


ALLEGATO "10"

Art. 39, comma 1, lettera b) D.P.R. nr. 97 del 27 febbraio 2003

GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				
RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE (16 - 14)	TOTALI (14 + 15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO (9 + 15)
				in più (16 - 13)	in meno (13 - 16)			in più (20 - 19)	in meno (19 - 20)	
13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
324.401,34	582.920,43	0,00	532.920,43	208.519,09	0,00	2.854.401,34	2.608.998,28	0,00	245.403,06	453.922,15
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.638,00	261.637,88	0,00	0,12	0,00
55.336,57	35.535,57	0,00	35.336,57	0,00	0,00	162.927,57	133.170,00	0,00	29.757,57	28.555,21
4.961,25	9.518,53	0,00	9.518,53	4.557,28	0,00	34.961,25	61.092,59	26.131,34	0,00	700,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
364.699,16	577.775,53	0,00	577.775,53	213.076,37	0,00	3.313.928,16	3.064.898,75	26.131,34	275.160,75	483.177,36
3.874.272,00	3.874.272,00	0,00	3.874.272,00	0,00	0,00	8.674.272,00	4.666.830,00	0,00	4.007.442,00	4.395.016,25
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.874.272,00	3.874.272,00	0,00	3.874.272,00	0,00	0,00	8.674.272,00	4.666.830,00	0,00	4.007.442,00	4.395.016,25
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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
364.699,16	577.775,53	0,00	577.775,53	213.076,37	0,00	3.313.928,16	3.064.898,75	26.131,34	275.160,75	483.177,36
3.874.272,00	3.874.272,00	0,00	3.874.272,00	0,00	0,00	8.674.272,00	4.666.830,00	0,00	4.007.442,00	4.395.016,25
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.238.971,16	4.452.047,53	0,00	4.452.047,53	213.076,37	0,00	11.988.200,16	7.731.728,75	26.131,34	4.282.602,75	4.878.193,61

RAZIONE


 Contrammiraglio
 Giancarlo Ciancarini


 Ammiraglio Ispettore
 Daniele Bellucci



ALLEGATO "9"
Art. 39, comma 1 D.P.R. nr. 97 del 27 febbraio 2003

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE
PARTE II - USCITE

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto		0,00		(21.520,50)		
1.1.	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
1.1.1.	FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1.	Uscite per gli organi dell'Ente	0,00	3.789,13	3.789,13	0,00	4.181,11	
1.1.1.3.	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	3.504,49	38.041,31	28.281,31	2.901,00	44.096,86	
1.1.2.	INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1.	Uscite per prestazioni istituzionale (Premi Previdenza)	6.450.254,54	2.545.199,25	2.188.755,72	4.864.826,84	2.807.420,99	
1.1.2.3.	Oneri Finanziari (Commissioni bancarie e postali)	0,00	74,31	74,31	0,00	117,31	
1.1.2.4.	Oneri Tributari (Imposte e tasse)	3.000,00	51.000,00	47.995,59	3.000,00	43.277,97	
1.1.2.5.	Poste correttive e compensative di entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.6.	Uscite non classificabili in altre voci (Fondo Riserva)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE CORRENTI	6.456.759,03	2.638.104,00	2.268.896,06	4.870.727,84	2.899.094,24	
1.2.	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1.	INVESTIMENTI						
1.2.1.1.	Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari	157.383,20	75.000,00	95.449,76	74.206,70	213.500,00	
1.2.1.3.	Partecipazione e acquisto di valori mobiliari	0,00	5.187.574,25	5.187.574,25	0,00	3.874.272,00	
1.2.1.4.	Concessione di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	157.383,20	5.262.574,25	5.283.024,01	74.206,70	4.087.772,00	
1.3.	TITOLO III - GESTIONI SPECIALI						
1.3.1.						
1.3.1.1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.4.	TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
1.4.1.	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1.	Uscite aventi natura di partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	RIEPILOGO DEI TITOLI						
	TITOLO I	6.456.759,03	2.638.104,00	2.268.896,06	4.870.727,84	2.899.094,24	
	TITOLO II	157.383,20	5.262.574,25	5.283.024,01	74.206,70	4.087.772,00	
	TITOLO III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TITOLO IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE DELLE USCITE	6.614.142,23	7.900.678,25	7.551.920,07	4.944.934,54	6.986.866,24	
	Disavanzo di amministrazione		0,00		(21.520,50)		
	TOTALE GENERALE	6.614.142,23	7.900.678,25	7.551.920,07	4.944.934,54	6.965.345,74	

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Capitano di Vascello (CP)
Fedele Nitrella

