

RELAZIONE  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

1. Lo Statuto del Fondo di assistenza per i finanziari (F.A.F.) prevede che il Rendiconto generale del Fondo, costituito dal Conto consuntivo della gestione finanziaria e dalla Situazione patrimoniale integrata dal Conto economico (art. 25), dev'essere sottoposto al Consiglio di amministrazione entro il 31 marzo dell'anno successivo a quello cui si riferisce e che, una volta deliberato, va comunicato al Collegio dei revisori per l'esame di competenza, da effettuarsi entro il termine di venti giorni (art. 26).

Il Rendiconto relativo all'esercizio 1996 - deliberato dal predetto Consiglio nella seduta del 24 marzo 1997 e trasmesso al presidente del Collegio dei revisori con nota numero 4826 del 7 aprile 1997 - risulta composto dai seguenti atti: Conto consuntivo, Situazione patrimoniale con gli allegati, Situazione amministrativa, Conto economico, Prospetto dimostrativo delle variazioni relative ai residui e Relazione illustrativa del Consiglio di amministrazione.

2. Il Collegio riassume, anzitutto, sinotticamente e per grandi aggregati, il Conto consuntivo (finanziario), sulla base della distinzione tra le risultanze di competenza (accertamenti ed impegni) e quelle di cassa (riscossioni e pagamenti), redigendo altresì un prospetto riepilogativo dei residui attivi e passivi a fine esercizio con annessa situazione amministrativa.

## GESTIONE DI COMPETENZA

|                 | Descrizione                           | Previsione             | Accertamenti/impegni   | Variazioni            |
|-----------------|---------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>ENTRATE:</b> |                                       |                        |                        |                       |
|                 | Correnti                              | 76.112.602.000         | 81.304.648.598         | 5.192.046.598         |
|                 | Conto capitale                        | 0                      | 1.438.209              | 1.438.209             |
|                 | Partite di giro                       | 15.455.000.000         | 14.353.453.498         | -1.101.546.502        |
|                 | Attività per conto                    | 3.327.000.000          | 2.913.140.984          | -413.859.016          |
|                 | Contabilità speciali                  | 6.230.857.131          | 3.758.130.459          | -2.472.726.672        |
|                 | <b>TOTALI</b>                         | <b>101.125.459.131</b> | <b>102.330.811.748</b> | <b>1.205.352.617</b>  |
|                 | Avanzo di amministrazione presunto    | 3.579.129.920          | 3.579.129.920          | 0                     |
|                 | <b>TOTALI GENERALI</b>                | <b>104.704.589.051</b> | <b>105.909.941.668</b> | <b>1.205.352.617</b>  |
|                 |                                       |                        |                        |                       |
| <b>SPESE:</b>   |                                       |                        |                        |                       |
|                 | Correnti                              | 72.166.000.000         | 75.497.594.687         | 3.331.594.687         |
|                 | Conto capitale                        | 7.525.731.920          | 3.748.247.240          | -3.777.484.680        |
|                 | Partite di giro                       | 15.455.000.000         | 14.353.453.498         | -1.101.546.502        |
|                 | Attività per conto                    | 3.327.000.000          | 2.913.140.984          | -413.859.016          |
|                 | Contabilità speciali                  | 6.230.857.131          | 2.688.897.965          | -3.541.959.166        |
|                 | <b>TOTALI</b>                         | <b>104.704.589.051</b> | <b>99.201.334.374</b>  | <b>-5.503.254.677</b> |
|                 | Disavanzo di amministrazione presunto | 0                      | 0                      | 0                     |
|                 | <b>TOTALI GENERALI</b>                | <b>104.704.589.051</b> | <b>99.201.334.374</b>  | <b>-5.503.254.677</b> |
|                 |                                       |                        |                        |                       |
|                 | Avanzo di competenza                  |                        | 6.708.607.294          |                       |

**GESTIONE DI CASSA**

|                 | Descrizione             | Previsione             | Riscossioni/Pagamenti  | Variazioni             |
|-----------------|-------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>ENTRATE:</b> |                         | <b>1</b>               |                        |                        |
|                 | Correnti                | 78.159.634.350         | 82.583.900.980         | 4.424.266.630          |
|                 | Conto capitale          | 3.800.000.000          | 1.438.209              | -3.798.561.791         |
|                 | Partite di giro         | 15.455.000.000         | 14.353.453.498         | -1.101.546.502         |
|                 | Attività per conto      | 3.327.000.000          | 2.913.140.984          | -413.859.016           |
|                 | Contabilità speciali    | 6.577.428.610          | 3.730.130.459          | -2.847.298.151         |
|                 | <b>TOTALI</b>           | <b>107.319.062.960</b> | <b>103.582.064.130</b> | <b>-3.736.998.830</b>  |
|                 | Fondo iniziale di cassa | 22.775.089.915         | 25.521.701.553         | 2.746.611.638          |
|                 | <b>TOTALI GENERALI</b>  | <b>130.094.152.875</b> | <b>129.103.765.683</b> | <b>-990.387.192</b>    |
| <b>SPESE:</b>   |                         |                        |                        |                        |
|                 | Correnti                | 91.711.480.197         | 87.825.175.368         | -3.886.304.829         |
|                 | Conto capitale          | 7.554.636.420          | 1.057.593.410          | -6.497.043.010         |
|                 | Partite di giro         | 17.001.087.115         | 15.198.232.931         | -1.802.854.184         |
|                 | Attività per conto      | 7.249.520.533          | 3.348.699.025          | -3.900.821.508         |
|                 | Contabilità speciali    | 6.577.428.610          | 2.725.805.587          | -3.851.623.023         |
|                 | <b>TOTALI GENERALI</b>  | <b>130.094.152.875</b> | <b>110.155.506.321</b> | <b>-19.938.646.554</b> |
|                 | <b>Avanzo di cassa</b>  |                        | <b>18.948.259.362</b>  |                        |

