

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA L. 18.984.084.371
 TOTALE PARTE SECONDA L. 1.540.173.111

TOTALE GENERALE ENTRATE **L. 20.524.257.482**

PARTE PRIMA - SPESE**TITOLO 1° - SPESE CORRENTI****Cat. 4° Spese per l'acquisto di beni e servizi**

Spese di funzionamento **L. 30.843.315**

Esponde l'ammontare delle spese d'ufficio:

- spese postali	L.	2.559.605
- invio assegno speciale	L.	13.127.260
- parcelle studio legale Diurni	L.	14.342.950
- spese varie d'ufficio	L.	800.000
- acquisto modd. 760	L.	13.500
Totale	L.	30.843.315

Premi di assicurazione **L. 1.955.000**

Si riferisce al pagamento del premio annuo per l'assicurazione stipulata con la Compagnia Tirrena di Assicurazione (polizza n. 48/060140) contro rischi vari derivanti dalla proprietà dello stabile di Via Todi n. 6 - Roma

Cat. 5° Spese per prestazioni istituzionali

Indennità supplementare **L. 10.815.470.365**

Indennità corrisposte competenza 1997: n. 441	L.	9.593.290.365
Indennità maturate nel corso dell'anno 1997 e non ancora liquidate: n. 56	L.	1.222.180.000

Assegno Speciale **L. 4.635.896.905**

Il vitalizio è stato corrisposto a n. 5.548 ufficiali per il 1° semestre e a n. 5.522 per il 2° semestre 1997 tramite i Ce.Pe.Re. e le Regioni Carabinieri

Categoria 7^a - Oneri finanziari**Interessi legali e rivalutazione monetaria**

L.

54.453.285

Si riferisce agli interessi corrisposti a destinatari dell'indennità supplementare che hanno presentato ricorso avverso l'applicazione retroattiva del D.M. 20 ottobre 1993, con il quale il pagamento della prima rata è stato differito di quattro anni

Categoria 8^a - Oneri tributari**Imposte e tasse**

L.

310.841.058

Si riferisce a:

- imposta di bollo	L.	3.338.921
- imposta sostitutiva su acquisto titoli	L.	254.624.475
- tassa iscrizione albo enti pubblici	L.	140.000
- ritenuta d'acconto Studio Legale Diurni	L.	2.654.528
- ritenuta su interessi maturati sul ccb	L.	14.804.134
- I.R.Pe.G.	L.	25.706.000
- I.C.I.	L.	9.603.000
	L.	310.871.058

L'importo pagato per I.C.I. si riferisce alla sola prima rata 1997, in quanto successivamente è stato accertato che gli edifici appartenenti agli Enti pubblici sono esenti da tale tributo. E' in atto la richiesta di rimborso dell'importo pagato. E' stato richiesto il rimborso anche dell'I.R.Pe.G., in quanto, da indagine esperita presso il Ministero delle Finanze è emerso che dal combinato disposto degli artt. 87 e 88 del D.P.R. 22.12.86, n. 817, gli Enti pubblici sono esenti.

Totale titolo primo

L.

15.849.459.928

TOTALE PARTE PRIMA

L.

15.849.459.928

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

D. Ammortamento e deperimento immobili**Ammortamento immobile**

L.

15.000.000

Rappresenta la 29a rata di ammortamento dello stabile di Via Todì n. 6 - Roma, in applicazione della delibera n. 66 del 7.11.1969

F. Accantonamento per oneri presunti di competenza

Accantonamento spese di manutenzione	L.	5.750.000
Rappresenta la quota del 5% del fitto annuo lordo iniziale (£. 115.000.000), accantonata per le spese di manutenzione.		

H. Variazioni patrimoniali straordinarie

Insussistenza di attivo	L.	171.862
Interessi su titoli non riscossi preced.eserc.		

