

Fondo ammortamento immobili	€	3.072.569,50
Fondo imposte e tasse	€	109.715,07
Costituito per attribuire la quota di competenza delle imposte di competenza dell'esercizio e pagamento in quello successivo		
Fondo accant.interessi su prestiti esercizi futuri	€	-
Costituito per attribuire la quota di competenza di interesse per i prestiti concessi i cui interessi sono stati anticipati all'atto dell'erogazione degli stessi		
Ratei per sottoprezzo titoli	€	1.416.883,11
Si riferiscono a quote di interessi rimosse all'atto dell'acquisto di titoli "sotto la pari" che avranno competenza negli esercizi futuri		
Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	€	4.728.323,24
E) RESIDUI PASSIVI		
10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute	€	2.000.000,00
Si riferiscono ai debiti per Indennità Supplementari così suddivisi:		
debiti per I.S. anno 2011	€	2.000.000,00
12) Debiti diversi	€	528,64
Si riferisce all'importo complessivo da pagare nel corso dell'esercizio finanziario 2011 e relativo alle Indennità non rimosse negli esercizi finanziari precedenti		
	€	528,64
Debiti d'imposta su titoli	€	6.193,35
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da congruare alla maturazione della cedola.		
	€	6.193,35
Totale debiti (E)	€	2.006.721,99
TOTALE PASSIVO E NETTO	€	86.163.410,44

Allegato "A"**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				49.896.991,18
<u>RISCOSSIONI:</u>				
- in conto competenza	10.631.397,11	(3)		
- in conto residui	12.926.102,84	(4)		
				23.557.499,95 (5)
<u>PAGAMENTI:</u>				
- in conto competenza	67.443.435,59	(1)		
- in conto residui	2.481.269,74	(2)		
				-69.924.705,33 (6)
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				3.529.785,80
RESIDUI ATTIVI:				
- degli esercizi prec.	10.721.037,02	(7)		
- dell'esercizio	64.552.662,66	(8)		
				75.273.699,68
RESIDUI PASSIVI:				
- degli esercizi prec.	6.721,99	(9)		
- dell'esercizio	3.526.598,18	(10)		
				3.533.320,17
<i>Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio</i>				75.270.165,31

nota esplicativa allegato "A"

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare
Entrate di cassa

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		RISCOSSIONI TOTALI 2° SEMESTRE 2010
	RISCOSSIONI 2° SEMESTRE 2010	IMPORTI DA RISCOUTERE	RISCOSSIONI 2° SEMESTRE 2010	IMPORTI DA RISCOUTERE	
1.1.1 ENTRATE CONTRIB.	9.016.623,04	674.942,01	815.936,00	0,00	9.832.559,04
1.1.3.2 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
Locazioni di immobili	246.675,90	0,00	0,00	0,00	246.675,90
Interessi su titoli di Stato	902.359,16	877.720,65	97.432,83	0,00	999.791,99
Interes/Utili per sottoprezzo	366.216,89	0,00	0,00	0,00	366.216,89
Inter/Utili per sottr.Es.futur.	0,00	0,00	1.416.883,11	0,00	1.416.883,11
Inter. attivi su dep. e c/c banc	93.747,23	0,00	0,00	0,00	93.747,23
Interessi su prestiti concessi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inter. prest. conc. Es. futur.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inter. Attivi pers. PCM	3,54	0,00	0,00	0,00	3,54
Inter. Attivi pers. L.g.824/73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
Recup.Assegno Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recup.spese e com post e banc	210,00	0,00	0,00	0,00	210,00
Recup indennità non dovute	215,88	0,00	0,00	0,00	215,88
Recupero imposte e tasse	5.345,47	0,00	0,00	0,00	5.345,47
Recupero spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.4 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
Fondo garanzia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite in sospeso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti da dietimi	0,00	0,00	331.390,84	49.546,73	331.390,84
1.2 TITOLO II ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
1.1.2 ALIENAZIONE DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.3 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI					
Realizzo valori mobiliari					
Realizzo tit. emessi dallo Stato	0,00	63.000.000,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00
Quote per sovrapprezzo titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4 RISCOSSIONE CREDITI					
Riscossione di prestiti a breve termine	0,00	0,00	5.195.512,57	10.648.393,71	5.195.512,57
Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	1.783,98	23.096,58	1.783,98
1.1.4 PARTITE DI GIRO					
Debiti diversi	0,00	0,00	19.546,30	0,00	19.546,30
Debiti d'imposta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti per imposta su titoli arrotondamenti	0,00	0,00	47.617,21	0,00	47.617,21
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10.631.397,11	64.552.662,66	12.926.102,84	10.721.037,02	23.557.499,95

iferimenti su situaz. Amministrativ

(3)

