

CASSA UFFICIALI ESERCITO - FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO UFFICIALI ESERCITO

Bilancio consuntivo 1996

Situazione dei residui attivi e passivi**Estinzione debiti diversi**

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
1995 1996	1.500.000.000	1.500.000.000	0	0	0	0	0

CASSA UFFICIALI ESERCITO - FONDO PREVIDENZIALE

Bilancio
Situazione

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-96	al 31-12-96	in più	in meno
DISPONIBILI FINANZIARI				
CASSA CORRENTE	43.669.801	268.822.206	225.152.405	0
C/C/P 32258006	76.478.781	51.893.992	0	22.584.789
C/C/P 42072009	48.584.029	620.421.133	571.837.104	0
C/C/P 91310003	0	838.206.667	838.206.667	0
C/C/P CEPERE E REG. CC.	254.415.973	219.576.092	0	34.839.881
C/C/B 2070 Rolo Banca	224.638.836	0	0	224.638.836
C/C/B 2080 Rolo Banca	-27.000	0	27.000	0
C/C/B 5205 Rolo Banca	0	1.396.822.206	1.396.822.206	0
C/C/B 82139 Banca di Roma	165.603	0	0	165.603
C/C/B 5206 Rolo Banca	175.993	0	0	175.993
C/C/B 4200 Monte Princi Siena	368.687	0	0	368.687
C/C/B 5207 Rolo Banca	854.523	0	0	854.523
C/C/B 4590726 COMIT	2.274.071	0	0	2.274.071
RESIDUI ATTIVI				
Cred. per Contr. Gest. Residui	559.308.360	0	0	559.308.360
Cred. per Contr. Gest. Compet.	0	543.198.145	543.198.145	0
Cred. per Int. su Dep. e c/c Gest. Residui	124.690.489	0	0	124.690.489
Cred. per Int. su Dep. e c/c Gest. Competenza	0	12.582.681	12.582.681	0
Crediti v/gestione I.S.	1.500.000.000	0	0	1.500.000.000
Cred. per Int. su Titoli Gest. Residui	171.862	0	0	171.862
Cred. per Int. su Titoli Gest. Competenza	0	171.862	171.862	0
Crediti per Fitti Gest. Res.	249.424.956	0	0	249.424.956
Crediti per Fitti Gest. Comp.	0	50.097.893	50.097.893	0
RIMANENZE ATTIVE DI ESERCIZIO				
Partite in sospeso	8.344.376	2.379.000	0	3.965.376
INVESTIMENTI MOBILIARI				
Titoli di Proprietà	37.436.874.500	37.106.874.500	0	330.000.000
INVESTIMENTI IMMOBILIARI				
Beni Immobili	556.608.820	556.608.820	0	0
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Atmobili	2	2	0	0
TOTALE ATTIVITA'	41.085.022.688	41.667.638.201	3.638.098.963	3.055.463.452
TOTALE A PAREGGIO	41.085.022.688	41.667.638.201	3.638.098.963	3.055.463.452
TOTALE GENERALE	41.085.022.688	41.667.638.201	3.638.098.963	3.055.463.452

INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

consuntivo 1996

patrimoniale

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	al 1-1-96	al 31-12-96	in più	in meno
RESIDUI PASSIVI				
Debiti v/iscritti	3.000.000.000	3.271.103.000	271.103.000	0
Debiti v/gestione I.S.	1.500.000.000		0	1.500.000.000
Debiti v/Rolo Banca	232	0	0	232
RIMANENZE D'ESERCIZIO				
Int. su Tit. Fut. Esercizi	1.163.829.645	1.340.173.111	0	623.656.334
FONDI ACC.TI VARI				
Fondo Garanzia Prestiti	29.271.621	29.271.621	0	0
Fondo Manutenzione e Lavori Immobili	43.254.129	51.004.129	5.750.000	0
POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO				
Fondo Ammortamento Immobili	405.000.000	420.000.000	15.000.000	0
PARTITE DI GIRO				
Partite Conto Sospesi	1.846.275	2.673.955	827.680	0
TOTALE PASSIVITA'	7.148.201.902	7.317.225.816	292.680.680	2.123.656.760
PATRIMONIO NETTO	33.936.820.786	36.350.432.385	2.413.611.599	0
Et con costituito:				
Avanzo econ. eserc. preced.	36.253.126.127	33.936.820.786	3.693.694.659	
Avanzo econ. dell'esercizio	3.683.694.659	2.413.611.599		1.270.083.060
TOTALE A PAREGGIO	41.083.022.688	41.667.658.201	2.706.292.279	2.123.656.760
TOTALE GENERALE	41.083.022.688	41.667.658.201	2.706.292.279	2.123.656.760

