

CODICE	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								
		PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI ACCERTATI	IN PIU'	IN MENO
			in aumento (7-4)	in diminuz. (4-7)						
1 - 2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	1. - TITOLO I - USCITE CORRENTI									
	1.1. - FUNZIONAMENTO									
	1.1.3. - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi									
1.1.3.1.	Uscite postali e telegrafiche	550,00	120,00	0,00	670,00	190,40	0,00	190,40		479,60
	1.2. INTERVENTI DIVERSI									
	1.2.1. - Uscite per prestazioni									
1.2.1.2.	Premio di previdenza	9.700.000,00	0,00	3.829.935,00	5.870.065,00	4.788.761,30	1.400.000,00	6.188.761,30	318.696,30	
1.2.1.3.	Sussidi	51.646,00	0,00	48.646,00	3.000,00	2.200,00	0,00	2.200,00		800,00
	1.2.3. - Oneri finanziari									
1.2.3.4.	Interessi legali	200,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00		100,00
	1.2.4. - Oneri tributari									
1.2.4.5.	Imposte, tasse e tributi vari	176.882,00	0,00	60.645,00	116.237,00	132.218,81	0,00	132.218,81	15.981,81	
	1.2.5. - Poste correttive e compensative di entrate correnti									
1.2.5.6.	Restituzioni e rimborsi vari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	1.2.6. - Uscite non classificabili in altre voci									
1.2.6.7.	Spese legali	200,00	917,00	0,00	1.117,00	1.117,06	0,00	1.117,06	0,06	
1.2.6.8.	Dietimi	0,00	370.436,00	0,00	370.436,00	355.435,50	0,00	355.435,50		15.000,50
1.2.6.9.	Minusvalenze	0,00	445.350,00	0,00	445.350,00	393.100,00	0,00	393.100,00		52.250,00
1.2.6.10.	Partite in sospeso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.006,10	93.006,10	93.006,10	
	2. - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE									
	2.1. - INVESTIMENTO									
	2.1.3. - Acquisto di valori mobiliari									
2.1.3.11.	Acquisto titoli emessi dallo stato	68.863.104,00	17.436.896,00	0,00	86.300.000,00	80.800.000,00	0,00	80.800.000,00		5.500.000,00
	2.1.4. - Concessione di crediti									
2.1.4.12.	Concessione di prestiti a breve termine	67.224,00	0,00	48.570,00	18.654,00	8.274,00	0,00	8.274,00		10.380,00
		78.859.806,00	18.253.719,00	3.987.896,00	93.125.629,00	86.481.297,07	1.493.006,10	87.974.303,17	427.684,27	5.579.010,10

(PAGAMENTI)

GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RES. PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC.
				IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO	
				(16-13)	(13-16)					
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550,00	190,40		359,60	0,00
970.000,00	1.170.668,90	0,00	1.170.668,90	200.668,90	0,00	9.700.000,00	5.959.430,20		3.740.569,80	1.400.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.646,00	2.200,00		49.446,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.882,00	132.218,81		44.663,19	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.117,06	1.117,06		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	355.435,50	355.235,50		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393.100,00	393.100,00		0,00
114.576,81	99.274,72	15.302,09	114.576,81	0,00	0,00	0,00	99.274,72	99.274,72		108.308,19
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.863.104,00	80.800.000,00	11.936.896,00		0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.274,00	8.274,00		0,00
1.084.576,81	1.269.943,62	15.302,09	1.285.245,71	200.668,90	0,00	78.792.382,00	87.751.240,69	12.793.897,28	3.835.038,59	1.508.308,19

RESIDUI ATTIVI**Aliquote contributive a carico degli iscritti**

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2004 2005	931.384,12	931.384,12	0,00	0,00	0,00	2.085.532,98	2.085.532,98

Interessi su titoli a reddito fisso

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2004 2005	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	439.363,96	439.363,96

Interessi attivi su depositi e conti correnti

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2004 2005	9.826,23	9.826,23	0,00	0,00	0,00	10.046,10	10.046,10

Partite in sospeso

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2001 2005	13.044,57	0,00	0,00	0,00	13.044,57	0,00	13.044,57

