

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
2003 2004	990.648,86	990.648,86	0,00	0,00	0,00	1.460.291,19	1.460.291,19

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
2003 2004	2.146,36	2.146,36	0,00	0,00	0,00	1.420,21	1.420,21

Riscossione 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
2003 2004	40.600,00	40.600,00	0,00	0,00	0,00	10.207,00	10.207,00

RESIDUI PASSIVI**Premio di previdenza**

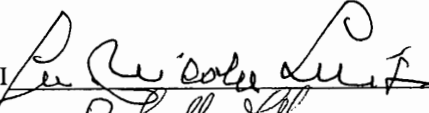
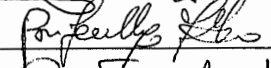
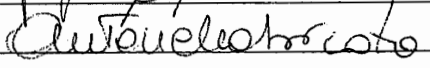
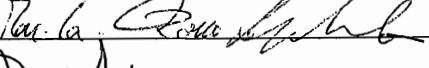
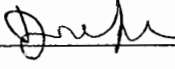
Anno di prov.	Iniziali	Pagati	Eliminati	Increment.	Rimasti da pagare	Somme accertate di competenza da pagare	Totale residui al termine dell'esercizio
2003 2004	500.000,00	652.709,85	0,00	152.709,85	0,00	550.000,00	550.000,00

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
2003 2004	28.496,80	28.496,80	0,00	0,00	0,00	36.297,53	36.297,53

	ANNO 2004		ANNO 2003	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		13.559.847,31		12.624.948,27
Totale valore della produzione (A)		13.559.847,31		12.624.948,27
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		139,20		355,20
7) per servizi		2.403.548,10		1.964.279,68
Totale costi (B)		2.403.687,30		1.964.634,88
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)		11.156.160,01		10.660.313,39
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
16) Altri proventi finanziari		3.439.395,95		3.865.006,55
17) Interessi e altri oneri finanziari		0,00		16.888,35
Totale proventi e oneri finanziari (16-17)		3.439.395,95		3.848.118,20
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
23) Sopravvenienze passive		152.709,85		277.252,00
Totale delle partite straordinarie		152.709,85		277.252,00
Risultato prima delle imposte (A-B+C-E)		14.442.846,11		14.231.179,59
Imposte dell'esercizio		472.936,75		489.008,89
Avanzo economico		13.969.909,36		13.742.170,70

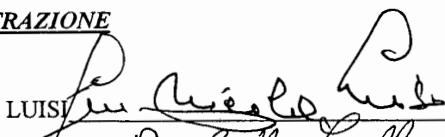
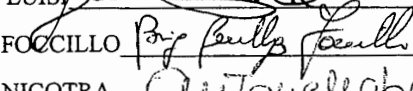
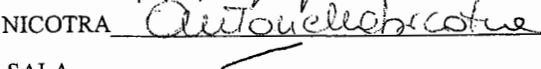
IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

	ANNO 2004	ANNO 2003	+ o -
A. RICAVI	13.559.847,31	12.624.948,27	934.899,04
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"	13.559.847,31	12.624.948,27	
Consumi di materie prime e servizi esterni	-2.403.687,30	-1.964.634,88	-439.052,42
C. VALORE AGGIUNTO	11.156.160,01	10.660.313,39	
Costo del lavoro	0,00	0,00	
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	11.156.160,01	10.660.313,39	
Ammortamenti	0,00	0,00	
Stanziamenti ai fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	
E. RISULTATO OPERATIVO	11.156.160,01	10.660.313,39	
Proventi ed oneri finanziari	3.439.395,95	3.848.118,20	-408.722,25
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	14.595.555,96	14.508.431,59	
Proventi ed oneri straordinari	-152.709,85	-277.252,00	124.542,15
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	14.442.846,11	14.231.179,59	
Imposte di esercizio	-472.936,75	-489.008,89	16.072,14
AVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	13.969.909,36	13.742.170,70	

