

Identificazione dei titoli rimborsati o estratti	Valore nominale rimborsato	acquis. al corso di	prezzo di acquisto	sopravvenienza attiva
BOT 30/9/93-30/9/94	1.500.000.000	—	—	—
BOT 15/9/94-15/12/94	2.000.000.000	—	—	—
	23.700.000.000			71.625.000

4. MOBILI E ARREDI

Conto di memoria: L. 1

5. SOMME IN ATTESA DI DEFINIZIONE

Per somme addebitate sul c/c postale del Fondo L. 2.000.000

RIEPILOGO ATTIVITA'

NUMERARIO	L. 2.640.440.058
CREDITI VARI	L. 12.686.749.491
TITOLI DI RENDITA	L. 31.000.000.000
MOBILI E ARREDI	L. 1
SOMME IN ATTESA DEFINIZ.	L. 2.000.000
Totale attività	L. 46.329.189.550

P A S S I V I T A'

1. PARTITE A CREDITO ESERCIZI FUTURI (RISCONTI PASSIVI)

- per quota parte di interessi:

su prestiti concessi. tratta nuta e contabilizzata all'at to della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri	L. 404.989.142	
- per quota parte di interessi su B.O.T. goduti all'atto della sottoscrizione (con scad. 28/2/95 - 30/3/95 - 14 /4/95 - 30/5/95 - 14/8/95 - 30/8/95 - 29/9/95 - 30/10/95) ma di pertinenza del residuo periodo 1995	L. 938.897.708	
		L. 1.343.886.850

2.FONDO GARANZIA PRESTITI

Destinato a fronteggiare il rischio derivante dall'esercizio del credito. Esso viene alimenta- to con le ritenute operate in ragione dell'1% sull'importo lordo dei prestiti concessi	L. 274.614.376
--	----------------

3.SOMME IN ATTESA DI DEFINIZIONE

Per somme di diversa destinazione erroneamente accreditate sul c/c postale del Fondo:		
- somme non di comp.della gest.	L. 234.485	
- rate prestiti da restituire	L. 1.200.000	
- somme in attesa di definiz.	L. 1.860.000	
- riaccredito premi previd.	L. 7.683.825	
		L. 10.978.310

RIEPILOGO PASSIVITA'

PARTITE A CREDITO DI ESERCIZI FUTURI	L. 1.343.886.850
FONDO GARANZIA PRESTITI	L. 274.614.376
SOMME IN ATTESA DI DEFINIZIONE	L. 10.978.310
Totale passività	L. 1.629.479.536

-PATRIMONIO NETTO-

ATTIVITA'	L. 46.329.189.550	✓ meno
PASSIVITA'	L. 1.629.479.536	(
PATRIMONIO NETTO	L. 44.699.710.014	✓
Il patrimonio netto alla data del 31.12.1994 ammonta a lire 44.699.710.014 che trova riscontro come appresso dimostrato:		
PATRIMONIO ALL'1.1.1994	L. 40.386.099.103	✓ più
avanzo di gestione esercizio 1994	L. 4.313.610.911	✓
PATRIMONIO AL 31.12.1994	L. 44.699.710.014	✓

-CONTO ECONOMICO-

- I proventi globali riscossi o accertati ammontano a lire 19.418.419.684 con un aumento, rispetto al 1993 di lire 2.508.708.058, dovuto ad un maggiore gettito contributivo. Le rendite del patrimonio ammontano a lire 4.002.174.134 (di cui lire 1.343.886.850 di competenza del futuro esercizio).
- All'importo dei contributi degli iscritti, per complessive lire 15.416.245.550 ha fatto riscontro un onere di lire 13.026.232.482 per la corresponsione del premio di previdenza agli aventi diritto. L'analisi dettagliata dei proventi e delle spese pone in evidenza quanto segue:

P R O V E N T I

1.CONTRIBUTI DI ISCRIZIONE

Sono stati determinati da DIFERAG, con procedimento analogo a quello praticato per il calcolo delle ritenute in favore dell'ENPAS in base alle quote sugli stanziamenti di bilancio per stipendi dovuti ai sottufficiali dell'Esercito (Carabinieri inclusi)

a. riscossi da DIFERAG al 31.12.94 di cui:	
- L. 5.587.101.000 da Sottuffesercito	/
- L. 4.429.637.000 dal Comando Gen. CC	/
	L. 10.016.738.000 /
b. da riscuotere da DIFERAG per la competenza 1994	L. 5.352.895.500 /
c. riscossi da Enti vari	L. 46.612.050 /
Totale contributi	L. 15.416.245.550

