CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2000

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dall'art.12 del R.D. 14-02-1935 e dell'art.1 del D.P.R. 26-08-1965, n°1098, si è proceduto alla compilazione del Bilancio Consuntivo della Cassa Ufficiali M.M. per l'Esercizio Finanziario 2000.

Il Bilancio Consuntivo che si sottopone all'approvazione della S.V. Onorevole, è stato redatto in termini finanziari, di competenza e di cassa, ed è composto da:

- rendiconto finanziario (Allegato A);
- conto economico (Allegato B);
- situazione amministrativa (Allegato C);
- situazione patrimoniale (Allegato D).-

L'esercizio finanziario si è chiuso il **31 Dicembre 2000**, con una spesa complessiva di **Lire 4.693.521.153** di cui **Lire 4.470.636.000** concernenti l'indennità supplementare.

Nel corso dell'E.F. 2000 sono stati concessi prestiti per un importo di **Lire 893.220.000**.

Le poste attive dello stato patrimoniale ammontano a **Lire 17.672.091.320** con un aumento, rispetto al 1999, di circa Lire 307 milioni.

La **consistenza patrimoniale al 31-12-2000** determinata in **Lire 11.526.319.876** ha registrato una **diminuzione**, rispetto all'E.F. 1999, di **Lire 1.533.141.209**.

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2000.

CONTO ECONOMICO

I proventi globali riscossi o accertati ammontano a **Lire 3.070.186.135** con una diminuzione rispetto al 1999 di **Lire 241.575.198** dovuto essenzialmente ad un minor introito dei contributi versati.

Le **rendite** del patrimonio ammontano a **Lire 432.500.000.**

All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessive **Lire 2.527.845.300**, ha fatto riscontro un onere di **Lire 4.470.636.000** per la corresponsione dell'**indennità Supplementare** agli aventi diritto.

L'analisi dettagliata dei proventi e delle spese pone in essere quanto segue:

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI

Categoria 1ª - Aliquote Contributive

Cap.1° - Aliquota Contributive

In applicazione dell'art.3 della legge 5-luglio-1965, n.814, gli stipendi mensili lordi spettanti agli Ufficiali s.p.e. sono assoggettati ad un ritenuta quale contributo per la Cassa Ufficiali nella misura del 2% dell'80% di tali stipendi e, dal 1990, anche sull'importo spettante della 13ª mensilità (D.M. 6/6/1990).

Trimestralmente, la 10ª Divisione di PERSOMIL, sulla base degli stipendi lordi corrisposti nello stesso periodo, emette un ordine di accreditamento a BILANCENTES a favore della Cassa Ufficiali dei relativi contributi.

Nel caso degli Ufficiali amministrati da organismi le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio del citato Ente, il totale dei contributi pervengono direttamente dagli stessi Enti.

Nel corso dell'E.F 2000 sono state accertate le seguenti somme:

		Titolo I°
-	Bilancentes .....£	2.047.352.000
-	Ministero dei Trasporti e della Navigazione (personale delle Capitanerie di Porto).....£	456.384.000
-	Enti Vari .....£	24.109.300
-	**Totale Entrate contributive** .....£	2.527.845.300

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili	*Titolo III°*
I profitti dei canoni di locazione 2000 degli immobili di Cortina e Terminillo, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente:	
- Cortina .D'Ampezzo.....£	314.500.000
-Terminillo.(proprietà al 50%).....£	118.000.000
Totale.....£	432.500.000

Cap. 4° - Interessi su prestiti e c/c	*Titolo III°*
- Interessi su c/c bancari e postale.....£	27.923.614
- Interessi su prestiti.....£	49.931.550
- Interessi su titoli di Stato .....£	31.985.671
Totale .....£	109.840.835

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Investimenti di valori mobiliari

Cap.7° - Realizzo di Titoli di Stato	*Tit.IV°*
Nel corso dell'anno sono stati realizzati investimenti in Titoli di Stato per un importo totale di ..... £	5.498.669.869
Totale ..... **£**	**5.498.669.869**

Categoria 14^ - Riscossioni di crediti

Cap.8° - Riscossioni di prestiti	*Tit.IV°*
Per attività creditizia sono stati concessi prestiti nel corso dell' E.F. 2000 per un importo totale di ..... £	893.220.000
Totale ..... **£**	**893.220.000**

Cap.9° - Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia)	*Tit.IV°*
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito, che per l'E.F. 2000 è pari ..... £	8.932.200
Totale ..... **£**	**8.932.200**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegato A/1)

