

Cassa Ufficiali Marina Militare
Rendiconto Generale
dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010

Analisi dettagliata delle entrate e delle uscite.

ENTRATE

TITOLO I - ENTRATE CONTRIBUTIVE

<u>Quote Legge n°1015/34 e successive modificazioni:</u>		<u>CODICE 1.1.1.1.</u>
<p>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 S.P.E."</p> <p>A decorrere dal 1996 i contributi relativi agli Ufficiali delle Capitanerie di Porto vengono annualmente assegnati direttamente dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.</p> <p>Tali somme sono accreditate sul conto corrente bancario intestato alla Cassa Ufficiali Marina Militare, nella misura dell'80% nell'anno di competenza e il restante 20% a saldo nell'anno successivo, a chiusura del Rendiconto Finanziario.</p> <p>Nel corso dell'Esercizio Finanziario, sono stati accertati i seguenti introiti:</p>		
- Bilacentes	€	1.093.243,91
- Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (Uff.li delle CC.PP.)	€	123.278,56
- Enti vari (Uff.li destinati presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri e i presidi della Guardi di Finanza)	€	2.320,26
- Totale	€	1.218.842,73

TITOLO I - ALTRE ENTRATE

<u>Affitti di immobili:</u>		<u>CODICE 1.1.3.2.</u>
<p>Le proprietà immobiliari della Cassa Ufficiali Marina Militare sono ubicate in Cortina d'Ampezzo (BL) e Monte Terminillo (RI), quest'ultima in comproprietà al 50% con la Cassa Sottufficiali Marina Militare.</p> <p>Tali proprietà sono cedute in locazione all'Ente Circoli della Marina Militare.</p> <p>I profitti derivanti dai canoni di locazione sono risultati:</p>		
- Cortina d'Ampezzo (ATTESA VERSAMENTO)	€	293.000,00
- Monte Terminillo (ATTESA VERSAMENTO)	€	85.000,00
- TOTALE	€	378.000,00

<u>Interessi su Titoli di Stato:</u>		<u>CODICE 1.1.3.2.</u>
<p>I profitti derivanti dall'investimento in Titoli di Stato (Buoni Ordinari del Tesoro) sono stati pari ad</p>		
- Totale	€	10.500,00
	€	10.500,00

Cassa Ufficiali Marina Militare
Rendiconto Generale
dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010

<u>Interessi su Prestiti e Conti Correnti:</u>	<u>CODICE 1.1.3.2.</u>
Il profitto relativo agli accrediti di interessi attivi maturati sulle giacenze in conto corrente bancario e postale sono stati pari a €	10.000,00
- Totale €	10.000,00

TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

<u>Realizzo di Titoli emessi o garantiti dallo Stato</u>	<u>CODICE 1.2.1.3.</u>
Nel corso dell'Esercizio Finanziario sono stati realizzati investimenti in Titoli di Stato per un importo pari ad €	4.489.616,25
- Totale €	4.489.616,25

RIEPILOGO DELLE ENTRATE (Allegato "10")

TITOLO I - Codice 1.1.1. - Entrate contributive	€	1.218.842,73
TITOLO I - Codice 1.1.3. - Altre entrate	€	398.500,00
Totale delle Entrate correnti (colonna 10)	€	1.617.342,73
TITOLO II - Codice 1.2.1. - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	€	4.489.616,25
Totale delle Entrate in conto capitale (colonna 10)	€	4.489.616,25
- Totale generale	€	6.106.958,98

USCITE

TITOLO I - USCITE CORRENTI

<u>Compensi, indennità e rimborsi ai componenti degli organi collegiali di amministrazione:</u>	<u>CODICE 1.1.1.1.</u>
Nel corso dell'Esercizio Finanziario sono stati liquidati compensi e rimborsi pari ad €	0,00
- Totale €	0,00

Cassa Ufficiali Marina Militare
Rendiconto Generale
dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010