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2004	2003		2004	2003
B) IMMOBILIZZAZIONI			A) PATRIMONIO NETTO		
III. Immobilizzazioni finanziarie			VIII. Avanzi economici portati a nuovo	157.037.265,94	143.295.095,24
2) Crediti verso altri	162.007,35	215.679,85	IX. avanzo economico d'esercizio	13.969.909,36	13.742.170,70
Totale	162.007,35	215.679,85	Totale Patrimonio netto (A)	171.007.175,30	157.037.265,94
Totale Immobilizzazioni (B)	162.007,35	215.679,85	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			3) per altri rischi ed oneri futuri	126.471,26	126.471,26
II. Residui attivi			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	126.471,26	126.471,26
4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici	1.460.291,19	990.648,86	E) RESIDUI PASSIVI		
5) Credito verso altri	11.627,21	42.746,36	10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute	550.000,00	500.000,00
Totale	1.471.918,40	1.033.395,22	12) Debiti diversi	36.297,53	28.496,80
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			Totale debiti (E)	586.297,53	528.496,80
4) Titoli di Stato	155.200.000,00	142.800.000,00	F) RATEI E RISCONTI		
Totale	155.200.000,00	142.800.000,00	2) Risconti passivi	1.516.026,61	1.343.650,89
IV. Disponibilità liquide			Totale risconti passivi (F)	1.516.026,61	1.343.650,89
1) Depositi bancari e postali	16.391.727,17	14.973.260,84			
3) Denaro in cassa	10.317,78	13.548,98			
Totale	16.402.044,95	14.986.809,82			
Totale attivo circolante (C)	173.073.963,35	158.820.205,04			
TOTALE ATTIVO	173.235.970,70	159.035.884,89	TOTALE PASSIVO E NETTO	173.235.970,70	159.035.884,89

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

Rendiconto generale 2004 NOTA INTEGRATIVA

Il bilancio consuntivo che si presenta per l'approvazione riguarda il periodo 1 gennaio – 31 dicembre 2004 e si riferisce al 15° esercizio finanziario della gestione Carabinieri.

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 Previdenza Sottufficiali 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 €. 13.974.420,25 che emerge dalla differenza fra il totale dei contributi e delle rendite riscosse e accertate per euro 17.003.754,15 e il totale delle spese contabilizzate per euro 3.029.333,90.

I contributi d'iscrizione riscossi e accertati in conto esercizio finanziario 2004 ammontano a euro 13.559.847,31, con un aumento di circa 1 milione di euro rispetto all'anno precedente.

Le rendite da patrimonio per euro 3.443.906,84 hanno subito, rispetto all'anno precedente, un decremento di 400 mila euro circa, dovuto al minor tasso di rendimento. Nella loro globalità, risultano così dimostrate:

- €. 9.871,58 per interessi su prestiti
- €. 40.794,95 per interessi su depositi
- €. 738,72 per interessi dal personale
- €. 3.392.501,59 per interessi su titoli, come da seguente prospetto:

Valore Nominale	Prezzo d'acquisto	Data acquisto titolo	Data scadenza titolo	Totale giorni	Interessi totali	Giorni 2004	Interessi competenza 2004	Giorni 2005	Interessi competenza 2005
12.600.000,00	98,9970	2/1/04	30/6/04	180	126.378,00	180	126.378,00		
13.000.000,00	98,0440	15/3/04	15/3/05	365	254.280,00	291	202.727,34	74	51.552,66
39.000.000,00	99,0150	30/4/04	29/10/04	182	384.150,00	182	384.150,00		
25.000.000,00	97,7790	14/5/04	16/5/05	367	555.250,00	231	349.489,78	136	205.760,22
8.000.000,00	98,9790	31/5/04	30/11/04	183	81.680,00	183	81.680,00		
15.600.000,00	97,7250	15/6/04	15/6/05	365	354.900,00	199	193.493,42	166	161.406,58