**GESTIONE DEI RESIDUI**

|                 | Relativi agli anni<br>precedenti | dell'esercizio | Totale         |
|-----------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Residui attivi  | 3.883.000.000                    | 795.779.968    | 4.678.779.968  |
| Residui passivi | 2.300.848.665                    | 12.028.988.292 | 14.329.836.957 |

**Prospetto avanzo di amministrazione**

| Avanzo di Amministrazione      |                |
|--------------------------------|----------------|
| Avanzo di cassa al 31.12.1996  | 18.948.259.362 |
| Residui attivi fine esercizio  | 4.678.779.968  |
|                                | 23.627.039.330 |
| Residui passivi fine esercizio | 14.329.836.957 |
| avanzo di amministrazione      | 9.297.202.373  |

3. In ordine ai motivi delle differenze che si possono rilevare tra gli stanziamenti previsionali definitivi (determinati a seguito delle variazioni apportate nel corso dell'esercizio e regolarmente approvate dal Ministro delle Finanze) e le somme accertate ed impegnate, si fa rinvio a quanto dettagliatamente illustrato nella relazione del Consiglio di amministrazione.

In questa sede il Collegio ritiene opportuno limitarsi ad alcune considerazioni di carattere generale precisando, preliminarmente, che la gestione dell'esercizio 1996 si è chiusa con i seguenti risultati:

|                             |                     |
|-----------------------------|---------------------|
| - avanzo di competenza      | 6.708.607.294 lire  |
| - avanzo di cassa           | 18.948.259.362 lire |
| - avanzo di amministrazione | 9.297.202.373 lire  |

E' da notare che i suddetti risultati riflettono la gestione globale del Fondo che comprende, come noto, anche le "attività per conto" e "contabilità speciali". Pertanto se si vuole prendere conoscenza dei risultati delle singole gestioni, occorre far riferimento al prospetto relativo alla Situazione amministrativa elaborato dall'Ente ed allegato al conto consuntivo in esame.

4. Per quanto riguarda le ENTRATE, il Collegio fa presente che le maggiori variazioni positive di 5.192 milioni di lire sono dovute ad un aumento dei proventi, derivanti dalle sanzioni pecuniarie quali multe, ammende, sanzioni amministrative e pene pecuniarie (4.175 milioni), inoltre contribuiscono a costituire il predetto importo anche un aumento dei canoni di locazione (959 milioni) e degli interessi attivi riscossi sui depositi bancari (58 milioni) dovuto sia al maggior afflusso dei proventi sia ad una equilibrata politica di investimenti bancari.

Le minori entrate che si rilevano in conto capitale sono da attribuire al mancato perfezionamento del contratto di vendita di un immobile alla Guardia di Finanza.

Al riguardo il Collegio auspica, per ragioni di trasparenza contabile ed amministrativa, che l'Ente adotti ogni opportuna iniziativa per pervenire alla definizione della questione.

5. Per quanto riguarda le SPESE, si rileva che gli impegni sono stati effettuati entro i limiti degli stanziamenti previsionali ad eccezione di quelli relativi al capitolo 2 (Indennità di buonuscita) che hanno superato il relativo stanziamento di lire 4.603,4 milioni. Tale superamento è dovuto al maggior numero di militari che hanno chiesto di essere collocati in quiescenza.

Nel complesso la gestione ha sostanzialmente rispettato i criteri di contenimento della spesa, che erano stati alla base dell'elaborazione del bilancio di previsione, come si può rilevare dai minori impegni constatati, soprattutto in quelle spese che presentano un carattere di discrezionalità decisionale.

6. Per quanto attiene al Conto economico, allegato al rendiconto si nota che, i movimenti di carattere finanziario riflettono la relativa gestione, tranne che per la partita di lire 4.657.250 relativa a crediti per indennità di buonuscita già considerati nella situazione patrimoniale. L'esercizio si è concluso con un avanzo di lire 5.897.848.483 che costituisce l'incremento del patrimonio netto per l'esercizio 1996. Tale importo comprende sia la quota annuale di ammortamento immobili sia la riduzione del valore dei beni mobili.
7. La situazione patrimoniale al 31.12.1996, rileva che le attività ammontano a lire 117.280.773.153 (suddivise tra disponibilità liquide, titoli di Stato, residui attivi, crediti vari, beni immobili e mobili, testata del periodico "il Finanziere"), mentre l'importo delle passività raggiunge il livello di 11.105.791.677 lire, evidenziando un patrimonio netto di 106.174.981.476 lire suddiviso tra fondo riserva indennità di buonuscita e patrimonio netto. Rispetto all'esercizio precedente si nota un aumento di 5.897.848.483 lire.
8. La situazione amministrativa, risultante dal prospetto allegato al consuntivo, sintetizza i risultati della descritta attività gestionale, ossia:
  - un avanzo di amministrazione della gestione propria di lire 5.740.238.959, risultante dal fondo di cassa finale di lire 11.710.360.360, aumentato di lire 4.567.779.968 per residui attivi e diminuito di lire 10.537.901.369 per residui passivi;
  - un avanzo di amministrazione delle contabilità speciali di lire 3.556.963.414 che deriva dal fondo di cassa finale di lire 3.750.936.510, aumentato di lire 111.000.000 per residui attivi e diminuito di lire 304.973.096 per residui passivi.
9. Tutto ciò premesso il Collegio, pur ritenendo corretta, dal punto di vista contabile ed amministrativa, la rappresentazione dei dati in bilancio e nel dare atto dei miglioramenti apportati per una migliore trasparenza dei risultati di gestione delle diverse attività che fanno capo al F.A.F., ritiene opportuno continuare in tale direzione per giungere ad una più completa e migliore comprensione dei fenomeni gestionali rilevati.