Sopravvenienze passive	L.	464.791.075
Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come indennità supplementare dell'anno precedente (si riferisce alla posta del bilancio '96 "Indennità maturate nel '96 e non ancora pagate")		

I. Entrate accertate nell'esercizio e di pertinenza di successivi esercizi

Interessi su titoli futuri esercizi	L.	1.333.523.417
Si riferisce allo storno degli interessi sui B.O.T., in portafoglio al 31.12.97 accertati all'atto dell'acquisto nell'esercizio 1997 ma di competenza dell'esercizio successivo.		

TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.819.236.354
-----------------------------	-----------	----------------------

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	15.849.459.928
TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.819.236.354

TOTALE GENERALE SPESE	L.	17.668.696.282
------------------------------	-----------	-----------------------

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	L.	20.524.257.482
TOTALE SPESE	L.	17.668.696.282

AVANZO ECONOMICO	L.	2.855.561.200
-------------------------	-----------	----------------------

SITUAZIONE PATRIMONIALE**ATTIVITA'****Disponibilità finanziarie**

L. 4.153.513.743

Cassa corrente	L.	191.131.301
c/c/p n. 91310003	L.	1.480.185.601
c/c/b n. 5205 ROLO BANCA ag. 22 - RM	L.	2.225.713.464
rimanenza registrata a fine anno sui c/c/postali intestati ai Ce.Pe.Re. e Regioni CC. rappresentata dalla differenza tra le anticipazioni concesse e le spese effettivamente sostenute a titolo di erogazione dell'Assegno Speciale.	L.	256.483.377

Residui attivi**Crediti per contributi**

L. 1.466.526.675

Rappresenta l'ammontare presunto dei contributi di competenza non riscossi al 31/12:

- da DGUE	L.	1.207.330.000
- da Com.Gen.CC	L.	259.196.675

Crediti per interessi su titoli

L. 171.862

Esponde l'ammontare degli interessi maturati e non riscossi su: Rendita Italiana Em. 1935 5% cedola 1/1

Crediti per fitti

L. 200.391.575

Comprende l'ammontare della quota parte spettante alla Cassa Ufficiali dei canoni maturati a tutto il 31/12 e non ancora versati per la locazione dello stabile di Via Todi

- 1/9 - 31/12/1996	L.	50.097.895
- 1/1 - 31/12/1997	L.	150.293.680

Rimanenze attive di esercizio**Partite in sospeso**

L. 2.235.575

Emissione di assegno dovuto per pagamento I.S. anticipatamente rispetto al riaccredito da parte del Banco Posta del precedente assegno, non potuto riscuotere dalla vedova, in quanto intestato al defunto marito

Investimenti mobiliari**Titoli di proprietà**

L. 35.906.874.500

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

- Rendita Italiana Em. 1935 5%	L. 6.874.500 ✓
- BOT -A- 15.04.97 / 15.04.98	L. 4.000.000.000 ✓
- BOT -A- 16.06.97 / 16.06.98	L. 2.000.000.000 ✓
- BOT -A- 30.06.97 / 30.06.98	L. 2.550.000.000
- BOT -A- 14.08.97 / 14.08.98	L. 2.750.000.000 ✓
- BOT -A- 15.09.97 / 15.09.98	L. 9.000.000.000 ✓
- BOT -A- 30.09.97 / 30.09.98	L. 7.200.000.000 ✓
- BOT -A- 15.10.97 / 15.10.98	L. 3.000.000.000 ✓
- BOT -A- 28.11.97 / 16.11.98	L. 5.400.000.000 ✓
	<u>L. 35.906.874.500 ✓</u>

Investimenti immobiliari**Beni immobili**

L. 556.608.820

Fabbricato urbano sito in Roma - Via Todì n. 6, acquistato nell'anno 1967 e dato in locazione alla Direzione Genio Militare di Roma. Valutazione al prezzo d'acquisto

Immobilizzazioni tecniche**Mobilio**

L. 2

Conto di memoria che rappresenta il valore, interamente ammortizzato, di mobili e arredi di proprietà della gestione

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L. 4.153.513.743 ✓
Residui attivi	L. 1.667.090.112 ✓
Rimanenze attive d'esercizio	L. 2.235.575 ✓
Investimenti mobiliari	L. 35.906.874.500 ✓
Investimenti immobiliari	L. 556.608.820 ✓
Immobilizzazioni tecniche	<u>L. 2</u>

TOTALE ATTIVITA'L. 42.286.322.752**TOTALE A PAREGGIO**L. 42.286.322.752

PASSIVITA'**Residui passivi****Debiti v/iscritti**

L.