Riscossione di prestiti a breve termine

Anno di prov.	Iniziali	Riscossi	Eliminati	Increment.	Rimasti da riscuotere	Somme accertate di competenza da riscuotere	Totale residui al termine dell'esercizio
2004 2005	25.228,00	25.228,00	0,00	0,00	0,00	15.864,19	15.864,19

RESIDUI PASSIVI**Premio di previdenza**

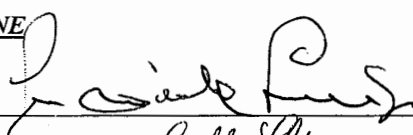
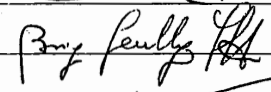
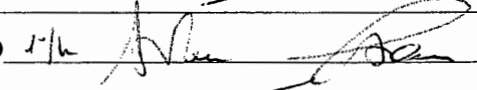
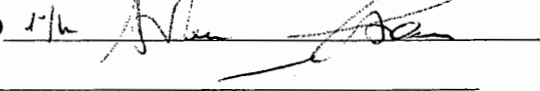
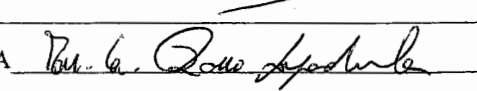
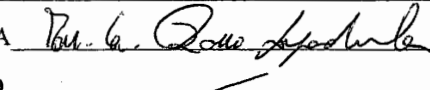
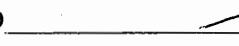
Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2004 2005	970.000,00	1.170.668,90	0,00	200.668,90	0,00	1.400.000,00	1.400.000,00

Partite in sospeso

Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2004 2005	114.576,81	99.274,72	0,00	0,00	15.302,09	93.006,10	108.308,19

	ANNO 2005		ANNO 2004	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		21.737.886,75		14.055.447,79
Totale valore della produzione (A)		21.737.886,75		14.055.447,79
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		1.307,46		1.307,34
7) per servizi		6.190.961,30		7.227.272,80
Totale costi (B)		6.192.268,76		7.228.580,14
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		15.545.617,99		6.826.867,65
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16) Altri proventi finanziari		1.969.778,15		1.124.842,68
17) Interessi e altri oneri finanziari		748.535,50		1.215,77
Totale proventi e oneri finanziari (16-17)		1.221.242,65		1.123.626,91
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
22) Sopravvenienze attive				0,00
23) Sopravvenienze passive		200.668,90		250.511,48
Totale delle partite straordinarie		200.668,90		-250.511,48
Risultato prima delle imposte (A-B+C-E)		16.566.191,74		7.699.983,08
Imposte dell'esercizio		132.218,81		161.262,54
Avanzo economico		16.433.972,93		7.538.720,54

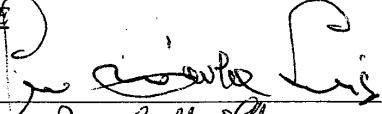
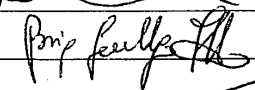
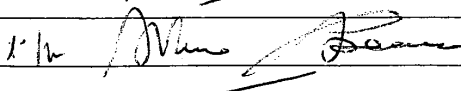
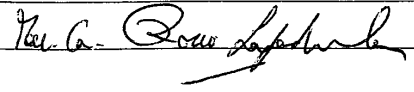
IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen.	Nicola	LUISI	 (PRESIDENTE)
Brig. Gen.	Ugo	FOCCILLO	
Dott.	Antonella	NICOTRA	
Luog.	Antonio	CAMPOSEO	
M."A" UPS	Giulio Mario	SALA	
Mar.C.	Rocco	LA PADULA	
Brig.	Achille	DI SPIRITO	