Ciò vale soprattutto per le "attività per conto" e "la contabilità speciale" le cui gestioni andrebbero maggiormente esplicitate in sede di rappresentazione contabile, distinguendole nettamente dall'attività istituzionale del Fondo.
10. Il Collegio ritiene di sottoporre all'attenzione del Consiglio di amministrazione la questione riguardante la consistenza del fondo riserva per le indennità di buonuscita il cui ammontare è inferiore al limite massimo previsto dalle disposizioni statutarie per effetto dell'eccessivo numero di richieste di congedamento. Ciò, anche se non in contrasto con le norme stesse, solleva qualche dubbio circa la sua congruità a fronteggiare le richieste di intervento che hanno assunto in questi ultimi tempi nel settore del congedamento un

andamento sempre crescente. Pertanto il Collegio raccomanda una continuazione nella politica restrittiva della spesa discrezionale, in modo da poter avere maggiori disponibilità finanziarie da far affluire al fondo di riserva ed assicurare in tal modo una equilibrata situazione finanziaria del fondo medesimo.

11. Nel rappresentare, infine, che il Collegio ha effettuato periodiche e complete verifiche di cassa, delle scritture e dei relativi documenti, assistendo con continuità alle riunioni del Consiglio di amministrazione, si dà atto della regolarità contabile delle risultanze dell'esercizio 1996 e si esprime conclusivamente avviso favorevole all'approvazione del Rendiconto generale da parte del Ministro delle finanze.

#### **IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

|      |           |           |         |              |
|------|-----------|-----------|---------|--------------|
| F.to | Dott.     | Alfonso   | ACIERNO | — Presidente |
| »    | Dott.     | Francesco | GRIFONI | — Componente |
| »    | Dott.     | Filomeno  | ALTIERI | — Componente |
| »    | Dr.ssa    | Graziella | TURCO   | — Componente |
| »    | Magg.Gen. | Marcello  | MAZZONE | — Componente |