<p><u>Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico:</u></p> <p>Nel corso dell'Esercizio Finanziario è stato acquistato materiale di consumo per €</p> <p>- Totale €</p>	<p style="text-align: center;"><u>CODICE 1.1.1.3.</u></p> <p style="text-align: right;">1.172,29</p> <p style="text-align: right;">1.172,29</p>
<p><u>Onorari e compensi per speciali incarichi:</u></p> <p>Nel corso dell'Esercizio Finanziario gli onorari e spese di consulenza professionali in convenzione e prestazioni per direzione lavori presso gli immobili di proprietà sono stati pari ad €</p> <p>- Totale €</p>	<p style="text-align: center;"><u>CODICE 1.1.1.3.</u></p> <p style="text-align: right;">850,00</p> <p style="text-align: right;">850,00</p>
<p><u>Premi assicurativi</u></p> <p>Nel corso dell'Esercizio Finanziario sono stati assicurati contro il rischio di incendi e responsabilità civile gli immobili di proprietà, la quota di Monte Terminillo è al 50% con la Cassa Sottufficiali.</p> <p>Le polizze sono state liquidate come sotto specificato</p> <p>- Cortina d'Ampezzo €</p> <p>- Monte Terminillo in attesa del rimborso della Cassa Sottufficiali di € 2.314,13 €</p> <p>- Totale €</p>	<p style="text-align: center;"><u>CODICE 1.1.1.3.</u></p> <p style="text-align: right;">8.342,42</p> <p style="text-align: right;">4.628,27</p> <p style="text-align: right;">12.970,69</p>
<p><u>Uscite per prestazioni Istituzionali (Premi di Previdenza):</u></p> <p>In osservanza a quanto stabilito dalla Legge nr. 1015 del 14 giugno 1934 e successive modificazioni, agli Ufficiali della Marina Militare che sono cessati dal servizio permanente con diritto a trattamento di quiescenza, compete una Indennità Suppleme</p> <p>In applicazione dell'Atto Ministeriale del 28 novembre 2001, il pagamento dell'Indennità viene effettuato mediante la <i>corresponsione di due rate uguali</i>, la prima dopo due anni dalla data di cessazione dal servizio e la seconda dopo tre anni dalla dat</p> <p>La spesa accertata nel corrente Esercizio Finanziario è così determinata:</p> <p>- Liquidazioni relativi il Personale deceduto, sostenute nell'Esercizio Finanziario in corso €</p> <p>- Spese impegnate per il Personale congedato nell'anno in corso €</p> <p>- Totale €</p>	<p style="text-align: center;"><u>CODICE 1.1.2.1.</u></p> <p style="text-align: right;">38.939,17</p> <p style="text-align: right;">1.550.000,00</p> <p style="text-align: right;">1.588.939,17</p>

Cassa Ufficiali Marina Militare
Rendiconto Generale
dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010

<u>Oneri Finanziari:</u>		<u>CODICE 1.1.2.3.</u>	
Nel corso dell'Esercizio Finanziario sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari ad			
	€		150,00
- Totale	€		150,00

<u>Oneri tributari (imposte e tasse):</u>		<u>CODICE 1.1.2.4.</u>	
Nel corso dell'Esercizio Finanziario sono state sostenute spese per versamento I.R.E.S., ritenuta d'acconto relativa le prestazioni dei professionisti e bolli sui conti correnti bancari e postali, pari ad			
	€		45.000,00
- Totale	€		45.000,00

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE

<u>Ricostruzione, ripristini e trasformazione di immobili:</u>		<u>CODICE 1.2.1.1.</u>	
Nel corso dell'Esercizio Finanziario sono stati programmati lavori di ristrutturazione straordinaria presso gli immobili di proprietà, come sotto specificato:			
- Cortina d'Ampezzo (lavori eseguiti)	€		0,00
- Monte Terminillo (lavori eseguiti)	€		0,00
- Lavori in fase di esecuzione	€		0,00
- Totale	€		0,00