	ANNO 2005	ANNO 2004	+ o -
A. RICAVI	21.737.886,75	14.055.447,79	7.682.438,96
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	
lavorazioni in corso su ordinazione			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	21.737.886,75	14.055.447,79	
Consumi di materie prime e servizi esterni	-6.192.268,76	-7.228.580,14	1.036.311,38
C. VALORE AGGIUNTO	15.545.617,99	6.826.867,65	
Costo del lavoro	0,00	0,00	
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	15.545.617,99	6.826.867,65	
Ammortamenti	0,00	0,00	
Stanziamenti ai fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	
E. RISULTATO OPERATIVO	15.545.617,99	6.826.867,65	
Proventi ed oneri finanziari	1.221.242,65	1.123.626,91	97.615,74
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	16.766.860,64	7.950.494,56	
Proventi ed oneri straordinari	-200.668,90	-250.511,48	49.842,58
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	16.566.191,74	7.699.983,08	
Imposte di esercizio	-132.218,81	-161.262,54	29.043,73
AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	16.433.972,93	7.538.720,54	

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2005	2004		2005	2004
B) IMMOBILIZZAZIONI			A) PATRIMONIO NETTO		
III. Immobilizzazioni finanziarie			VIII. Avanzi economici portati a nuovo	60.369.965,29	52.831.244,75
2) Crediti verso altri	206.218,30	283.157,13	IX. avanzo economico d'esercizio	16.433.972,93	7.538.720,54
Totale	206.218,30	283.157,13	Totale Patrimonio netto (A)	76.803.938,22	60.369.965,29
Totale Immobilizzazioni (B)	206.218,30	283.157,13			
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
II. Residui attivi			3) per altri rischi ed oneri futuri	263.466,07	263.424,70
4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici	2.085.532,98	931.384,12	Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	263.466,07	263.424,70
5) Credito verso altri	38.954,86	48.098,80			
Totale	2.124.487,84	979.482,92	E) RESIDUI PASSIVI		
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute	1.400.000,00	970.000,00
4) Titoli di Stato	67.400.000,00	49.600.000,00	12) Debiti diversi	108.308,19	114.576,81
Totale	67.400.000,00	49.600.000,00	Totale debiti (E)	1.508.308,19	1.084.576,81
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	8.485.281,66	11.147.319,28	F) RATEI E RISCONTI		
3) Denaro in cassa	4.818,47	18.479,64	2) Risconti passivi	84.457,75	310.472,17
Totale	8.490.100,13	11.165.798,92	Totale risconti passivi (F)	84.457,75	310.472,17
Totale attivo circolante (C)	78.014.587,97	61.745.281,84			
D) RATEI E RISCONTI					
2) Ratei attivi	439.363,96	0,00			
Totale ratei e risconti (D)	439.363,96	0,00			
TOTALE ATTIVO	78.660.170,23	62.028.438,97	TOTALE PASSIVO E NETTO	78.660.170,23	62.028.438,97

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Magg. Gen. Nicola LUISI  (PRESIDENTE)
 Brig. Gen. Ugo FOCCILLO 
 Dott. Antonella NICOTRA
 Luog. Antonio CAMPOSEO 
 M."A" UPS Giulio Mario SALA
 Mar.C. Rocco LA PADULA 
 Brig. Achille DI SPIRITO

Rendiconto generale 2005 NOTA INTEGRATIVA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione riguarda il periodo 1 gennaio – 31 dicembre 2005 e si riferisce al 71° esercizio finanziario della gestione Sottufficiali.

Esso è stato redatto applicando il D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n.70" tenendo conto delle indicazioni fornite con let. N. MD/GMIL-05/10/2/3531 del 13.1.2005 di Persomil (organo vigilante) che considerano la particolare natura delle Casse Militari, istituite con leggi speciali ed aventi fisionomia giuridica di enti – organi della Difesa cui, per legge, si appoggiano "in toto" e senza oneri in termini di utilizzo di risorse umane e strumentali.

Il consuntivo riguarda pertanto soltanto la gestione delle entrate e delle uscite riguardanti l'attività istituzionale, ossia per le entrate i contributi degli iscritti ed i redditi patrimoniali e per le uscite le erogazioni relative alla corresponsione del premio di previdenza agli aventi diritto. I soli costi addebitati al Fondo sono quelli relativi alla gestione del patrimonio.

Tutti gli altri costi trovano corretta imputazione nel bilancio della Difesa con riferimento ai competenti "centri di costo". Ne consegue che tutta la gestione del Fondo viene ricompresa in un unico "centro di responsabilità amministrativa", mentre le "unità previsionali di base" si identificano con i "titoli" delle entrate e delle uscite.