## BILANCIO CONSUNTIVO

## XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

| CAP.                                                   | DENOMINAZIONE<br><br>CAPITOLO                                                                                    | GESTIONE DI COMPETENZA |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
|                                                        |                                                                                                                  | PREVISIONI             |                       |                         |                        | SOMME ACCERTATE        |                                   |                              | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI |                      |
|                                                        |                                                                                                                  | PRELIMI                | VARIAZIONI            |                         | DEFINITIVE<br>(2+4-5)  | RISCOSE                | RESANDE<br>DA RISCOGGERE<br>(6-7) | TOTALI<br>ACCERTATI<br>(7+8) | IN PIU'<br>(9-5)                    | IN MENO<br>(5-9)     |
|                                                        |                                                                                                                  |                        | In aumento<br>(3-2)   | In diminuzione<br>(2-3) |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 1                                                      | 2                                                                                                                | 3                      | 4                     | 5                       | 6                      | 7                      | 8                                 | 9                            | 10                                  | 11                   |
| 1                                                      | Avanzo di amministrazione presunto.....                                                                          | 4.557.386.000          | 0                     | 978.268.000             | 3.579.118.000          | 0                      | 0                                 | 0                            | 0                                   | 3.579.118.000        |
| 2                                                      | Fondo iniziale di cassa presunto.....                                                                            | 0                      | 0                     | 0                       | 0                      | 0                      | 0                                 | 0                            | 0                                   | 0                    |
| <b>ENTRATE CORRENTI</b>                                |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| <i>Rendite patrimoniali</i>                            |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 3                                                      | Interessi attivi.....                                                                                            | 8.000.000.000          | 0                     | 2.000.000.000           | 6.000.000.000          | 6.057.342.467          | 0                                 | 6.057.342.467                | 57.342.467                          | 0                    |
| 4                                                      | Canoni di locazione.....                                                                                         | 6.403.602.000          | 0                     | 0                       | 6.403.602.000          | 6.704.686.266          | 657.790.266                       | 7.362.476.573                | 958.874.573                         | 0                    |
| <i>Proventi istituzionali</i>                          |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 5                                                      | Quote dei proventi delle sanzioni pecuniarie.....                                                                | 33.080.000.000         | 27.000.000.000        | 0                       | 60.080.000.000         | 64.637.855.810         | 0                                 | 64.637.855.810               | 4.547.855.810                       | 0                    |
| 6                                                      | Proventi ex art. 5, 2° comma, legge 734/73 e successive modificazioni (devoluti alle sole previdenze).....       | 2.818.000.000          | 0                     | 0                       | 2.818.000.000          | 2.180.685.500          | 0                                 | 2.180.685.500                | 0                                   | 638.314.500          |
| <i>Proventi diversi</i>                                |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 7                                                      | Obblazioni ed entrate eventuali e diverse.....                                                                   | 130.000.000            | 670.000.000           | 0                       | 800.000.000            | 956.298.568            | 106.898.880                       | 1.066.298.248                | 266.298.248                         | 0                    |
| <i>Punte esentive e compensative di spese correnti</i> |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 8                                                      | Risparmi e rimborsi diversi.....                                                                                 | per memoria            | 0                     | 0                       | per memoria            | 0                      | 0                                 | 0                            | 0                                   | per memoria          |
| <b>Totale.....</b>                                     |                                                                                                                  | <b>50.442.602.000</b>  | <b>27.670.000.000</b> | <b>2.000.000.000</b>    | <b>78.112.602.000</b>  | <b>80.536.988.630</b>  | <b>767.779.968</b>                | <b>81.304.648.598</b>        | <b>5.830.361.098</b>                | <b>638.314.500</b>   |
| <b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>                       |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 9                                                      | Riscossione titoli.....                                                                                          | per memoria            | 0                     | 0                       | per memoria            | 1.438.209              | 0                                 | 1.438.209                    | 1.438.209                           | 0                    |
| 10                                                     | Alienazione dei beni patrimoniali.....                                                                           | per memoria            | 0                     | 0                       | per memoria            | 0                      | 0                                 | 0                            | 0                                   | 0                    |
| 11                                                     | Prelevamento del fondo riserve speciale per indennità di buonscuola e/o del patrimonio.....                      | per memoria            | 0                     | 0                       | per memoria            | 0                      | 0                                 | 0                            | 0                                   | 0                    |
| <b>Totale.....</b>                                     |                                                                                                                  | <b>0</b>               | <b>0</b>              | <b>0</b>                | <b>0</b>               | <b>1.438.209</b>       | <b>0</b>                          | <b>1.438.209</b>             | <b>1.438.209</b>                    | <b>0</b>             |
| <b>ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>                     |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 12                                                     | Ritenute sconto IRLPeF e S.S.M.....                                                                              | 15.000.000.000         | 0                     | 0                       | 15.000.000.000         | 14.313.927.683         | 0                                 | 14.313.927.683               | 0                                   | 686.072.317          |
| 13                                                     | Riscossione somme anticipate al cassiere.....                                                                    | 5.000.000              | 0                     | 0                       | 5.000.000              | 1.500.000              | 0                                 | 1.500.000                    | 0                                   | 3.500.000            |
| 14                                                     | Riscossione di anticipazioni.....                                                                                | 50.000.000             | 0                     | 0                       | 50.000.000             | 0                      | 0                                 | 0                            | 0                                   | 50.000.000           |
| 15                                                     | Riscossione depositi cauzionali.....                                                                             | 300.000.000            | 0                     | 0                       | 300.000.000            | 25.278.900             | 0                                 | 25.278.900                   | 0                                   | 274.721.100          |
| 16                                                     | Somme trasferite per conto terzi.....                                                                            | 100.000.000            | 0                     | 0                       | 100.000.000            | 12.746.915             | 0                                 | 12.746.915                   | 0                                   | 87.253.085           |
| <b>Totale.....</b>                                     |                                                                                                                  | <b>15.455.000.000</b>  | <b>0</b>              | <b>0</b>                | <b>15.455.000.000</b>  | <b>14.353.453.498</b>  | <b>0</b>                          | <b>14.353.453.498</b>        | <b>0</b>                            | <b>1.101.546.502</b> |
| <b>TOTALE PARZIALE</b>                                 |                                                                                                                  | <b>76.456.000.000</b>  | <b>27.670.000.000</b> | <b>2.978.268.000</b>    | <b>96.146.731.820</b>  | <b>94.891.780.337</b>  | <b>767.779.968</b>                | <b>96.659.540.306</b>        | <b>5.830.799.307</b>                | <b>6.318.988.822</b> |
| <b>ATTIVITA' PER CONTO</b>                             |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 17                                                     | Quote dei proventi da distribuire in premi (ex art. 5, 2° comma, legge 734/73 e successive modificazioni).....   | 1.527.000.000          | 0                     | 0                       | 1.527.000.000          | 1.283.267.065          | 0                                 | 1.283.267.065                | 0                                   | 243.732.935          |
| 18                                                     | Quote dei proventi delle capitali assicurative da distribuire in premi (ex legge 1885/1 e succ. modif.).....     | 1.750.000.000          | 0                     | 0                       | 1.750.000.000          | 1.619.288.290          | 0                                 | 1.619.288.290                | 0                                   | 130.711.710          |
| 19                                                     | Quote dei proventi delle capitali assicurative da distribuire in premi (ex art. 36, comma 3, D.P.R. 146/69)..... | 20.000.000             | 0                     | 0                       | 20.000.000             | 3.867.150              | 0                                 | 3.867.150                    | 0                                   | 16.132.850           |
| 20                                                     | Risorse depositate temporaneamente presso il Fondo per imprevisti degli amministratori.....                      | 30.000.000             | 0                     | 0                       | 30.000.000             | 6.717.479              | 0                                 | 6.717.479                    | 0                                   | 23.282.521           |
| <b>Totale.....</b>                                     |                                                                                                                  | <b>3.327.000.000</b>   | <b>0</b>              | <b>0</b>                | <b>3.327.000.000</b>   | <b>2.913.140.984</b>   | <b>0</b>                          | <b>2.913.140.984</b>         | <b>0</b>                            | <b>413.859.016</b>   |
| <b>CONTABILITA' SPECIALI</b>                           |                                                                                                                  |                        |                       |                         |                        |                        |                                   |                              |                                     |                      |
| 21                                                     | Amministrazioni condominiali.....                                                                                | 150.000.000            | 0                     | 0                       | 150.000.000            | 186.352.480            | 0                                 | 186.352.480                  | 36.352.480                          | 0                    |
| 22                                                     | Fondi assegnati dal C.O.M.I. per l'attività sportiva.....                                                        | 4.208.818.000          | 287.317.131           | 0                       | 4.496.135.131          | 1.905.173.968          | 26.000.000                        | 2.023.173.968                | 0                                   | 2.472.961.163        |
| 23                                                     | Periodico "Il Finanziere".....                                                                                   | 1.545.000.000          | 38.722.000            | 0                       | 1.584.722.000          | 1.548.803.998          | 0                                 | 1.548.803.998                | 0                                   | 36.118.002           |
| <b>Totale.....</b>                                     |                                                                                                                  | <b>5.903.818.000</b>   | <b>326.039.131</b>    | <b>0</b>                | <b>6.230.857.131</b>   | <b>3.730.130.456</b>   | <b>26.000.000</b>                 | <b>3.756.130.456</b>         | <b>36.352.480</b>                   | <b>2.509.079.165</b> |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                                 |                                                                                                                  | <b>79.696.818.000</b>  | <b>27.997.039.131</b> | <b>2.978.268.000</b>    | <b>104.704.589.061</b> | <b>101.539.031.789</b> | <b>794.779.968</b>                | <b>102.454.311.755</b>       | <b>5.867.151.687</b>                | <b>8.341.928.103</b> |

(1) Variazioni di bilancio approvate dal Ministro delle finanze il 12.08 ed il 08.12.1996.