Ctg.1^- Cap.1: Contributi.....£	2.527.845.300
Ctg.8^- Cap,2: Affitti di Immobili .....£	432.500.000
Ctg.8^- Cap.3: Interessi su Titoli di Stato .....£	31.985.671
Ctg.8^- Cap4: Interessi su prestiti e c/c bancari e postali.....£	77.855.164
Totale delle Entrate Correnti (Col.9: Tit.I + Tit.III).....£	**3.070.186.135**
Ctg.13^- Cap.7: Realizzo di Titoli di Stato .....£	5.498.669.869
Ctg.14^- Cap.8: Riscossioni di prestiti.....£	893.220.000
Ctg.14^- Cap.9: Fondo Garanzia.....£	8.932.200
Totale Generale delle Entrate (col.9 – Allegato A/1) .....£	**9.471.008.204**

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Categoria 4^ - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi

Cap.2° - Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I°*
- Acquisto materiale di cancelleria ..... £	2.917.800
- Acquisto n° 11 Tessere Metrebus x L.70.000 ..... £	770.000
- **Totale** ..... £	3.687.800

Cap.3° - Manutenzione, riparazione e adattamento locali:	*Titolo I°*
- Quote pagamento fatture per lavori di adeguamento a norma dello impianto elettrico dell'immobile di Monte Terminillo (Rieti) in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali..... £	109.270.000
- **Totale** ..... £	109.270.000

Cap.4° - Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I°*
- Pagamento parcella al Dott. Roppo per compilazione mod. 770/760 e assistenza fiscale ..... £	1.505.520
- **Totale** ..... £	1.505.520

Cap.5° - Premi di assicurazione:	*Titolo I°*
Gli immobili di proprietà di Cortina e Terminillo sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile, come specificato:	
- Cortina D'Ampezzo ..... £	17.872.000
- Terminillo (Rieti) ..... £	3.443.500
- **Totale** ..... **£**	21.315.500

TITOLO I - Categoria 4^ -

RIEPILOGO DELLE SPESE
PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI

- Cap. 2° Acquisto materiali di consumo e funzionamento ufficio ..... £	3.687.800
- Cap. 3° Manutenzione, riparazione e adattamento locali ..... £	109.270.000
- Cap. 4° Onorari e compensi per speciali incarichi ..... £	1.505.520
- Cap. 5° Premi di assicurazione ..... £	21.315.500
- **Totale** ..... **£**	135.778.820

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap.5° - Indennità Supplementare	*Titolo I°*
In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1015 del 14/06/1934 e successive modificazioni, agli Ufficiali che sono cessati dal servizio permanente compete una Indennità Supplementare pari al 2% dell'80% della somma costituta dall'ultimo stipendio annuo lordo e dalla 13^mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.	
In esito al D.M. 15.02.1995, a decorrere dalla data dell'1-12-1995, l'Indennità Supplementare di cui sopra è corrisposta in n°2 rate annuali posticipate del 50%: la prima dopo un anno dalla cessazione dal servizio; la seconda dopo due anni dalla stessa data di cessazione.	
Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.	
La spesa accertata per il pagamento dell'Indennità Supplementare relativa all'E.F.2000 è così determinata:	
- Già pagata durante l'E.F. 2000 .....£	70.636.000
- 1^Rata relativa agli esodi 2000 (da pagarsi durante l'E.F. 2001).....£	2.200.000.000
-2^Rata relativa agli esodi 2000 (da pagarsi durante l'E.F. 2002).....£	2.200.000.000
- **Totale** .....£	4.470.636.000

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap.7° - Commissioni bancarie e postali:	*Titolo I°*
- Durante l'esercizio finanziario 2000 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....£	432.988
- **Totale**.....£	432.988

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap.8° - Imposta e tasse:	*Titolo I°*
- Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto IRPEG, durante l'esercizio finanziario 2000 è stata pagata la somma di .....£	57.757.000
- **Totale** .....£	57.757.000

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap.13° - Acquisto Titoli di Stato	*Tit.II°*
Nel corso dell'anno sono stati acquistati Titoli di Stato per un importo totale di .....£	5.498.669.869
Totale.....£	5.498.669.869

Cap.14° - Concessioni prestiti	*Tit.IV°*
Per attività creditizia sono stati concessi prestiti nel corso dell' E.F. 2000 per un importo totale di .....£	893.220.000
Totale .....£	893.220.000

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2 – A/3)

Ctg.4^- Cap.2-3-4-5: Spese per acquisto beni di consumo e servizi.....£	135.778.820
Ctg.5^- Cap.6: Indennità Supplementare.....£	4.470.636.000
Ctg.7^- Cap.7: Commissioni bancarie e postali.....£	432.988
Ctg.8^- Cap.8: Imposte e tasse .....£	57.757.000
Totale delle Uscite Correnti (Col.9: Titolo I) .....£	**4.664.604.808**
Ctg.13^- Cap.13: Acquisto Titoli di Stato .....£	5.498.669.869
Ctg.14^- Cap.14: Concessioni prestiti .....£	893.220.000
Totale Generale delle Uscite (Col.9 – All.A/3) .....£	**11.056.494.677**