1.222.180.000

Per liquidazioni maturate nel corso dell'anno 1997 non liquidate

Rimanenze d'esercizio**Interessi su titoli esercizio futuro**

L.

1.333.523.417

Rappresenta gli interessi maturati sui B.O.T., accertati nell'esercizio ma di competenza del 1998

Fondi accantonamenti vari**Fondo garanzia prestiti**

L.

29.271.621

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

Fondo manutenzione e lavori immobili

L.

59.754.129

Costituito ai sensi della delibera 66 del 7 novembre 1969 per fare fronte ai lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria dello stabile mediante accantonamento del 5% del fitto annuo lordo iniziale

Poste rettificative dell'attivo**Fondo ammortamento immobili**

L.

435.000.000

Costituito da 29 quote di ammortamento del costo storico dell'immobile di Via Todi n. 6, in applicazione della delibera n. 66 del 7.11.1969

Partite di giro**Partite in conto sospesi**

L.

600.000

Trattasi di somme ricevute da alcuni Enti come scomputo a rate prestiti di competenza del Fondo Previdenza Sottufficiali, da restituire

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	L. 1.222.180.000
Rimanenze passive di esercizio	L. 1.333.523.417
Fondi accantonamenti vari	L. 89.025.750
Poste rettificative dell'attivo	L. 435.000.000
Partite di giro	L. 600.000

TOTALE PASSIVITA'**L. 3.080.329.167****RIEPILOGO GENERALE:**

Totale attività	L. 42.286.322.752
Totale passività	L. 3.080.329.167

PATRIMONIO NETTO**L. 39.205.993.585**

Risultato economico eserc. precedenti L. 36.350.432.385

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

Avanzo economico dell'esercizio 1997 L. 2.855.561.200

Patrimonio netto L. 39.205.993.585

TOTALE A PAREGGIO**L. 42.286.322.752**

Roma, 8-6-1998

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen. Vito CAPORASO

RELAZIONE
DEL COMITATO DEI SINDACI

**RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL CONTO
CONSUNTIVO DEL FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO UFFICIALI E.I. - ESERCIZIO 1997**

Il conto consuntivo al 31 dicembre 1997, nonchè la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, compendia fedelmente i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale della Cassa Ufficiali.

La documentazione in argomento, redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979, pone in evidenza un notevole squilibrio tra entrate contributive ed esborsi per prestazioni di istituto.

In sintesi, la situazione patrimoniale del consuntivo esaminato si può così riepilogare:

attività	L.	42.286.322.752
passività	L.	3.080.329.167
<i>Patrimonio netto al 31.12.1997</i>	<i>L.</i>	<i>39.205.993.585</i>

Il predetto ammontare è stato determinato dal verificarsi dei seguenti eventi patrimoniali ed economici:

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti	L.	36.350.432.385
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 1997:		
Entrate	L. 20.524.257.482	/
Spese	L. 17.668.696.282	/
<i>Avanzo di gestione</i>	<i>L. 2.855.561.200</i>	<i>/</i>
	L.	2.855.561.200
<i>Patrimonio netto al 31.12.1997</i>	<i>L.</i>	<i>39.205.993.585</i>

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.1997	L.	3.395.745.296
- entrate dell'esercizio 1997	L.	56.795.025.395
<i>Totale consistenza finanziaria</i>	<i>L.</i>	<i>60.190.770.691</i>
a dedurre:		
- uscite dell'esercizio 1997	-L.	56.037.256.948
<i>Disponibilità finanziaria al 31.12.1997</i>	<i>L.</i>	<i>4.153.513.743</i>