Dirigente Dott.
Giovanni Formichella
(assente giust./fiscato)

Ammiraglio Ispettore
Dantele Bellucci

Contrammiraglio
Giancarlo Gianaroli

IL PRESIDENTE
Ammiraglio di Squadra
Claudio Maria De Polo

Vista la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci

SI APPROVA

IL MINISTRO



ALLEGATO "11"

Art. 41, comma 1 D.P.R. n. 97 del 27 febbraio 2001

MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

CONTO ECONOMICO

	ANNO 2008		ANNO 2007	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (*)	2.530.000,00		2.300.000,00	
2) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	261.637,88		255.007,68	
Totale valore della produzione (A)		2.791.637,88		2.555.007,68
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
3) per servizi (**)	41.830,44		48.277,97	
4) per il personale (**)				
a) trattamento di fine rapporto	2.545.199,25		2.807.420,99	
5) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	223.468,28		243.877,93	
b) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
6) Oneri diversi di gestione	54.580,00		157.383,20	
Totale costi (B)		2.865.077,97		3.256.960,09
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-73.440,09		-701.952,41
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
7) Interessi e altri proventi finanziari	178.662,70		116.025,24	
8) Interessi e altri oneri finanziari	74,31		117,31	
Totale proventi ed oneri finanziari (C)		178.588,39		115.907,93
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
9) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 2	75.029,76		206.698,82	
10) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 6	0,00		0,00	
11) Sopravvenienze Attive ed Insussistenze del passivo	245.475,21		401.771,00	
12) Sopravvenienze Passive ed Insussistenze dell'attivo	40.658,81		667,87	
Totale delle partite straordinarie (D)		279.846,16		607.801,95
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		384.994,46		21.757,47
Imposte dell'esercizio		51.000,00		43.277,97
Avanzo Economico		333.994,46		-21.520,50

(*) Entrate correnti depurate dei Proventi Finanziari (lettera C) e dei Proventi straordinari (di natura finanziaria) lettera D);

(**) Uscite correnti depurate degli Oneri Finanziari (lettera C) e degli Oneri Straordinari (di natura finanziaria) lettera D);

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Capitano di Vascello (CP)
Edele Nirella

Ammiraglio Ispettore
Danielle Bellucci

Dirigente Dott.
Giovanni Formichella
(assente giustificato)

Contrammiraglio
Giancarlo Giancarli

IL PRESIDENTE
Ammiraglio di Squadra
Claudio Maria De Polo

ALLEGATO "13"
<small>Art. 41, comma 1 D.P.R. n. 93 del 27 febbraio 1987</small>



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2008	2007		2008	2007
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0	0	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	8.085.883,01	8.107.403,51
I. <i>Immobilizzazioni materiali:</i>			II. Avanzo economico d'esercizio	333.994,46	(21.520,50)
- Terreni e fabbricati	9.998.966,56	9.903.516,80	Totale Patrimonio netto (A)	8.419.877,47	8.085.883,01
Totale	9.998.966,56	9.903.516,80			
II. <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1 - Crediti			1. Fondo Garanzia Prestiti	0,00	0,00
2 - verso lo Stato e altri soggetti pubblici	4.395.016,25	3.874.272,00	2. Fondo Ammortamento Immobili	1.249.520,02	1.026.051,74
Totale	4.395.016,25	3.874.272,00	Totale Fondi rischi ed oneri futuri (B)	1.249.520,02	1.026.051,74
Totale Immobilizzazioni (B)	14.393.982,81	13.777.788,80			
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) RESIDUI PASSIVI , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
I. <i>Residui attivi</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			1. Debiti verso fornitori	15.000,00	3.504,49
1 - Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	483.177,36	364.699,16	2. Debiti tributari	4.641,41	3.000,00
2 - Crediti verso utenti	0,00	0,00	3. Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	6.845.621,37	6.450.254,54
3 - Crediti verso terzi	0,00	0,00	4. Debiti diversi	105.897,60	157.383,20
Totale	483.177,36	364.699,16	Totale Debiti (C)	6.971.160,38	6.614.142,23
II. <i>Disponibilità liquide</i>					
1 - Denaro e valori in cassa	1.616,99	1.353,19			
2 - Depositi postali	156.288,07	136.510,62			
3 - Depositi bancari	1.605.492,64	1.445.725,21			
Totale	1.763.397,70	1.583.589,02			
Totale Attivo Circolante (C)	2.246.575,06	1.948.288,18			
TOTALE ATTIVO	16.640.557,87	15.726.076,98	TOTALE PASSIVO E NETTO	16.640.557,87	15.726.076,98