<u>Acquisto titoli emessi o garantiti dallo Stato:</u>		<u>CODICE 1.2.1.3.</u>	
Nel corso dell'Esercizio Finanziario sono stati acquistati Titoli di Stato per un importo di			
	€		4.489.616,25
- Totale	€		4.489.616,25

Cassa Ufficiali Marina Militare
Rendiconto Generale
dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010

RIEPILOGO DELLE USCITE (Allegato "10")

TITOLO I - Codice 1.1.1. - Funzionamento	€	14.992,98
TITOLO I - Codice 1.1.2. - Interventi diversi	€	1.634.089,17
Totale delle Uscite correnti (colonna 10)	€	1.649.082,15
TITOLO II - Codice 1.2.1. - Investimenti	€	4.489.616,25
Totale delle Entrate in conto capitale (colonna 10)	€	4.489.616,25
- Totale generale	€	6.138.698,40

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

<u>Ammortamenti e deperimenti:</u>		
In applicazione dell'art 2426 comma 5 del Codice Civile, sono stati iscritti ammortamenti e deperimenti come sotto specificato:		
<i>Cortina d'Ampezzo:</i>		
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2006	€	62.765,66
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2007	€	11.136,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2007	€	3.346,56
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2007	€	6.220,80
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2008	€	149,95
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2008	€	1.104,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2008	€	13.248,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2008	€	2.184,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	936,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	1.152,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	5.144,80
<i>Monte Terminillo:</i>		
* valore di ammortamento (1971-2011)	€	7.488,63
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2006	€	2.433,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2006	€	7.200,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2007	€	1.656,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2008	€	504,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2008	€	1.900,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	670,68
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	923,40
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	1.152,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	396,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	1.920,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	4.622,00
* lavori di straordinaria manutenzione sostenuti nell'anno 2009	€	6.708,00
- Totale	€	144.961,48

Cassa Ufficiali Marina Militare
Rendiconto Generale
dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010

Proventi ed Oneri straordinari		
Proventi straordinari	€	0,00
Oneri straordinari	€	0,00
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	€	105.709,24
Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo	€	0,00
-Totale Proventi Straordinari	€	105.709,24

**RIEPILOGO GENERALE PER LA DETERMINAZIONE DEL
CONTO ECONOMICO (Allegato "11")**

- Valore della produzione	€	1.596.842,73
- Costi della produzione	€	1.748.893,63
- Proventi ed oneri finanziari	€	20.350,00
Risultato economico parziale	€	-131.700,90
- Proventi ed oneri straordinari	€	105.709,24
- Oneri tributari	€	45.000,00
DISAVANZO ECONOMICO	€	-70.991,66

**STATO PATRIMONIALE (Allegato "13")
alla data del 30 Giugno 2010**

ATTIVITA'

<u>Immobilizzazioni:</u>		
Le immobilizzazioni materiali relative i valori iscritti a bilancio delle proprietà sono:		
- Cortina d'Ampezzo	€	7.773.110,56
- Monte Terminillo (al 50% in comproprietà con la Cassa Sottufficiali Marina Militare)	€	2.343.980,40
- Totale immobilizzazioni materiali	€	10.117.090,96
Le immobilizzazioni finanziarie relative gli investimenti in titoli di Stato sono pari ad		
	€	0,00
- Totale immobilizzazioni	€	10.117.090,96

Cassa Ufficiali Marina Militare
Rendiconto Generale
dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010

<u>Attivo Circolante:</u>	
I residui attivi relativi i crediti sono:	
- Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici (saldo 4° trimestre dei contributi Bilacentes e Maricogecap, interessi attivi sugli investimenti)	€ 4.489.616,25
- Crediti verso utenti, fitti canoni sugli immobili di proprietà	€ 0,00
- Crediti verso terzi, prestiti	€ 690.129,58
- Totale residui attivi	€ 5.179.745,83
Le disponibilità liquide sono:	
- Denaro e valori in cassa	€ 2.764,48
- Depositi postali	€ 39.549,01
- Depositi bancari	€ 1.050.117,87
- Totale disponibilità liquide	€ 1.092.431,36
- Totale attivo circolante	€ 6.272.177,19