(8)

(4)

(7)

(5)

nota esplicativa allegato "B"

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare
Uscite di cassa

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		PAGAMENTI TOTALI 2011
	PAGAMENTI 2011	IMPORTI DA PAGARE	PAGAMENTI 2011	IMPORTI DA PAGARE	
1.1.1 FUNZIONAMENTO					
1.1.1.3 USCITE PER L' ACQUISTO DI BENI E SERVIZI					
Onorari e comp. speciali inc.	3.355,95	0,00	0,00	0,00	3.355,95
Acquisto materiale di cons.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uscite per servizi informatici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Manut.ripar.e adat.locali e imp.	12.695,80	0,00	6.050,00	0,00	18.745,80
Spese postali e telegrafiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uscite per pubblicità	900,00	0,00	0,00	0,00	900,00
Premi assicurativi	9.195,00	0,00	0,00	0,00	9.195,00
1.1.2 INTERVENTI DIVERSI					
1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
Indennità Supplementare	3.776.889,04	2.000.000,00	1.983.093,99	0,00	5.759.983,03
Rimborso contributi	20.309,28	0,00	0,00	0,00	20.309,28
Riliquid ind. supplementare	431.998,81	0,00	0,00	0,00	431.998,81
Assegno Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3 ONERI FINANZIARI					
Commissioni banc. e post	51,30	0,00	0,00	0,00	51,30
Interessi passivi (e legali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4 ONERI TRIBUTARI					
Imposte e tasse	138.522,00	109.715,07	26.306,86	0,00	164.828,86
Debiti d'imposta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti per imposta su titoli	0,00	0,00	41.423,86	6.193,35	41.423,86
1.1.2.5 POSTE CORRET. E COMPENS. DI ENTRATE CORRENTI					
Restitutuz. interessi su prestiti	49.518,41	0,00	0,00	0,00	49.518,41
Restituzione contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
Fondo di riserva (art. 17)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uscite per liti, arbitr., risarcim.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Partite in sospeso	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oneri vari straordinari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE					
1.2.1 INVESTIMENTI					
Acquisto titoli	63.000.000,00	0,00	0,00	0,00	63.000.000,00
Conces.prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote per sottoprezzo titoli	0,00	1.416.883,11	0,00	0,00	0,00
1.4 PARTITE DI GIRO					
debiti diversi	0,00	0,00	19.017,66	528,64	19.017,66
Crediti diversi	0,00	0,00	24.439,80	0,00	24.439,80
Crediti da dietimi	0,00	0,00	380.937,57	0,00	380.937,57
arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	67.443.435,59	3.526.598,18	2.481.269,74	6.721,99	69.924.705,33
	(1)	(10)	(2)	(9)	(6)



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

FONDO DI PREVIDENZA UFFICIALI DELL'AERONAUTICA MILITARE

RENDICONTO GENERALE

PERIODO FINANZIARIO 1.01.2011 – 31.12.2011

Il presente rendiconto generale è costituito dai seguenti documenti:

- a. conto di bilancio
 - rendiconto finanziario decisionale (All. 9 del D.P.R. 97/2003);
 - rendiconto finanziario gestionale (All. 10 del D.P.R. 97/2003);
- b. conto economico
 - conto economico (All. 11 del D.P.R. 97/2003);
 - quadro di riclassificazione del conto economico (All. 12 del D.P.R. 97/2003);
- c. stato patrimoniale
- d. nota integrativa

Al rendiconto è altresì allegata:

- situazione amministrativa (All. "A" al rendiconto generale)

ALLEGATO N.9 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare****RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**previsto dall'art. 39, comma 1, lettera a)**Parte I - Entrate**