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Capitano di Vascello (CP)
Federico D'Amico

Dirigente Dott.
Giovanni Formichella
(assente giustificato)

Ammiraglio Ispettore
Daniele Bellucci

Contrammiraglio
Giancarlo Giancotti

IL PRESIDENTE
Ammiraglio di Squadra
Claudio Maria De Noto

Vista la relazione del *Presidente del Consiglio di Amministrazione* e preso atto del giudizio del *Comitato dei Sindaci*

SI APPROVA

IL MINISTRO



ALLEGATO "15"

Art. 42, comma 1 D.P.R. nr. 97 del 12 febbraio 2003

MINISTERO DELLA DIFESA CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio		€	1.583.589,02
Riscossioni	< in conto competenza	€	3.279.681,22
	in conto residui	€	4.452.047,53
		€	7.731.728,75
Pagamenti	< in conto competenza	€	5.341.778,26
	in conto residui	€	2.210.141,81
		€	7.551.920,07
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio		€	1.763.397,70
Residui attivi	< degli esercizi precedenti	€	0,00
	dell'esercizio	€	4.878.193,61
		€	4.878.193,61
Residui passivi	< degli esercizi precedenti	€	4.412.260,39
	dell'esercizio	€	2.558.899,99
		€	6.971.160,38
Disavanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio		€	(329.569,07)

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Capitano di Vascello (CP)
Fedele Mirella

Dirigente Dott.
Giovanni Formichella
(assente giustificato)

Ammiraglio Ispettore
Daniele Bellucci

Contrammiraglio
Giancarlo Giancari

IL PRESIDENTE
Ammiraglio di Squadra
Claudio Maria De Polo

Vista la relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione e preso atto del giudizio del Comitato dei Sindaci

SI APPROVA



MINISTERO DELLA DIFESA

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

Verbale n. 263

Il giorno 17 del mese di marzo 2009 il Consiglio di Amministrazione della Cassa Ufficiali della Marina Militare, come da convocazione nr. CASSE/23/979 in data 23 febbraio 2009, si è riunito alle ore 10.00 nella stanza nr. 42/Bis al 3° piano dello Stato Maggiore Marina presso Palazzo Marina, per deliberare e discutere gli argomenti in agenda.

Sono presenti per il Consiglio di Amministrazione:

- **Ammiraglio di Squadra Claudio Maria De Polo** (Presidente);
- **Contrammiraglio Daniele Bellucci**;
- **Contrammiraglio Giancarlo Giancarli**;
- **Capitano di Vascello Fedele Nitrella**.

Sono assenti giustificati per il Consiglio di Amministrazione:

- **Dirigente Dottor Giovanni Formichella**.

Sono presenti per il Comitato dei Sindaci:

- **Contrammiraglio Giuseppe Antonio Pace**;
- **Capitano di Vascello Michele Del Re**.

Sono presenti per l'Ufficio Amministrativo della Cassa Ufficiali Marina Militare:

- **Capitano di Fregata Massimo Vignola** (Capo Ufficio);
- **1°Maresciallo Frc Francesco ROCCHI** (Contabile/accettante)
- **Capo 1° Classe Nicola Loconsole** (Contabile/cedente).

Il Presidente, accertata la presenza del numero legale dei partecipanti ai sensi dell'Art. 4 del Regio Decreto 14 febbraio 1935, ha dichiarato aperta la seduta, illustrando gli argomenti oggetto della convocazione.

1. Approvazione Rendiconto Generale dell'Esercizio Finanziario 2008.

Il Presidente illustra l'andamento dell'esercizio finanziario 2008, con gli opportuni approfondimenti di dettaglio, anche in relazione agli interventi dei Consiglieri presenti. Vengono evidenziate, altresì, le singole poste afferenti le entrate e le uscite registrate nel corso del 2008. Il Consiglio prende atto che il conto economico ha registrato un avanzo pari ad Euro 333.994,46 determinando, di conseguenza, un aumento del patrimonio che si attesta, alla fine dell'Esercizio, in Euro 8.419.877,47.

Dopo ampio dibattito, il Consiglio di Amministrazione, tenuto conto delle considerazioni e dal parere espresso dal Comitato dei Sindaci nel verbale nr. 13 redatto in data 12 marzo 2009, **approva** all'unanimità il Rendiconto Generale dell'Esercizio Finanziario 2008.

2. eventuali e varie.

..... omissis

Alle ore 11.30, ultimati gli argomenti da trattare, il Presidente ha dichiarato chiusa la seduta.

