

REGISTRO DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



OPERA NAZIONALE PER I FIGLI DEGLI AVIATORI

Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE N. 36/2026

Il giorno **lunedì 2 febbraio 2026 ore 11:00**, si è riunito in Roma, Viale dell'Università 4 presso la sede dell'Opera Nazionale per i Figli degli Aviatori il Collegio dei Revisori dei Conti con il seguente ordine del giorno:

1. **Verifica di cassa per il periodo dal 1° luglio 2025 al 31 dicembre 2025**
2. **Monitoraggio impegni di spesa assunti dal 1° luglio 2025 al 31 dicembre 2025**
3. **Varie ed eventuali**

Partecipano alla odierna riunione del Collegio dei Revisori:

- il Dott. **Luigi APICELLA**, Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- il Col. CCrn. (aus.) **Maurizio D'URSO**, membro in rappresentanza del Ministero della Difesa;
- il Ten. Col. CCrn. **Maria SCHIRRIPA**, membro in rappresentanza del Ministero della Difesa

L'attuale composizione del Collegio dei revisori risulta dalla nomina disposta con decreto del Ministro della Difesa del 4 dicembre 2023, che ne ha stabilito la decorrenza dal 4 dicembre 2023 e per un triennio.

Partecipa altresì

il Gen Isp. Ca. (rich.) **Basilio DI MARTINO**, Presidente Opera Nazionale Figli degli Aviatori, nominato con D.P.R. 25 ottobre 2023;

il Segretario Generale Col. (aus.) **Nicola DIOMAIUTI**, Segretario Generale dell'Opera;

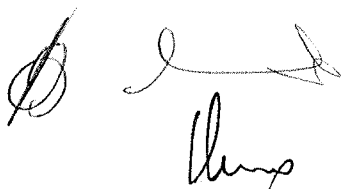
il 1° Luogotenente **Giampiero TRULLI**, Capo della Sezione Finanziaria dell'Opera.

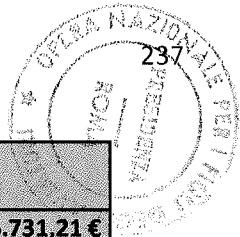
1. Verifica di cassa periodo dal 1° luglio 2025 al 31 dicembre 2025.

Sul primo punto all'ordine del giorno, il Collegio prende visione della documentazione concernente la verifica di cassa per il periodo **1° luglio 2025 al 31 dicembre 2025.-**

Il Collegio prosegue con la consueta modalità campionaria: campionamento del 15% dei mandati/reversali con estrazione di numeri casuali (stampa estrazione BLIA Estrazione id 42WL3 del 28/01/2026 - 12:33:05, che si allega), come di seguito indicato:

NR	Data Operazione	BENEFICIARIO	DESCRIZIONE	E	U
541	03/07/2025	ALBANESE DI VECE	SPESE COND. LUGLIO	120,00 €	
557	08/07/2025	CINQUE CLAUDIO	SPESE COND. LUGLIO 2025	76,03 €	
566	13/07/2025	ARGENTESI LUCIA	FITTO LUGLIO VIA POMA	2.500,00 €	
573	15/07/2025	BANCO BPM	RICARICA CARTA PREPAGATA		3.000,00 €
576	21/07/2025	32°STORMO AMENDOLA	QUOTE MENSILI DECORAZIONI	25,82 €	
590	28/07/2025	CONDOMINIO VIA POMA	PAGAMENTO LAVORI CONDOMINIO		144,78 €
608	04/08/2025	CITTADINI PESCI	SPESE COND. AGOSTO	109,00 €	
620	06/08/2025	VARIO PERSONALE ONFA	RIMBORSO SPESE PERSONALE ONFA		553,50 €
642	28/08/2025	CITTADINI PESCI	FITTO AGOSTO 2025	1.211,00 €	
644	01/09/2025	PENNAROLA MAURIZIO	DONAZIONE RICORRENTE	5,00 €	
645	01/09/2025	VARI ASSISTITI	PENSIERINO DI COMPLEANNO		1.600,00 €
665	05/09/2025	CONS. BASSO VALDARNO	PAGAMENTO TASSE LOCALI CONSORZIO T		94,58 €
672	09/09/2025	CALOTTA CIGA PDM	DONAZIONE	100,00 €	
685	18/09/2025	COND.VIA DEI CORONARI	PAGAMENTO SALDO CONDOMINIO CORONARI		71,85 €
692	23/09/2025	VARI ASSISTITI	PAGAMENTI SUSSIDI VARI		6.800,00 €
694	24/09/2025	REPARTO AMM.NE AM	QUOTE SU PENSIONI SETTEMBRE 2025	1.609,37 €	
737	10/10/2025	B.E.T. SRL	FITTO OTTOBRE GROSSI GONDI 8	1.420,00 €	
739	10/10/2025	VARI ASSISTITI	PAGAMENTO SUPPORTI MEDICI VARI ASSISTITI		2.100,00 €
741	10/10/2025	VARI ASSISTITI	VARI SUSSIDI		9.000,00 €
751	17/10/2025	VARI ASSISTITI	PAGAMENTO SUPPORTI MEDICI VARI ASSISTITI		1.089,60 €
752	17/10/2025	VARI ASSISTITI	SUSSIDI VARI		5.900,00 €
763	28/10/2025	BANCO BPM	ACQUISTO BTP VALORE SCAD OTT 2032		100.000,00 €
789	04/11/2025	CINQUE CLAUDIO	SPESE COND. NOV	76,00 €	
798	06/11/2025	BOUTIQUE DOMUS SRL	FITTO VIA DEI VASCCELLARI	1.787,00 €	
802	06/11/2025	VARI ASSISTITI	SUSSIDI VARI AD 253 EL.96		4.400,00 €
808	10/11/2025	32°STORMO AMENDOLA	QUOTE MENSILI DECORAZIONI	25,82 €	
809	10/11/2025	VARIO PERSONALE ONFA	RIMB. SPESE LOMBARDOZZI OTT. 2025		223,50 €
810	10/11/2025	B.E.T. SRL	FITTO	1.420,00 €	
812	11/11/2025	ANFCMA	DONAZIONE IN MEMORIA DEL GEN. DE SIMONE	810,00 €	
819	13/11/2025	ALMA SRL	EVENTO BENEFICO SPESE RISTORAZIONE		300,00 €
822	14/11/2025	ACEA ATO 2	BOLLI SU FORNITURA ACQUA G.GONDI		16,25 €
853	26/11/2025	AAA SEZIONE CASERTA	DONAZIONE RACCOLTA EVENTO 12 NOV.2025	1.200,00 €	
881	09/12/2025	BOUTIQUE DOMUS SRL	FITTO VIA DEI VASCCELLARI 55 DICEMBRE 2025	1.787,00 €	
884	10/12/2025	DE MASI FULVIO	DONAZIONE	500,00 €	
890	12/12/2025	VARI ASSISTITI	PENSIERINI DI COMPLEANNO DIC. 2025		400,00 €
900	16/12/2025	PICCIRILLO ROSTRO 2	DONAZIONE	300,00 €	
914	18/12/2025	BANCO BPM	SCARICO CARTA		1,752,65€
919	19/12/2025	MINENNA MICHELE	DONAZIONE A NOME GEN. CAZZANIGA	100,00 €	
921	22/12/2025	VARI ASSISTITI	PAGAMENTO SUSSIDIO FARESE		1.000,00 €
933	24/12/2025	REPARTO AMM.NE AM	QUOTE SU PERIODI 1114	48,25 €	
934	29/12/2025	GENERALI REAL ESTATE	PROVENTI INVESTIMENTO 3°TRIM.2025	8.719,55 €	





	CONTO CORRENTE	CARTA PREPAGATA	TOTALE
CONSISTENZA AL 30/06/2025	606.674,90 €	56,31 €	606.731,21 €
SOMME RISCOSE DAL 1 LUGLIO 30 SETTEMBRE 2025			
	CONTO CORRENTE	CARTA PREPAGATA	TOTALE
DAL 1 AL 31 LUGLIO 2025	265.518,38 €	4.000,00 €	269.518,38 €
DAL 1 AL 31 AGOSTO 2025	64.087,69 €		64.087,69 €
DAL 1 AL 30 SETTEMBRE 2025	95.217,37 €		95.217,37 €
TOTALE DELLE ENTRATE DAL 1 LUGLIO 2025 AL 30 SETTEMBRE 2025	424.823,44 €	4.000,00 €	428.823,44 €

SOMME PAGATE DAL 1 LUGLIO 30 SETTEMBRE 2025			
	CONTO CORRENTE	CARTA PREPAGATA	TOTALE
DAL 1 AL 31 LUGLIO 2025	33.161,82 €	896,23 €	34.058,05 €
DAL 1 AL 31 AGOSTO 2025	21.661,27 €	2.116,47 €	23.777,74 €
DAL 1 AL 30 SETTEMBRE 2025	49.555,88 €		49.555,88 €
TOTALE DELLE USCITE DAL 1 LUGLIO 2025 AL 30 SETTEMBRE 2025	104.378,97 €	3.012,70 €	107.391,67 €

