

FONDO PREVIDENZA SOTTUFFICIALI ESERCIZIO - GESTIONE PERSONALE CARABINIERI
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 1994 - CONTO ECONOMICO

Parte prima
ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI

TITOLO I ENTRATE CONTRIBUTIVE		TITOLO I SPESE CORRENTI	
Cat. 1 ^a - Aliquote contributive	L. 14.913.404.850	Cat. 4 ^a - Spese di funzionamento	L. 1.214.950 ✓
		Cat. 5 ^a - Spese per prestazioni istituzionali: Premi di previdenza	L. 1.722.530.535
		Cat. 7 ^a - Oneri finanziari: Commissioni bancarie	L. 8.003.603
		Cat. 8 ^a - Oneri tributari	L. 90.157.000
		TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 1.821.406.088 ✓
TITOLO III ALTRE ENTRATE			
Cat. 8 ^a - Redditi e proventi patrimoniali: Interessi su titoli	L. 6.596.076.000		
Interessi su depositi e c/c	L. 126.229.324		
Interessi su prestiti	L. 293.295.545		
TOTALE PARTE PRIMA (1)	L. 21.929.805.719		

Parte seconda
COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio: Redditi e proventi patrimoniali		I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi: Interessi su titoli futuro esercizio	
	L. 3.042.503.331	Interessi su prestiti futuri esercizi	L. 3.831.040.579
			L. 341.725.977
TOTALE PARTE SECONDA (2)	L. 3.042.503.331	TOTALE PARTE SECONDA (2)	L. 4.172.766.556
TOTALE GENERALE (1+2)	L. 24.972.309.050 ✓	TOTALE GENERALE (1+2)	L. 5.994.672.644
		Avanzo economico	L. 18.977.636.406
		TOTALE A PARILEGGIO	L. 24.972.309.050 /

CASSA UFFICIALI MARINA MILITARE

**Relazione del Consiglio di amministrazione
Relazione del Comitato dei sindaci
Bilancio consuntivo**

RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE DELLA CASSA UFFICIALI
DELLA MARINA MILITARE AL SIGNOR MINISTRO PER LA DIFESA SUL
BILANCIO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO 1994

P R E M E S S A

In ottemperanza al combinato disposto dall'art.12 del R.D. 14 febbraio 1935 e dell'art. 1 del D.P.R. 26 agosto 1965, n°1098, si è proceduto alla compilazione del bilancio consuntivo della Cassa Ufficiali M.M. per l'esercizio 1994.

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 31.12.1994 con una spesa complessiva di L. 3.889.142.431, di cui 3.318.587.865 concernenti l'indennità supplementare corrisposta a 146 Ufficiali, all'atto del loro collocamento nella posizione di ausiliaria o di riserva.

Nel corso dell'esercizio questo Sodalizio non ha concesso nessun prestito.

Le poste attive dello stato patrimoniale ammontano a L. 1.684.190.182 con un aumento, rispetto al 1993 di circa 345 milioni, registrando un decremento del patrimonio netto di L. 1.005.531.561, facendo registrare un deficit patrimoniale al 31.12.1994 di L. 836.050.073.

Dopo aver illustrato, in linea generale, l'attività svolta nell'anno, si riportano i dati analitici delle singole poste del bilancio consuntivo 1994.

- CONTO ECONOMICO -

I proventi globali riscossi o accertati ammontano a L. 2.833.610.870 con un aumento rispetto al 1993 di L. 140.829.760 dovuto essenzialmente ad un maggiore gettito contributivo.

Le rendite del patrimonio del patrimonio ammontano a L. 550.000.000.

All'importo dei contributi degli iscritti, per complessive L. 2.283.610.870 ha fatto riscontro un onere di L. 3.318.587.865 per la corresponsione dell'indennità supplementare agli aventi diritto.

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

P R O V E N T I

TITOLO IO - ENTRATE CONTRIBUTIVE

Ctg. 1a - Aliquote contributive

Cap. 1.

La Ragioneria Centrale presso il Ministero della Difesa assegna annualmente una somma pari al 2% dell'80% della voce di bilancio relativa a "Stipendi e 13a mensilità Ufficiali SPE, UCRI".

A decorrere dal 1994 i contributi relativi agli Ufficiali delle Capitanerie di Porto vengono annualmente assegnati direttamente dal Ministero dei Trasporti e della navigazione.

Tali somme sono accreditate, nelle seguenti misure, sul C/c bancario della Cassa: l'80% nell'anno di competenza, il 20% a saldo (residui) nell'anno successivo a chiusura del bilancio consuntivo dello Stato.

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

Nel corso dell'esercizio 1994 sono state accertate le seguenti somme:

- riscossi da Diferag.....L.	1.729.232.000
- riscossi dal Min. dei Trasporti e della Navigazione.L.	343.000.000
- riscossi da Enti vari.....L.	18.185.380
- riscossi dalla Cassa Sottufficiali.....L.	1.661.000

TOTALE SOMME ACCERTATE...L.	2.092.078.380
- Importo somme pervenute in più rispetto ai residui accertati al 31.12.1993.....L.	191.532.490

TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE.....L.	2.283.610.870

TITOLO IIII - ALTRE ENTRATE

Ctg.8a - Redditi e proventi patrimoniali

Cap. 2 - Affitti di immobili

I canoni di locazione per il 1994 degli immobili di Cortina e Terminillo di proprietà della Cassa e ceduti in locazione all'Ente Circoli M.M., ammontano rispettivamente:

- immobile di Cortina d'Ampezzo.....L.	127.656.000
- immobile del Terminillo.....L.	148.932.000
- somme accertate e non pervenute (residui).....L.	273.412.000

TOTALE.....L.	550.000.000

RIEPILOGO PROVENTI

- Contributi di iscrizione.....L.	2.283.610.870
- Proventi patrimoniali.....L.	550.000.000

TOTALE PROVENTI...L.	2.833.610.870

O N E R I E S P E S E**TITOLO IO - SPESE CORRENTI****Ctg. 4a - Spese per acquisto di beni di consumo e servizi****Cap. 2 - Acquisto materiale di consumo e servizi per
funzionamento ufficio**

Per acquisto di materiale di cancelleria, modelli vari,
manutenzione ed acquisto apparecchiature elettroniche, ecc., è
stata sostenuta la spesa complessiva di.....L. 297.000

- A debito fattura di cancelleria a saldo 94, da pagare nel 95.....L.	1.097.330

TOTALE.....L.	1.394.330
	=====

**Cap. 3 - Manutenzione, riparazione e adattamento locali
e relativi impianti (manutenzione straordinaria)**

Per pagamento parcelle professionali circa la
progettazione degli interventi di manutenzione straordinaria
relativi al complesso immobiliare sito al Terminillo di
proprietà della Cassa stessa:

- parcella Geometra Fondi.....L.	18.634.000
- parcella Ingegnere Pietroiusti.....L.	83.889.265

TOTALE.....L.	102.523.265
	=====

Cap. 4 - Onorari e compensi per speciali incarichi

Quale parcella ad un commercialista per consulenza fiscale relativa all'anno 1994 (compilazione Modelli 770 e 760) è stato sostenuto l'onere di.....L. 1.348.280
=====

Cap. 5 - Premi di assicurazione

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

Immobile di Cortina:

- Polizza globale Milano Assicurazioni.....L. 18.000.000

Immobile del Terminillo:

- Polizza globale Milano Assicurazioni.....L. 5.450.000

Totale.....L. 23.450.000

TOTALE.....L. 128.715.875
=====

Ctg.5a - Spese per prestazioni istituzionaliCap. 6 - Indennità Supplementare

In osservanza a quanto stabilito dalla legge n°1015 del 1934 e successive modificazioni, agli Ufficiali che cessano dal servizio permanente compete una "Indennità Supplementare" pari al 2% dell'80% dell'ultimo stipendio annuo lordo e della 13a mensilità percepiti in servizio per quanti sono gli anni di iscrizione alla Cassa.

Le somme liquidate non sono assoggettate ad alcuna ritenuta.

La liquidazione, calcolata come sopra, fino alla data del 30.11.94 è stata corrisposta in unica soluzione entro centottanta giorni (sei mesi) dalla data di cessazione dal

servizio.

L'onere per il pagamento dell'indennità supplementare è così determinato:

- importo pagato nell'E.F. 1994.....L.	1.177.917.865
- somma accertata e non corrisposta E.F. 94....L.	2.140.670.000

Totale.....L.	3.318.587.865
	=====

A causa dei noti sviluppi legislativi in materia di pensionamento, nel mese di DICEMBRE 1994 si è verificato un massiccio esodo a domanda di 128 Ufficiali per un importo di circa 2.400.000.000.

Vista l'attuale crisi di liquidità e la precarietà degli equilibri tra entrate ed uscite, con verbale n° 227 del 09.02.95, si è deliberato il rinvio dei termini di pagamento dell'indennità supplementare dagli attuali 6 mesi a 12 mesi e precisamente in 2 rate pari ciascuna al 50%, la prima rata a 12 mesi dalla cessazione dal servizio, la seconda entro 24 mesi. In tal senso il Ministro della Difesa ha approvato il decreto n° 1/23/95 del 15.02.95.

Per quanto sopra, il residuo debito per il pagamento dell'indennità supplementare accertato e non corrisposto è di L. 2.140.670.000 così determinato:

- unica soluzione 1994 (giu. 94 - nov. 94)....L.	940.670.000
- 1a rata dic. 1994 50% di L. 2.400.000.000...L.	1.200.000.000

TOTALE.....L.	2.140.670.000
	=====

L'importo di lire 1.200.000.000, relativo alla seconda rata dell'indennità supplementare degli Ufficiali cessati nel mese di DICEMBRE 1994, verrà corrisposto agli aventi diritto nel corso dell'E.F.1996.

Ctg. 7a - Oneri finanziariCap. 7 - Commissioni bancarie e postali

Per spese e commissioni bancarie e postali è stato
sostenuto l'onere di.....L. 369.756
=====

Ctg. 8a - Oneri tributariCap. 8 - Imposte e tasse

Per l'incombenza fiscale ILOR/IRPEG è stata pagata la
somma di.....L. 83.551.000

Per imposte a saldo anno 1994, da pagare
nel 1995.....L. 4.500.000

TOTALE.....L. 88.051.000
=====

- Ammortamenti e deperimenti:

Nell'esercizio in corso sono stati
effettuati ammortamenti degli immobili
di proprietà per.....L. 17.000.000
=====

- Insussistenze attive:

Minor incasso degli interessi su
depositi bancari e postali, rispetto
alle previsioni.....L. 233.480
=====

- Sopravvenienze passive:

Indennità supplementare di
competenza del 1994.....L. 261.049.455
Maggiori imposte.....L. 25.135.000

TOTALE.....L. 286.184.455
=====

RIEPILOGO ONERI E SPESE

- Spese di funzionamento.....L. 128.715.875
- Indennità supplementare.....L. 3.318.587.865
- Spese per commissioni bancarie.....L. 369.756
- Oneri tributari.....L. 88.051.000
- Ammortamento immobili.....L. 17.000.000
- Insussistenze attive.....L. 233.480
- Sopravvenienze passive.....L. 286.184.455

TOTALE SPESE.....L. 3.839.142.431
=====

RIEPILOGO GENERALE

- TOTALE RENDITE E PROVENTI.....L.	2.833.610.870
- TOTALE SPESE.....L.	3.839.142.431

DISAVANZO DI GESTIONE.....L.	1.005.531.561
	=====

SITUAZIONE PATRIMONIALE
ATTIVITA'**a. DISPONIBILITA' LIQUIDE**

(1) Cassa corrente (contante).....L.	45.665
(2) C/c Banca di Roma.....L.	628.302.247
(3) C/c Postale.....L.	23.816.925

TOTALE.....L.	652.164.837
	=====

b. BENI IMMOBILI

Il valore degli immobili, costituito dai circoli/soggiorni di Cortina d'Ampezzo (BL) e di Terminillo (RI), nell'esercizio non ha subito variazioni, pertanto il valore è di.....L.

718.362.345
=====

c. RESIDUI ATTIVI 1994

(1) <u>Crediti per contributi verso Diferag</u>	
. Entrate contributive.....L.	20.571.000
(2) <u>Crediti vari</u>	
. Attesa integraz.fitti immobili 1994.L.	273.412.000
. Attesa rimb.Intendenza di Finanza...L.	1.805.000
(3) <u>Crediti per attivita' creditizia</u>	
. Esposizione prestiti Ufficiali.....L.	17.875.000

TOTALE RESIDUI ATTIVI...L.	313.663.000
	=====

RIEPILOGO ATTIVITA'

- Disponibilità liquide (cassa).....L.	652.164.837
- Immobili.....L.	718.362.345
- Crediti vari.....L.	313.663.000

TOTALE ATTIVITA'....L.	1.684.190.182
	=====

PASSIVITA'**d. RESIDUI PASSIVI****(1) Debiti Indennità Supplementare**

. Residuo E.F. 1994.....L. 2.140.670.000

(2) Debiti Vari

. Imposte da pagare a saldo per
l'esercizio 1994.....L. 4.500.000

. Fattura acquisto materiale di
cancelleria ditta Micozzi.....L. 1.097.330

TOTALE RESIDUI PASSIVI...L. 2.146.267.300
=====

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. Alla chiusura dell'esercizio tale fondo ammonta a.....L. 11.472.925
=====

f. FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILI

All'apertura dell'esercizio tale fondo ammontava a.....L. 345.500.000

- quota ammortamento dell'esercizio 1994....L. 17.000.000

CONSISTENZA AL 31.12.1994..L. 362.500.000
=====

RIEPILOGO PASSIVITA'