Letto, approvato e sottoscritto

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE


Capitano di Vascello (CP)
Felice Nirella

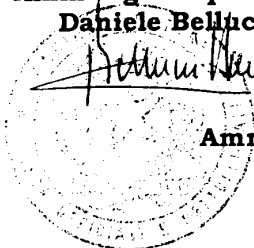
Dirigente Dottor
Giovanni Formichella
(assente giustificato)

Ammiraglio Ispettore
Daniele Bellucci


Contrammiraglio
Giancarlo Giancarli

IL PRESIDENTE


Ammiraglio di Squadra Claudio Maria De Polo





MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

VERBALE N° 13

L'anno 2009 il giorno 12 del mese di marzo, alle ore 10.00 nella stanza nr. 133 della Cassa Ufficiali della Marina Militare, presso Palazzo Marina, come da lettera di convocazione n. CASSE/23/916 del 18 febbraio 2009, si è **riunito** il Comitato dei Sindaci della Cassa Ufficiali Marina Militare per procedere alla verifica dei registri e dei documenti contabili della gestione "Cassa" chiusi alla data del 12 marzo 2009 ed approvare il Rendiconto Generale al 31 dicembre 2008, argomenti all'ordine del giorno indicati nella sopra citata convocazione.

Sono presenti per il Comitato dei Sindaci:

- **Contrammiraglio Giuseppe Antonio Pace** (Presidente);
- **Dirigente Dottor Carlo Alberto Luccone;**
- **Capitano di Vascello Michele Del Re .**

Sono presenti per l'Ufficio Amministrativo della Cassa:

- **Capitano di Fregata Massimo Vignola** (Capo Ufficio);
- **1^ Maresciallo Francesco Rocchi** (Contabile/accettante);
- **Capo 1^ Classe Nicola Loconsole** (Contabile/cedente).

1. Verifica dei registri e documenti contabili:

Il Collegio ha accertato preliminarmente le seguenti risultanze dal corrispondente "Registro Mastro":

Descrizione titoli	DARE	VERE
Titoli	3.421.425,00	-
Immobili	9.998.966,56	-
Contributi	.	2.637,80
Crediti Vari	257.038,16	-
Premi di Previdenza		-
Crediti per Prestiti	.	-
Fondo Garanzia	-	.
Fondo Ammortamento immobili	-	1.249.520,02
Fondo Ristrutturazione Immobili	-	-
Debiti Vari	-	125.539,01
Debiti Premi di Previdenza	-	5.831.142,57
Interessi su titoli	-	4.401,46
Perdite e Profitti	35,48	-
Patrimonio		8.419.877,47
TOTALE	13.677.465,20	15.633.118,33
Consistenza della Cassa corrente alla data del 12 marzo 2009:.....		1.955.653,13

I suddetti importi sono totalmente rispondenti con i dati del Registro "Mastro", del Registro "Cassa" e con le risultanze sul conto corrente bancario, postale e della Cassa corrente.

2. Approvazione del Rendiconto Generale Esercizio Finanziario 2008.

Il documento contabile in esame e' stato redatto in termini di competenza e di cassa giusta Decreto del Presidente della Repubblica nr. 97 del 27 febbraio 2003.

Il Rendiconto Generale 2008 presenta le seguenti risultanze contabili:

- un Disavanzo di amministrazione pari a Euro 329.569,07;
- un Avanzo economico pari a Euro 333.994,46;
- un patrimonio netto pari a Euro 8.419.877,47.

Il Collegio procede all'analisi del Conto Economico (allegato "11" del Rendiconto Generale).

Le entrate attengono:

- ai contributi degli iscritti alla Cassa Ufficiali previsti dalla Legge istitutiva n. 1015 del 14 giugno 1934, pari a Euro 2.530.000,00;
- agli introiti versati dall'Ente Circoli della Marina Militare per la locazione degli immobili di proprietà della Cassa Ufficiali per un importo totale di Euro 261.637,88; di questi Euro 190.254,97 attengono all'immobile di Cortina d'Ampezzo ed Euro 71.382,91 all'immobile di Terminillo.
- agli interessi ed altri proventi finanziari per un importo totale di Euro 178.662,70, di questi Euro 126.388,64 derivanti dagli interessi maturati dall'investimento in titoli di Stato ed Euro 52.274,06 dagli interessi maturati sulle giacenze di denaro sui conto correnti bancario e postale.