2.INTERESSI

a. su titoli

- BTP 1. 3.90/94 12.50%	L. 36.458.333
- BOT 28. 2.94 - 28. 2.95	L. 703.700.000
- BOT 30. 3.94 - 30. 3.95	L. 142.375.000
- BOT 15. 4.94 - 14. 4.95	L. 272.500.000
- BOT 31. 5.94 - 30. 5.95	L. 234.256.250
- BOT 16. 8.94 - 14. 8.95	L. 187.812.500
- BOT 31. 8.94 - 30. 8.95	L. 83.437.500
- BOT 15. 9.94 - 15.12.94	L. 35.975.000
- BOT 30. 9.94 - 29. 9.95	L. 119.340.000
- BOT 31.10.94 - 30.10.95	L. 526.050.000

Totale interessi su titoli di rendita L. 2.341.904.583
(di cui L. 938.897.708 di competenza del futuro esercizio)

b. su depositi

(al netto delle ritenute fiscali operate alle fonte)

- Banca di Roma - Ag.222 c/c corrispondenza n. 102130	L. 25.329.210 /
- COMIT - M.D. c/c di corrispondenza n. 4592984-01-97	L. 126.540.386 /
- c/c/p n.18842005 intestato al "F.P.S."	L. 26.554.395 /

Totale interessi su depositi L. 178.423.991

c. prodotti dalla attività creditizia in favore dei soci, di cui L. 260.298.041 di competenza dei futuri esercizi (anno 95 L. 119.371.982, anno 96 L.114.545.061, anno 97 L. 26.380.998) L. 297.825.280

3.REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI

- rendita su BOT (a) 30.3.93/30.3.94, BOT (a) 15.4.93/15

.4.94. BOT (a) 31.5.93/31.5.
 .94. BOT (a) 15.6.93/15.6.
 94. BOT (a) 16.8.93/16.8.94
 BOT (a) 30.8.93/31.8.94,
 BOT (a) 15.9.93/15.9.94, BOT
 (a) 30.9.93/30.9.94 riscos-
 sa nell'esercizio preceden-
 te ma di competenza dell'an-
 no cui si riferisce il pre-
 sente bilancio

L. 776.395.678

- interessi su prestiti accer-
 tati in precedenti esercizi
 ma di competenza di quello
 in corso e di futuri eserci-
 zi (anno 94 L. 191.308.501,
 anno 95 L. 118.641.771, an-
 no 96 L. 26.049.330)

L. 335.999.602

Totale redditi e proventi patrimoniali

L. 1.112.395.280

4. SOPRAVVENIENZE ATTIVE

Per titoli rimborsati alla pari del capitale no-
 minale come da dimostrazione a pag. 3. L'importo
 rappresenta la differenza tra il valore nominale
 e il prezzo d'acquisto (al netto della ritenuta
 fiscale di L. 10.375.000) stornato dal Fondo O-
 scillazione Titoli

L. 71.625.000

RIEPILOGO PROVENTI

CONTRIBUTI DI ISCRIZIONE	L. 15.416.245.550
INTERESSI SU TITOLI DI RENDITA	L. 2.341.904.583
INTERESSI SU DEPOSITI	L. 178.423.991
INTERESSI PER ATTIVITA' CREDITIZIA	L. 297.825.280
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	L. 1.112.395.280
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	L. 71.625.000

Totale proventi

L. 19.418.419.684

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

1. SPESE DI FUNZIONAMENTO

Trattasi di spese per affrancatura postale deliberate il 16 ottobre 1984 con verbale 131 e acquisto assegni

L. 3.140.950

2. PREMI DI PREVIDENZA E RIMBORSO CONTRIBUTI

Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 1994 per n. 2.770 operazioni (liquidazioni, riliquidazioni e rimborso contributi) in favore dei sottufficiali aventi diritto. L'ammontare dei pagamenti eseguiti nel 1994 è stato superiore di L. 4.488.786.712 rispetto all'esercizio precedente

L. 13.026.232.482

3. SPESE PER COMMISSIONI BANCARIE

Addebiti vari connessi con la movimentazione dei titoli in portafoglio e operazioni varie sui c/c di corrispondenza bancaria

L. 2.976.541

4. ONERI TRIBUTARI

- I.R.Pe.G.	74.539.000
- I.Lo.R.	53.782.000

L. 128.321.000

5. INSUSSISTENZE ATTIVE

Costituite dalla differenza tra contributi segnalati da Sottuffesercito e Comando Generale CC di competenza del 1994, e quelli effettivamente versati