CONTO CONSUNTIVO

A) - ENTRATE

| GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI               |               |                                       |                     |            |         | GESTIONE DI CASSA |                 |                                     |                | TOTALE<br>DEI RESIDUI<br>ATTIVI<br>AL TERMINE<br>DELL' ESERCIZIO<br>(16 + 14) |
|-------------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------------|------------|---------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|----------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| RESIDUI<br>ALL' INIZIO<br>DELL' ESERCIZIO | RISCOSSI      | RIMASTI<br>DA RISCOUTERE<br>(16 - 13) | TOTALI<br>(13 + 14) | VARIAZIONI |         | PREVISIONI        | RISCOSSIONI     | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI |                |                                                                               |
|                                           |               |                                       |                     | IN PIU'    | IN MENO |                   |                 | IN PIU'                             | IN MENO        |                                                                               |
| 12                                        | 13            | 14                                    | 15                  | 16         | 17      | 18                | 19              | 20                                  | 21             | 22                                                                            |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 0                 | 0               | 0                                   | 0              | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 22.775.089.915    | 0               | 0                                   | 22.775.089.915 | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 6.000.000.000     | 6.057.342.467   | 57.342.467                          | 0              | 0                                                                             |
| 2.031.844.880                             | 2.031.844.880 | 0                                     | 2.031.844.880       | 0          | 0       | 8.435.446.880     | 8.736.530.975   | 301.084.285                         | 0              | 657.780.288                                                                   |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 0                 | 0               | 0                                   | 0              | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 60.080.000.000    | 64.637.855.810  | 4.547.855.810                       | 0              | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 0                 | 0               | 0                                   | 0              | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 2.819.000.000     | 2.180.685.500   | 0                                   | 638.314.500    | 0                                                                             |
| 15.187.880                                | 15.187.880    | 0                                     | 15.187.880          | 0          | 0       | 815.187.880       | 971.486.228     | 156.298.568                         | 0              | 108.888.680                                                                   |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | per memoria       | 0               | 0                                   | per memoria    | 0                                                                             |
| 2.047.032.350                             | 2.047.032.350 | 0                                     | 2.047.032.350       | 0          | 0       | 78.158.634.350    | 82.583.800.880  | 5.062.581.130                       | 638.314.500    | 767.778.880                                                                   |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | per memoria       | 1.438.209       | 1.438.209                           | 0              | 0                                                                             |
| 3.800.000.000                             | 0             | 3.800.000.000                         | 3.800.000.000       | 0          | 0       | 3.800.000.000     | 0               | 0                                   | 3.800.000.000  | 3.800.000.000                                                                 |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | per memoria       | 0               | 0                                   | 0              | 0                                                                             |
| 3.800.000.000                             | 0             | 3.800.000.000                         | 3.800.000.000       | 0          | 0       | 3.800.000.000     | 1.438.209       | 1.438.209                           | 3.800.000.000  | 3.800.000.000                                                                 |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 15.000.000.000    | 14.313.927.683  | 0                                   | 686.072.317    | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 5.000.000         | 1.500.000       | 0                                   | 3.500.000      | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 80.000.000        | 0               | 0                                   | 80.000.000     | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 300.000.000       | 25.278.800      | 0                                   | 274.721.100    | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 100.000.000       | 12.746.915      | 0                                   | 87.253.085     | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 15.455.000.000    | 14.353.453.488  | 0                                   | 1.101.546.502  | 0                                                                             |
| 6.847.032.350                             | 2.047.032.350 | 3.800.000.000                         | 6.847.032.350       | 0          | 0       | 120.188.724.285   | 96.838.782.687  | 6.084.019.338                       | 26.314.860.917 | 4.867.778.880                                                                 |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 1.527.000.000     | 1.283.267.065   | 0                                   | 243.732.805    | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 0                 | 0               | 0                                   | 0              | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 1.750.000.000     | 1.619.289.290   | 0                                   | 130.710.710    | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 0                 | 0               | 0                                   | 0              | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 20.000.000        | 3.867.150       | 0                                   | 16.132.850     | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 0                 | 0               | 0                                   | 0              | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 30.000.000        | 6.717.479       | 0                                   | 23.282.521     | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 3.327.000.000     | 2.913.140.884   | 0                                   | 413.859.016    | 0                                                                             |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 150.000.000       | 186.352.483     | 36.352.483                          | 0              | 0                                                                             |
| 83.000.000                                | 0             | 83.000.000                            | 83.000.000          | 0          | 0       | 4.842.708.610     | 1.885.173.888   | 0                                   | 2.847.532.842  | 111.000.000                                                                   |
| 0                                         | 0             | 0                                     | 0                   | 0          | 0       | 1.584.722.000     | 1.546.803.888   | 0                                   | 36.118.002     | 0                                                                             |
| 83.000.000                                | 0             | 83.000.000                            | 83.000.000          | 0          | 0       | 6.577.429.610     | 3.730.130.458   | 36.352.483                          | 2.883.650.844  | 111.000.000                                                                   |
| 6.830.032.350                             | 2.047.032.350 | 3.883.880.888                         | 6.830.032.350       | 0          | 0       | 130.884.182.875   | 103.882.864.130 | 6.108.371.832                       | 31.812.480.577 | 4.678.778.880                                                                 |