Le uscite sono rappresentate dal pagamento:

- dei rimborsi agli organi collegiali, spese per acquisto di materiale di consumo, spese per onorari ai professionisti e spese per premi assicurativi per un importo pari ad Euro 41.830,44;
- dei residui relativi la liquidazione dell'Indennità Supplementare Cassa Ufficiali Marina Militare da erogare al personale che ha maturato la liquidazione nel corso dell'anno 2008, per un importo pari ad Euro 2.545.199,25, dovuto all'esodo di circa 92 Ufficiali della Marina Militare, di cui 4 deceduti;
- degli oneri tributari per un importo totale di Euro 51.000,00.

Proventi ed oneri straordinari relativi:

- il pagamento dei lavori di straordinaria amministrazione anno 2007 per un importo di Euro 75.029,76;
- Sopravvenienze Attive relative il maggior introito delle Entrate contributive e degli Interessi Attivi maturati dall'investimento in Titoli di Stato, ed Insussistenze Passive relative il minor esborso degli oneri tributari anno 2007 e degli oneri sui lavori di straordinaria amministrazione anno 2007, per un importo complessivo di Euro 245.475,21;
- da Sopravvenienze Passive relative sia l'adeguamento dei Premi di Previdenza spettanti agli Ufficiali della Marina Militare congedati negli anni 2006-2007, che dal maggior esborso a saldo dei compensi pagati ai Professionisti e Fornitori per un importo di Euro 40.658,81.

Le poste più significative dello Stato Patrimoniale (allegato "13" del Rendiconto Generale) sono rappresentate da:

Attività:

- disponibilità liquide pari ad Euro 1.763.397,70;
- Investimento in Titoli di Stato pari ad Euro 4.395.016,25;
- crediti verso Bilacentes, Maricogecap ed altre Pubbliche Amministrazioni pari ad Euro 483.177,36 relativi il saldo contributi IV trimestre 2008 e gli interessi sull'investimento in titoli di Stato;
- Patrimonio immobiliare pari ad Euro 9.998.966,56 di cui Euro 2.262.020 quale valore iscritto a bilancio dell'immobile di Monte Terminillo (in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali), ed Euro 7.736.946,56 quale valore iscritto a bilancio dell'immobile di Cortina d'Ampezzo;

Passività:

- Debiti relativi:
 - ❖ le Indennità Supplementare maturate dagli Ufficiali congedati negli anni 2006-2007-2008 per Euro 6.845.621,37;
 - ❖ saldo I.R.E.S. 2008 pari ad Euro 4.641,41;
 - ❖ i fornitori pari ad Euro 15.000,00;
 - ❖ i lavori di straordinaria amministrazione da ultimarsi presso gli immobili di proprietà per Euro 105.897,60.-
- Fondo ammortamento immobili di proprietà per un importo di Euro 1.249.520,02; quest'ultimo, aumentato del quinto dei lavori di straordinaria manutenzione eseguiti presso gli immobili di proprietà. Nel corso dell'Esercizio Finanziario 2008, sono stati effettuati lavori di manutenzione

straordinaria presso l'immobile di Monte Terminillo per Euro 12.020,00, e presso l'immobile di Cortina d'Ampezzo per Euro 83.429,76, per un totale di Euro 95.449,76.

A tal proposito, questo Comitato ritiene congrua l'iscrizione delle spese di cui al Titolo II Codice 1.2.1.1. Capitolo 11 del Rendiconto Generale nell'attivo del Patrimonio alla voce "B.1. Terreni e Fabbricati" ed il relativo piano di ammortamento quinquennale in ossequio all'art. 2426 comma 5 del Codice Civile.

Appare doveroso evidenziare, ancora una volta come il dato relativo al disavanzo di amministrazione, pari ad Euro 329.569,07, rilevi il persistere di un disarmonico rapporto entrata-spesa previdenziale, non risolto, ma che continua semplicemente ad essere mitigato dal differimento della spesa (triennio), per cui resta in tutta la sua valenza la problematica di ricercare un equilibrio gestionale per non compromettere la situazione patrimoniale. Del resto, la Corte dei Conti nelle relazioni del controllo eseguito sulle gestioni relative gli esercizi pregressi ha auspicato che la questione trovi una pronta soluzione legislativa in applicazione dell'Art. 9 della Legge nr. 537/93, dell'art. 55, comma 2°, della Legge nr. 449/97 e dell'art. 26, comma 21 della Legge nr. 448/98.

Per completezza di quadro, si ricorda che l'art. 26 del D.L. 25.06.2008, n.112, convertito con modificazioni della legge 06.08.2008, n. 133 impone di procedere al riordino degli enti pubblici non economici entro il 31.03.2009, pena la soppressione degli stessi.

In ottemperanza all'art. 2429 del Codice Civile, considerata la corretta tenuta della contabilità e l'esattezza dei dati contabili risultanti, si esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto Generale dell'Esercizio Finanziario 2008 della Cassa Ufficiali della Marina Militare.