RIEPILOGO ATTIVITA' PATRIMONIALI

- Immobilizzazioni	€ 10.117.090,96
- Attivo circolante	€ 6.272.177,19
- Totale	€ 16.389.268,15

PASSIVITA'

<u>Patrimonio netto</u>	
- Fondo di dotazione ad inizio Esercizio Finanziario	€ 8.614.637,55
- Disavanzo economico d'esercizio	€ -70.991,66
- Totale	€ 8.543.645,89

<u>Fondi per rischi ed oneri:</u>	
- Fondo garanzia prestiti	€ 0,00
- Fondo Ammortamento Immobili	€ 1.612.080,34
- Totale	€ 1.612.080,34

Cassa Ufficiali Marina Militare
Rendiconto Generale
dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010

Residui Passivi		
- Debiti verso fornitori	€	850,00
- Debiti tributari	€	32.915,25
- Debiti diversi	€	119,85
- Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute (Premi Previdenza):		
In applicazione del Decreto Ministeriale del 28 novembre 2001 i termini di pagamento a favore degli Ufficiali Marina Militare posti in congedo, avranno la loro manifestazione finanziaria nel corso degli Esercizi Finanziari futuri, come sotto specific		
* Esodi anno 2007 mesi Ott-Nov-Dic da pagare nell'E.F. 2010 - 2^ - tranche.	€	321.678,57
* Esodi anno 2008 mesi di Ott-Nov-Dic da pagare nell'E.F. 2010 - 1^ - tranche.	€	347.272,39
* Esodi anno 2008 da pagare nell'Esercizio Finanziario 2011 - 2^ - tranche.	€	1.077.932,26
* Esodi anno 2009 da pagare nell'Esercizio Finanziario 2011 - 1^ - tranche.	€	1.461.386,80
* Esodi anno 2009 da pagare nell'Esercizio Finanziario -2012 - 2^ - tranche.	€	1.461.386,80
* Esodi anno 2010 Gen-Giu da pagare nell'Esercizio Finanziario -2012 -1^ - tranche.	€	765.000,00
* Esodi anno 2010 Gen-Giu da pagare nell'Esercizio Finanziario -2013 -2^ - tranche.	€	765.000,00
- Totale	€	6.199.656,82
- Totale Debiti	€	6.233.541,92

RIEPILOGO PASSIVITA' PATRIMONIALI

- Patrimonio netto	€	8.543.645,89
- Fondo per rischi ed oneri	€	1.612.080,34
- Residui Passivi	€	6.233.541,92
- Totale	€	16.389.268,15

Roma, li 12 OTT. 2010

**IL PRESIDENTE**

Ammiraglio di Squadra Cristiano Bettini

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

CASSA UFFICIALI ESERCITO
FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO
 Rendiconto generale 1.1.2010 - 30.6.2010
Relazione del collegio sindacale

Il conto consuntivo al 30 giugno 2010, nonchè la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, compendia fedelmente i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale della Cassa Ufficiali.

La documentazione in argomento è redatta secondo le prescrizioni contenute nel D.P.R. n° 97 del 27 febbraio 2003.

