CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2001

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 2001.

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 2001,** con una spesa complessiva di **Lire 4.995.363.863** *(allegato B)* di cui **Lire 4.841.602.000** concernenti il pagamento dell'Indennità Supplementare *(Spese per prestazioni istituzionali)* agli Ufficiali posti in congedo nel corso del 2001; (tale importo deve essere considerato in termini di competenza e cassa per il pagamento dell'I.S. ai deceduti pari a **Lire 41.602.000** e solo in termini di competenza per i rimanenti **4.800.000.000**, in applicazione del D.M. 28.11.2001 col quale si stabiliscono i nuovi criteri di pagamento della suddetta Indennità Supplementare).

Nel corso dell'E.F. 2001 su uno stanziamento di **Lire 870.000.000** di cui alla delibera del C.d.A. in data 23 ottobre 2000, sono stati concessi n° 62 prestiti per un importo al lordo di interessi e fondo garanzia di **Lire 869.250.000** *(allegato A2 rigo 15).*

Le **poste attive** dello stato patrimoniale ammontano a **Lire 17.814.835.618** *(allegato D)* con un aumento, rispetto al 2000, di circa Lire 143 milioni. Ciò nonostante, le passività patrimoniali ammontanti a **Lire 6.981.297.050**, anche quest'anno hanno subito un aumento pari a circa 835 milioni – dovuto esclusivamente al maggior esodo degli Ufficiali (da **165** nel 2000 a **208** nel 2001). Per quanto sopra, la **consistenza patrimoniale al 31-12-2001,** determinata in **Lire 10.833.538.568,** ha registrato una **diminuzione**, rispetto all'E.F. 2000, di **Lire 692.781.308 (disavanzo economico).**

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del Bilancio Consuntivo 2001.

CONTO ECONOMICO (ALLEGATO B)

I proventi globali riscossi o accertati ammontano a **Lire 4.459.162.225** con un aumento rispetto al 2000 di **Lire 1.388.976.090** dovuto essenzialmente ad un maggior introito dei contributi versati.

I redditi e proventi patrimoniali ammontano a **Lire 552.135.455** di cui 444.177.500 si riferiscono agli affitti degli immobili di Cortina e Terminillo e Lire 107.957.955 agli interessi su prestiti, interessi su conti correnti bancari e postali, interessi su titoli.

All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessive **Lire 3.907.026.770**, ha fatto riscontro un onere di **Lire 4.841.602.000** per la corresponsione dell'**indennità supplementare** agli aventi diritto.

La somma di Lire **156.579.670** quale *Passività parte seconda* è costituita dal **Fondo ammortamento immobili per Lire 17.000.000** e dalle **Variazioni Patrimoniali Straordinarie** per **Lire 139.579.670** dovute ad una minore contribuzione per l'anno 2000 (diminuzione dei residui attivi).

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

TITOLO I - ENTRATE CORRENTI (ALLEGATO A/1)

Categoria 1^ - Aliquote Contributive

Cap.1° – Aliquote Contributive Legge n° 1015 del 14/06/1934

L'Ufficio Centrale del Bilancio presso il Ministero della Difesa assegna annualmente una somma pari al 2% dell'80% della voce di bilancio relativa a "Stipendi e 13^ mensilità Ufficiali SPE, Ucri".

A decorrere dal 1996 i contributi relativi agli Ufficiali delle Capitanerie di Porto vengono annualmente assegnati direttamente dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione.

Tali somme sono accreditate, nelle seguenti misure:

- sul C/C Bancario della Cassa: l'80% nell'anno di competenza e il 20% a saldo nell'anno successivo, a chiusura del Bilancio Consuntivo.

I contributi relativi agli Ufficiali amministrati da Enti le cui spese non gravano sui capitoli di bilancio citati, pervengono mensilmente dagli Enti stessi.

Nel corso dell'E.F. 2001, sono stati accertati i seguenti introiti:

		Titolo I°
-	Bilancentes .....£	2.966.120.000
-	Ministero dei Trasporti e della Navigazione (Capitanerie di Porto).....£	924.860.000
-	Enti Vari .....£	16.046.770
-	**Totale Entrate contributive ..... £**	**3.907.026.770**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili	***Titolo III°***
I profitti dei canoni di locazione 2001 degli immobili di Cortina e Terminillo, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente:	
- Cortina .D'Ampezzo.....£	322.991.500
- Monte Terminillo (comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali).....£	121.186.000
Totale.....£	**444.177.500**