Valore Nominale	Prezzo d'acquisto	Data acquisto titolo	Data scadenza titolo	Totale giorni	Interessi totali	Giorni 2004	Interessi competenza 2004	Giorni 2005	Interessi competenza 2005
12.600.000,00	98,9580	30/6/04	31/12/04	184	131.292,00	184	131.292,00		
15.000.000,00	97,7930	15/7/04	15/7/05	365	331.050,00	169	153.280,68	196	177.769,32
18.500.000,00	97,8420	16/8/04	15/8/05	364	399.230,00	137	150.259,64	227	248.970,36
20.600.000,00	97,7470	15/9/04	15/9/05	365	464.118,00	107	136.056,51	258	328.061,49
39.500.000,00	98,9740	29/10/04	29/4/05	182	405.270,00	63	140.285,77	119	264.984,23
8.000.000,00	98,9670	30/11/04	31/5/05	182	82.640,00	31	14.076,04	151	68.563,96
					3.570.238,00		2.063.169,18		
12.200.000,00	97,8050	14/3/03	15/3/04			75	54.725,48		
25.000.000,00	97,8500	15/5/03	14/5/04			135	198.801,37		
15.600.000,00	98,1590	16/6/03	15/6/04			167	131.402,01		
15.000.000,00	98,0680	15/7/03	15/7/04			197	155.985,25		
18.500.000,00	97,8540	15/8/03	16/8/04			229	247.725,59		
18.000.000,00	97,8370	15/9/03	15/9/04			259	275.516,56		
38.500.000,00	98,9640	31/10/03	30/4/04			121	265.176,15		
							1.329.332,41		
							3.392.501,59		1.507.068,82

Le prestazioni istituzionali hanno fatto registrare le seguenti uscite:

- premio di previdenza: euro 2.403.548,10
- prestiti: euro 0

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

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi

Entrate contributive	€	13.559.847,31
-----------------------------	---	----------------------

Importo contributi obbligatori a carico dei Brigadieri, degli Appuntati e Carabinieri accertati al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:

- ammontare contributi 2004 versati da Com.Gen.CC	€	11.957.430,81
- ammontare dei contributi versati dagli Enti vari relativi a carabinieri impiegati fuori F.A.	€	134.382,14
- ammontare dei contributi versati dal personale proveniente dalla P.C.M. al momento della liquidazione	€	7.743,17
- ammontare contributi da riscuotere a saldo competenza 2004 da Com.Gen.CC	€	1.460.291,19

Totale	€	13.559.847,31
--------	---	---------------

<i>Totale valore della produzione (A)</i>	€	<u>13.559.847,31</u>
--	----------	-----------------------------

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci

Spese di funzionamento	€	139,20
-------------------------------	---	---------------

Espone l'ammontare sostenute per affrancatura postale e acquisto assegni di ccp

7) per servizi

Premi di previdenza	€	2.403.548,10
----------------------------	---	---------------------

Trattasi di erogazioni effettuate nell'esercizio 2004 per
liquidazioni e riliquidazioni in favore dei carabinieri aventi
diritto

€ 1.853.548,10

- liquidazioni da effettuare di compet. 2004

€ 550.000,00

Totale costi (B)

€ 2.403.687,30

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**16) Altri proventi finanziari**

Interessi su prestiti	€	5.360,69
------------------------------	---	-----------------

Interessi prodotti dall'attività creditizia in favore dei soci

Interessi su titoli	€	3.392.501,59
----------------------------	---	---------------------

Espone l'ammontare degli interessi sui sottospecificati
titoli del debito pubblico:

- BOT -A- € 12.200.000 - 14.03.03 / 15.03.04	€	54.725,48
- BOT -A- € 25.000.000 - 15.05.03 / 14.05.04	€	198.801,37
- BOT -A- € 15.600.000 - 16.06.03 / 15.06.04	€	131.402,01
- BOT -A- € 15.000.000 - 15.07.03 / 15.07.04	€	155.985,25
- BOT -A- € 18.500.000 - 15.08.03 / 16.08.04	€	247.725,59
- BOT -A- € 18.000.000 - 15.09.03 / 15.09.04	€	275.516,56
- BOT -S- € 38.500.000 - 31.10.03 / 30.04.04	€	265.176,15
- BOT -S- € 12.600.000 - 02.01.04 / 30.06.04	€	126.378,00
- BOT -A- € 13.000.000 - 15.03.04 / 15.03.05	€	202.727,34
- BOT -S- € 39.000.000 - 30.04.04 / 29.10.04	€	384.150,00
- BOT -A- € 25.000.000 - 14.05.04 / 16.05.05	€	349.489,78
- BOT -S- € 8.000.000 - 31.05.04 / 30.11.04	€	81.680,00
- BOT -A- € 15.600.000 - 15.06.04 / 15.06.05	€	193.493,42
- BOT -S- € 12.600.000 - 30.06.04 / 31.12.04	€	131.292,00
- BOT -A- € 15.000.000 - 15.07.04 / 15.07.05	€	153.280,68