CASSA UFFICIALI ESERCITO - FONDO PREVIDENZIALE

Bilancio

Conto

		Parte prima - ENTRATE ES	
TITOLO I° - ENTRATE CONTRIBUTIVE			
Ca. I°	<i>Allquote contributive:</i>		
	Entrate contributive	L.	15.120.474.774
TITOLO III° - ALTRE ENTRATE			
Ca. S°	<i>Redditi e proventi patrimoniali:</i>		
	Renditi da immobili	L.	149.388.298
	Interessi su titoli	L.	2.413.253.238
	Interessi su depositi bancari e postali	-L.	51.344.029
Ca. S°	<i>Poste correttive e compensative di spese correnti:</i>		
	Recupero assegno speciale	L.	75.848.325
TOTALE PARTE PRIMA		L.	17.811.308.664
		Parte seconda - COMPONENTI CHE NON	
A)	<i>Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio:</i>		
	Interessi su titoli esercizi precedenti	L.	2.163.829.645
B)	<i>Variazioni patrimoniali straordinarie:</i>		
	Sopravvenienza attiva	L.	11.628.421
TOTALE PARTE SECONDA		L.	2.175.458.066
TOTALE GENERALE		L.	19.986.766.730
TOTALE A PAREGGIO		L.	19.986.766.730

INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO

consuntivo 1996

economico

PESSE FINANZIARIE CORRENTI			
TITOLO I - SPESE CORRENTI			
Cap. 4°	Spese per l'acquisto di beni e servizi:		
	Spese di funzionamento	L.	31.372.742
	Premi di assicurazione	L.	1.955.000
Cap. 5°	Spese per prestazioni funzionali:		
	Indennità supplementare	L.	11.680.016.790
	Assegno speciale	L.	4.232.166.878
Cap. 7°	Oneri finanziari:		
	Commissioni bancarie	L.	4.613.202
Cap. 8°	Oneri tributari:		
	Imposte e tasse	L.	46.389.000
TOTALE PARTE PRIMA		L.	15.996.533.612
DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI			
D)	Ammortamento e deprezzamento immobili:		
	Immobili	L.	15.000.000
F)	Accantonamenti per oneri presunti di competenza:		
	Accantonamento spese di manutenzione	L.	5.750.000
H)	Variazioni patrimoniali straordinarie:		
	Inasussistenza di attivo	L.	353.623
	Sopravvenienze passive	L.	15.344.785
I)	Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi:		
	Interessi su titoli futuri esercizi	L.	1.540.173.111
TOTALE PARTE SECONDA		L.	1.576.621.519
TOTALE GENERALE		L.	17.573.155.131
AVANZO ECONOMICO		L.	2.413.611.599
TOTALE A PARTEGGIO		L.	19.986.766.730

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

Bilancio consuntivo 1996

Situazione amministrativa

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio		L.	649.599.323
<u>RISCOSSIONI:</u>	- in conto competenza	L.	55.319.115.955
	- in conto residui	L.	2.453.214.841
	- in conto comp. anni futuri	-L.	623.656.534
		L.	57.148.674.262
<u>PAGAMENTI:</u>	- in conto competenza	L.	49.886.043.272
	- in conto residui	L.	4.516.485.017
		-L.	54.402.528.289
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio		L.	3.395.745.296
RESIDUI ATTIVI:	- degli esercizi prec.	L.	-
	- dell'esercizio	L.	608.429.583
		L.	608.429.583
RESIDUI PASSIVI:	- degli esercizi prec.	L.	706.275
	- dell'esercizio	L.	3.273.070.680
		-L.	3.273.776.955
Disavanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		L.	730.397.924

CASSA UFFICIALI ESERCITO

Consiglio di Amministrazione

Ai sensi del D.P.R. 18.12.1979 n.696 - art. 39, in sede di approvazione del Bilancio Consuntivo dell'Esercizio Finanziario 1996 relativo alla gestione "Fondo Previdenziale Integrativo per gli Ufficiali dell'Esercito"