	CONTO CORRENTE	CARTA PREPAGATA	TOTALE
CONSISTENZA AL 30/09/2025	927.119,37 €	1.043,61 €	928.162,98 €

SOMME RISCOSE DAL 1 OTTOBRE AL 31 DICEMBRE 2025			
	CONTO CORRENTE	CARTA PREPAGATA	TOTALE
DAL 1 AL 31 OTTOBRE 2025	72.761,59 €	0,00 €	72.761,59 €
DAL 1 AL 30 NOVEMBRE 2025	105.478,22 €	1.500,00 €	106.978,22 €
DAL 1 AL 31 DICEMBRE 2025	108.229,17 €		108.229,17 €
TOTALE DELLE ENTRATE DAL 1 OTTOBRE 2025 AL 31 DICEMBRE 2025	286.468,98 €	1.500,00 €	287.968,98 €

SOMME PAGATE DAL 1 OTTOBRE AL 31 DICEMBRE 2025			
	CONTO CORRENTE	CARTA PREPAGATA	TOTALE
DAL 1 AL 31 OTTOBRE 2025	363.991,43 €	0,00 €	363.991,43 €
DAL 1 AL 30 NOVEMBRE 2025	41.980,34 €	790,96 €	42.771,30 €
DAL 1 AL 31 DICEMBRE 2025	158.263,22 €	1.752,65 €	160.015,87 €
TOTALE DELLE USCITE DAL 1 OTTOBRE 2025 AL 31 DICEMBRE 2025	564.234,99 €	2.543,61 €	566.778,60 €

CONSISTENZE AL 31 DICEMBRE 2025	649.353,36 €	0,00 €	649.353,36 €
---------------------------------	--------------	--------	--------------

Il Collegio, sulla documentazione visionata, non ha nulla da osservare.

Il predetto importo corrisponde alla rimanenza risultante dalla documentazione agli atti, che vengono ordinatamente tenuti. Le risultanze contabili derivano dal conto corrente intestato all'Ente e dall'importo in giacenza sulla carta di credito ricaricabile in essere presso BANCO BPM Ag. 5 in Roma Viale delle Provincie.

- a) non sussistono carte bollate;
- b) non sussistono buoni pasto;
- c) non sussistono valori in contanti;
- d) non sussistono valori di altra natura.

Si è provveduto ad effettuare il controllo degli **adempimenti fiscali** spettanti all'Opera nel periodo sottoposto a controllo e pertanto dal **1° luglio 2025 al 31 dicembre 2025** sono stati pagati

NR	Data Operazione	BENEFICIARIO	DESCRIZIONE	importo pagato
530	01/07/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	PAGAMENTO IRES	6.753,80 €
756	22/10/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO CONTRATTO LOCAZIONE IMMOBILE VIA GROSSI G. INT. 6 CINQUE CLAUDIO	202,00 €
760	24/10/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO IMMOBILE PISA LUNGARNO MEDICEO	377,00 €
837	21/11/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	PAGAMENTO RISOLUZ. CONTRATTO AJMONECAT	67,00 €
838	21/11/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	PAGAMENTO IMPOSTA DI REGISTRO REG. CONTRATTI ANNI SUCCESSIVI	249,00 €
859	27/11/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	IRES 2025 A SALDO	10.894,20 €
894	15/12/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	PAGAMENTO IMU A SALDO	33.595,00 €
920	19/12/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	PAGAMENTO TASI 2017	566,75 €
923	22/12/2025	AGENZIA DELLE ENTRATE	PAGAMENTO RINNOVO CONTR. LOC. IMMOBILE VIA BELLUNO	386,00 €

2. Monitoraggio impegni di spesa assunti dal **1° luglio 2025 al 31 dicembre 2025**.

Il monitoraggio degli impegni di spesa assunti dall'Opera per il periodo **1° luglio 2025 al 31 dicembre 2025** evidenzia che rientrano nei limiti di spesa autorizzati con l'approvazione del CDA del bilancio per il corrente esercizio finanziario.

3. Varie ed eventuali

Nessuna.

Letto, approvato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Luigi APICELLA

Col. CCrm. (aus.) Maurizio D'URSO

Ten. Col. CCrm. Maria SCHIRRIPA