Alle ore 12.00, ultimati i controlli, il Collegio dichiara chiusa la seduta.

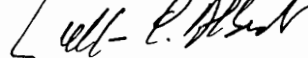
Letto, approvato e sottoscritto.

IL COMITATO DEI SINDACI

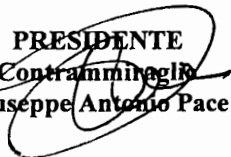
**Capitano di Vascello
Michele Del Re**



**Dirigente Dottor
Carlo Alberto Lusque**



**PRESIDENTE
Contrammiaglio
Giuseppe Antonio Pace**



MINISTERO DELLA DIFESA
FONDO PREVIDENZA
SOTTUFFICIALI
ESERCITO ITALIANO

Consiglio di Amministrazione

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO
GESTIONE SOTTUFFICIALI

Fondo Previdenziale Obbligatorio Integrativo

RENDICONTO GENERALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

PAGINA BIANCA

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO MINISTERO DELLA DIFESA

GESTIONE SOTTUFFICIALI *Fondo Previdenziale Obbligatorio Integrativo*

RENDICONTO GENERALE

ESERCIZIO FINANZIARIO 2008

Il presente rendiconto generale è stato deliberato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 23.4.2009.

Contiene:

- conto di bilancio
 - rendiconto finanziario decisionale (pag. 1)
 - rendiconto finanziario gestionale (pagg. 2 - 3)
 - situazione dei residui attivi e passivi (pagg. 4 - 5)
- conto economico (pag. 6)
 - quadro di riclassificazione dei risultati economici (pag. 7)
- stato patrimoniale (pag. 8)
- nota integrativa (pagg. 9 – 22).

Allegati:

- situazione amministrativa (all. 1)
- relazione sulla gestione (all. 2)
- relazione del collegio sindacale (all. 3).

Si compone di n° 21 pagine numerate da 1 a 21 e n° 3 allegati, oltre al frontespizio e alla presente pagina.

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO**GESTIONE SOTTUFFICIALI****Fondo Previdenziale Obbligatorio Integrativo**

Rendiconto generale 2008

CONTO DI BILANCIO - Rendiconto finanziario decisionale

parte I - Entrate

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)	RESIDUI	COMPETENZA (Accertamenti)	CASSA (Riscossioni)
	I. - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1. - ENTRATE CONTRIBUTIVE						
1 1 1	Aliq. contrib. a carico degli iscritti	1.220.742,64	22.667.684,64	23.516.478,46	2.069.536,46	22.671.564,30	23.576.843,41
	1.3. - ALTRE ENTRATE						
1 3 2	Redditi e proventi patrimoniali	1.179.737,67	3.721.607,05	3.016.505,55	713.390,76	2.937.278,37	2.901.351,63
1 3 3	Entrate non classificabili in altre voci	13.068,33	743.306,39	743.306,39	13.068,33	232.804,61	232.804,61
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.413.548,64	27.132.598,08	27.276.290,40	2.795.995,55	25.841.647,28	26.710.999,65
	2. - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	2.1. - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2 1 4	Realizzo di valori mobiliari	0,00	61.000.000,00	61.000.000,00	0,00	23.500.000,00	23.500.000,00
2 1 5	Riscossione di prestiti a breve termine	6.675,00	24.482,96	26.065,96	8.258,00	45.418,51	78.706,60
	TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	6.675,00	61.024.482,96	61.026.065,96	8.258,00	23.545.418,51	23.578.706,60
	RIEPILOGO DEI TITOLI						
	Titolo I	2.413.548,64	27.132.598,08	27.276.290,40	2.795.995,55	25.841.647,28	26.710.999,65
	Titolo II	6.675,00	61.024.482,96	61.026.065,96	8.258,00	23.545.418,51	23.578.706,60
	TOTALE	2.420.223,64	88.157.081,04	88.302.356,36	2.804.253,55	49.387.065,79	50.289.706,25