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

**RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL CONTO
CONSUNTIVO DEL FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO UFFICIALI E.I. - ESERCIZIO 1997**

Per quanto sopra di competenza il sottoscritto Collegio rappresenta che:

- la redazione formale e sostanziale del rendiconto in esame è avvenuta nel pieno rispetto della vigente normativa ed in armonia con i principi di chiarezza e prudenzialità;
- nel corso delle verifiche periodiche effettuate è stata rilevata piena concordanza tra importi di rendiconto e scritture contabili. In occasione di detti riscontri è stato, altresì, constatato l'aggiornamento costante delle registrazioni amministrative, l'ordinata e corretta rilevazione di fatti di gestione, nonché la congruità delle consistenze finanziarie dedotte dagli estratti conto bancari e postali;
- Il Comitato dei Sindaci, nel concordare con le iniziative intraprese dal Consiglio di amministrazione, condivide le accurate analisi effettuate sulle cause che hanno provocato il disavanzo economico - finanziario della Cassa, aggravato nell'esercizio 1996 dall'acuirsi dell'esodo anticipato del personale.
Il provvedimento legislativo invocato dal Consiglio di amministrazione si ritiene costituisca l'unica soluzione perseguibile che, si auspica, possa essere adottata con la massima celerità.

Tanto rappresentato, il Collegio esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione degli Organi superiori del consuntivo esaminato.

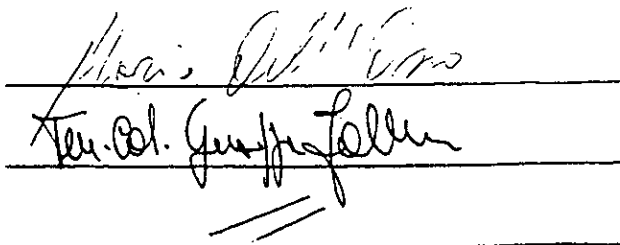
Roma, 8 - 5 - 1998

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Mario DELL'OSSO

Ten. Col. Giuseppe FABBRI

Dott. Giovanni FORMICHELLA


The block contains three horizontal lines for signatures. The first line has a signature that appears to be 'Mario Dell'Ossò'. The second line has a signature that appears to be 'Ten. Col. Giuseppe Fabbri'. The third line has a signature that appears to be 'Giovanni Formicella'.

BILANCIO CONSUNTIVO

CASSA UFFICIALI ESERCITO
Fondo Previdenziale Integrativo per gli Ufficiali dell'Esercito
Bilancio consuntivo 1997
Rendiconto finanziario - Entrate

CODICE	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)
			in aumento (7-6)	in diminuz. (6-7)						
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TITOLO I									
	ENTRATE CONTRIBUTIVE:									
	Categoria 1^									
10101	Allo. contrib. e carico degli iscritti	15.000.000.000	0	0	15.000.000.000	15.222.032.316	1.468.526.675	16.683.558.991	1.688.558.991	
	TITOLO III									
	ALTRE ENTRATE									
	Categoria 8^									
	<i>Renditi e proventi patrimoniali</i>									
30802	Locazioni di immobili	150.000.000	0	0	150.000.000	0	150.293.680	150.293.680	293.680	
30803	Interessi su titoli a reddito fisso	2.235.000.000	0	0	2.235.000.000	2.230.347.957	171.862	2.230.519.819		4.480.181
30804	Inter. attivi su depositi e conti correnti	55.000.000	0	0	55.000.000	54.886.025	0	54.886.025		113.975
	Categoria 9^									
	<i>Punte correttive e compensazioni di spese correnti</i>									
30905	Recupero assegno speciale	80.000.000	0	0	80.000.000	66.475.550	0	66.475.550		13.524.450
	TITOLO IV									
	ENTRATE PER ALIENAZIONE									
	DI BENI PATRIMONIALI II									
	RISCOSSIONE DI CREDITI									
	Categoria 13^									
	<i>Rendite di valori mobiliari</i>									
41306	Rendite di titoli emessi dallo Stato	37.100.000.000	0	0	37.100.000.000	37.100.000.000	0	37.100.000.000	0	0
	TITOLO VII									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 22^									
72207	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	1.769.773.415	2.235.575	1.772.008.990	1.772.008.990	
	TOTALI	54.620.000.000	0	0	54.620.000.000	56.443.515.263	1.619.227.792	58.062.743.055	3.460.861.661	18.118.606