L. 600.250.950

6. INTERESSI SU TITOLI FUTURO ESERCIZIO

Per quota parte di interessi su BOT goduti all'atto della sottoscrizione, ma di pertinenza

del residuo periodo 1995 (scad. 28.2.95 - 30.3.
95 - 14.4.95 - 30.5.95 - 14.8.95 - 30.8.95 - 29.
9.95 - 30.10.95

L. 938.897.708

7. INTERESSI SU PRESTITI FUTURI ESERCIZI

Per quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri (anno 1995 lire 238.013.753 - anno 1996 lire 140.594.391 - anno 1997 lire 26.380.998)

L. 404.989.142

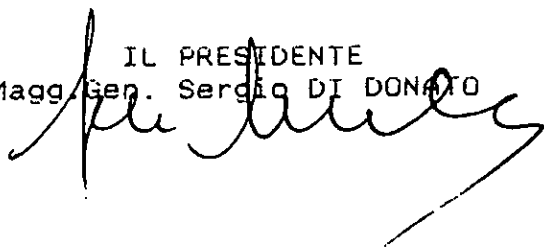
RIEPILOGO SPESE E PERDITE

SPESE DI FUNZIONAMENTO	L. 3.140.950
PREMI DI PREVIDENZA	L. 13.026.232.482
SPESE PER COMMISSIONI BANCARIE	L. 2.976.541
ONERI TRIBUTARI	L. 128.321.000
INSUSSISTENZE ATTIVE	L. 600.250.950
INTERESSI SU TITOLI FUTURO ESERCIZIO	L. 938.897.708
INTERESSI SU PRESTITI FUTURI ESERCIZI	L. 404.989.142
Totale spese	L. 15.104.808.773

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

TOTALE RENDITE E PROVENTI	L. 19.418.419.684
TOTALE SPESE	L. 15.104.808.773
AVANZO DI GESTIONE	L. 4.313.610.911

IL PRESIDENTE
Magg. Gen. Sergio DI DONATO



FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI

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 "Fondo Previdenza Sottufficiali" e "Fondo Previdenza Sottufficiali Gestione Carabinieri

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

le seguenti variazioni:

Gestione Sottufficiali

- diminuzione dei residui attivi da 1.634.772.950 a lire 1.034.522.000 con conseguente eliminazione di lire 600.250.950 sul capitolo "10101" - Aliquote contributive.
- diminuzione dei residui attivi da 6.069.430.000 a lire 667.560.000 con conseguente eliminazione di lire 5.401.870.000 sul capitolo "41407" - Riscossione prestiti a breve term.

IL PRESIDENTE
Magg.Gen. Sergio DI DONATO



FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

PRESSO IL
MINISTERO DELLA DIFESA~~CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE~~
Comitato dei Sindaci

N.

Risposta al foglio del N.

Allegati

Roma, li 05 APR. 1995 19.....Al PROF. CARLO MARIA SANIORDU

SOTTOSEGRETARIO DI STATO

ALLA DIFESA

= R. D. M. A. =OGGETTO: Relazione del Comitato dei Sindaci del Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito. al bilancio consuntivo relativo al periodo 1.1/31.12.1994.

Il Comitato dei Sindaci, preso in esame il bilancio consuntivo della gestione del Fondo Previdenza Sottufficiali dell'Esercito per l'esercizio finanziario 1994, rileva che la relazione del Consiglio di Amministrazione pone in piena luce tutti gli aspetti economico - finanziari e patrimoniali dell'esercizio stesso, consentendo di acquisire una chiara cognizione del favorevole e ordinato andamento della gestione dell'Ente.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un aumento delle entrate contributive che da lire 12.467.188.250 del decorso esercizio sono salite a lire 15.416.245.550. ✓

L'attività creditizia e assistenziale in favore degli iscritti è stata svolta con impegno e oculatezza.

Ciò premesso, il bilancio in esame è degno di apprezzamento per la chiara esposizione che riassume le operazioni compiute, in perfetta aderenza sia alle norme regolamentari sia alle decisioni dell'organo collegiale deliberante.

La situazione patrimoniale del bilancio 1994 si compendia nelle seguenti cifre:

ATTIVITA'	L. 46.329.189.550	✓ meno
PASSIVITA'	L. 1.629.479.536	✓
PATRIMONIO AL 31.12.94	L. 44.699.710.014	✓

La situazione finanziaria iniziale ha posto in evidenza i seguenti dati di riscontro:

Numerario all'1.1.1994

Cassa di Pervamiles	L. 35.392.155 ✓
c.c.p. n.18842005	L. 245.101.109 ✓
c.c.bancario n.102130	L. 1.118.172.452 ✓
c.c.bancario n.4592984/01	L. 10.777.784.846 ✓