parte II - Uscite

CODICE	DENOMINAZIONE	ANNO FINANZIARIO 2008			ANNO FINANZIARIO 2007		
		RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)	RESIDUI	COMPETENZA (Impegni)	CASSA (Pagamenti)
	I. - TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	1.1. - FUNZIONAMENTO						
1 1 3	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	0,00	5.301,15	5.301,15	0,00	347,85	347,85
	1.2. - INTERVENTI DIVERSI						
1 2 1	Uscite per prestazioni istituzionali	5.000.000,00	16.064.325,11	16.680.054,81	5.000.000,00	18.119.640,17	17.980.154,23
1 2 3	Oneri finanziari	0,00	284,53	284,53	0,00	0,00	0,00
1 2 4	Oneri tributari	0,00	376.029,13	376.029,13	0,00	378.342,94	378.342,94
1 2 6	Uscite non classificabili in altre voci	137.921,80	940.004,64	925.136,53	123.053,69	243.551,36	274.504,93
	TOTALE USCITE CORRENTI	5.137.921,80	17.385.944,56	17.986.806,15	5.123.053,69	18.741.882,32	18.633.349,95
	2. - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	2.1. - INVESTIMENTI						
2 1 3	Acquisto di valori mobiliari	0,00	67.500.000,00	67.500.000,00	0,00	32.000.000,00	32.000.000,00
2 1 5	Concessione di prestiti a breve termine	0,00	26.940,00	26.940,00	0,00	10.849,00	10.849,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	0,00	67.526.940,00	67.526.940,00	0,00	32.010.849,00	32.010.849,00
	RIEPILOGO DEI TITOLI						
	Titolo I	5.137.921,80	17.385.944,56	17.986.806,15	5.123.053,69	18.741.882,32	18.633.349,95
	Titolo II	0,00	67.526.940,00	67.526.940,00	0,00	32.010.849,00	32.010.849,00
	TOTALE	5.137.921,80	84.912.884,56	85.513.746,15	5.123.053,69	50.752.731,32	50.644.198,95

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO
GESTIONE SOTTUFFICIALI
 Fondo Previdenziale Obbligatorio Integrativo
 Rendiconto generale 2008
CONTO DI BILANCIO - Rendiconto finanziario gestionale - Entrate

C/C	DESCRIZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA									GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELLESEC.
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			RESIDUI ALL'INIZIO DELLESEC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCUOTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)					IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)	
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
1	TITOLO I ENTRATE CORRENTI																				
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE																				
1.1.1	1.1.1.1. Allog. contributi a carico degli utenti																				
1.1.1.1.1	1.1.1.1.1.1. Allog. contributi a carico degli utenti	22.600.000,00	97.975,00		22.697.975,00	21.446.942,00	1.220.742,64	22.667.684,64		30.290,36	2.069.536,46	2.069.536,46	0,00	2.069.536,46	0,00	0,00	22.600.000,00	23.516.478,46	916.478,46		1.220.742,64
1.3	ALTRE ENTRATE																				
1.3.1	1.3.1.1. Realizzazioni provenienti da patrimoni																				
1.3.1.1.1	1.3.1.1.1.1. Interessi su titoli a reddito fisso	3.290.465,00	297.126,00		3.587.691,00	2.347.099,77	1.175.996,79	3.523.096,56		65.594,44	710.238,59	710.238,59	0,00	710.238,59	0,00	0,00	3.229.745,00	2.818.110,00	411.635,00		1.175.996,79
1.3.1.1.2	1.3.1.1.1.2. Interessi su depositi e conti correnti	100.000,00	93.605,00		193.605,00	191.995,02	3.740,88	195.735,90	12.130,90	3.152,17	3.152,17	0,00	3.152,17	0,00	0,00	100.000,00	195.147,19	95.147,19		3.740,88	
1.3.1.1.3	1.3.1.1.1.3. Interessi su prestiti	2.573,00		502,00	2.071,00	2.071,45	0,00	2.071,45	0,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.464,00	2.545,22	6.918,78		0,00	
1.3.1.1.4	1.3.1.1.1.4. Interessi su attività personale	0,00			0,00	703,14	0,00	703,14	703,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	703,14	703,14		0,00	
1.3.1.1.5	1.3.1.1.1.5. Entrate da altre classificazioni in altre voci																				
1.3.1.1.6	1.3.1.1.1.6. Fondo di garanzia prestiti	544,00		316,00	228,00	134,70	0,00	134,70		93,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	544,00	134,70	409,30		0,00	
1.3.1.1.7	1.3.1.1.1.7. Plusvalenze	58.100,00	393.950,00		552.050,00	536.450,00	0,00	536.450,00	0,00	15.600,00						0,00	536.450,00	536.450,00		0,00	
1.3.1.1.8	1.3.1.1.1.8. Partite in sospeso	0,00			0,00	193.653,36	13.068,33	206.721,69	206.721,69	13.068,33	13.068,33	0,00	13.068,33	0,00	0,00	0,00	206.721,69	206.721,69		13.068,33	
2	TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
2.1	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI																				
2.1.1	2.1.1.1. Realizzazioni di valori mobiliari																				
2.1.1.1.1	2.1.1.1.1. Realizzazioni di titoli emessi dallo Stato	59.500.000,00	1.500.000,00		61.000.000,00	61.000.000,00	0,00	61.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.500.000,00	61.000.000,00	1.500.000,00		0,00	
2.1.1.1.2	2.1.1.1.2. Riscossione crediti																				
2.1.1.1.2.1	2.1.1.1.2.1. Riscossione di prestiti a breve termine	47.600,00		11.371,00	36.229,00	17.807,95	6.675,00	24.482,95		11.746,04	8.258,00	8.258,00	0,00	8.258,00	0,00	0,00	47.600,00	26.055,96	21.544,04		6.675,00
	TOTALI	85.599.782,00	2.473.256,00	12.189,00	88.066.849,00	85.736.857,40	2.420.223,64	88.157.081,04	219.556,18	123.324,14	2.804.253,55	2.804.253,55	0,00	2.804.253,55	0,00	0,00	85.487.353,00	88.302.356,36	3.255.500,48	440.497,12	2.420.223,64