In sintesi, la situazione patrimoniale del consuntivo esaminato si può così riepilogare:

attività	€	53.128.417,37
passività	€	28.264.070,13
Patrimonio netto al 30.6.2010	€	24.864.347,24

Il predetto ammontare è stato determinato dalle seguenti risultanze patrimoniali ed economiche:

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti	€	23.779.778,80
- risultato della gestione economica periodo finanziario 1.1-30.6.2010:		
entrate	€	11.114.207,43
spese	€	10.029.638,99
avanzo di gestione	€	1.084.568,44
Patrimonio netto al 30.6.2010	€	24.864.347,24

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria all'1.1.2010	€	6.810.141,85
- entrate del 1° semestre 2010	€	15.401.121,17
Totale consistenza finanziaria	€	22.211.263,02
a dedurre:		
- uscite del 1° semestre 2010	-€	11.266.212,91
Disponibilità finanziaria al 30.6.2010	€	10.945.050,11

CASSA UFFICIALI ESERCITO
FONDO PREVIDENZIALE INTEGRATIVO PER GLI UFFICIALI DELL'ESERCITO
Rendiconto generale 1.1.2010 - 30.6.2010
Relazione del collegio sindacale

Le singole voci del consuntivo sono state compiutamente e dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

Per quanto sopra di competenza il sottoscritto Collegio rappresenta che:

la redazione formale e sostanziale del rendiconto in esame è avvenuta nel pieno rispetto della vigente normativa ed in armonia con i principi di chiarezza e prudenzialità.

Tanto rappresentato, il Collegio esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione degli Organi superiori del consuntivo esaminato.

Roma, 28.9.2010

IL COMITATO DEI SINDACI

Brig.Gen. Oreste MAGLIOLI

Col. Giovanni COCCI

Dott. Antonio BELLI

Brig. Gen. Oreste Maglioli
G. Cocci
A. Belli

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCITO**- GESTIONI CARABINIERI -**

Rendiconto generale al 30 giugno 2010

Relazione del Comitato dei sindaci

Il rendiconto generale al 30 giugno 2010, presentato per la GESTIONE CARABINIERI riassume i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale del Fondo – Gestione Carabinieri – per il periodo dal 1 gennaio al 30 giugno 2010. Sotto tale data, infatti, gli organi amministrativi del Fondo sono automaticamente decaduti, come comunicato dal Ministero della Difesa – Gabinetto del Ministro con foglio n. 8/29363 in data 23 giugno 2010 e la gestione è transitata alla Cassa di previdenza delle Forze armate, operativa dal 1° luglio 2010.

Il rendiconto pone in evidenza un avanzo economico al 30/06/2010 di € 9.313.704,11

Lo stato patrimoniale presenta le seguenti risultanze contabili:

attività:	€ 301.411.852,45
passività:	€ 1.827.696,86
patrimonio netto al 30/06/2010:	€ 299.584.155,59

Il predetto ammontare è stato determinato dal verificarsi dei seguenti eventi patrimoniali ed economici:

risultati positivi di gestione consolidati negli anni precedenti	€ 290.270.451,48
risultato della gestione economica del 1° semestre 2010:	
- ricavi:	€ 17.233.600,35
- costi:	€ 7.919.896,24
avanzo economico	€ 9.313.704,11
patrimonio netto al 30 giugno 2010	€ 299.584.155,59

Per quanto attiene alla situazione finanziaria, si rilevano le seguenti risultanze:

disponibilità finanziaria al 1° gennaio 2010	€ 32.642.752,99
riscossioni	€ 110.172.467,76
pagamenti	€ 100.623.760,38
consistenza di cassa la 30 giugno 2010	€ 42.191.460,37

In relazione al suddetto rendiconto, si rileva che la gestione del Fondo relativa al 1° semestre 2010, considerato il perdurare della situazione di stallo che si è venuta a determinare a causa della mancata approvazione dei bilanci e dei rendiconti dei decorsi esercizi finanziari da parte dell'Autorità politica vigilante, ha avuto luogo ancora in via di fatto anche per consentire il pagamento dei premi di previdenza agli aventi titolo. In tale contesto, tuttavia, il Comitato dei sindaci osserva:

1. Titoli del debito pubblico

Nel periodo considerato, gli organi di gestione del Fondo hanno continuato a procedere all'acquisto di BTP con scadenza a tre anni in assenza della prescritta autorizzazione da parte del Ministro della difesa, come previsto dall'art. 2, lettera b) del R.D. 27 novembre 1933 n. 1890.