Cap. 4° - Interessi su prestiti e c/c	***Titolo III°***
- Interessi su c/c bancari e postale.....£	32.442.175
- Interessi su prestiti.....£	54.635.625
- Interessi su titoli di Stato .....£	20.880.155
Totale .....£	**107.957.955**

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 .....£	2.496.203.405
Totale .....£	**2.496.203.405**

Categoria 14^ - Riscossioni di crediti

Cap.8° – Riscossioni di prestiti	***Tit.IV°***
Per attività creditizia, sono state introitate quote di prestiti concessi nel corso dell'E.F. 2001 per un importo totale di .....£	869.250.000
Totale .....£	**869.250.000**

Cap.9° – Riscossioni di crediti diversi (Fondo Garanzia Prestiti)	***Tit.IV°***
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio dei prestiti concessi per l'E.F. 2001.....£	8.692.500
Totale .....£	**8.692.500**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegato A/1)

Ctg.1^- Cap.1: Contributi.....£	3.907.026.770
Ctg.8^- Cap,2: Affitti di Immobili .....£	444.177.500
Ctg.8^- Cap.3: Interessi su Titoli di Stato .....£	20.880.155
Ctg.8^- Cap4: Interessi su prestiti e c/c bancari e postali.....£	87.077.800
Totale delle Entrate Correnti (Col.10: Tit.I + Tit.III).....£	**4.459.162.225**
Ctg.13^- Cap.7: Realizzo di Titoli di Stato .....£	2.496.203.405
Ctg.14^- Cap.8: Riscossioni di prestiti.....£	869.250.000
Ctg.14^- Cap.9: Fondo Garanzia.....£	8.692.500
Totale Generale delle Entrate (col.10 – Allegato A/1) .....£	**7.833.308.130**

TITOLO I - SPESE CORRENTI (ALLEGATO A/2)

Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente

Cap.1° - Rimborso ai componenti del C.d.A. e Comitato dei Sindaci:	*Titolo I°*
Rimborso spese per sopralluogo all'immobile di Terminillo.....£	16.500
- **Totale.....£**	**16.500**

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 .....£	5.900.640
- Acquisto n° 12 Tessere Metrebus x L.70.000 .....£	840.000
- **Totale .....£**	**6.740.640**

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
- Pagamento parcella al Geometra Fondi per progettazione esecutiva di interventi di restauro e ristrutturazione straordinaria presso l'immobile di Monte Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali)	15.606.000
- **Totale .....£**	**17.111.520**

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) (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali).....£	3.443.500
Totale.....£	**21.315.500**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

	Titolo I°
Cap.5° – Indennità Supplementare	
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 costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo maggiorato della 13^mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.	
Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.	
In applicazione del D.M. 28 novembre 2001, i termini di pagamento per il personale posto in congedo nel 2000 e nel 2001 sono così modificati:	
esodi 2000: pagamento 2^rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003;	
esodi 2001: pagamento 1^rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003; pagamento 2^rata al 100% nel 2004.	
La spesa accertata per il pagamento dell'Indennità Supplementare relativa all'E.F.2001 è così determinata:	
- Pagata nel corso l'E.F. 2001 (deceduti).....£	41.602.000
- E.F. 2001 (1^ rata) per un totale di .....£ 1^ tranche nel 2002 L. 1.200.000.000 2^ tranche nel 2003 L. 1.200.000.000	2.400.000.000
- E.F. 2001 (2^ rata) da pagare nel 2004 per un totale di .....£	2.400.000.000
- **Totale .....£**	**4.841.602.000**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

	Titolo I°
Cap.7° - Commissioni bancarie e postali:	
- Durante l'esercizio finanziario 2001 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....£	443.703
- **Totale .....£**	**443.703**

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 2001 è stata pagata la somma di .....£	107.144.000
- **Totale .....£**	**107.144.000**

Categoria 9^ - Poste correttive di entrate correnti

Cap.9° - Rimborsi diversi:	***Titolo I°***
- Per rimborso interessi in seguito ad estinzione anticipata del prestito da parte di diversi Ufficiali.....£	990.000
- **Totale .....£**	**990.000**

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 .....£	2.496.203.405
Totale .....£	**2.496.203.405**

Cap.14° – Riscossioni di prestiti	***Tit.IV°***
Per attività creditizia sono stati concessi prestiti nel corso dell' E.F. 2001 per un importo totale di .....£	869.250.000
Totale .....£	**869.250.000**