- BOT -A-	€ 18.500.000	- 16.08.04 / 15.08.05	€ 150.259,64
- BOT -A-	€ 20.600.000	- 15.09.04 / 15.09.05	€ 136.056,51
- BOT -S-	€ 39.500.000	- 29.10.04 / 29.04.05	€ 140.285,77
- BOT -S-	€ 8.000.000	- 30.11.04 / 31.05.05	€ 14.076,04
totale			€ 3.392.501,59

Interessi attivi su depositi in conto corrente	€	40.794,95
---	---	------------------

Espone l'ammontare degli interessi maturati:

- sul deposito in c/c bancario aperto presso la Banca del Fucino, al lordo delle ritenute fiscali	€ 39.374,74
- sul deposito in c/c postale, al lordo delle ritenute fiscali	€ 1.420,21

Interessi attivi dal personale	€	738,72
---------------------------------------	---	---------------

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

Totale proventi e oneri finanziari	€	3.439.395,95
---	---	---------------------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Sopravvenienze passive	€ 152.709,85
-------------------------------	--------------

Rappresenta l'importo pagato in più rispetto al previsto come premio di previdenza dell'anno precedente

Totale delle partite straordinarie	€	152.709,85
---	---	-------------------

Risultato prima delle imposte (A-B+C-E)	€	14.442.846,11
--	---	----------------------

Imposte dell'esercizio	-€	472.936,75
-------------------------------	-----------	-------------------

Si riferisce a:

Imposta di bollo	€	10.833,47
Imposta sostitutiva sugli interessi su titoli	€	450.892,57
Ritenuta su interessi bancari	€	11.210,71
	€	<u>472.936,75</u>

AVANZO ECONOMICO	€ 13.969.909,36
-------------------------	------------------------

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

B) IMMOBILIZZAZIONI

III. Immobilizzazioni finanziarie
--

2) Crediti verso altri	€	162.007,35
-------------------------------	----------	-------------------

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

Totale immobilizzazioni (B)	€	<u>162.007,35</u>
------------------------------------	----------	--------------------------

C) ATTIVO CIRCOLANTE**II. Residui attivi**

4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici € 1.460.291,19

Crediti per contributi € 1.460.291,19

Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza non riscossi al 31/12 dal Comando Generale Carabinieri

5) Credito verso altri € 11.627,21

Crediti per prestiti € 10.207,00

riscosso al 31/12 verso vari carabinieri per attività creditizia

Crediti per interessi su depositi e c/c € 1.420,21

E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente postale, non accreditati al 31/12

Totale € 1.471.918,40

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

4) Titoli di Stato € 155.200.000,00

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

- BOT -A- 15.03.04 / 15.03.05	€ 13.000.000,00
- BOT -A- 14.05.04 / 16.05.05	€ 25.000.000,00
- BOT -A- 15.06.04 / 15.06.05	€ 15.600.000,00
- BOT -A- 15.07.04 / 15.07.05	€ 15.000.000,00
- BOT -A- 16.08.04 / 15.08.05	€ 18.500.000,00

- BOT -A- 15.09.04 / 15.09.05	€ 20.600.000,00
- BOT -S- 29.10.04 / 29.04.05	€ 39.500.000,00
- BOT -S- 30.11.04 / 31.05.05	€ 8.000.000,00
	€ 155.200.000,00

Totale

€ 155.200.000,00

IV. Disponibilità liquide**1) Depositi bancari e postali**

€ 16.391.727,17

c/c/p n. 62878004	€ 253.567,79
c.c.b. n. 231091 Banca del Fucino	€ 16.138.159,38

L'elevato saldo sul conto corrente bancario alla data del 31.12 è dovuto al fatto che sono stati prenotati BTP triennali per un importo nominale di euro 13.800.000 e che hanno avuto come data di regolamento 3 gennaio 2005

3) Denaro in cassa

€ 10.317,78

Cassa corrente	€ 10.317,78
----------------	-------------

Totale

€ 16.402.044,95

Totale attivo circolante (C)

€ 173.073.963,35

TOTALE ATTIVO

€ 173.235.970,70