CASSA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PAGINA BIANCA

PREMESSA

In ottemperanza al combinato disposto dell'art. 12 del R.D. 7 Agosto 1936 e dell'art.1 del D.P.R. 25 Agosto 1954, n° 1098, si è proceduto alla compilazione del bilancio consuntivo della Cassa Sottufficiali M.M. per l'esercizio 2001.

Il bilancio consuntivo, che si sottopone all'approvazione della S.V. On/le, 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 **31/12/2001** con **introiti complessivi di £. 10.160.550.105** (all.b), e una **spesa complessiva di £. 2.772.084.876** (all.b), di cui £ **2.244.831.200** concernenti il solo **premio di previdenza** corrisposto a vari Sottufficiali, all'atto del loro collocamento nella posizione di ausiliaria o di riserva.

Nel corso dell'E.F. 2001 l'attività creditizia, stanziata in **£. 9.000.000.000,** di cui alla delibera del C.d.A. n. 193 del 23/10/00, ha fatto registrare **prestiti** (n. 252) per un valore lordo di **£. 8.994.500.000** (all. A/1). Questi hanno consentito un introito per interessi anticipati di £. **666.800.875** e l'incremento del **Fondo Garanzia di £. 44.972.500.**

L'avanzo di amministrazione alla fine dell'E.F. 2001 pari a **£. 44.143.158.288** (all.c), denota l'ottima consistenza e solidità della cassa.

La consistenza patrimoniale al 31 Dicembre 2001 determinata in **£. 54.180.059.600** (all.d), ha registrato un **aumento** per avanzo economico pari a di **£. 6.190.136.734.**

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

I **proventi** globali riscossi e accertati ammontano a **£. 10.160.550.105**. Le **rendite** del patrimonio ammontano a **£. 379.990.000**. All'importo dei **contributi** degli iscritti, per complessive **£. 8.507.272.970**, ha fatto riscontro un onere di **£. 2.244.831.200** per la corresponsione del **premio di previdenza** agli aventi diritto.

L'avanzo economico di £. 6.190.136.734 è scaturito in particolare dai provvedimenti legislativi adottati sulla materia "pensioni" che hanno di fatto diminuito gli esodi a domanda dei Sottufficiali.

La somma di **£. 1.198.328.495** (all.b) quale passività parte seconda è dovuta a: **variazioni patrimoniali** per minore contribuzione di **£. 699.116.890** sui residui anno 2000; maggiori pagamenti per **£. 158.273.670 s**u liquidazioni premi di previdenza anni precedenti**; Ammortamenti immobili per £. 340.937.935**

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

ENTRATE

TITOLO I° - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Categoria 1^

Cap. 1° Aliquote Contributive	*Titolo I° - Ctg 1^*
In applicazione dell'art.3 della Legge 5-Luglio-1965, n.814, gli stipendi mensili lordi spettanti ai Sottufficiali s.p., s.c.r.i. e Sergenti non in servizio di leva, sono assoggettati ad una ritenuta quale contributo per la Cassa Sottufficiali nella misura del 2% dell'80% di tali stipendi e, dal 1990, anche sull'importo spettante della 13^mensilità (D.M. 6/6/1990).	
Trimestralmente, la 10^ Divisione di PERSOMIL, sulla base degli stipendi lordi corrisposti nello stesso periodo, emette un ordine di accreditamento a BILANCENTES a favore della Cassa Sottufficiali dei relativi contributi.	
Nel caso dei Sottufficiali 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. 2001 sono state accertate le seguenti somme:	
- Bilancentes.....£	7.095.308.970
- Ministero dei Trasporti e della Navigazione (personale delle Capitanerie di Porto).....£	1.402.000.000
- Enti Vari.....£	9.964.000
Totale entrate contributive.....£	**8.507.272.970**

TITOLO III - ALTRE ENTRATE

Ctg. 8^ - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2° - Affitti di immobili	*Titolo III°-Ctg.8^*
I profitti dei canoni di locazione 2001 degli immobili di Levico Terme, Terminillo e Chianciano Terme, di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano complessivamente, come di seguito riportato:	
- Levico Terme.....£	186.400.500
- Chianciano Terme.....£	72.403.500
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....£	121.186.000
Totale.....£	**379.990.000**