## CONTO CONSUNTIVO

## B) - SPESE

| GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI        |                |                             |                  |                   |                   | GESTIONE DI CASSA |                 |                                     |                   | B) - SPESE                                                     |
|-------------------------------------|----------------|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------|
| RESIDUI ALL' INIZIO DELL' ESERCIZIO | PAGATI         | RIMASTI DA PAGARE (15 - 13) | TOTALI (13 + 14) | VARIAZIONI        |                   | PREVISIONI        | PAGAMENTI       | DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI |                   | TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL' ESERCIZIO (9 + 14) |
|                                     |                |                             |                  | IN PIU' (15 - 12) | IN MENO (12 - 15) |                   |                 | IN PIU' (18 - 16)                   | IN MENO (16 - 18) |                                                                |
| 12                                  | 13             | 14                          | 15               | 16                | 17                | 18                | 19              | 20                                  | 21                | 22                                                             |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 18.022.224.925                      | 17.034.550.294 | 987.674.631                 | 18.022.224.925   | 0                 | 0                 | 77.976.374.825    | 78.336.997.526  | 0                                   | 1.837.377.309     | 6.240.767.103                                                  |
| 173.330.000                         | 172.330.000    | 1.000.000                   | 173.330.000      | 0                 | 0                 | 1.409.330.000     | 1.116.580.000   | 0                                   | 292.750.000       | 240.000.000                                                    |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 20.000.000        | 9.121.350       | 0                                   | 10.878.650        | 0                                                              |
| 835.850                             | 835.850        | 0                           | 835.850          | 0                 | 0                 | 30.835.850        | 12.575.010      | 0                                   | 18.260.840        | 947.300                                                        |
| 700.688.000                         | 700.688.000    | 0                           | 700.688.000      | 0                 | 0                 | 840.688.000       | 840.688.000     | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | per memoria       | 0               | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 75.000.000        | 0               | 0                                   | 75.000.000        | 0                                                              |
| 74.200.000                          | 50.120.000     | 24.000.000                  | 74.120.000       | 0                 | 80.000            | 2.764.200.000     | 2.715.220.000   | 0                                   | 48.980.000        | 48.000.000                                                     |
| 402.856.510                         | 309.039.507    | 0                           | 309.039.507      | 0                 | 93.817.003        | 5.058.856.510     | 3.779.925.960   | 0                                   | 1.278.930.550     | 452.544.007                                                    |
| 195.000                             | 195.000        | 0                           | 195.000          | 0                 | 0                 | 420.195.000       | 326.415.127     | 0                                   | 93.779.873        | 14.468.065                                                     |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 2.800.000.000     | 2.400.294.160   | 0                                   | 199.735.840       | 0                                                              |
| 4.147.150                           | 4.147.150      | 0                           | 4.147.150        | 0                 | 0                 | 54.147.150        | 54.147.150      | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 167.002.782                         | 81.971.724     | 78.063.882                  | 180.035.806      | 0                 | 6.867.156         | 417.002.782       | 216.069.226     | 0                                   | 200.933.556       | 120.308.882                                                    |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 44.750.000        | 15.141.859      | 0                                   | 29.608.141        | 0                                                              |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 100.000           | 0               | 0                                   | 100.000           | 0                                                              |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | per memoria       | 0               | 0                                   | per memoria       | 0                                                              |
| 19.545.480.197                      | 18.353.677.525 | 1.090.738.513               | 18.444.616.038   | 0                 | 100.864.159       | 91.711.480.197    | 87.825.175.368  | 0                                   | 3.886.304.829     | 7.117.035.357                                                  |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 19.545.480.197                      | 18.353.677.525 | 1.090.738.513               | 18.444.616.038   | 0                 | 100.864.159       | 91.711.480.197    | 87.825.175.368  | 0                                   | 3.886.304.829     | 7.117.035.357                                                  |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 3.321.731.820     | 0               | 0                                   | 3.321.731.820     | 0                                                              |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 28.904.500                          | 24.810.310     | 4.094.190                   | 28.904.500       | 0                 | 0                 | 578.904.500       | 47.749.940      | 0                                   | 531.154.560       | 218.573.783                                                    |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 28.904.500                          | 24.810.310     | 4.094.190                   | 28.904.500       | 0                 | 0                 | 3.654.000.000     | 1.009.843.470   | 0                                   | 2.644.156.530     | 2.500.894.567                                                  |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 7.554.836.420     | 1.057.583.410   | 0                                   | 6.497.253.010     | 2.719.556.330                                                  |
| 1.453.011.000                       | 1.453.011.000  | 0                           | 1.453.011.000    | 0                 | 0                 | 16.453.011.000    | 15.157.479.821  | 0                                   | 1.295.531.079     | 609.458.782                                                    |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 5.000.000         | 1.500.000       | 0                                   | 3.500.000         | 0                                                              |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 30.000.000        | 0               | 0                                   | 30.000.000        | 0                                                              |
| 83.078.115                          | 10.415.000     | 82.661.115                  | 83.078.115       | 0                 | 0                 | 383.078.115       | 34.883.800      | 0                                   | 348.194.315       | 83.661.115                                                     |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 100.000.000       | 4.559.110       | 0                                   | 95.440.890        | 8.187.905                                                      |
| 1.548.087.115                       | 1.463.426.000  | 82.661.115                  | 1.548.087.115    | 0                 | 0                 | 17.001.087.115    | 15.198.232.931  | 0                                   | 1.802.854.184     | 701.307.882                                                    |
| 21.120.471.812                      | 19.842.113.836 | 1.177.883.916               | 21.819.807.863   | 0                 | 198.864.159       | 118.267.269.732   | 104.081.001.709 | 0                                   | 12.186.268.023    | 10.637.801.389                                                 |
| 1.831.101.338                       | 1.040.576.180  | 880.525.148                 | 1.831.101.338    | 0                 | 0                 | 3.458.101.338     | 1.040.576.180   | 0                                   | 2.417.525.148     | 2.173.782.211                                                  |
| 1.780.303.274                       | 1.780.303.274  | 0                           | 1.780.303.274    | 0                 | 0                 | 3.510.303.274     | 2.298.882.895   | 0                                   | 1.213.410.379     | 1.082.889.889                                                  |
| 147.891.161                         | 3.670.580      | 144.220.601                 | 147.891.161      | 0                 | 0                 | 187.891.161       | 3.670.580       | 0                                   | 184.220.601       | 148.187.751                                                    |
| 83.124.782                          | 7.759.580      | 75.365.182                  | 83.124.782       | 0                 | 0                 | 113.124.782       | 7.759.580       | 0                                   | 105.365.182       | 82.082.681                                                     |
| 3.822.520.833                       | 2.812.309.804  | 1.110.210.829               | 3.822.520.833    | 0                 | 0                 | 7.248.520.833     | 3.348.889.025   | 0                                   | 3.899.631.808     | 3.485.982.482                                                  |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 190.000.000       | 188.352.483     | 0                                   | 0                 | 0                                                              |
| 346.571.479                         | 328.736.900    | 13.143.918                  | 341.880.718      | 0                 | 4.880.781         | 4.842.708.810     | 858.180.722     | 0                                   | 3.983.528.088     | 304.973.098                                                    |
| 0                                   | 0              | 0                           | 0                | 0                 | 0                 | 1.584.722.000     | 1.580.272.372   | 0                                   | 4.448.628         | 0                                                              |
| 346.571.479                         | 328.736.900    | 13.143.918                  | 341.880.718      | 0                 | 4.880.781         | 6.577.429.810     | 2.723.805.597   | 0                                   | 3.853.624.213     | 304.973.098                                                    |
| 28.368.883.834                      | 22.843.190.738 | 2.300.646.893               | 28.394.808.904   | 0                 | 198.864.830       | 120.084.162.878   | 116.166.808.321 | 0                                   | 36.917.354.557    | 14.529.838.957                                                 |

