.160 con conseguente eliminazione di lire 356.464.790 sul capitolo "10101" - Aliquote contributive;
- aumento dei residui passivi da lire 5.024.057.570 a lire 5.476.889.153 sul capitolo 10502 - Indennità Supplementare.

Gestione Assegno Speciale

- diminuzione dei residui attivi da 594.275.050 a lire 429.752.840 con conseguente eliminazione di lire 164.522.210 sul capitolo "10101" - Aliquote contributive;
- diminuzione dei residui attivi da 115.191.317 a lire 115.019.455 con conseguente eliminazione di lire 171.862 sul capitolo "30804" - Interessi su dep. e c/c".

Roma 11,

IL PRESIDENTE
Ten.Gen. Vito CAPORASO



**CASSA UFFICIALI ESERCITO - GESTIONE INDENNITA' SUPPLEMENTARE
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 1994 - PROSPETTO RESIDUI**

RESIDUI ATTIVI

Cap.	Anno di prov.	Residui all'1/1	Riscossi	Eliminati	Rimasti da risc. 31/12/94	Somme accert. di compet. da riscuotere	Totale residui al 31/12
10101 aliquote contrib.	1993	1.287.595.950	931.131.160	356.464.790	-	1.441.632.000	1.441.632.000
30802 int. su dep.- c/c	1993	23.022.116	23.022.116	-	-	13.930.074	13.930.074
41404 risc.prest breve term	1993	740.000	740.000	-	-	-	-

**CASSA UFFICIALI ESERCITO - GESTIONE INDENNITA' SUPPLEMENTARE
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 1994 - PROSPETTO RESIDUI**

RESIDUI PASSIVI

Cap.	Anno di prov.	Residui all'1/1	Pagati <i>ci sono le somme di 7 emendamenti 31-12-93 e l'anno 1994</i>	Eliminati <i>di cui 93, peraltro</i>	Rimasti da pagare 31/12/94	Somme accert. di compet. 94 da pagare	Totale residui al 31/12
10502 Ind. Supp.	1993	5.024.057.570	5.476.889.153	-	559.268.920	4.992.112.285	5.551.381.205
32006 Estinz. deb. div.	1991	3.000.000.000	1.500.000.000	-	1.500.000.000	-	1.500.000.000
420106 Partite in sosp.	1994	-	-	-	-	2.853.925	2.853.925



CASSA UFFICIALI ESERCITO

PRESSO IL

MINISTERO DELLA DIFESA

~~CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE~~

Comitato dei Sindaci

Roma, 11 19.....

SEN. MASSIMO BRUTTI

SOTTOSEGRETARIO DI STATO

ALLA DIFESA

N.

Risposta al foglio del N.

Allegati

- R O M A -

OGGETTO: Relazione del Comitato dei Sindaci al bilancio consuntivo della "Cassa Ufficiali Esercito" - gestione Indennità Supplementare per l'esercizio 1994.

Il Comitato dei Sindaci della Cassa Ufficiali Esercito, in adempimento alle disposizioni contenute negli articoli 7 e 12 del R.D. 19.11.1931, ha esaminato il bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 1994 relativo alla gestione "INDENNITA' SUPPLEMENTARE" nonché la relazione del Consiglio di Amministrazione che accompagna il bilancio stesso. Di seguito vengono esposte alla C.V. per l'anno 1994 le risultanze della menzionata gestione.

La relazione del Consiglio di Amministrazione pone in perfetta luce la situazione finale di esercizio della gestione e consente nel contempo di acquisire una chiara e completa cognizione del suo andamento nel corso dell'anno di riferimento.

Come l'obbligo di sottolineare che l'esercizio 1994 è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di L. 523.404.461. Detto avanzo assume rilievo soprattutto da un punto di vista contabile atteso che la gestione è seguita con criteri di competenza di esercizio.

In effetti ai pagamenti effettuati nell'anno la Cassa avrebbe dovuto liquidare ulteriori indennità per L. 5.551.381.205 spettanti ad ufficiali che alla data del 31.12.94 avevano maturato il diritto alla riscossione.

La situazione finale dello "stato patrimoniale 1994" si riassume nelle seguenti cifre:

- ATTIVITA'	+ L. 1.637.853.860
- PASSIVITA'	- L. 7.083.506.751
- DEFICIT PATRIMONIALE AL 31.12.1994	L. 5.445.652.891

Tali dati trovano perfetta concordanza con le risultanze del conto economico:

PROVENTI	+ L. 7.169.944.899
SPESE E PERDITE	- L. 6.646.540.438
AVANZO ECONOMICO AL 31.12.1994	L. 523.404.461

Il deficit patrimoniale risulta dal seguente prospetto riferito al 31.12.1994:

deficit patrimoniale al 31.12.1993	L. 5.969.057.352
+ avanzo economico 1994	L. 523.404.461
deficit patrimoniale al 31.12.1994	<u>L. 5.445.652.891</u>

In merito alla gestione il Comitato dei Sindaci ha avuto modo di accertare che:

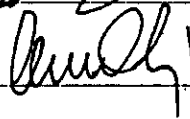
- il bilancio è stato redatto nel rispetto delle norme di cui al DPR 696/79;
- le cifre esposte negli elaborati concordano con quelle risultanti dalle scritture contabili;
- i registri e i documenti contabili sono tenuti regolarmente secondo la prescrizione delle leggi istitutive della gestione Indennità Supplementare Cassa Ufficiali Esercito;
- le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione risultano adottate in armonia alla normativa che regola l'attività della Cassa.