Cap. 3° - Interessi su titoli di Stato	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per gli investimenti effettuati su titoli di Stato durante l'esercizio finanziario corrente sono stati introitati interessi pari a .....£	**492.922.451**

Cap. 4° - Interessi su prestiti e conti correnti	*Titolo III°-Ctg.8^*
Per la concessione di prestiti, e delle somme depositate sui vari conti correnti, sono stati introitati interessi come sotto specificato:	
- Interessi su prestiti concessi a vari Sott/li iscritti.....£	666.800.875
- Interessi su c/c bancari e postale.....£	113.563.809
Totale.....£	**780.364.684**

TITOLO IV - ENTRATE PER ALIENAZIONI DI BENI

Categoria 13^ - Realizzo valori mobiliari

Cap. 6°- Realizzo Titoli di Stato	*Titolo IV°-Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a.....£	**20.705.466.727**

Categoria 14^ - Riscossione di crediti

Cap. 7°- Riscossione prestiti a breve termine	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F. 2001 prestiti pari a.....£	**8.994.500.000**

Cap. 8°- Riscossione di crediti diversi (Fondo Garanzia)	*Titolo IV°-Ctg.14^*
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi, che per il 2001 è pari a.....£	**44.972.500**

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegati A/1)

- Tit. I - Ctg.1 - Cap.1: Contributi di iscrizione.....£	8.507.272.970
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.2: Affitto di immobili.....£	379.990.000
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.3: Interessi su titoli di Stato.....£	492.922.451
- Tit. III - Ctg.8 - Cap.4: Interessi su c/c bancari e postali e prestiti.....£	780.364.684
Totale Entrate Correnti.....£	**10.160.550.105**
- Tit. IV - Ctg.13 - Cap.6: Realizzo titoli di Stato.....£	20.705.466.727
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap.7: Riscossioni di prestiti.....£	8.994.500.000
- Tit. IV - Ctg.14 - Cap. 8: Riscossioni di crediti (Fondo Garanzia).....£	44.972.500
Totale Generale Entrate (col. 10 Allegato A/1).....£	**39.905.489.332**

ONERI E SPESE

TITOLO I - SPESE CORRENTI

Categoria 1^ - Spese per gli organi dell'Ente

Cap. 1°- Rimborsi ai componenti del Consiglio di Amm.ne:	*Titolo I° Ctg. 1^*
- Spese per sopralluoghi agli immobili di proprietà.....£	**711.050**

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

Cap. 2°- Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Acquisto materiale per fotoriproduttori.....£	1.954.448
- Acquisto materiale per cancelleria.....£	2.599.500
- Acquisto materiale per computer.....£	1.854.500
- Acquisto computer.....£	2.650.000
- Acquisto n° 16 Tessere x L. 70.000 cad. Metrebus.....£	1.120.000
Totale.....£	**10.178.448**

Cap. 4°- Onorari e compensi per speciali incarichi:	*Titolo I° Ctg. 4^*
- Parcella commercialista per compilazione mod. 770/760.....£	1.729.120
- Spese per prestazioni professionali relative alla redazione dei computi metrici estimativi per i lavori presso l'immobile di Terminillo.....£	15.606.000
- Spese per prestazioni professionali relative alla direzione lavori presso l'immobile di Chianciano Terme (da liquidare a presentazione fattura).....£	247.790.895
Totale.....£	**265.126.015**

Cap. 5°- Premi di assicurazione:	*Titolo I° Ctg. 4^*
Gli immobili di proprietà (Levico Terme e Chianciano Terme) sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile come sotto specificato:	
- Levico Terme.....£	7.270.000
- Chianciano Terme.....£	5.265.000
- Terminillo (in comproprietà al 50% con la cassa Ufficiali).....£	3.443.500
Totale.....£	**15.978.500**