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2011			ANNO FINANZIARIO 2010 2° SEM		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	<i>Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto</i>						
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.1.3.2	1.1.1 - ENTRATE CONTRIBUTIVE	€ 366.077,64	€ 3.107.528,11	€ 3.134.359,47	€ 392.909,00	€ 1.522.039,00	€ 1.369.130,00
	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 107.239,57	€ 319.194,20	€ 371.462,00	€ 88.660,61	€ 108.434,03	€ 109.499,01
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	€ -	€ 3.149,28	€ 3.149,28	€ -	€ 14.400,71	€ 14.400,71
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 4.175,80	€ -	€ 11.747,10	€ -	€ -	€ -
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	€ 477.493,01	€ 3.429.871,59	€ 3.520.717,85	€ 481.569,61	€ 1.644.873,74	€ 1.493.029,72
	1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	€ 8.953.037,82	€ 4.000.000,00	€ -	€ 4.970.042,02	€ -	€ -
1.2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	€ 75.195,63	€ -	€ 76.590,26	€ 151.785,89	€ -	€ 49.169,67
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 9.028.233,45	€ 4.000.000,00	€ 76.590,26	€ 5.121.827,91	€ -	€ 49.169,67
	1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	€ -	€ -	€ 36.602,23	€ -	€ -	€ -
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	€ -	€ -	€ 36.602,23	€ -	€ -	€ -
	TITOLO I	€ 477.493,01	€ 3.429.871,59	€ 3.520.717,85	€ 481.569,61	€ 1.644.873,74	€ 1.493.029,72
	TITOLO II	€ 9.028.233,45	€ 4.000.000,00	€ 76.590,26	€ 5.121.827,91	€ -	€ 49.169,67
	TITOLO III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TITOLO IV	€ -	€ -	€ 36.602,23	€ -	€ -	€ -
	TOTALE	€ 9.505.726,46	€ 7.429.871,59	€ 3.633.910,34	€ 5.603.397,52	€ 1.644.873,74	€ 1.542.199,39
	<i>Avanzo di amministrazione utilizzato</i>						
	TOTALE GENERALE	€ 9.505.726,46	€ 7.429.871,59	€ 3.633.910,34	€ 5.603.397,52	€ 1.644.873,74	€ 1.542.199,39

ALLEGATO N.9 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare
RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

Parte II - Uscite

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2011			ANNO FINANZIARIO 2010 2° SEM		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
	1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI						
	1.1.1 FUNZIONAMENTO						
	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	€ -	€ 900,00	€ 900,00	€ -	€ -	€ -
1.1.1.3	1.1.2 INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	€ 13.717.825,66	€ 4.205.623,53	€ 2.277.962,71	€ 11.790.164,84	€ 2.100.338,59	€ 1.062.973,29
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	€ -	€ 10,74	€ 10,74	€ -	€ -	€ -
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	€ 13.926,93	€ 37.127,47	€ 36.407,53	€ 11.311,31	€ 12.572,33	€ 12.859,88
1.1.2.5	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	€ 22.279,29	€ -	€ 4.326,45	€ 53.736,14	€ -	€ -
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	€ 13.754.031,88	€ 4.243.661,74	€ 2.319.607,43	€ 11.855.212,29	€ 2.112.910,92	€ 1.095.833,17
	1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 INVESTIMENTI						
	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				€ -	€ -	€ -
1.2.1.1	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	€ -	€ 4.000.000,00	€ 4.000.000,00	€ -	€ -	€ -
1.2.1.3	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2.1.4	QUOTE PER SOTTOPREZZO TITOLI	€ 71.604,01	€ 71.604,01	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 71.604,01	€ 4.071.604,01	€ 4.000.000,00	€ -	€ -	€ -
	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 18.449,59	€ -	€ 32.085,17	€ -	€ -	€ 9.609,08
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI	€ 18.449,59	€ -	€ 32.085,17	€ -	€ -	€ 9.609,08
	TITOLO I	€ 13.754.031,88	€ 4.243.661,74	€ 2.319.607,43	€ 11.855.212,29	€ 2.112.910,92	€ 1.095.833,17
	TITOLO II	€ 71.604,01	€ 4.071.604,01	€ 4.000.000,00	€ -	€ -	€ -
	TITOLO III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TITOLO IV	€ 18.449,59	€ -	€ 32.085,17	€ -	€ -	€ 9.609,08
	TOTALE	€ 13.844.085,48	€ 8.315.265,75	€ 6.351.692,60	€ 11.855.212,29	€ 2.112.910,92	€ 1.105.442,25
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>						
	TOTALE GENERALE	€ 13.844.085,48	€ 8.315.265,75	€ 6.351.692,60	€ 11.855.212,29	€ 2.112.910,92	€ 1.105.442,25

