

Interessi su titoli	L. 1.534.510.000
----------------------------	------------------

Espone l'ammontare degli interessi sui sottospecificati

titoli del debito pubblico:

- BOT -A- £ 2.600.000.000 - 31.01.97 / 30.01.98	L.	159.640.000
- BOT -A- £ 3.700.000.000 - 31.07.97 / 31.07.98	L.	221.630.000
- BOT -A- £ 4.700.000.000 - 30.09.97 / 30.09.98	L.	246.280.000
- BOT -A- £ 15.000.000.000 - 31.10.97 / 15.10.98	L.	786.000.000
- BOT -A- £ 2.400.000.000 - 28.11.97 / 16.11.97	L.	120.960.000
totale	L.	1.534.510.000

Interessi attivi su depositi in conto corrente bancario	L. 67.007.547
--	---------------

Espone l'ammontare degli interessi maturati sul deposito in c/c bancario, aperto presso il Monte dei Paschi di Siena - Ag. 18

Totale titolo terzo	L. 1.835.122.292
TOTALE PARTE PRIMA	L. 20.067.619.568

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

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

Interessi su titoli esercizi precedenti	L. 1.241.782.585
--	------------------

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

Interessi su prestiti esercizi precedenti	L. 631.240.083
--	----------------

Si riferisce a interessi su prestiti accertati in precedenti esercizi ma di competenza di quello in corso e di futuri esercizi (anno 97 L. 411.698.229, anno 98 L. 210.644.965, anno 99 L. 8.896.889)

Sopravvenienze attive	L. 27.446.980
------------------------------	---------------

Per contributi riscossi in c/ residui in eccedenza rispetto a quelli segnalati preventivamente da Sottuffesercito e Comando Generale CC

TOTALE PARTE SECONDA**L. 1.900.469.648****Riepilogo****TOTALE PARTE PRIMA L. 20.067.619.568****TOTALE PARTE SECONDA L. 1.900.469.648****TOTALE GENERALE ENTRATE****L. 21.968.089.216****PARTE PRIMA - SPESE****TITOLO 1° - SPESE CORRENTI****Cat. 4° Spese per l'acquisto di beni e servizi****Spese di funzionamento****L. 4.773.400**Espone l'ammontare sostenute per affrancatura postale
e acquisto assegni di ccp**Cat. 5° Spese per prestazioni istituzionali****Premi di previdenza****L. 25.287.063.180**

Liquidazioni e riliquidazioni corrisposte: n. 3.724

Categoria 8° - Oneri tributari**Imposte e tasse****L. 303.103.042**

Si riferisce a:

- I.R.Pe.G.	L.	55.579.000
- I.Lo.R.	L.	48.669.000
- Imposta di bollo	L.	2.606.913
- Imposta sostitutiva su acquisto titoli	L.	196.248.129

Totale titolo primo**L. 25.594.939.622****TOTALE PARTE PRIMA****L. 25.594.939.622**

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

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

Interessi su titoli futuri esercizi	L.	1.084.359.686
--	-----------	----------------------

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.

Interessi su prestiti futuri esercizi	L.	414.112.881
--	-----------	--------------------

Si riferisce alla quota parte di interessi su prestiti concessi, trattenuta e contabilizzata all'atto della concessione, ma di pertinenza di esercizi futuri: anno 1998 L. 308.368.131, anno 1999 L. 98.355.415, anno 2000 L. 7.389.335

TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.498.472.567
-----------------------------	-----------	----------------------

Riepilogo

TOTALE PARTE PRIMA	L.	25.594.939.622
TOTALE PARTE SECONDA	L.	1.498.472.567

TOTALE GENERALE SPESE	L.	27.093.412.189
------------------------------	-----------	-----------------------

RIEPILOGO GENERALE

TOTALE ENTRATE	L.	21.968.089.216
TOTALE SPESE	L.	27.093.412.189

DISAVANZO ECONOMICO	-L.	5.125.322.973
----------------------------	------------	----------------------

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

Cassa corrente	L.	59.251.053
c/c/p n. 18842005	L.	2.911.471.562
c/c/b n. 10647/49 Monte Paschi di Siena	L.	2.231.174.038

L.