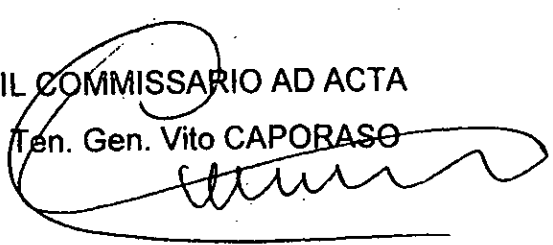
HO DELIBERATO

le seguenti variazioni:

- aumento dei residui attivi da lire 249.424.956 a lire 261.053.377 sul capitolo 30802 - Locazioni di immobili;
- diminuzione dei residui attivi da lire 559.308.360 a lire 559.120.745 sul capitolo 10101 - Aliquote contributive;
- diminuzione dei residui attivi da lire 8.344.376 a lire 8.178.368 sul capitolo 72208 - Partite in sospeso;
- aumento dei residui passivi da lire 3.000.000.000 a lire 3.015.344.785 sul capitolo 10503 - Indennità Supplementare.

IL COMMISSARIO AD ACTA

Ten. Gen. Vito CAPORASO



CASSA UFFICIALI ESERCITO

**BILANCIO CONSUNTIVO
DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 1997**

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

RELAZIONE AL BILANCIO CONSUNTIVO DEL FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO, CHIUSO AL 31 DICEMBRE 1997.

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione, ai sensi della legge 21 marzo 1958, n. 259, del D.P.R. 18 dicembre 1979, n. 696, della legge 8 agosto 1996, n. 416 e del D.M. 7 giugno 1996, si riferisce al 2° esercizio finanziario del Fondo, chiuso al 31.12.1997.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di L. 2.855.561.200, che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite accertate e riscosse per lire 20.524.257.482 e il totale delle spese impegnate e pagate per lire 17.668.696.282.

Tale avanzo di gestione consegue alla fusione dei patrimoni afferenti all'indennità supplementare ed all'assegno speciale, nonché all'incremento delle contribuzioni (dal 3% al 4%), provvedimenti, entrambi, introdotti dalla legge 416/1996. L'unificazione delle contribuzioni voluta dalla legge, la quale non consente il raffronto fra entrate ed uscite in ciascuna delle due specifiche gestioni, è da intendere quale ratio che risponde ad esigenze di carattere economico – finanziario, nel senso che le situazioni patrimoniali delle due previdenze sono molto diversificate fra di loro. La mancanza di una maggior trasparenza dal punto di vista ragionieristico, è, però, compensata dal fatto che le previdenze stesse riguardano una medesima categoria di destinatari, i quali beneficiano prima dell'indennità supplementare e successivamente dell'assegno speciale. Pertanto, il rispetto delle posizioni acquisite, in ordine anche alle aspettative degli interessati, è assicurato, nella globalità di quanto dovuto, nel senso, in pratica, che chi ha avuto di più prima avrà ragionevolmente di meno dopo e viceversa.

I contributi d'iscrizione riscossi in conto esercizio finanziario 1997 ammontano a lire 15.222.032.316 (incremento di lire 644.755.687 rispetto al 1996).

Le rendite da patrimonio per lire 2.435.699.524 hanno evidenziato, rispetto all'anno precedente, un aumento di lire 787.570.996.

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- indennità supplementare: lire 10.815.470.365
- assegno speciale: lire 4.635.896.905...

La disponibilità di L. 4.153.513.743 nei conti correnti postali, bancari e in cassa corrente alla data del 31.12.1997 si è resa necessaria onde consentire il pagamento, entro i termini stabiliti dal Regolamento di cui alla L. 241/90, nei successivi mesi di gennaio e febbraio delle indennità supplementari in maturazione (L. 1.222.180.000 di competenza 1997 e L. 2.900.109.670 di competenza 1998), nella considerazione che in tali mesi la gestione non avrebbe avuto entrate, in quanto le contribuzioni del primo trimestre sono introitate normalmente nella prima decade di marzo ed i primi titoli di Stato in portafoglio sono in scadenza per il 15 aprile.

Con D.M. 7.5.1996 le misure annue lorde dell'Assegno Speciale sono state rivalutate, a decorrere dall'1.1.1996, come di seguito indicato:

- lire 864.000 per i Generali di C.A.;
- lire 834.000 per i Generali di Divisione;
- lire 786.000 per i Generali di Brigata;
- lire 756.000 per i Colonnelli;
- lire 708.000 per i Tenenti Colonnelli;
- lire 666.000 per i Maggiori;
- lire 552.000 per i Capitani;
- lire 438.000 per i subalterni.