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2011

C/C	CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC. (99-15)	
		DENOMINAZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISORSE	RIMASTI DA RISCUTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE (4+5-6)	RISORSE	RIMASTE DA RISCUTERE (10-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)						IN PIU' (16-15)	IN MENO (15-16)			IN PIU' (20-19)	IN MENO (19-20)		
				in aumento (7-4)	in diminuzione (4-7)				IN PIU' (10-7)	IN MENO (7-10)												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
		1.1 TITOLO I																				
		ENTRATE CORRENTI																				
1		1.1.1 ENTRATE CONTRIB.	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	2.741.450,47	368.077,84	3.107.528,11	7.528,11	0,00	392.909,00	392.909,00	0,00	392.909,00	0,00	0,00	3.050.000,00	3.134.359,47	84.359,47	0,00	368.077,64
		1.1.3 ALTRE ENTRATE																				
		1.1.3.1 REDDITI E PROVENTI																				
		PATRIMONIALI																				
1		Locazioni di immobili	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
2		Interessi su titoli di Stato	280.000,00	30.000,00	0,00	290.000,00	178.426,81	107.239,57	285.666,38	0,00	4.333,62	87.083,34	86.326,09	0,00	86.326,09	0,00	757,26	280.000,00	264.752,90	4.752,90	0,00	107.239,57
3		Interessi Utili per sottoprezzo	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	28.485,99	0,00	28.485,99	0,00	6.504,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.485,99	28.485,99	0,00	0,00
4		Inter. Utili per sotto Es.futur.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.604,01	0,00	71.604,01	71.604,01	0,00	0,00	71.604,01	71.604,01	0,00	0,00
5		Inter. attivi su dep. e c/c banc.	20.000,00	0,00	5.000,00	15.000,00	5.031,83	0,00	5.031,83	0,00	9.968,17	1.577,27	1.577,27	0,00	1.577,27	0,00	0,00	25.000,00	6.809,10	0,00	18.390,90	0,00
6		Interessi su prestiti concessi	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00
7		Inter. pass. cont. Es. Futur.	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8		Inter. Attivi pers. PCM	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
9		Inter. Attivi pers. L.g.82/473	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
		1.1.3.3 POSTE CORRETTIVE																				
		E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI																				
1		Racup. Assegno Speciale	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
2		Racup. spese e con pag. e banc.	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		Racup. indebiti non dovute	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	3.043,81	0,00	3.043,81	0,00	56,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.043,81	3.043,81	0,00	0,00
4		Racupero importo a tasse	0,00	40,00	0,00	40,00	105,67	0,00	105,67	0,00	85,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,67	105,67	0,00	0,00
5		Racupero spese	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
		1.1.3.4																				
		ENTRATE NON CLASSIFICABILI																				
		IN ALTRE VOCI																				
1		Fondo garanzia	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
2		Partite in sospeso	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		Altre entrate	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		Crediti da clienti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.747,10	4.175,90	15.922,90	15.922,90	0,00	0,00	11.747,10	11.747,10	0,00	4.175,90
		1.2 TITOLO II																				
		ENTRATE IN CONTO CAPITALE																				
		1.2.1																				
		ALIENAZIONE DI IMMOBILI	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
		1.2.1.1 REALIZZO DI VALORI MONETARI																				
		Realizzo valori mobiliari																				
1		Realizzo tit. emessi dallo Stato	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	1.000.000,00	4.800.000,00	0,00	4.800.000,00	4.800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800.000,00
2		Quote per sovvenzioni titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.042,02	0,00	153.037,82	153.037,82	0,00	17.004,20	0,00	0,00	0,00	0,00	153.037,82
		1.2.2																				
1		RISCOSSIONE CREDITI	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151.785,89	76.590,26	75.195,63	151.785,89	0,00	0,00	100.000,00	76.590,26	0,00	23.409,74	75.195,63
2		Riscossione di prestiti e brev. e	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
		Riscossione di crediti diversi																				
		1.2.4																				
		PARTITE DI GIRO																				
1		Debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.611,86	0,00	34.611,86	34.611,86	0,00	0,00	34.611,86	34.611,86	0,00	0,00
2		Debiti d'imposta	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		Debiti per imposte su titoli secondari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.990,37	0,00	1.990,37	1.990,37	0,00	0,00	0,00	1.990,37	1.990,37	0,00	0,00
4		secondari	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
		TOTALI	3.625.000,00	8.083.140,00	180.000,00	8.244.140,00	2.584.754,38	4.473.311,21	7.428.071,29	7.851,70	1.235.882,19	6.603.397,82	677.345,94	6.603.409,24	6.799.749,21	124.129,14	17.741,40	3.640.000,00	3.633.910,34	240.710,39	168.800,84	8.505.725,48