5.201.896.653

La disponibilità si è resa necessaria onde consentire il pagamento entro i termini stabiliti dal Regolamento di cui alla L. 241/90, nel successivo mese di gennaio dei premi di previdenza in maturazione

Residui attivi**Crediti per contributi**

L.

381.843.345

Rappresenta l'ammontare presunto dei contributi di competenza non riscossi al 31/12 da Sottuffesercito e Comando Generale Carabinieri

Crediti per interessi su depositi

L.

67.007.547

E' costituito dagli interessi maturati sul c/c bancario, non accreditati al 31/12

Crediti per prestiti

L.

807.000.000

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

Rimanenze attive di esercizio**Partite in sospeso**

L.

7.376.555

Somme da recuperare

L. 7.376.555

Investimenti mobiliari

Titoli di proprietà L. 28.400.000.000

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

- BOT -A- 31.01.97 / 30.01.98	L. 2.600.000.000
- BOT -A- 31.07.97 / 31.07.98	L. 3.700.000.000
- BOT -A- 30.09.97 / 30.09.98	L. 4.700.000.000
- BOT -A- 31.10.97 / 15.10.98	L. 15.000.000.000
- BOT -A- 28.11.97 / 16.11.98	L. 2.400.000.000
totale	L. 28.400.000.000

Immobilizzazioni tecniche

Mobili L. 1
Conto di memoria

Crediti bancari e finanziari

Esposizione prestiti sottufficiali L. 7.846.065.470

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

RIEPILOGO ATTIVITA'

Disponibilità finanziarie	L. 5.201.896.653
Residui attivi	L. 1.255.850.892
Rimanenze attive d'esercizio	L. 7.376.555
Investimenti mobiliari	L. 28.400.000.000
Immobilizzazioni tecniche	L. 1
Crediti bancari e finanziari	L. 7.846.065.470
TOTALE ATTIVITA'	L. 42.711.189.571

TOTALE A PAREGGIO L. 42.711.189.571

PASSIVITA'**Residui passivi****Partite in conto sospesi****L. 195.144.345****Trattasi di somme:**

- riaccredito premi di previdenza	L.	93.293.730
- riaccredito prestiti	L.	4.176.855
- non di competenza della gestione	L.	10.649.760
- in attesa di definizione	L.	82.770.000
- rate prestiti da restituire	L.	4.254.000

totale L. 195.144.345

Rimanenze passive d'esercizio**Interessi su titoli esercizio futuro****L. 1.084.359.686**

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

Interessi su prestiti esercizio futuro**L. 414.112.881**

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

Fondi accantonamenti vari**Fondo garanzia prestiti****L. 448.869.196**

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

RIEPILOGO PASSIVITA'

Residui passivi	L.	195.144.345
Rimanenze passive di esercizio	L.	1.498.472.567
Fondi accantonamenti vari	L.	448.869.196

TOTALE PASSIVITA'**L. 2.142.486.108**

RIEPILOGO GENERALE:

Totale attività	L. 42.711.189.571
Totale passività	<u>L. 2.142.486.108</u>

PATRIMONIO NETTO**L. 40.568.703.463****Risultato economico eserc. precedenti** L. 45.694.026.436

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

Disavanzo economico dell'esercizio 1997 L. 5.125.322.973**Patrimonio netto** L. 40.568.703.463**TOTALE A PAREGGIO****L. 42.711.189.571**

Roma,

3/6/1997

PER IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**Brig. Gen. Sergio LABONIA**

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI

**RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL CONTO
CONSUNTIVO DEL FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE
SOTTUFFICIALI - ESERCIZIO 1997**

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

La documentazione in argomento, redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 696 del 18 dicembre 1979, pone in evidenza un diavanzo di gestione di lire 5.125.322.973. Tale situazione è stata determinata dal rilevante numero di Sottufficiali che nel corso dell'esercizio, ha lasciato anticipatamente ed a domanda, il servizio permanente.