Oltre alle precedenti attività istituzionali sono state accertate le seguenti variazioni economiche:

Sopravvenienze attive: Sopravvenienza attiva determinata dall'adeguamento, da parte dell'Ente Circoli Marina Militare dei canoni di locazione relativi agli anni precedenti degli immobili di proprietà .....£	90.193.809

Ammortamenti e deperimenti	
Nell'esercizio in corso sono stati effettuati ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Cortina D'Ampezzo .....£	2.500.000
- Terminillo.....£	14.500.000
Totale .....£	**17.000.000**
Variazioni Patri.li Straordinarie	
- Sopravvenienza passiva determinata da un minor introito dei contributi da parte di Bilancentes .....£.	11.916.345
Totale .....£	**28.916.345**

RIEPILOGO GENERALE
PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

Totale delle Entrate Correnti	£	3.070.186.135
Sopravvenienze Attive	£	90.193.809
Totale delle Entrate per la determinazione economica	**£**	**3.160.379.944**
Totale delle Uscite Correnti	£	4.664.604.808
Ammortamento Immobili	£	17.000.000
Sopravvenienze passive	£	11.916.345
Totale delle Uscite per la determinazione economica	**£**	**4.693.521.153**
Disavanzo Economico	**£**	**1.533.141.209**

SITUAZIONE PATRIMONIALE
Alla data del 31 Dicembre 2000

ATTIVITA'

Disponibilità liquide:		
• Cassa Corrente	£	1.154.735
• C/C Postale	£	113.582.857
• C/C Banca di Roma	£	2.718.031.729
• **Totale**	**£**	**2.832.769.321**

Residui attivi:		
• Crediti per saldo contributi anno 2000 da Bilancentes	£	150.000.000
• Esposizioni prestiti Ufficiali	£	938.622.000
• **Totale**	**£**	**1.088.622.000**

"C" - Beni immobili:	
I valori dei beni immobili di proprietà ubicati a Cortina d'Ampezzo (BL) e a Monte Terminillo (RI) sono:	
• Immobile di Cortina D'Ampezzo ..... £	10.400.700.000
• Immobile di Terminillo (proprietà del 50%) ..... £	3.350.000.000
• **Totale** ..... £	**13.750.700.000**

RIEPILOGO ATTIVITA'

• Disponibilità liquide ..... £	2.832.769.321
• Crediti vari ..... £	1.088.622.000
• Immobili ..... £	13.750.700.000
• **Totale** ..... £	**17.672.091.321**

PASSIVITA'

Fondo ammortamento immobili:	
• Ammontare del Fondo alla data del 31/12/1999 ..... £	447.500.000
• Quota Esercizio Finanziario 2000 ..... £	17.000.000
• **Consistenza al 31.12.2000** ..... £	**464.500.000**

Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi:	
• Ammontare del Fondo alla data del 31/12/1999 ..... £	3.131.280
• Quota Esercizio Finanziario 2000 ..... £	8.932.200
• **Consistenza al 31.12.2000** ..... £	**12.063.480**

Residui passivi:	
• Residui per pagamento Indennità Supplementare:	
Residuo E.F. 1999 (2^ rata)..... £	1.269.207.965
Residuo E.F. 2000 (1^- 2^ rata) ..... £	4.400.000.000
• **Totale**..... £	5.669.207.965

RIEPILOGO PASSIVITA'

• Fondo ammortamento Immobili..... £	464.500.000
• Fondo garanzia prestiti..... £	12.063.480
• Residui passivi..... £	5.669.207.965
• **Totale**..... £	6.145.771.445

RIEPILOGO GENERALE
DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE
AL 31 DICEMBRE 2000

• Attività ..... £	17.672.091.321
• Passività..... £	6.145.771.445
• **Patrimonio netto al 31.12.2000** ..... £	11.526.319.876

Il patrimonio netto al 31 Dicembre 2000 trova altresì riscontro come di seguito indicato:	
• **Patrimoni netto alla data del 31-12-1999 .....£**	13.059.461.085
• **Disavanzo economico E.F. 2000 .....£**	1.533.141.209
• **Patrimonio netto al 31.12.2000 .....£**	11.526.319.876

Roma lì 24 APR. 2001.-

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Delibera ed approva
il Bilancio Consuntivo della Cassa Ufficiali per l'E.F.2000

CONTRAMMIRAGLIO (SAN)
Daniele BELLUCCI

RAGIONIERE
Giovanni LO CURTO

CONTRAMMIRAGLIO (AN)
Roberto LIBERI
(assente giustificato)

CAPITANO DI VASCELLO (CP)
Pietro BERNARDO

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ammiraglio di Divisione Mario LUCIDI)