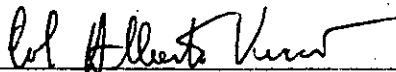
In relazione alla sopraesposta situazione contabile il Comitato, nel prendere atto che il Consiglio ha sottoposto all'attenzione del Signor Ministro della Difesa pro-tempore, alcuni provvedimenti ritenuti idonei ad attenuare la deficitaria situazione economico-finanziaria del Sodalizio, non può non segnalare l'urgenza di sanare il deficit di bilancio atteso che perdurando tale situazione finanziaria, la Cassa si troverà ad affrontare ulteriori oneri per interessi moratori agli aventi diritto nonché eventuali spese di giudizio per vertenze promosse.

Tanto premesso e considerato il regolare andamento della gestione Indennità Supplementare, il Comitato dei Sindaci esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo relativo all'esercizio finanziario 1994.

IL COMITATO DEI SINDACI







XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

C o d i c e	Denominazione capitolo	Sestione di competenza								
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Riscosse	Rimaste da riscuotere (10-8)	Totali (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)
			in + (7-4)	in - (4-7)						
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Titolo I ENTRATE CONTRIBUTIVE Categoria 1°									
10101	Aliquote contributive a carico degli iscritti	7.807.973.685	282.026.315	—	8.090.000.000	5.714.263.929	1.441.632.000	7.155.915.929	—	924.084.071
	Titolo III ALTRE ENTRATE Categoria 8°									
	Renditi e proventi patrimoniali									
30861	Interessi su depositi e c/c	3.000.000	7.000.000	—	10.000.000	—	13.930.074	13.930.074	3.930.074	—
30892	Interessi su prestiti	300.000	—	201.104	98.896	—	—	—	—	98.896
	Titolo IV ENTRATE PER ALIENAZ. DI BENI PATRIMON. E RISCOSS. DI CREDITI Categoria 14°							000		
	Riscossione di crediti									
141404	Riscoss. prestiti a breve term.	5.000.000	—	2.661.000	2.340.000	1.600.000	—	1.600.000	—	740.000
	Titolo VII PARTITE DI GIRO Categoria 22°									
72205	Partite in sospeso	—	—	—	—	2.853.925	—	2.853.925	2.853.925	—
	Totali	7.816.273.685	289.026.315	2.861.104	8.102.138.896	5.718.737.854	1.455.562.074	7.174.299.928	6.765.959	934.522.968

Gestione dei residui attivi						Gestione di cassa				Totale dei residui attivi al termine dell'eserc. (9+15)
Residui all'inizio dell'eserc. (consunt. 93)	Riscossioni	Rimasti da riscuotere (16-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Riscossioni	Differenze rispetto alle previsioni		
				in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
1.287.595.950	931.131.160	—	931.131.160	—	356.464.790	9.095.569.635	6.645.415.089	—	2.450.154.546	1.441.632.000
23.022.116	23.022.116	—	23.022.116	—	—	3.000.000 710.000	23.022.116 —	20.022.116 —	— 710.000	3.930.674 —
740.000	740.000	—	740.000	—	—	5.000.000	2.340.000	—	2.660.000	—
—	—	—	—	—	—	—	2.853.925	2.853.925	—	—
1.311.258.065	954.893.276	—	954.893.276	—	356.464.790	9.134.279.635	6.673.631.130	22.876.041	2.453.524.546	1.455.562.074

Codice	Denominazione capitolo	Gestione di competenza								
		Previsioni				Somme accertate			Differenze rispetto alle previsioni	
		Iniziali	Variazioni		Definitive (4+5-6)	Pagate	Rimaste da pagare (10-8)	Totali (8+9)	in + (10-7)	in - (7-10)
			in+(7-4)	in-(4-7)						
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	1.200.000	700.000	—	1.900.000	2.221.900	—	2.221.900	321.900	—
	Categoria 5									
10502	Spese per prestaz. istituzion. Indennità Supplimentare	5.500.000.000	478.000.000	—	5.978.000.000	283.488.710	4.992.112.285	5.275.600.995	—	702.399.005
	Categoria 7									
10703	Oneri finanziari Spese e commissioni bancarie	100.000	—	10.000	90.000	152.250	—	152.250	62.250	—
	Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE							5.217.954,5		
	Categoria 14									
21404	Concessioni di crediti ed antic. Concessioni di prestiti a breve termine	10.200.000	—	10.200.000	—	—	—	—	—	—
	Titolo III ESTINZIONE DI MUTUI E ANTICIPIAZ.									
32005	Estinzione debiti diversi	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	Titolo IV RIMBORSI DI PRESTITI									
42106	Partite in sospeso	—	—	—	—	—	2.853.925	2.853.925	2.853.925	—
	Totale	5.511.500.000	478.700.000	10.210.000	5.979.990.000	285.862.860	4.994.966.210	5.280.829.070	3.238.075	702.399.005