| QUADRO RIASSUNTIVO DEL CONTO CONSUN      |                        |                        |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| ENTRATE                                  | COMPETENZA             | CASSA                  |
| - Entrate correnti .....                 | 81.304.648.598         | 82.583.900.980         |
| - Entrate in conto capitale .....        | 1.438.209              | 1.438.209              |
| - Entrate per partite di giro .....      | 14.353.453.498         | 14.353.453.498         |
| - Entrate attività per conto .....       | 2.913.140.984          | 2.913.140.984          |
| - Entrate per contabilità speciali ..... | 3.758.130.459          | 3.730.130.459          |
| <b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>              | <b>102.330.811.748</b> | <b>103.582.064.130</b> |
| - Avanzo di amministrazione .....        | 3.579.129.920          | 0                      |
| - Fondo iniziale di cassa .....          | 0                      | 25.521.701.553         |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                   | <b>105.909.941.668</b> | <b>129.103.765.683</b> |
| <b>Risultati differenziali</b>           |                        |                        |
| - Disavanzo di competenza                | 0                      | 0                      |
| - Disavanzo di cassa                     | 0                      | 0                      |
| <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                 | <b>105.909.941.668</b> | <b>129.103.765.683</b> |

## FONDO DI ASSISTENZA PER I FINANZIERI

| TIVO PER L'ANNO FINANZIARIO 1996       |                 |                 |
|----------------------------------------|-----------------|-----------------|
| SPESE                                  | COMPETENZA      | CASSA           |
| - Spese correnti .....                 | 75.497.594.687  | 87.825.175.368  |
| - Spese in conto capitale .....        | 3.748.247.240   | 1.057.593.410   |
| - Spese per partite di giro .....      | 14.353.453.498  | 15.198.232.931  |
| - Spese attività per conto .....       | 2.913.140.984   | 3.348.699.025   |
| - Spese per contabilità speciali ..... | 2.688.897.965   | 2.725.805.587   |
| TOTALE DELLE SPESE                     | 99.201.334.374  | 110.155.506.321 |
| - Disavanzo di amministrazione .....   | 0               | 0               |
| TOTALE GENERALE                        | 99.201.334.374  | 110.155.506.321 |
| Risultati differenziali                |                 |                 |
| - Avanzo di competenza                 | 6.708.607.294   | 0               |
| - Avanzo di cassa                      | 0               | 18.948.254.362  |
| TOTALE A PAREGGIO                      | 105.909.941.668 | 129.103.760.683 |

| ATTIVITA'                                                                                  | CONSISTENZE            |                        | DIFFERENZE           |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                            | al 01.01.1996          | al 31.12.1996          | In più               | In meno              |
| <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE:</b>                                                             |                        |                        |                      |                      |
| - depositi presso Banche .....                                                             | 17.223.109.548         | 17.244.504.054         | 21.394.506           | 0                    |
| - depositi presso L'Ente Poste Italiane .....                                              | 8.298.592.005          | 1.703.755.308          | 0                    | 6.594.836.697        |
| (meno depositi per attività svolte "per conto") .....                                      | 6.762.208.286          | 7.237.899.002          | 475.690.716          | 0                    |
| <b>Totale .....</b>                                                                        | <b>18.759.493.267</b>  | <b>11.710.360.360</b>  | <b>21.394.506</b>    | <b>6.594.836.697</b> |
| <b>INVESTIMENTI MOBILIARI:</b>                                                             |                        |                        |                      |                      |
| - titoli di Stato .....                                                                    | 76.643.740.296         | 76.642.302.087         | 0                    | 1.438.209            |
| <b>Totale .....</b>                                                                        | <b>76.643.740.296</b>  | <b>76.642.302.087</b>  | <b>0</b>             | <b>1.438.209</b>     |
| <b>RESIDUI ATTIVI:</b>                                                                     |                        |                        |                      |                      |
| - crediti diversi .....                                                                    | 5.847.032.350          | 4.567.779.968          | 0                    | 1.279.252.382        |
| <b>Totale .....</b>                                                                        | <b>5.847.032.350</b>   | <b>4.567.779.968</b>   | <b>0</b>             | <b>1.279.252.382</b> |
| <b>CREDITI VARI:</b>                                                                       |                        |                        |                      |                      |
| - crediti per anticipazioni ai reparti del Corpo .....                                     | 0                      | 0                      | 0                    | 0                    |
| - crediti vari .....                                                                       | 13.997.187             | 9.339.937              | 0                    | 4.657.250            |
| <b>Totale .....</b>                                                                        | <b>13.997.187</b>      | <b>9.339.937</b>       | <b>0</b>             | <b>4.657.250</b>     |
| <b>IMMOBILI:</b>                                                                           |                        |                        |                      |                      |
| - immobili in Roma .....                                                                   | 4.509.370.522          | 4.509.370.522          | 0                    | 0                    |
| - immobile in Genova .....                                                                 | 328.052.000            | 328.052.000            | 0                    | 0                    |
| <b>Subtotale .....</b>                                                                     | <b>4.837.422.522</b>   | <b>4.837.422.522</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| - interventi straordinari per ricostruzioni, ripristini e trasformazioni di immobili ..... | 74.437.130             | 311.856.333            | 237.419.203          | 0                    |
| <b>Totale .....</b>                                                                        | <b>4.911.859.652</b>   | <b>5.149.278.855</b>   | <b>237.419.203</b>   | <b>0</b>             |
| <b>MOBILI:</b>                                                                             |                        |                        |                      |                      |
| - consistenza .....                                                                        | 15.958.274.053         | 19.198.711.946         | 3.240.437.893        | 0                    |
| acquisto di beni mobili: £. 3.510.828.037                                                  |                        |                        |                      |                      |
| scarico di beni mobili: £. 270.390.144                                                     |                        |                        |                      |                      |
| <b>Totale .....</b>                                                                        | <b>15.958.274.053</b>  | <b>19.198.711.946</b>  | <b>3.240.437.893</b> | <b>0</b>             |
| Testata del periodico "Il Finanziere" .....                                                | 3.000.000              | 3.000.000              | 0                    | 0                    |
| <b>Totale .....</b>                                                                        | <b>3.000.000</b>       | <b>3.000.000</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>TOTALE ATTIVITA' ...</b>                                                                | <b>122.137.396.805</b> | <b>117.280.773.153</b> | <b>0</b>             | <b>4.856.623.652</b> |
| <b>CONTI D'ORDINE</b>                                                                      |                        |                        |                      |                      |
| - depositi per attività svolte "per conto" .....                                           | 4.015.596.648          | 3.486.962.492          | 0                    | 528.634.156          |
| - depositi per contabilità speciali .....                                                  | 2.746.611.770          | 3.750.936.510          | 1.004.324.740        | 0                    |
| <b>Totale .....</b>                                                                        | <b>6.762.208.418</b>   | <b>7.237.899.002</b>   | <b>1.004.324.740</b> | <b>528.634.156</b>   |