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

Ctg.1^- Cap.1: Spese per gli Organi dell'Ente ..... £	16.500
Ctg.4^- Cap.2-3-4-5: Spese per acquisto beni di consumo e servizi..... £	45.167.660
Ctg.5^- Cap.6: Indennità Supplementare..... £	4.841.602.000
Ctg.7^- Cap.7: Commissioni bancarie e postali..... £	443.703
Ctg.8^- Cap.8: Imposte e tasse ..... £	107.144.000
Ctg.9^- Cap.9: Rimborsi diversi ..... £	990.000
Totale delle Uscite Correnti (Col.10; Titolo I) ..... £	**4.995.363.863**
Ctg.13^- Cap.13: Acquisto Titoli di Stato ..... £	2.496.203.405
Ctg.14^- Cap.14: Concessioni prestiti ..... £	869.250.000
Totale Generale delle Uscite (Col.10 – All.A/2) ..... £	**8.360.817.268**

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

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**

Sopravvenienza passiva:	
Determinata da un minore introito dei contributi previsti come residui nell'anno 2000 ..... **£**	**139.579.670**

RIEPILOGO GENERALE
PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

Totale delle Entrate Correnti ..... £	4.459.162.225
Sopravvenienze Attive ..... £	0
Totale delle Entrate per la determinazione economica ..... £	**4.459.162.225**
Totale delle Uscite Correnti ..... £	4.995.363.863
Ammortamento Immobili ..... £	17.000.000
Sopravvenienze passive ..... £	139.579.670
Totale delle Uscite per la determinazione economica..... £	**5.151.943.533**
Disavanzo Economico ..... £	**692.781.308**

SITUAZIONE PATRIMONIALE
Alla data del 31 Dicembre 2001

ATTIVITA'

Disponibilità liquide:	
• Cassa Corrente..... £	300.735
• C/C Postale..... £	192.116.743
• C/C Banca di Roma..... £	1.707.680.140
• C/C Banca Mediolanum..... £	9.964.000
• **Totale..... £**	**1.910.061.618**

Residui attivi:	
• Crediti per saldo contributi anno 2001 da Bilancentes ..... £	700.000.000
• Esposizioni prestiti Ufficiali..... £	1.454.074.000
• **Totale..... £**	**2.154.074.000**

"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 .....£	1.910.061.618
• Crediti vari .....£	2.154.074.000
• Immobili .....£	13.750.700.000
• **Totale.....£**	**17.814.835.618**

PASSIVITA'

Fondo ammortamento immobili:	
• Ammontare del Fondo alla data del 31/12/2000.....£	464.500.000
• Quota Esercizio Finanziario 2001.....£	17.000.000
• **Consistenza al 31.12.2001.....£**	**481.500.000**

Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi:	
• Quota Esercizio Finanziario 2001.....£	20.755.980
• **Consistenza al 31.12.2001.....£**	**20.755.980**

Residui passivi:	
• Residui per pagamento Indennità Supplementare: In applicazione del D.M. 28 novembre 2001, i termini di pagamento per il personale posto in congedo nel 2000 e nel 2001 sono così modificati: esodi 2000: pagamento 2^rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003; esodi 2001: pagamento 1^rata al 50% nel 2002 ed al 50% nel 2003; pagamento 2^rata al 100% nel 2004.	
Residuo E.F. 2000 (2^ rata) per un totale di L. 1.679.041.070	
1^ tranche nel 2002	839.520.535
2^ tranche nel 2003	839.520.535
Residuo E.F. 2001 (1^ rata) per un totale di L. 2.400.000.000.....£	
1^ tranche nel 2002	1.200.000.000
2^ tranche nel 2003	1.200.000.000
E.F. 2001 (2^ rata) da pagare nel 2004 per un totale di .....£	2.400.000.000
• **Totale.....£**	**6.479.041.070**

RIEPILOGO PASSIVITA'

• Fondo ammortamento Immobili.....£	481.500.000
• Fondo garanzia prestiti.....£	20.755.980
• Residui passivi.....£	6.479.041.070
• **Totale.....£**	**6.981.297.050**

RIEPILOGO GENERALE
DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE
AL 31 DICEMBRE 2001

• Attività .....£	17.814.835.618
• Passività.....£	6.981.297.050
• **Patrimonio netto al 31.12.2001 .....£**	**10.833.538.568**

Il patrimonio netto al 31 Dicembre 2001 trova altresì riscontro come di seguito indicato:	
• **Patrimonio netto al 01.01.2001.....£**	**11.526.319.876**
• **Disavanzo economico E.F. 2001.....£**	**-692.781.308**
• **Patrimonio netto al 31.12.2001 .....£**	**10.833.538.568**

Roma lì 22 MAG. 2002.-

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI