

TITOLO I - SPESE CORRENTI**Categoria 1^ - Spese per gli Organi dell'Ente**

<u>Cap.1° - Rimborso ai componenti del C.d.A. e Comitato dei Sindaci:</u>	<u>Titolo I°</u>
- Rimborso spese di viaggio al Dott. Belli (Comitato dei Sindaci) per sopralluogo all'immobile di Cortina£	390.500
- Totale.....£	<u>390.500</u>

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

<u>Cap.2° - Acquisto mat. di consumo e servizi per funzionamento ufficio:</u>	<u>Titolo I°</u>
- Acquisto materiale di cancelleria£	4.333.870
- Acquisto n° 2 Tessere Metrebus x L.70.000£	140.000
- Totale£	<u>4.473.870</u>

<u>Cap.3° - Manutenzione, riparazione e adattamento locali:</u>	<u>Titolo I°</u>
- Pagamento fattura Ditta Elettrica Futura di Rieti, per lavori di adeguamento a norma della legge 46/90 dell'impianto elettrico dell'immobile di Terminillo (Rieti)£	133.710.000
- Totale£	<u>133.710.000</u>

<u>Cap.4° - Onorari e compensi per speciali incarichi:</u>	<u>Titolo I°</u>
- Pagamento parcella al Dott. Roppo per compilazione mod. 770/760 e assistenza fiscale£	1.726.200
- Totale£	<u>1.726.200</u>

Cap. 5° - Premi di assicurazione:

Gli immobili di proprietà di Cortina e Terminillo sono assicurati contro il rischio di incendio e la responsabilità civile, come specificato:

- Cortina D'Ampezzo£
- Terminillo (Rieti)£
- Totale£

Titolo I°

17.872.000

6.887.000

24.759.000**TITOLO I - Categoria 4° -**

RIEPILOGO DELLE SPESE
PER ACQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI

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

4.473.870

133.710.600

1.726.200

24.759.000

164.669.670

Categoria 5^a - Spese per prestazioni istituzionali**Cap. 5° - Indennità Supplementare**

In osservanza a quanto stabilito dalla legge n° 1015 del 1934 e successive modificazioni, agli Ufficiali che sono cessati dal servizio permanente compete una Indennità Supplementare pari al 2% dell'80% della somma costituita dell'ultimo stipendio annuo lordo e dagli 8/10 della 13^a mensilità, commisurati agli anni di iscrizione alla Cassa.

In esito al D.M. 15.02.1995, a decorrere dalla data dell'1-12-1995, l'Indennità Supplementare di cui sopra è corrisposta in n°2 rate annuali posticipate del 50%: la prima dopo un anno dalla cessazione dal servizio; la seconda dopo due anni dalla stessa data di cessazione.

Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.

La spesa accertata per il pagamento dell'Indennità Supplementare relativa all'E.F.1998 è così determinata:

- Già pagata durante l'E.F. 1998£
- 1^a Rata relativa agli esodi 1998 (da pagarsi durante l'E.F. 1999).....£
- 2^a Rata relativa agli esodi 1998 (da pagarsi durante l'E.F. 2000).....£
- Totale£

Titolo I°

8.212.000
1.000.000.000
1.000.000.000

2.008.212.000

Categoria 7^a - Oneri finanziari**Cap. 7° - Commissioni bancarie e postali:**

- Durante l'esercizio finanziario 1998 sono state sostenute spese per commissioni bancarie e postali pari a£
- Totale£

Titolo I°

313.000

313.000

Categoria 8[^] - Oneri tributari

<u>Cap.8° - Imposta e tasse:</u>	<u>Titolo I°</u>
- Per l'incombenza fiscale relativa al pagamento del primo e secondo acconto ILOR/IRPEG, durante l'esercizio finanziario 1998 è stata pagata la somma di£	80.040.000
- Imposta di registro per la vendita del 50% dell'Immobile di Terminillo.....£	125.437.500
- Totale£	<u>205.477.500</u>

TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**Categoria 13[^] - Acquisto valori mobiliari**

<u>Cap.13° - Acquisto Titoli di Stato</u>	<u>Tit. II°</u>
Nel corso dell'anno sono stati acquistati Titoli di Stato per un importo totale di£	997.254.398
Totale£	<u>997.254.398</u>

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

Ctg.1 [^] - Cap.1: Spese per gli Organi dell'Ente£	390.500
Ctg.4 [^] - Cap.2-3-4-5: Spese per acquisto beni di consumo e servizi.....£	164.669.670
Ctg.5 [^] - Cap.6: Indennità Suplementare.....£	2.008.212.000
Ctg.7 [^] - Cap.7: Commissioni bancarie e postali.....£	313.000
Ctg.8 [^] - Cap.8: Imposte e tasse£	205.477.500
<u>Totale delle Uscite Correnti (Col.9: Titolo I)£</u>	<u>2.379.062.670</u>
Ctg.13 [^] - Cap.13: Acquisto Titoli di Stato£	997.254.398
<u>Totale Generale delle Uscite (Col.9 - All.A/3)£</u>	<u>3.376.317.068</u>

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

<p><u>Sopravvenienza attiva:</u></p> <p>Sopravvenienza attiva determinata dalla differenza tra l'importo di vendita del 50% dell'immobile di Terminillo per L.3.350.000.000 e il corrispondente valore originario di L. 294.023.770.....£</p>	<p>3.055.976.230</p>
<p><u>Sopravvenienza attiva:</u></p> <p>Sopravvenienza attiva determinata dalla differenza tra la rivalutazione degli immobili congruiti dagli UU.TT.EE. di Belluno e Rieti per il valore complessivo di Lire 13.750.700.000 (10.400.700.000 + 3.350.000.000) e il valore originario degli stessi per Lire 424.338.575 (130.314.800 + 294.023.775).....£</p>	<p>13.326.361.425</p>
<p><u>Sopravvenienze passive:</u></p> <p>Sopravvenienza passiva per minore contribuzione accertata rispetto ai residui previsti per gli anni 1996-1997,£</p>	<p>533.013.960</p>
<p><u>Ammortamenti e deperimenti</u></p> <p>Nell'esercizio in corso sono stati effettuati ammortamenti degli immobili di proprietà, come sotto specificato:</p> <p>- Cortina D'Ampezzo (Belluno)£</p> <p>- Terminillo (Rieti)£</p> <p>• Totale.....£</p>	<p>2.500.000</p> <p>14.500.000</p> <hr/> <p>17.000.000</p>

RIEPILOGO GENERALE
PER LA DETERMINAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

<p>Totale delle Entrate Correnti£</p> <p>Sopravvenienze Attiva per vendita immobile di Terminillo.....£</p> <p>Sopravvenienze Attiva per rivalutazione Immobili£</p> <p><u>Totale delle Entrate relative alla determinazione economica£</u></p> <p>Totale delle Uscite Correnti£</p> <p>Ammortamento Immobili£</p> <p>Sopravvenienze Passive£</p> <p><u>Totale delle Uscite relative alla determinazione economica.....£</u></p> <p>Differenza tra Entrate e Uscite.....£</p> <p>Rivalutazione immobili di Cortina e Terminillo£</p> <p>Avanzo Economico dell'Esercizio Finanziario 1998.....£</p>	<p>2.702.015.577</p> <p>3.055.976.230</p> <p>13.326.361.425</p> <p><u>19.084.353.232</u></p> <p>2.379.062.670</p> <p>17.000.000</p> <p>533.013.960</p> <p><u>2.929.076.630</u></p> <p>16.155.276.602</p> <p><u>13.326.361.425</u></p> <p><u>2.828.915.177</u></p>
--	---

SITUAZIONE PATRIMONIALE
Alla data del 31 Dicembre 1998

ATTIVITA'

Disponibilità liquide:

- Cassa Corrente.....£
- C/C Postale.....£
- C/C Banca di Roma.....£
- Totale.....£

87.665
15.543.445
2.186.220.612
2.201.851.722

Residui attivi:

- Crediti per saldo contributi anno 1998 da Bilacentes£
- Totale.....£

702.940.200
702.940.200

Beni immobili:

I valori dei beni immobili di proprietà ubicati a Cortina d'Ampezzo (BL) e a Monte Terminillo (RI) sono stati rivalutati tramite accertamento catastale degli Uffici Tecnici Erariali di Belluno e di Rieti per i corrispondenti valori, congruiti rispettivamente in Lire 10.400.700.000 e Lire 3.350.000.000 (50% dell'intero valore di Lire 6.700.000.000) e deliberati dal C.d.A. con Verbale n° 235 del 21.10.1998:

- Immobile di Cortina D'Ampezzo£
- Immobile di Terminillo£
- Totale.....£

10.400.700.000
3.350.000.000
13.750.700.000

RIEPILOGO ATTIVITA'

• Disponibilità liquide	£	2.201.851.722
• Crediti vari (Saldo contributi 1998)	£	702.940.200
• Immobili	£	13.750.700.000
• Totale	£	<u>16.655.491.922</u>

PASSIVITA'

<u>Residui passivi:</u>		
• <u>Residui per pagamento Indennità Supplementare:</u>		
Residuo E.F. 1997 (2^ rata)	£	1.734.006.640
Residuo E.F. 1998 (1^ - 2^ rata)	£	2.000.000.000
• Totale	£	<u>3.734.006.640</u>

<u>Fondo ammortamento immobili:</u>		
• Ammontare del Fondo alla data del 31/12/1997	£	413.500.000
• Quota Esercizio Finanziario 1998	£	17.000.000
• Consistenza al 31.12.1998	£	<u>430.500.000</u>

RIEPILOGO PASSIVITA'

• Residui passivi	£	3.734.006.640
• Fondo ammortamento Immobili	£	430.500.000
• Totale	£	<u>4.164.506.640</u>

RIEPILOGO GENERALE
DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE
AL 31 DICEMBRE 1998

• Attività	£	16.855.491.922
• Passività	£	4.164.506.640
• <u>Patrimonio netto al 31.12.1998</u>	<u>£</u>	<u>12.490.985.282</u>

Il patrimonio netto al 31 Dicembre 1998 trova altresì riscontro come di seguito indicato:		
• Deficit patrimoniale alla data del 31-12-1997	£	-3.664.291.320
• Avanzo economico E.F. 1998	£	2.828.915.177
• Rivalutazioni immobili di proprietà.....	£	13.326.361.425
• <u>Patrimonio netto al 31.12.1998</u>	<u>£</u>	<u>12.490.985.282</u>

Roma lì 29 APR. 1999 -

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Delibera ed approva

Il Bilancio Consuntivo della Cassa Ufficiali per l'E.F.1998

AMMIRAGLIO ISPETTORE (MD)

Vincenzo MARTINES

CONTRAMMIRAGLIO

Oreste GUGLIELMINO
(assente giustificato)

IL DIRIGENTE

Dr. Giorgio GISCI

AMMIRAGLIO ISPETTORE (AN)

Vincenzo MILILLO
(assente giustificato)

IL PRESIDENTE

DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Ammiraglio di Divisione Mario LUSIDI

MINISTERO DELLA DIFESA
DIREZIONE GENERALE PER IL PERSONALE
CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

Verbale n° 1/99

L'anno 1999 il giorno 27 del mese di aprile i sottoscritti: C.V.(CM) Antonio MEGNA, C.V.(GN) Lorenzo V. CHIAPPE e Dott. Antonio BELLI hanno proceduto ad una verifica di cassa presso la Cassa Ufficiali della Marina Militare.

Sono presenti: il C.F.(CM) Giuseppe PETROSINO, Capo Ufficio della Cassa ed il Capo di 1^a classe Frc Ettore VITTORI in veste di Contabile della Cassa.

La verifica evidenzia i seguenti dati contabili che risultano perfettamente concordi con il libro giornale e la risultanza bancaria.

FONDO DI CASSA AL 31.12.1998

L. 2.201.851.722.-

Riscossioni:

- in c/ competenza
- in c/residui

L. 713.798.065.-
L. 254.639.619.-

L. 968.437.684.-

L. 3.170.289.406.-

Pagamenti:

- in c/ competenza
- in c/ residui

L. 1.113.309.504.-
L. 1.182.572.500.-

L. 2.295.882.004.-

FONDO CASSA AL 27.04.1999

L. 874.407.402.-

Alle ore 11,30 si chiude la presente riunione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Roma, 27 aprile 1999.

IL SINDACO
C.V.(CM) Antonio MEGNA

IL SINDACO
C.V.(GN) Lorenzo V. CHIAPPE

IL SINDACO
DOTT. Antonio BELLI

RELAZIONE
DEL COMITATO DEI SINDACI

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI
DELLA CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

Il giorno 23 del mese di Ottobre millenovecentonovantanove, il Comitato dei Sindaci della Cassa Ufficiali M.M., si è riunito negli Uffici della citata Cassa per esaminare il foglio n. 162355 – Div.VII – in data 12-10-1999 del Ministero del Tesoro, del Bilancio e della Programmazione Economica.

Il Comitato:

Esaminata la relazione effettuata in data 27-04-1999 sul Bilancio Consuntivo 1998 della Cassa Ufficiali M.M.;

Riscontrata la discordanza tra il “rendiconto economico” della suddetta relazione e quello predisposto dal Consiglio di Amministrazione allegato al Bilancio Consuntivo 1998;

Ravvisa che tale discordanza è stata determinata dal mancato inserimento della rivalutazione immobili per Lire 13.326.361.425 nel rendiconto economico della predetta relazione.

Per quanto sopra si rettifica tale “rendiconto economico al 31-12-1998” come segue:

DESCRIZIONE	ENTRATE	USCITE
a) Derivate dalle componenti finanziarie	2.702.015.577	2.379.062.670
b) Derivate dalle componenti non finanziarie		17.000.000
Totali	2.702.015.577	3.507.691.392
Sopravvenienza attiva per vendita immobile	3.055.976.230	
c) Sopravvenienze attiva per rivalutazione immobili	13.326.361.425	
d) Sopravvenienze passive		533.013.960
Avanzo Economico		2.828.915.177
Rivalutazione immobili di proprietà		13.326.361.425
Totali a pareggio	19.084.353.232	19.084.353.232

Per quanto sopra, si esprime parere di piena concordanza del suddetto rendiconto economico con quello profferto dall'allegato al Bilancio Consuntivo 1998 del Consiglio di Amministrazione della Cassa Ufficiali M.M.

IL COMITATO DEI SINDACI

IL SINDACO

Capitano di Vascello (CM)
(Antonio MEGNA)



IL SINDACO

Capitano di Vascello (GN)
(Lorenzo V. CHIAPPE)
(assente giustificato)

IL PRESIDENTE

Il Dirigente S.I.F.
(Dr. Antonio BELLI)



MINISTERO DELLA DIFESA

Direzione Generale per il Personale Militare - Marina

CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

RELAZIONE DEL COMITATO DEI SINDACI DELLA CASSA UFFICIALI DELLA MARINA MILITARE AL SIGNOR MINISTRO DELLA DIFESA SUL BILANCIO CONSUNTIVO PER L'E.F. 1998 PREDISPOSTO DAL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE.

Il Comitato dei Sindaci, avendo esercitato le funzioni di vigilanza demandategli mediante frequenti ed assidui contatti con gli Organi amministrativi, ed essendo intervenuto alle sedute del Consiglio di Amministrazione della Cassa Ufficiali M.M., è in grado di attestare, con ampia soddisfazione, l'assoluta regolarità contabile-amministrativa della gestione e l'abituale scrupolosa correttezza nella tenuta dei libri contabili e dei valori di proprietà.