IL SEGRETARIO  
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
l.to Ten.Col. Angelo Maenza

V°, si approva  
IL MINISTRO DELLE FINANZE  
l.to Vincenzo Visco

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

al 31 dicembre 1996

| PASSIVITA'                                                                    | CONSISTENZE            |                        | DIFFERENZE           |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|-----------------------|
|                                                                               | al 01.01.1996          | al 31.12.1996          | In più               | In meno               |
| <b>RESIDUI PASSIVI:</b>                                                       |                        |                        |                      |                       |
| - debiti diversi .....                                                        | 21.027.395.697         | 10.537.901.369         | 0                    | 10.489.494.328        |
| Totale .....                                                                  | 21.027.395.697         | 10.537.901.369         | 0                    | 10.489.494.328        |
| <b>RISCONTI PASSIVI:</b>                                                      |                        |                        |                      |                       |
| - canoni di locazione accertati di pertinenza di<br>successivi esercizi ..... | 736.119.665            | 372.904.665            | 0                    | 363.215.000           |
| Totale .....                                                                  | 736.119.665            | 372.904.665            | 0                    | 363.215.000           |
| <b>POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO:</b>                                       |                        |                        |                      |                       |
| - fondo ammortamento immobili .....                                           | 96.748.450             | 194.985.643            | 98.237.193           | 0                     |
| Totale .....                                                                  | 96.748.450             | 194.985.643            | 98.237.193           | 0                     |
| <b>TOTALE PASSIVITA' ...</b>                                                  | <b>21.860.263.812</b>  | <b>11.105.791.677</b>  | <b>98.237.193</b>    | <b>10.852.709.328</b> |
| <br><b>PATRIMONIO NETTO E RISERVE:</b>                                        |                        |                        |                      |                       |
| - fondo di riserva speciale per indennità di<br>buonuscita .....              | 93.770.652.133         | 97.092.394.053         | 3.321.731.920        |                       |
| - patrimonio netto .....                                                      | 6.506.470.860          | 9.082.587.423          | 2.576.116.563        |                       |
| - incremento patrimoniale £. 5.897.848.483                                    |                        |                        |                      |                       |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO E RISERVE .....</b>                                | <b>100.277.132.993</b> | <b>106.174.981.476</b> | <b>5.897.848.483</b> | <b>0</b>              |
| <br><b>TOTALE A PAREGGIO ...</b>                                              | <b>122.137.396.805</b> | <b>117.280.773.153</b> | <b>5.996.085.676</b> | <b>10.852.709.328</b> |
| <br><b>CONTI D'ORDINE</b>                                                     |                        |                        |                      |                       |
| - depositi per attività svolte "per conto" .....                              | 4.015.596.648          | 3.486.962.492          | 0                    | 528.634.156           |
| - depositi per contabilità speciali .....                                     | 2.746.611.770          | 3.750.936.510          | 1.004.324.740        | 0                     |
| Totale .....                                                                  | 6.762.208.418          | 7.237.899.002          | 1.004.324.740        | 528.634.156           |

IL PRESIDENTE  
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
l.to Gen.D. Gaetano Neriola

## DIMOSTRAZIONE DELLE VARIAZIONI NEI CREDITI DI BILANCIO

| Allegato A - CREDITI                                                                        |                        |                                       |                                        |                                |                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|
| DENOMINAZIONE                                                                               | al<br>01-01-1996<br>L. | Crediti dello<br>esercizio 1996<br>L. | Riscossi nello<br>esercizio 1996<br>L. | Rimasti da<br>riscuotere<br>L. | Totale crediti al<br>31-12-1996<br>L. |
| a                                                                                           | b                      | c                                     | d                                      | e=b+c-d                        | f=e                                   |
| Crediti per restituzione indennità di<br>buonuscita di militari riammessi in servizio ..... | 13.997.187             | 0                                     | 4.657.250                              | 9.339.937                      | 9.339.937                             |
| TOTALE .....                                                                                | 13.997.187             | 0                                     | 4.657.250                              | 9.339.937                      | 9.339.937                             |