TOTALE consistenza iniziale L. 12.176.450.562 ✓ più
 somme contabilizzate in entrata nel 1994 L. 45.613.789.034 ✓

TOTALE ENTRATE L. 57.790.239.596 ✓ meno
 somme contabilizzate in uscita nel 1994 L. 55.149.799.538 ✓

TOTALE CONSISTENZA FINALE L. 2.640.440.058 ✓

Rinvenuta nei seguenti valori:

Numerario al 31.12.94	
Cassa di Pervamiles	L. 171.161.693 ✓
C.c.p. n.18842005	L. 2.462.481.464 ✓
C.c.bancario n.102130	L. 1.813.551 ✓
C.c.bancario n.4592984-01-97	L. 4.983.350 ✓
TOTALE	L. 2.640.440.058 ✓

Il conto economico redatto per l'esercizio 1994 espone i seguenti dati:

ENTRATE	L. 19.418.419.684 ✓ meno
SPESE	L. 15.104.808.773 ✓
AVANZO DI ESERCIZIO 1994	L. 4.313.610.911 ✓

Le risultanze contabili rilevate dal conto del patrimonio, pongono in evidenza la seguente concordanza riassuntiva:

PATRIMONIO ALL'1.1.1994	L. 40.386.099.103 ✓ più
AVANZO DI ESERCIZIO 1994	L. 4.313.610.911 ✓
PATRIMONIO AL 31.12.1994	L. 44.699.710.014 ✓

Poichè la già richiamata relazione del Consiglio di Amministrazione illustra ampiamente tutte le voci del bilancio, questo Collegio Sindacale pone in evidenza quanto segue:

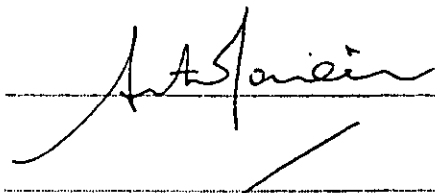
- il bilancio è stato redatto nel rispetto delle norme regolamentari;
- le cifre esposte in bilancio concordano con quelle profferte dalle scritture contabili;
- i registri e i documenti contabili sono tenuti secondo le prescrizioni della legge istitutiva;
- durante le verifiche eseguite nel corso dell'esercizio, si è avuto modo di constatare come le registrazioni fossero costantemente aggiornate secondo le buone norme contabili ed è

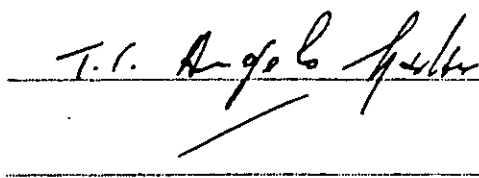
sempre stato possibile l'accertamento della perfetta rispondenza dell'ammontare dei depositi presso i conti bancari e postale con le relative poste contabili;

- la fedele esecuzione di tutte le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione e l'esatta applicazione delle norme di legge che disciplinano l'attività del "FONDO".

Constatato, per tutto quanto premesso, il regolare andamento della gestione dell'Ente, il Comitato dei Sindaci esprime il parere favorevole per l'approvazione della S.V. del bilancio consuntivo del Fondo Previdenza Sottufficiali dell'Esercito per l'esercizio finanziario 1994.

IL COMITATO DEI SINDACI





FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO GESTIONE PERSONALE CARABINIERI

Relazione del Consiglio di amministrazione

Relazione del Comitato dei sindaci

Bilancio consuntivo



FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO

PRESSO IL

MINISTERO DELLA DIFESA

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Roma, 11

05 APR. 1995

19

M. PROF. CARLO MARIA SANTURU

SOTTOSGREGARIO DI STATO

ALLA DIFESA

N.

Risposta al foglio del N.

Allegati

= R O M A =

OGGETTO: Relazione del Consiglio di Amministrazione del Fondo Previdenza Sottufficiali Esercito - gestione Personale Carabinieri - al bilancio consuntivo, riferito al periodo 1.1./31.12.1994.

1. Ai sensi dell'art. 1 della legge 27 dicembre 1988, n. 48, il personale appartenente al ruolo carabinieri ed appuntati è iscritto al Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito, a decorrere dall'1.2.1989.

in ottemperanza al combinato disposto dell'art. 11 del R.D. 27.11.1935, n. 1890, dell'art. 1 del D.P.R. 26.8.1965, n. 1098, dell'art. 2 del D.M. 30.1.1995 sottoposto all'approvazione della D.M. il bilancio consuntivo del Fondo Previdenza Sottufficiali dell'Esercito - gestione Personale Carabinieri, riferito al 6° esercizio finanziario chiuso il 31 dicembre 1994 con una spesa complessiva di lire 5.994.672.644 / di cui 1.722.590.555 / concernenti il rimborso dei contributi a n. 1.298 carabinieri all'atto del loro collocamento in quiescenza.