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

Gestione dei residui passivi						Gestione di cassa				Totale dei residui passivi al termine dell'eserc. (9+15)
Residui all'inizio dell'eserc. (consunt. 90)	Pagamenti	Rimasti da pagare (10-14)	Totali (14+15)	Variazioni		Previsioni	Pagamenti (5+14)	Differenze rispetto alle previsioni		
				in + (16-13)	in - (13-16)			in + (20-19)	in - (19-20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
—	—	—	—	—	—	1.200.000	2.221.900	1.021.900	—	—
5.024.057.570	5.476.889.553	5.476.889.570	6.036.158.072	1.012.100.503	—	9.692.779.635	5.760.377.863	—	3.332.401.772	5.551.381.205
—	—	—	—	—	—	100.000	152.250	52.250	—	—
—	—	—	—	—	—	10.200.000	—	—	10.200.000	—
3.000.000.000	1.000.000.000	1.000.000.000	3.000.000.000	—	—	—	1.500.000.000	1.500.000.000	—	1.500.000.000
—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2.853.925
6.024.057.570	6.476.889.553	6.476.889.570	7.036.158.072	1.012.100.503	—	9.794.779.635	7.262.752.013	1.501.074.150	3.342.601.772	7.054.235.130

Parte prima
ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		TITOLO I SPESE CORRENTI	
Cat. 1 ^a - Aliquota contributiva	L. 7.155.915.929	Cat. 4 ^a - Spese di funzionamento	L. 1.221.900
TITOLO III ALTRE ENTRATE			
Cat. 5 ^a - Redditi e proventi patrimoniali: Interessi su depositi e c/c	L. 13.930.074	Cat. 5 ^a - Spese per prestazioni istituzionali: Indennità Supplementare	L. 5.234.701.441
		Cat. 7 ^a - Oneri finanziari: Commissioni bancarie	L. 312.239
TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 7.169.846.003 ✓	TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 6.239.075.643

Parte seconda
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio: Redditi e proventi patrimoniali		L. 98.590	H) Variazioni patrimoniali straordinarie: Insussistenze attive		L. 356.404.790
TOTALE PARTE SECONDA (2)	L. 98.590		TOTALE PARTE SECONDA (2)	L. 356.404.790	
TOTALE GENERALE (1+2)	L. 7.169.944.593		TOTALE GENERALE (1+2)	L. 6.646.540.433	
			Avanzo economico	L. 523.604.451	
			TOTALE A PAREGGIO	L. 6.646.540.433	

ATTIVITA'	Consistenze		Differenze		PASSIVITA'	Consistenze		Differenze	
	al 1.1.94	al 31.12.94	in +	in -		al 1.1.94	al 31.12.94	in +	in -
DISPONIBILITA' LIQUIDE					RESIDUI PASSIVI				
Cassa	18.465.839	77.684.286	59.218.447	--	Debiti v/iscritti per prestaz.dovute	5.024.057.570	5.551.381.205	527.323.635	--
Banca di Roma	17.930.478	758.052	--	17.172.426	Debito v/gest. A.S.	3.000.000.000	1.500.000.000	--	1.500.000.000
COMIT	313.923.772	499.243	--	313.424.529	Partite in sospeso	--	2.853.925	2.853.925	--
c/c postale	421.092.579	103.350.204	--	317.742.375	IMMARENZE PASSIVE D'ESERCIZIO				
RESIDUI ATTIVI					Interessi su prest. esercizi futuri	98.896	--	--	98.896
Crediti v/Diferag.	1.287.595.950	1.441.632.000	154.036.050	--	FUNDI ACCANTONAMEN.				
Rate prest.mat.non risc.	740.000	--	--	740.000	fondo Garanz.Prest.	29.271.621	29.271.621	--	--
CREDITI BANC.E FINANZ.					TOTALE PASSIVITA'	8.053.428.087	7.083.506.751	530.177.500	1.500.096.896
Esposiz. prestiti uffic.	1.600.000	--	--	1.600.000					
cred. v/b.Roma interessi	8.718.574	240.473	--	8.478.101					
cred. v/COMIT interessi	11.636.721	1.904.828	--	9.731.893					
cred.v/off.Post.interes.	2.466.821	11.784.773	9.317.952	--					
IMMOBILIZZ. TECNICHE									
mobili	1	1	--	--					
TOTALE ATTIVITA'	2.084.370.735	1.637.853.850	222.512.449	669.087.324					
Disavanzo economico esercizi precedenti	5.969.052.352	--	--	5.969.052.352					
Disavanzo economico complessivo		5.145.652.891	5.145.652.891	--					
TOTALE PARAGGIO	8.053.428.087	7.083.506.751	5.668.225.640	6.636.146.676					

I SINDACI

Ien.Col. Salvatore PELELLA 1°Dir. Mario ORDINARI Col. Alberto FERRI