RIEPILOGO SPESE DI FUNZIONAMENTO

- Cap. 1° Rimborso per gli organi dell'Ente.....£	711.050
- Cap. 2° Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio .....£	10.178.448
- Cap. 4° Onorari e compensi per speciali incarichi.....£	265.126.015
- Cap. 5° Premi di assicurazione.....£	15.978.500
Totale spese di funzionamento.....£	**291.994.013**

Categoria 5^- Spese per prestazioni istituzionali

Cap. 6- Premi di Previdenza

In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1226 del 1936 e successive modificazioni, ai Sottufficiali che sono cessati dal servizio nel corso dell'E.F. 2001, è stato corrisposto un Premio di Previdenza pari al 2% dell'80% della somma costituita dall'ultimo stipendio annuo lordo e della 13^ mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.

La liquidazione, calcolata come sopra, è attualmente corrisposta in un'unica soluzione alla data di cessazione dal servizio. Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.

La spesa accertata per il pagamento del Premio di Previdenza per l'Esercizio Finanziario 2001 è così suddivisa:

	*Titolo I° Ctg. 5^*
- Già pagata durante l'E.F. 2001.....£	1.244.831.200
- Da pagarsi durante l'E.F. 2002 (residui passivi).....£	1.000.000.000
Totale.....£	**2.244.831.200**

Categoria 7^ - Oneri finanziari

Cap. 7°- Commissioni bancarie e postali:

Durante l'esercizio finanziario 2001 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a .....£

*Titolo I° Ctg. 7^*

2.929.193

Categoria 8^ - Oneri tributari

Cap. 8°- Imposta e tasse:

Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto IRPEG, durante l'esercizio finanziario 2001, sono state pagate somme pari a .....£

*Titolo I° Ctg. 8^*

213.939.105

Categoria 9^ - Poste correttive e compensative di entrate correnti

Cap. 9°- Rimborsi diversi	*Titolo I° Ctg. 9^*
Rimborso interessi per anticipata estinzione di prestiti da parte dei Sottufficiali .....£	**18.391.365**

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE

Categoria 11^ - Acquisto valori immobiliari

Cap. 11° Ricostruzioni, ripristini e trasformazioni	*Titolo II° Ctg.11^*
Sono stati eseguiti lavori straordinari di trasformazione ed adeguamento alle Leggi sulla sicurezza degli impianti presso l'immobile di Chianciano Terme per.....£	**1.210.939.676**

Categoria 13^ - Acquisto valori mobiliari

Cap. 13°- Acquisto titoli di Stato	*Titolo II° Ctg.13^*
Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti mobiliari trimestrali in titoli di Stato le cui movimentazioni totali ammontano a.....£	**20.705.466.727**

Categoria 14^ - Concessione di crediti

Cap. 14°- Concessione prestiti a breve termine	*Titolo II° Ctg.14^*
Per attività creditizia sono stati concessi nel corso dell'E.F. 2001 prestiti per.....£	**8.994.500.000**

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato A/2)

- Tit.I - Ctg.1 - Cap. 1: Rimborso componenti C.d.A.....£	711.050
- Tit.I - Ctg.4 - Cap. 2-3-4-5: Spese di funzionamento.....£	291.282.963
- Tit.I - Ctg.5 - Cap. 6: Premi di previdenza.....£	2.244.831.200
- Tit.I - Ctg.7 - Cap. 7: Spese per commissioni bancarie.....£	2.929.193
- Tit.I - Ctg.8 - Cap. 8: Oneri tributari.....£	213.939.105
- Tit.I - Ctg.9 - Cap. 9: Poste correttive.....£	18.391.365
Totale delle Uscite Correnti (Col 10 - Allegato A/2).....£	**2.772.084.876**
- Tit.II - Ctg.11 - Cap.11: Ristr. e trasformazioni di immobili.....£	1.210.939.676
- Tit.II - Ctg.13 - Cap.13: Acquisto Titoli di stato.....£	20.705.466.727
- Tit.II - Ctg.14 - Cap.14: Concessione di prestiti.....£	8.994.500.000
Totale Generale delle Uscite (Col. 10 - Allegato A/2).....£	**33.682.991.279**