Per il 1997 tali misure sono rimaste immutate, nella considerazione che, a parere della maggioranza dei membri del Consiglio di Amministrazione, non si sono configurate le condizioni oggettive, in ordine alle disponibilità finanziarie per procedere all'aumento.

L'attività creditizia, prevista a complemento dell'attività istituzionale principale, non ha fatto registrare la concessione di alcun prestito.

Quanto sopra, tenuto conto che il gettito contributivo di cui all'art. 5 della legge 29 novembre 1930, n. 1712, risulta, al presente, strettamente commisurato alle esigenze erogative dell'indennità supplementare che, delle finalità dell'Istituto, rappresenta espressione massima e vincolante. Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno 1997, si riportano, qui di seguito e secondo il consueto schema, i dati analitici delle singole poste del relativo bilancio consuntivo.

CONTO ECONOMICO**PARTE PRIMA - ENTRATE****TITOLO 1° - ENTRATE CONTRIBUTIVE****Categoria 1^ - Aliquote contributive a carico degli iscritti**

Entrate contributive	L.	16.688.558.991
Importo contributi obbligatori a carico degli Ufficiali accertati al 4% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:		
- ammontare contributi 1997 versati dalla DGUE	L.	12.848.060.665
- ammontare contributi 1997 versati da Com.Gen.CC	L.	2.224.868.885
- ammontare dei contributi versati dagli Enti vari relativi ad ufficiali impiegati fuori F.A.	L.	149.102.766
- ammontare presunto contributi da riscuotere a saldo competenza 1997 dalla DGUE	L.	1.207.330.000
- ammontare presunto contributi da riscuotere a saldo competenza 1997 da Com.Gen.CC	L.	259.196.675
	L.	16.688.558.991
Totale titolo primo	L.	16.688.558.991

TITOLO 3° - ALTRE ENTRATE**Categoria 8^ - Redditi e proventi patrimoniali**

Fitti da immobili	L.	150.293.680
Canone annuo di fitto relativo all'immobile di proprietà, situato in Roma - Via Todi n.6 - esercizio 1997. Il contratto di locazione prevede il pagamento del fitto trimestrale a scadenze posticipate		
Interessi su titoli	L.	2.023.870.125
Espone l'ammontare degli interessi sui sottospecificati titoli del debito pubblico:		
- Rendita Italiana Em. 1935 5%	L.	343.725
- BOT -A- £ 4.000.000.000 - 15.04.97 / 15.04.98	L.	244.840.000
- BOT -A- £ 2.000.000.000 - 16.06.97 / 15.06.98	L.	124.420.000
- BOT -A- £ 2.550.000.000 - 30.06.97 / 30.06.98	L.	150.985.500
- BOT -A- £ 2.750.000.000 - 14.08.97 / 14.08.98	L.	166.952.500

- BOT -A- £ 9.000.000.000 - 15.09.97 / 15.09.98	L	519.390.000
- BOT -A- £ 7.200.000.000 - 30.09.97 / 30.09.98	L	375.912.000
- BOT -A- £ 3.000.000.000 - 15.10.97 / 15.10.98	L	170.130.000
- BOT -A- £ 5.400.000.000 - 28.11.97 / 16.11.98	L	270.896.400
	L	2.023.870.125

Interessi attivi su depositi in conto corrente bancario

L. 54.830.125

Espone l'ammontare degli interessi maturati sul deposito in c/c bancario aperto presso la Rolo Banca, al lordo delle ritenute fiscali, accreditati entro il 31.12.1997

Interessi attivi su depositi in conto corrente postale

L. 55.900

Espone l'ammontare degli interessi maturati sui depositi in c/c postale dei Ce.Pe.Re., già riscossi

Cat.9^a Poste correttive e compensative di spese correnti**Recuperi assegno speciale**

L. 66.475.550

Per somme non rimosse per decesso dei beneficiari

Totale titolo terzo

L. 2.295.525.380

TOTALE PARTE PRIMA

L. 18.984.084.371

**PARTI SECONDA - COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A
MOVIMENTI FINANZIARI**

A. Entrate accertate in precedenti esercizi e di
pertinenza dell'esercizio 1997

Interessi su titoli esercizi precedenti

L. 1.540.173.111

Si riferisce alla quota degli interessi prodotti dai B.O.T. accertati e riscossi nell'esercizio 1996 ma di pertinenza dell'esercizio 1997

TOTALE PARTE SECONDA

L. 1.540.173.111