I dati contabili riportati dal consuntivo risultano dalle scritture contabili all'uopo tenute dall'Ufficio di Amministrazione di Personali Militari Vari (Pervamiles), deputato ad assicurare al

Fondo il supporto in termini di personale, mezzi e materiali, compreso il servizio di cassa giusta legge istitutiva.

L'esercizio in esame è stato caratterizzato da un avanzo di gestione di euro 16.433.972,93 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per euro 23.707.664,90 e il totale delle spese contabilizzate per euro 7.273.691,97.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2005 risultano superiori rispetto all'esercizio finanziario precedente (21,7 milioni nel 2005 a fronte di 14 milioni nel 2004).

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: euro 6.188.761,30
- prestiti: euro 8.274,00
- sussidi: euro 2.200,00.

Le rendite da patrimonio per euro 1.922.609,77 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un aumento di quasi 800 mila euro. Nella loro globalità, risultano così dimostrate:

- €. 504,39 per interessi su prestiti
- €. 112.008,38 per interessi attivi
- €. 1.810.097,00 per interessi su titoli (vedi il prospetto seguente).

Si riportano, di seguito, i dati analitici delle singole poste del relativo bilancio consuntivo.

B.O.T. v.n.	PREZZO	ACQUISTO	SCADENZA	GG.TOT.	INTERESSI	giorni 2005	COMP.2005 riscossi	COMP.2005 da riscuotere	giorni 2006	COMP.2006 riscossi
2.000.000,00	98,9810	3/1/05	30/6/05	178	20.380,00	178	20.380,00			
5.400.000,00	98,9880	31/1/05	29/7/05	179	54.648,00	179	54.648,00			
2.000.000,00	97,8170	15/3/05	16/3/06	366	43.660,00	291	34.713,28		75	8.946,72
2.000.000,00	97,8520	15/4/05	13/4/06	363	42.960,00	260	30.770,25		103	12.189,75
2.000.000,00	98,9650	29/4/05	31/10/05	185	20.700,00	185	20.700,00			
2.000.000,00	98,9850	31/5/05	30/11/05	183	20.300,00	183	20.300,00			
2.000.000,00	99,0010	30/6/05	30/12/05	183	19.980,00	183	19.980,00			
5.400.000,00	98,9640	29/7/05	31/1/06	186	55.944,00	155	46.620,00		31	9.324,00
4.500.000,00	98,7930	30/11/05	31/5/06	182	54.315,00	31	9.251,46		151	45.063,54
					332.887,00		257.362,99			
2.000.000,00	97,7790	14/5/04	16/5/05	367		136	16.460,82			
5.400.000,00	98,9430	30/7/04	31/1/05	185		31	9.564,42			
14.000.000,00	98,9570	30/9/04	31/3/05	182		90	72.207,69			
25.000.000,00	98,9740	29/10/04	29/4/05	182		119	167.711,54			
3.200.000,00	98,9670	30/11/04	31/5/05	182		151	27.425,58			
							293.370,05			75.524,01

PLURIENNALI v.n.	TASSO cedola	maturazione cedole		GG.TOT.	INTERESSI	giorni 2005	COMP.2005 riscossi	COMP.2005 da riscuotere	giorni 2006	COMP.2006 riscossi
B.T.P. 1.6.2004/2007 3%										
5.500.000,00	1,500%	1/12/04	01/06/2005	182	82.500,00	182	82.500,00			
	1,500%	1/6/05	01/12/2005	183	82.500,00	183	82.500,00			
	1,500%	1/12/05	01/06/2006	182	82.500,00	30		13.598,90		
B.T.P. 15.1.2005/2010 3%										
10.000.000,00	1,500%	15/1/05	15/07/2005	181	150.000,00	181	150.000,00			
	1,500%	15/7/05	15/01/2006	184	150.000,00	169		137.771,74		
B.T.P. 1.2.2005/2008 2,75%										
24.000.000,00	1,375%	1/2/05	01/08/2005	181	330.000,00	181	330.000,00			
	1,375%	1/8/05	01/02/2006	184	330.000,00	152		272.608,70		
B.T.P. 15.6.2005/2008 2,50%										
14.000.000,00	1,250%	15/6/05	15/12/2005	183	175.000,00	183	175.000,00			
	1,250%	15/12/05	15/06/2006	182	175.000,00	16		15.384,62		
							820.000,00	439.363,96		
T O T A L E competenza 2005							1.810.097,00			