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

<u>Ammortamenti e deperimenti</u>	
Nell'esercizio in corso sono stati inscritti ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:	
- Levico Terme……£	5.000.000
- Chianciano Terme……£	25.000.000
- Terminillo .(la cifra prevista è di L. 83.750.000, ma per anni tre sono stati ammortizzati L. 88.750.000 per cui quest'anno saranno ammortizzati L. 15.000.000 in meno)……£	68.750.000
- Ammortamento Lavori Chianciano Terme di Lire 1.210.939.676 per anni cinque come da articolo 2426 c.c. comma 5 e delibera n. 203 del 22 maggio 2002 C.d.A……£	242.187.935
Totale……£	**340.937.935**

<u>Variazioni patrimoniali straordinarie:</u>	
- Per minori contribuzioni rispetto ai residui attivi previsti per l'E.F. 2000 (sopravvenienze passive)……£	699.116.890
- Maggiori pagamenti su residui Premi di previdenza (sopravvenienze passive)……£	158.273.670
Totale……£	**857.390.560**

RIEPILOGO GENERALE

Per la determinazione del Conto Economico

- Totale delle Entrate Correnti (pag. 5)……£	10.160.550.105
- Sopravvenienze attive……£	0
<u>Totale Generale delle Entrate……£</u>	**<u>10.160.550.105</u>**
- Totale delle Uscite Correnti (pag. 8)……£	2.772.084.876
- Ammortamenti e deperimenti……£	340.937.935
- Sopravvenienze passive……£	857.390.560
<u>Totale Generale delle Uscite……£</u>	**<u>3.970.413.371</u>**
Totale Generale delle Entrate……£	**10.160.550.105**
Totale Generale delle Uscite……£	**3.970.413.371**
<u>Avanzo economico……£</u>	**<u>6.190.136.734</u>**

SITUAZIONE PATRIMONIALE

"A" - Disponibilità liquide	
- (1) Cassa Corrente.....£	399.570
- (2) c/c Postale.....£	2.167.926.852
- (3) c/c Banca di Roma.....£	6.570.626.989
- (4) c/c Rolo Banca.....£	10.396.205
- (5) c/c Mediolanum.....£	364.091.647
- (6) c/c Intesa BCI.....£	2.242.526.977
Totale .....£	**11.355.968.240**

"C" - Residui attivi:	
- Crediti Contributi Bilancentes/ Marimercant.....£	600.000.000
- Crediti per interessi su titoli.....£	7.940.000
- Esposizione prestiti Sottufficiali.....£	17.908.921.300
- Investimenti in Titoli di Stato.....£	15.527.365.643
Totale .....£	**34.044.226.943**

"B" - Beni immobili:	
Il valore degli immobile risultano così contraddistinti:	
- Immobile di Levico Terme.....£	3.850.000.000
- Immobile di Chianciano Terme(importo aumentato del totale dei lavori straordinari per Lire 1.210.939.676).....£	4.006.550.374
- Immobile Terminillo (in comproprietà 50% con la Cassa Uff/li).....£	3.350.000.000
Totale .....£	**11.206.550.374**

RIEPILOGO ATTIVITA'

- Disponibilità liquide.....£	11.355.968.240
- Crediti vari (contributi Bilancentes – Marimercant).....£	607.940.000
- Esposizione creditizia.....£	17.908.921.300
- Titoli di Stato.....£	15.527.365.643
- Immobili.....£	11.206.550.374
Totale .....£	**56.606.745.557**

PASSIVITA'

"G" - Fondo ammortamento immobili:	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2001.....£	651.250.000
- Quota Esercizio Finanziario 2001.....£	340.937.935
Consistenza al 31.12.2001.....£	**992.187.935**

"E" - Fondo garanzia prestiti:	
Costituito per fronteggiare eventuali rischi derivanti dall'esercizio del credito. E' alimentato dalle ritenute operate sull'importo lordo dei prestiti concessi.	
All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava:	
- Alla data del 01/01/2001.....£	123.488.627
- Quota Esercizio Finanziario 2001.....£	44.972.500
Consistenza al 31.12.2001.....£	**168.461.127**