- Residui passivi.....	L. 2.146.267.300
- Fondo garanzia prestiti.....	L. 11.472.925
- Fondo ammortamento immobili.....	L. 362.500.000
TOTALE PASSIVITA'.....	L. 2.520.240.255
	=====

PATRIMONIO NETTO

- Attività.....	L. 1.684.190.182
- Passività.....	L. 2.520.240.255
DEFICIT PATRIMONIALE.....	L. - 836.050.073
	=====

DEFICIT PATRIMONIALE

Il deficit patrimoniale, alla data del 31.12.1994, ammonta a lire 836.050.073 che trova riscontro come appresso indicato:

- PATRIMONIO NETTO ALL'1.1.1994.....	L. 169.481.488
- DISAVANZO ECONOMICO E.F. 1994.....	L. 1.005.531.561
DEFICIT PATRIMONIALE.....	L. - 836.050.073
	=====

Roma, li 21.04.1995

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

=====

CONTRAMMIRAGLIO (MD)
Vincenzo MARTINES
(assente giustificato)

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dr. Giorgio GISCI
(assente giustificato)

AMMIRAGLIO ISPETTORE (AN)
Giovanni B. BERNARD

AMMIRAGLIO DI DIVISIONE
Giorgio CAPRA

VERBALE N° 228

Il giorno 21 del mese di aprile dell'anno millenovecentonovantacinque il Consiglio di Amministrazione della Cassa Ufficiali M.M., come da ordine di convocazione n° 92 del 05.04.1995, si è riunito alle ore 10:00 nell'ufficio del Direttore Generale di Maripers per discutere i seguenti argomenti all'ordine del giorno:

- 1.- Approvazione del bilancio consuntivo 1994;
- 2.- Varie ed eventuali.

Sono presenti per il Consiglio di Amministrazione:

- | | | | |
|-----------------------------|---------------------|---|--------------|
| - Ammiraglio di Squadra | Paolo GIARDINI | - | PRESIDENTE; |
| - Ammiraglio di Divisione | Giorgio CAPRA | - | CONSIGLIERE; |
| - Ammiraglio Ispettore (AN) | Giovanni B. BERNARD | - | CONSIGLIERE. |

Risultano assenti giustificati il Contrammiraglio (MD) Vincenzo MARTINES ed il Dir. Amm. Dr. Giorgio GISCI.

Sono presenti per il comitato dei Sindaci:

- | | | | |
|----------------------------|------------------|---|----------|
| - Dirigente Generale Dott. | Giovanni VALENTE | - | SINDACO; |
| - Contrammiraglio (GN) | Egisto FIORINI | - | SINDACO. |

Sono altresì presenti:

- | | | | |
|----------------|---------------------|---|---|
| - C.A. (CM) | Vittorio IESU | - | Assistente del Dir. Gen. per gli affari economici e bilancio; |
| - C.F. (CM) | Antonio TAGLIAFERRO | - | Capo Ufficio Casse (cedente); |
| - C.F. (CM) | Giuseppe PETROSINO | - | Capo Ufficio Casse (accettante); |
| - c°2°cl. Frc. | Raffaele BONFILI | - | Contabile della Cassa Ufficiali. |

Il Presidente dichiara aperta la seduta.

SALUTO DEL PRESIDENTE

Il Presidente dà il benvenuto ai componenti del Consiglio di Amministrazione e del Comitato dei Sindaci.

1.- APPROVAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO E.F. 1994

Il Capo Ufficio Casse illustra la gestione relativa all'esercizio finanziario 1994 della Cassa Ufficiali M.M., attraverso l'analisi dei dati riportati nel bilancio consuntivo 1994 redatto in termini finanziari, di competenza e di cassa.

Il Consiglio di Amministrazione, udita la relazione, cui è seguito un attento esame ed un'ampia discussione, approva all'unanimità il bilancio consuntivo per l'anno 1994, non senza aver comunque rilevato che la situazione di crisi di liquidità della Cassa, qualora dovesse permanere in futuro, potrebbe comportare l'eventuale adozione di provvedimenti straordinari quali, ad esempio, l'alienazione parziale o totale del Terminillo alla Cassa Sottufficiali.

2.- VARIE ED EVENTUALI RATIFICA PASSAGGIO QUOTE EX SOTTUFFICIALI

Ai sensi di quanto prevede l'art. 8 della legge istitutiva n° 1226/34, viene ratificata la iscrizione alla Cassa Ufficiali del seguente ex Sottufficiale richiedente:

- G.M. (RS) CIANELLA Roberto.....£. 1.661.000.