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

A) VALORE DELLA PRODUZIONE**1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi**

Entrate contributive	€	21.737.886,75
Importo contributi obbligatori accertati, a carico dei Sottufficiali, pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:		
- ammontare contributi 2005 versati da Persomil	€	9.690.353,00
- ammontare contributi 2005 versati dal Com.Gen.CC	€	9.834.247,15
- ammontare contributi versati dagli Enti vari relativi a sottufficiali impiegati fuori F.A.	€	111.424,42
- ammontare dei contributi versati dal personale proveniente dalla P.C.M. al momento della liquidazione	€	16.329,20
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2005 da Persomil	€	693.760,00
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2005 dal Com.Gen.CC	€	1.391.772,98
Totale	€	21.737.886,75
Totale valore della produzione (A)	€	21.737.886,75

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**

Spese di funzionamento	€	190,40
Espone l'ammontare sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp		

Spese legali	€	1.117,06
---------------------	---	-----------------

Spese per atto di precetto per l'esecuzione della sentenza n. 2333/04 del T.A.R. del Veneto

7) per servizi

Premi di previdenza	€	6.188.761,30
----------------------------	---	---------------------

Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2005 per liquidazioni e riliquidazioni in favore dei sottufficiali aventi diritto

€ 4.788.761,30

- liquidazioni da effettuare di compet. 2005

€ 1.400.000,00

Sussidi	€	2.200,00
----------------	---	-----------------

Rappresenta il corrispettivo di n. 1 sussidio concesso, nel quadro dell'attività assistenziale svolta in favore della categoria

Totale costi (B)

€	6.192.268,76
---	---------------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari

Interessi su prestiti	€	8.672,77
------------------------------	---	-----------------

Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci

Interessi su titoli	€	1.810.097,00
----------------------------	---	---------------------

Espone l'ammontare degli interessi sui titoli del debito pubblico (secondo quanto specificato nella tabella a pag. 11):

- riscossi

€ 1.370.733,04

- da riscuotere € 439.363,96

Interessi attivi su depositi in conto corrente € 109.931,50

Espone l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso la Banca del
Fucino, al lordo delle ritenute fiscali € 99.885,40

- sul deposito in c/c postale, al lordo delle ritenute fiscali € 10.046,10

Interessi attivi dal personale € 2.076,88

Espone l'ammontare degli interessi pagati dal personale
della PCM che versa i contributi al momento della
liquidazione

Plusvalenze € 39.000,00

Si riferisce alle differenze tra il prezzo di emissione e il
valore nominale negli acquisti di titoli di Stato a medio e
lungo termine (acquisti sotto la pari)

17) Interessi e altri oneri finanziari

Dietimi € 355.435,50

Si riferisce a ratei di interesse maturati dal giorno di
scadenza dell'ultima cedola al giorno di negoziazione
dei titoli di Stato a medio e lungo termine, da
conguagliare rispetto al periodo di godimento

Minusvalenze	€	393.100,00
---------------------	---	-------------------

Si riferisce alle differenze tra il prezzo di emissione e il valore nominale negli acquisti di titoli di Stato a medio e lungo termine (acquisti sopra la pari)

Totale proventi e oneri finanziari	€	1.221.242,65
---	---	---------------------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Sopravvenienze passive	€	200.668,90
-------------------------------	---	-------------------

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come premio di previdenza dell'anno precedente (si riferisce alla posta del bilancio 2004 "Premi di previdenza maturati nel 2004 e non ancora pagati")

Totale delle partite straordinarie	€	200.668,90
---	---	-------------------

Risultato prima delle imposte (A-B+C-E)	€	16.566.191,74
--	---	----------------------

Imposte dell'esercizio	-€	132.218,81
-------------------------------	----	-------------------

Si riferisce a:

Imposta di bollo	€	2.573,94
Imposta sostitutiva sugli interessi su titoli	€	100.022,73
Ritenuta fiscale su interessi	€	29.622,14

AVANZO ECONOMICO	€	16.433.972,93
-------------------------	---	----------------------