Quanto sopra è stato quantificato in 3.724 pratiche di liquidazione e riliquidazione effettuate nel corso della gestione 1997 a fronte delle 2.320 dell'esercizio finanziario precedente, con un incremento del 50% circa. Altro elemento caratterizzante il disavanzo di gestione è da ricondurre alla diminuzione del rendimento dei titoli di stato (pari a circa 618 milioni) corrispondente a circa il 25% in meno rispetto al rendimento dell'anno precedente. In aggiunta si sono verificate, come conseguenza di quanto precede, minori entrate contributive rispetto all'esercizio precedente per circa 800 milioni (circa 5%), e conseguentemente il Fondo ha dovuto attingere al proprio patrimonio, nel senso che non sono stati rinnovati alcuni titoli alla loro scadenza (3.900.000.000 di titoli non rinnovati). Infine, gli aumenti stipendiali hanno influito nelle liquidazioni corrisposte nella misura di circa il 5% rispetto ai paritetici valori dell'anno precedente.

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

attività	L.	42.711.189.571
passività	L.	2.142.486.108
	<i>Patrimonio netto al 31.12.1997</i>	<u>L. 40.568.703.463</u>

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

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti	L.	45.694.026.436
- risultato della gestione economica esercizio finanziario 1997:		
Entrate	L. 21.968.089.216	
Spese	<u>L. 27.093.412.189</u>	
Disavanzo di gestione	-L. 5.125.322.973	-L. 5.125.322.973
	<i>Patrimonio netto al 31.12.1997</i>	<u>L. 40.568.703.463</u>

**RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI AL CONTO
CONSUNTIVO DEL FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO - GESTIONE
SOTTUFFICIALI - ESERCIZIO 1997**

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.1997	L.	3.302.830.450
- entrate dell'esercizio 1997	L.	64.198.261.145
Totale consistenza finanziaria	L.	67.501.091.595
a dedurre:		
- uscite dell'esercizio 1997	-L.	62.299.194.942
Disponibilità finanziaria al 31.12.1997	L.	5.201.896.653

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

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.

Tanto rappresentato, il Collegio esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione degli Organi superiori del consuntivo esaminato.

Roma, 3/6/1998

IL COMITATO DEI SINDACI

Col. Antonio CATRAMBONE

Col. Amos REMONDINI

Ten. Col. Luigi CAPOZZA

Dott. Antimo RAUCCI

BILANCIO CONSUNTIVO

Restione Sottufficiale
 Bilancio consuntivo 1997
 Rendiconto finanziario - *Entrate*

CODICE	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								GESI		
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (10-9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)		
			in aumento (7-4)	in diminuzione (4-7)								
1 - 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE Categoria 1°											
10101	<i>Allo. contrib. a carico degli Istituti</i> Entrate contributive	17.895.618.020	0	18.820	17.895.500.000	17.850.653.931	381.843.345	18.232.497.276	346.997.276	0	303.477.124	310.924.104
	TITOLO III ALTRE ENTRATE Categoria 3°											
	<i>Redditi e proventi patrimoniali</i>											
10302	Interessi su prestiti	460.621.829	378.171	0	461.000.000	450.731.917	0	450.731.917	0	10.268.053	0	0
10303	Interessi su titoli a reddito fisso	1.682.821.752	178.249	0	1.683.000.000	1.691.332.899	0	1.691.332.899	8.332.899	0	0	0
10304	Interessi su depositi e conti correnti	80.000.000	0	0	80.000.000	0	67.007.547	67.007.547	0	12.992.453	93.449.200	13.449.200
	<i>Entrate non classificabili in altre voci</i>											
10305	Fondo Garanzia Prestiti	30.582.000	418.000	0	40.000.000	32.392.700	0	32.392.700	0	7.607.300	0	0
	TITOLO IV ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI Categoria 13°											
	<i>Redditi di valori mobiliari</i>											
41105	Redditi di titoli emessi dallo Stato	32.300.000.000	0	0	32.300.000.000	32.300.000.000	0	32.300.000.000	0	0	0	0
	<i>Riscossione di crediti</i>											
41107	Riscossione crediti a breve termine	7.130.470.000	30.000	0	7.130.500.000	6.828.786.385	607.000.000	7.635.786.385	605.286.385	0	689.550.000	649.550.000
	TITOLO VII PARTITE DI CUOCO Categoria 72°											
72701	Partite in conto sospesi	0	0	0	0	4.295.913.525	7.376.555	4.302.390.000	4.302.390.000	0	9.376.655	9.376.555
	TOTALI	59.579.014.401	1.004.419	18.820	59.560.000.000	63.449.511.387	1.263.227.447	64.712.738.834	5.163.606.610	30.867.806	1.095.852.879	1.123.299.859