Oggetto di verifica particolarmente attenta è stato il bilancio consuntivo al 31.12.1998 che il Consiglio di Amministrazione presenta con ampio commento analitico e che questo Comitato dei Sindaci compendia qui di seguito:

GESTIONE DI CASSA

a) - consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio L. 54.441.770.-

b) - operazioni effettuate nel corso dell'esercizio:

	<u>ENTRATE</u>	<u>USCITE</u>
• in c/ competenze	L. 6.346.329.775	L. 1.376.317.068
• in c/ residui	<u>L. 329.923.540</u>	<u>L. 3.152.526.295</u>

TOTALI. L. 6.676.253.315 L. 4.528.843.363

Saldo attivo L. 2.147.409.952 L. 2.147.409.952.-

c) - consistenza di cassa a fine esercizio L. 2.201.851.722.-

RENDICONTO ECONOMICO

	ENTRATE	USCITE
a) derivate dalle componenti finanziarie	L. 2.702.015.577	L. 2.379.062.670
b) derivate dalle componenti non finanziarie		L. 17.000.000
Totali	L. 2.702.015.577	L. 3.507.691.392
c) sopravvenienze attive	L. 3.055.976.230	
d) sopravvenienze passive		L. 533.013.960
Avanzo economico		L. 2.828.915.177
		L. 5.757.991.807
Totale a pareggio	L. 5.757.991.807	

SITUAZIONE PATRIMONIALE

a) Attività	L. 16.655.491.922
b) Passività	L. 4.164.506.640
Avanzo patrimoniale al 31 dicembre 1998	L. 12.490.985.282

Si dà atto alla S.V. On.le che il Rendiconto Economico e la Situazione Patrimoniale rispecchiano i risultati contabili e che le valutazioni sono state eseguite con i consueti criteri di buona amministrazione e sono rispondenti ai precetti di legge.

Per quanto sopra, questo Comitato dei Sindaci propone alla S.V. On.le l'approvazione del bilancio consuntivo della Cassa Ufficiali della Marina Militare per l'anno 1998.

Roma, 27 APR. 1999

IL COMITATO DEI SINDACI

IL SINDACO
CAPITANO DI VASCELLO (CM)
Antonio MIGNA

IL SINDACO
CAPITANO DI VASCELLO (GN)
Lorenzo V. CHIAPPE

IL PRESIDENTE
IL DIRIGENTE S.I.F.
Antonio BELLI

MINISTERO DELLA DIFESA**CASSA UFFICIALI MARINA MILITARE****DELIBERA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE CONCERNENTE LA VARIAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI RELATIVI AL BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 1998.**

VISTO: l'art. 39 del D.P.R. 18 dicembre 1979 n° 696 e lo schema di rendiconto 1998;

ACCERTATO: che durante l'E.F. 1998, a fronte di Lire 862.937.500 di residui previsti per contributi, sono stati versati Lire 329.923.540 che hanno determinato una minor contribuzione pari a Lire 533.013.960 (sopravvenienza passiva);

CONSIDERATO: che tale variazione rispetto ai residui attivi è stata originata da errata previsione in attuazione del nuovo programma stipendiale centralizzato della Marina sulle competenze effettive spettanti agli Ufficiali per l'anno 1996;

CONSIDERATA: la necessità di regolarizzare la corrispondente partita;

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELIBERA ED APPROVA

la variazione dei residui attivi di Lire 533.013.960
da iscriversi nel Bilancio Consuntivo dell'E.F. 1998.-

Roma, li 29/4/ 1999

AMMIRAGLIO ISPETTORE (MD)

Vincenzo MARTINES

IL DIRIGENTE

Dr. Giorgio GISCI

CONTRAMMIRAGLIO

Oreste GUGLIELMINO
(allenta giustificat.)

AMMIRAGLIO ISPETTORE (AN)

Vincenzo MILILLO
(allenta giustificat.)

IL PRESIDENTE
DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
Ammiraglio di Divisione Mario LUCIDI