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO
GESTIONE SOTTUFFICIALI
 Fondo Previdenziale Obbligatorio Integrativo
 Rendiconto generale 2008
CONTO DI BILANCIO - Rendiconto finanziario gestionale - Uscite

01 02 03	DENOMINAZIONE CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. PASSIVI AI TERMINE DELLESERC		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
			in aumento (1-4)	in diminuz. (4-7)		PAGATE	RIMASTE DA PAGARE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)					IN PIU' (16-13)	IN MENO (13-16)			IN PIU' (20-19)		IN MENO (19-20)	
1-2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI																					
	1.1 - FUNZIONAMENTO																					
1.1.1	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	280,00	5.082,00		5.362,00	5.301,15	0,00	5.301,15		60,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	5.301,15	5.021,15			0,00
	1.2 - INTERVENTI DIVERSI																					
1.2.1	Uscite per prestazioni istituzionali																					
1.2.1.2	Prenomi di previdenza	17.200.000,00		384.158,00	16.815.842,00	11.050.325,11	5.000.000,00	16.050.325,11		765.516,89	5.000.000,00	5.615.729,70	0,00	5.615.729,70	615.729,70	0,00	17.200.000,00	16.666.054,81		533.945,19		5.000.000,00
1.2.1.3	Sussidi	50.000,00		38.000,00	12.000,00	14.000,00	0,00	14.000,00	2.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	14.000,00		36.000,00		0,00
1.2.1.4	Interessi legali	250,00		250,00	0,00	284,53	0,00	284,53	284,53		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	284,53		284,53		0,00
1.2.1.5	Imposte, tasse e tributativi	435.282,00		68.319,00	366.963,00	376.029,13	0,00	376.029,13	9.066,13		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435.282,00	376.029,13		59.252,87		0,00
1.2.1.6	Uscite non classificabili in altre voci																					
1.2.1.6.6	Spese legali	250,00	35,00		285,00	0,00	0,00	0,00		285,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		285,00		0,00
1.2.1.6.7	Interessi	40.000,00	181.920,00		221.920,00	223.482,95	0,00	223.482,95		8.437,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	223.482,95		223.282,95		0,00
1.2.1.6.8	Miscelanze	0,00	420.000,00		420.000,00	509.800,00	0,00	509.800,00	89.800,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	509.800,00		509.800,00		0,00
1.2.1.6.9	Partite in sospeso	0,00			0,00	68.799,89	137.921,80	206.721,69	206.721,69		123.053,69	123.053,69	0,00	123.053,69	0,00	0,00	0,00	191.853,58		191.853,58		137.921,80
	2 - TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE																					
	2.1 - INVESTIMENTO																					
2.1.1	Acquisto di valori mobiliari																					
2.1.1.10	Acquisto titoli emessi dallo Stato	67.500.000,00	2.750.000,00		70.250.000,00	67.500.000,00	0,00	67.500.000,00	3.000.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.500.000,00	67.500.000,00		250.000,00		0,00
2.1.1.11	Concessione di credito	108.720,00		63.126,00	45.594,00	26.940,00	0,00	26.940,00		18.654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.940,00		26.940,00		0,00
TOTALE		85.584.782,00	3.367.037,00	553.853,00	88.397.966,00	79.774.962,76	5.137.921,80	84.912.884,56	307.872,35	3.792.953,79	5.123.053,69	5.738.783,39	0,00	5.738.783,39	615.729,70	0,00	85.435.762,00	85.513.746,15	957.182,21	879.198,06		5.137.921,80