(RISCOSSIONI)

CODICE	SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
	RIMASTI DA RISCOGLIERE (06-11)	TOTALE (14-15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
			DI PIU' (15-11)	DI MENO (11-15)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
10101	0	330.824.104	27.446.980	0	17.989.995.994	18.181.571.005	192.582.041	0	381.813.345
30102	0	0	0	0	244.610.000	230.604.745	0	11.013.255	0
30103	0	0	0	0	1.531.950.000	1.534.510.000	2.560.000	0	0
30104	0	93.449.200	0	0	93.449.200	93.449.200	0	0	67.007.547
30105	0	0	0	0	31.532.000	32.392.700	0	7.189.300	0
41105	0	0	0	0	32.300.000.000	32.300.000.000	0	0	0
41107	0	490.550.000	0	0	7.320.020.000	7.519.336.385	199.316.385	0	907.060.000
72103	0	9.376.555	0	0	0	4.304.390.080	4.304.390.080	0	7.376.555
	0	1.123.299.039	27.446.980	0	69.519.615.134	64.198.261.145	4.697.848.506	18.202.555	1.263.227.447

Consiglio Nazionale
 Bilancio consuntivo 1991
 Rendiconto finanziario - *Uscite*

		GESTIONE DI COMPETENZA								GEST		
DENOMINAZIONE CAPITOLO		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	PAGATI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		EFFECTIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI ACCERTATI	IN PIU'			IN MENO
			in aumento (2-4)	in diminuzione (4-2)								
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	TITOLO I											
	SEDE CONFERENZA											
	Categoria 4*											
	<i>Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi</i>											
10101	Spese di funzionamento	5.000.000		0	5.000.000	4.773.400	0	4.773.400	0	226.600	0	0
	Categoria 5*											
	<i>Spese per personale istruzionati</i>											
10102	Personale provvisorio	26.516.757.423	202.577		26.517.000.000	25.287.063.180	0	25.287.063.180	0	0	0	0
10103	Sanità	5.000.000	0	5.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Categoria 7*											
	<i>Consulenze finanziarie</i>											
10104	Consulenze finanziarie	3.000.000		3.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0
	Categoria 8*											
	<i>Consulenze tributarie</i>											
10105	Imposte, tasse e tributi vari	104.250.000	2.750.000		107.000.000	203.103.042	0	203.103.042	198.103.042	0	0	0
	TITOLO II											
	SPESA IN CONTO CAPITALE											
	Categoria 13*											
	<i>Acquisto di beni e servizi dello Stato</i>											
21105	Acquisto di beni	28.400.000.000	0		28.400.000.000	29.400.000.000	0	28.400.000.000	0	0	0	0
	Categoria 14*											
	<i>Concessione di crediti ed anticipazioni</i>											
21107	Concessione di anticipazioni	3.958.200.000		200.000	3.958.000.000	3.953.700.000	0	3.953.700.000	0	4.300.000	0	0
	TITOLO IV											
	PARTITE D'ORDINE											
	Categoria 21*											
42103	Uscite in conto sospeso	0	0	0	0	4.107.245.735	195.141.315	4.302.390.050	4.302.390.050	0	243.309.585	243.309.585
		19.625.247.423	2.952.577	8.200.000	55.917.000.000	12.065.886.357	195.141.315	82.251.025.702	4.438.493.122	4.626.600	243.309.585	243.309.585