2. Gestione finanziaria

La gestione dei conti correnti bancari, accessi rispettivamente per la Gestione Sottufficiale e per la Gestione Carabinieri, non è stata ricondotta alla responsabilità dell'Ufficio di amministra-

Handwritten signatures:
 M. M. M.
 C. P.
 A. D.

zione di personali militari vari (PERVAMILES), come raccomandato da questo Comitato in sede di approvazione del bilancio previsionale 2009, replicato in sede di approvazione del bilancio previsionale 2010 e osservato in sede di esame del rendiconto generale 2009, in armonia con quanto prescritto dalla normativa (art. 6 del R.D.L. istitutivo).

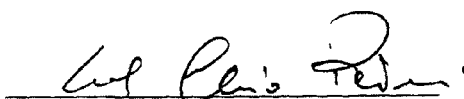
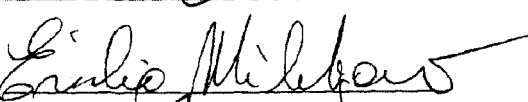
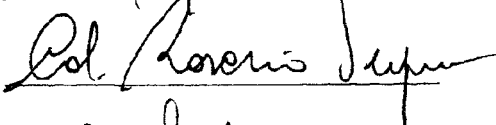
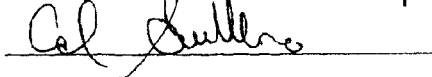
* * *

La Dott.ssa Ersilia Militano, membro del Comitato dei Sindaci in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, si dissocia da quanto sopra rappresentato per la parte in cui non sono state ribadite le ulteriori osservazioni, già formulate dal Comitato dei Sindaci nei propri precedenti verbali, che possono essere così riassunte:

- mancata predisposizione, da parte del Consiglio di Amministrazione di un piano di impiego dei fondi in osservanza a quanto previsto dall'art.65 della legge n.153 del 1969;
- perdurare delle differenti modalità di liquidazione dei premi di previdenza, a seguito della determinazione dei nuovi parametri stipendiali a seguito del decreto legislativo 193/2003, che determinano inoltre disparità di trattamento tra il personale militare;
- mancata disponibilità da parte del Fondo di una banca dati relativa alla posizione amministrativa di ciascun iscritto (contributi versati, anni di servizio, etc.), per cui risulta difficile avere consapevolezza, sul medio e lungo termine, degli equilibri di gestione futuri derivanti dal rapporto tra contribuzioni e premi;
- mancata formulazione di specifico parere sul rendiconto sottoposto all'esame.

Roma, 23 settembre 2010

IL COMITATO DEI SINDACI

Col.	Claudio	PETRASSI	(Presidente)	
Dott.ssa	Ersilia	MILITANO	(membro)	
Col.	Rosario	VEGNA	(membro)	
Col.	Marco	AIUTI	(membro)	



MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

VERBALE N° 16

L'anno 2010 il giorno 12 del mese di ottobre, alle ore 10.00 nella stanza nr. 133 della Cassa Ufficiali della Marina Militare, presso Palazzo Marina, 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 30 Giugno 2010 ed esprime parere circa il Rendiconto Generale al 30 Giugno 2010.

E' presente per il Comitato dei Sindaci:

- **Contrammiraglio Giuseppe Antonio Pace**

Sono assenti :

- **Dirigente Dottor Carlo Alberto Luccone;**
- **Capitano di Vascello Michele Del Re.**

Sono presenti per l'Ufficio Amministrativo della Cassa:

- **Capitano di Fregata Giuseppe GRECO**
- **1° Maresciallo Francesco Rocchi**

(Capo Ufficio):

(Contabile agli assegni).