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

(RISCOSSIONI)

CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA					TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)		
1 - 2	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
10101	543.198.145	543.198.145	0	543.198.145	0	0	15.043.198.145	15.765.230.461	722.032.316		1.466.526.576	
30802	50.097.895	0	50.097.895	50.097.895	0	0	150.087.895	0		150.087.895	200.391.576	
30803	171.862	0	0	0		171.862	2.035.000.000	2.023.638.263		11.361.737	171.862	
30804	12.582.681	12.582.681	0	12.582.681	0	0	52.582.681	67.468.706	14.886.025		0	
30905	0	0	0	0	0	0	0	66.475.550	66.475.550		0	
41386	0	0	0	0	0	0	37.100.000.000	37.100.000.000	0	0	0	
77287	2.379.000	2.379.000	0	2.379.000	0	0	0	1.772.152.415	1.772.152.415		2.226.576	
	608.429.583	558.159.826	50.097.895	608.257.721	0	171.862	64.380.878.721	56.795.025.395	2.675.546.308	161.389.632	1.668.326.587	

CASSA UFFICIALE ESERCITO
Fondo Previdenziale Integrativo per gli Ufficiali dell'Esercito
 Bilancio consuntivo 1997
 Rendiconto finanziario - *Uscite*

ICE	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI ACCERTATI	IN PIU'	IN MENO
			in aumento (7-4)	in diminuz. (4-7)						
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	TITOLO I									
	SPESE CORRENTI									
	Categoria 4^									
	<i>Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</i>									
18401	Spese di funzionamento	34.000.000	0	0	34.000.000	30.843.315	0	30.843.315		3.156.685
18402	Premi di assicurazione	2.000.000	0	0	2.000.000	1.955.000	0	1.955.000		45.000
	Categoria 5^									
	<i>Spese per prestazioni istituzionali</i>									
18503	Indennità Supplementare	10.250.000.000	0	0	10.250.000.000	9.633.290.365	1.222.180.000	10.815.470.365	565.470.365	
18504	Assegno speciale	4.300.000.000	0	0	4.300.000.000	4.635.896.905	0	4.635.896.905	335.896.905	
	Categoria 7^									
	<i>Oneri finanziari</i>									
18705	Interessi legati e rivaluti monet.	40.000.000	0	0	40.000.000	54.453.285	0	54.453.285	14.453.285	
	Categoria 8^									
	<i>Oneri tributari</i>									
18806	Imposta, tasse e tributi vari	47.000.000	0	0	47.000.000	310.841.058	0	310.841.058	263.841.058	
	TITOLO II									
	SPESE IN CONTO CAPITALE									
	Categoria 13^									
	<i>Acquisto titoli emessi dallo Stato</i>									
21307	Acquisto titoli	38.900.000.000	0	0	38.900.000.000	38.900.000.000	0	38.900.000.000		3.000.000.000
	TITOLO IV									
	PARTITE DI GIRO									
	Categoria 21^									
42100	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	1.771.408.990	600.000	1.772.008.990	1.772.008.990	
	TOTALI	53.575.000.000	0	0	53.575.000.000	62.230.588.918	1.222.780.000	63.521.458.918	2.951.670.603	3.033.201.665

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ten. Gen.	Vito	CAPORASO	(PRESIDENTE)
Gen Div	Bruno	SIMEONE	
Gen	Paolo	PALMERI	
Col.	Nicola	LUISE	
Col.	Leandro	GIACCAI	
Magg.	Carlo	CORBINELLI	
Dott.	Luigi Paolo	MARAFICO	