"D" - Residui passivi:	
- Residui per pagamento premi di previdenza, di competenza dell'anno 2001, da pagarsi nell'anno 2001.....£	1.000.000.000
- Imposte IRPEG relative all' anno precedente.....£	18.246.000
- Pagamento prestazione professionale Ing. Goracci per direzione lavori immobile di Chianciano (pagato con M.P. N°451 del 22/04/02).....£	247.790.895
Totale .....£	**1.266.036.895**

RIEPILOGO PASSIVITA'

- Fondo ammortamento Immobili.....£	992.187.935
- Fondo garanzia prestiti.....£	168.461.127
- Residui passivi.....£	1.266.036.895
Totale Passività.....£	**2.426.685.957**

PATRIMONIO NETTO

- Attività..£	56.606.745.557
- Passività..£	2.426.685.957
Patrimonio netto al 31.12.2001..................................**£**	**54.180.059.600**

ooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooooo

Il patrimonio netto alla data 31 Dicembre 2001, trova altresì riscontro, come di seguito specificato:

- Patrimonio Netto al 01.01.2001..................................£	47.989.922.866
- Avanzo Economico E.F. 2001......................................£	6.190.136.734
- PATRIMONIO NETTO al 31.12.2001..................................£	54.180.059.600

Roma lì 22 maggio 2002.-

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI)

M I N I S T E R O D E L L A D I F E S A

CASSA SOTTUFFICIALI M.M.

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE CONCERNENTE LA VARIA- ZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI AL BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2001.

V I S T O: l'art. 39 del D.P.R. 18 dicembre 1979 n° 696 e lo schema di rendiconto 2001;

ACCERTATO: che durante l'E.F. 2001:

- a fronte di Lire 1.300.896.000 di residui previsti per contributi, sono stati versati Lire 601.779.110 che hanno determinato una minor contribuzione pari a **Lire 699.116.890;**

CONSIDERATA: la necessità di regolarizzare la corrispondente partita;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELIBERA ED APPROVA

la variazione dei residui attivi di Lire 699.116.890 da iscriversi nel Bilancio Consuntivo dell'E.F. 2001, quale sopravvenienza passiva.-

Roma, lì 22 maggio 2002

IL CONSIGLIO D'AMMINISTRAZIONE

Primo Maresciallo Fr.
(Aniello AFFINITO)

IL TENENTE DI VASCELLO (CS)
(Lino MULAS)
assente giustificato

IL CAPITANO DI FREGATA (CM)
(Giuseppe PETROSINO)
assente giustificato

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI)

MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA SOTTUFFICIALI M.M.

DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE CONCERNENTE LA VARIA- ZIONE DEI RESIDUI PASSIVI RELATIVI AL BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 2001.

VISTO: l'art. 39 del D.P.R. 18 dicembre 1979 n° 696 e lo schema di rendiconto 2001;

ACCERTATO: che durante l'E.F. 2001, a fronte di **Lire 700.000.000** di residui previsti per liquidazioni premi di previdenza e bonifiche anni precedenti, sono stati eseguiti pagamenti per **Lire 858.273.670** che hanno determinato una spesa superiore per **Lire 158.273.670;**

CONSIDERATO: che tali variazioni rispetto ai residui passivi previsti per il Bilancio Consuntivo 2001 sono state originate:

- dagli incrementi stipendiali spettanti ai Sottufficiali della Marina Militare a seguito di miglioramenti economici;

CONSIDERATA: la necessità di regolarizzare le corrispondenti partite;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELIBERA ED APPROVA

la variazione dei residui passivi di Lire 158.273.670 da iscriversi nel Bilancio Consuntivo dell'E.F. 2001, quale sopravvenienza passiva.-

Roma, lì 22 maggio 2002

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Primo Maresciallo Fr.
(Aniello AFFINITO)

IL TENENTE DI VASCELLO (CS)
(Lino MULAS)
assente giustificato

IL CAPITANO DI FREGATA (CM)
(Giuseppe PETROSINO)
assente giustificato

IL DIRETTORE AMM/VO
(Dr. Salvatore SABATINI)

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
(Ammiraglio di Squadra Mario LUCIDI)