1. Verifica dei registri e documenti contabili:

Sono state verificate preliminarmente le seguenti risultanze dal corrispondente "Registro Mastro":

Descrizione titoli	DARE	AVERE
Titoli	4.489.616,25	0
Immobili	10.117.090,96	0
Contributi	0	0
Crediti Vari	690.129,58	0
Premi di Previdenza	0	0
Crediti per Prestiti	0	0
Fondo Garanzia	0	0
Fondo Ammortamento immobili	0	1.612.080,34
Fondo Ristrutturazione Immobili	0	0
Debiti Vari	0	33.885,10
Debiti Premi di Previdenza	0	6.199.656,82
Interessi su titoli	0	0
Perdite e Profitti	0	0
Patrimonio	0	8.543.645,89
TOTALE	15.296.836,79	16.389.268,15
Consistenza della Cassa corrente alla data del 30 giugno 2010.....		1.092.431,36

I suddetti importi sono corrispondenti ai 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 per il periodo dal 1° Gennaio al 30 Giugno 2010.

Il conto consuntivo al 30 giugno 2010, nonché la relazione a tale documento del Consiglio di amministrazione, comprende i risultati della gestione amministrativo-finanziaria, economica e patrimoniale della Cassa Ufficiali.

La documentazione in argomento risulta rispondente alle prescrizioni del D.P.R. n°97 del 27 febbraio 2003.

In sintesi, la situazione patrimoniale del consuntivo si può così riepilogare:

attività	€.	16.389.268,15
passività	€.	7.845.622,26
Patrimonio netto al 30 giugno 2010	€.	8.543.645,89

Il predetto ammontare è stato determinato dalle seguenti risultanze patrimoniali ed economiche:

- risultati positivi di gestione consolidati negli esercizi precedenti;	€.	8.614.637,55
- risultato della gestione economica periodo finanziario 01.01.-30.06.2010:		
entrate	€.	1.723.051,97
spese	€.	1.794.043,63
disavanzo economico	€.	70.991,66
Patrimonio netto al 30 giugno 2010	€.	8.543.645,89

L'analisi della gestione finanziaria espone la sottoindicata composizione:

- disponibilità finanziaria al 1° gennaio 2010	€.	6.133.121,36
- entrate del 1° semestre 2010	€.	1.287.451,87
Totale consistenza finanziaria	€.	7.420.573,23
a dedurre:		
- uscite del 1° semestre 2010	€.	6.328.141,87
Disponibilità finanziaria al 30 giugno 2010	€.	1.092.431,36

Situazione amministrativa:

consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio	€.	6.133.121,36
consistenza della cassa a fine esercizio	€.	1.092.431,36
residui attivi	€.	5.179.745,83
residui passivi	€.	6.233.541,92

Avanzo di amministrazione al 30 giugno 2010 €. 38.635,27



Le singole voci del consuntivo sono state dettagliatamente illustrate nella relazione del Consiglio di Amministrazione.

Per quanto sopra il sottoscritto Membro del Comitato ritiene la redazione formale e sostanziale del rendiconto in esame avvenuta nel rispetto della vigente normativa ed in armonia con i principi di chiarezza ed unitarietà.

Tanto rappresentato, il Membro del Comitato presente esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione del consuntivo esaminato.

Roma, 12.X.2010

IL COMITATO DEI SINDACI

Contrammiraglio

Giuseppe

PACE



(1) Dirigente Dottor

Carlo Alberto LUCONE

(assente)

(1) Capitano di Vascello

Michele

DEL RE

(assente)

Nota

(1) Il Dott. Luccone, membro per il Ministero dell'Economia e delle Finanze, collocato lo scorso anno in quiescenza, invitato dal competente Ufficio all'esame dei documenti per eventuale sottoscrizione, ha evidenziato motivi privati di impedimento.

Per il terzo membro del Comitato dei Sindaci, Capitano di Vascello Del RE, non più in servizio per limiti di età dallo scorso anno, la richiesta avanzata per la sostituzione non ha avuto conclusione procedurale, in ragione della riorganizzazione delle Casse allora in itinere.