2. L'attività creditizia, svolta a complemento di quella principale, ha fatto registrare la concessione di 1.342 prestiti, per un valore di L. 4.755.600.000. /

3. Le poste attive dello stato patrimoniale ammontano a lire 26.522.211.680 con un aumento, rispetto al 1993 di circa 20,2 miliardi, registrando un incremento del patrimonio netto di lire 18.977.656.406 / che fa aumentare la consistenza patrimoniale al 31.12.1994 a L. 92.224.389.209. /

In allegato, si riportano di seguito e secondo il consueto schema i dati analitici delle singole poste del bilancio consuntivo anno 1994.

SITUAZIONE PATRIMONIALE -

S O T T O F F I C I A L I

S O T T O F F I C I A L I

La consistenza al 31.12.1994, tenuta disponibile per l'affiancamento al fondo del sodalizio è così ripartita:

- nella cassa del Pervamiles	L.	785.340	✓
- presso la COMIT - M.D. c/c di corrispondenza n. 5196939-01-33	L.	879.222.367	✓
- sul c/c/p n. 62878004 intestato al "FONDO"	L.	511.274.649	✓
Totale numerario		L. 1.391.282.356	

2. CREDITI VARI

La cifra esposta in bilancio rappresenta il saldo delle singole partite a credito, così articolate:

- verso Diferag per contributi accertati e non riscossi al 31.12.94	L.	860.000.000	✓
- verso la COMIT - M.D. per interesse sul c/c di corrispondenza n. 5196939-01-33 e non accreditati in conto al 31.12	L.	113.618.082	✓
- verso il BANCOPOSTA per interessi maturati sul c.c.p. 62878004 e non accreditati in conto al 31.12	L.	12.611.242	✓
- verso vari carabinieri per attività creditizia:			
. per credito c/capitale in maturazione anni successivi	L.	5.552.140.000	✓
. per credito c/capitale maturato e non riscosso al 31.12	L.	392.560.000	✓
Totale crediti vari		L. 6.930.929.324	

3. TITOLI DI RENDITA

I titoli di rendita, sono stati iscritti tra le attività al loro valore nominale.

La consistenza dei titoli è la seguente:

- BOT 31/ 1/94 - 30/ 1/95	L. 1.000.000.000
- BOT 30/ 3/94 - 30/ 3/95	L. 9.500.000.000
- BOT 15/ 4/94 - 15/ 4/95	L. 7.000.000.000
- BOT 31/ 5/94 - 30/ 5/95	L. 12.000.000.000
- BOT 15/ 6/94 - 15/ 6/95	L. 8.500.000.000
- BOT 15/ 7/94 - 14/ 7/95	L. 2.000.000.000
- BOT 30/ 6/94 - 30/ 6/95	L. 6.500.000.000

- BOT 16/ 8/94 - 14/ 8/95	L. 1.200.000.000
- BOT 15/ 9/94 - 15/ 9/95	L. 2.200.000.000
- BOT 30/ 9/94 - 29/ 9/95	L.11.000.000.000
- BOT 31/10/94 - 30/10/95	L.10.000.000.000
- BOT 31/10/94 - 30/10/95	L.11.500.000.000
- BOT 30/11/94 - 30/ 5/95	L. 3.700.000.000
- BOT 15/12/94 - 15/12/95	L. 2.100.000.000

L. 88.200.000.000

RIEPILOGO ATTIVITA'

NUMERARIO	L. 1.391.282.356	✓
CREDITI VARI	L. 6.930.929.324	✓
TITOLI DI RENDITA	L. 88.200.000.000	✓
Totale attività	L. 96.522.211.680	✓

P A S S I V I T A'

1. PARTITE A CREDITO ESERCIZI FUTURI (RISCONTI PASSIVI)

- per quota parte di interessi su B.O.T. goduti all'atto della sottoscrizione (con scad. 31/1 95 - 30/3/95 - 14/4/95 - 30/5/95 - 15/6/95 - 30/6/95 - 14/7/95 - 14/8/95 - 15/9/95 - 29/9/ 95 - 30/10/95 - 15/12/95) ma di pertinenza del residuo periodo 1995 L. 3.831.040.579 ✓
- per quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri L. 341.725.977 ✓

Totale partite a credito esercizi futuri L. 4.172.766.556

2. FONDO GARANZIA PRESTITI

Destinato a fronteggiare il rischio derivante dall'esercizio del credito. Esso viene alimenta