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2011

C/C	CAPITOLO	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. PASSIVI	
		DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
			INIZIALI	VARIAZIONI		DEFENSIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI ACCERTATI	IN PIU'					IN MENO	IN PIU'			IN MENO				
				in aumento	in diminuzione															(4-5)	(6-7)		(8-9)
N	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23
TITOLO I																							
USCITE CORRENTI																							
1.1 FUNZIONAMENTO																							
1.1.1 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI																							
1	Oncori e comp. sociali: inc.	700,00	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	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00
2	Acquisto materiale di consumo	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	Uscite per servizi informatici	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	Manut. ripar. e adde. locali e imp.	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
5	Spese postali e telefoniche	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
6	Uscite per pubblicità	0,00	900,00	0,00	900,00	900,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	0,00	0,00
7	Prezzi assicurativi	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
1.1.2 INTERVENTI DIVERSI																							
1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																							
1	Indennità Supplementare	2.800.000,00	60.000,00	0,00	2.860.000,00	80.153,50	3.750.000,00	3.830.153,50	970.153,50	0,00	11.790.164,84	1.822.336,18	9.967.828,66	11.790.164,84	0,00	0,00	1.791.232,59	1.902.482,89	111.260,09	0,00	13.717.823,96	0,00	0,00
2	Rimborso contributi	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	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	Riliquidi ind. supplementare	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	375.479,03	0,00	375.479,03	315.479,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375.479,03	375.479,03	0,00	0,00	0,00
4	Assegno Speciale	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
1.1.2.2 ONERI FINANZIARI																							
1	Commissioni: bancarie e postali	150,00	0,00	150,00	0,00	10,74	0,00	10,74	10,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00	10,74	0,00	139,26	0,00	0,00
2	Interessi passivi (c. e. legali)	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
1.1.2.4 ONERI TRIBUTARI																							
1	Imposte e tasse	68.000,00	0,00	30.500,00	37.500,00	23.722,52	13.404,85	37.127,47	0,00	372,53	11.311,31	11.216,82	0,00	0,00	0,00	11.216,82	0,00	94,89	68.000,00	34.938,14	0,00	33.061,86	13.404,85
2	Debiti d'imposta	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	Debiti per imposte su titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.468,39	521,98	1.990,37	1.990,37	0,00	0,00	1.468,39	1.468,39	0,00	0,00	521,98	0,00
1.1.2.5 POSTE CORRETE E COMPENSAZIONI DI ENTRATE CORRENTI																							
1	Restituzione interessi su prestiti	0,00	576,45	0,00	576,45	0,00	0,00	0,00	0,00	576,45	53.736,14	4.326,45	22.279,29	26.605,74	0,00	27.130,40	0,00	4.326,45	4.326,45	0,00	0,00	22.279,29	0,00
2	Restituzione contributi	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
1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																							
1	Fondo di riserva (art. 17)	17.000,00	17.550,00	0,00	34.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00
2	Uscite per liti, arbitri, risarcim.	1.000,00	1.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
3	Partite in sospeso	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	Oneri vari svariati	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
1.2 - TITOLO II USCITE DI CONTO CAPITALE																							
1.2.1 INVESTIMENTI																							
1	Acquisto titoli	0,00	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00
2	Contra prestiti a breve termine	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	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	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
3	Quote per sottoposizione titoli	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	71.604,01	71.604,01	11.604,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.604,01	0,00
1.2.2 PARTITE DI GIRO																							
1	debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.162,27	18.449,59	34.611,86	34.611,86	0,00	0,00	16.162,27	16.162,27	0,00	0,00	18.449,59	0,00
2	Crediti diversi	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	Crediti da distretti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.922,90	15.922,90	15.922,90	15.922,90	0,00	0,00	15.922,90	15.922,90	0,00	0,00	0,00	0,00
4	avviandamenti	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
TOTALI		3.886.880,00	6.205.639,45	1.831.300,00	8.099.819,45	4.489.286,78	3.835.008,96	8.316.265,72	1.297.216,76	1.842.498,90	11.816.212,24	1.871.433,81	10.009.076,32	11.880.512,33	82.515,13	27.225,03	2.878.082,00	6.351.692,00	4.626.510,13	1.051.900,12	13.844.085,45	0,00	0,00

ALLEGATO N.11 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

CONTO ECONOMICO

previsto dall'art. 41, comma 1)

	Anno 2011		Anno 2010 2° SEM	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (Entrate contributive)		€ 3.107.528,11		€ 1.522.039,00
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		€ 3.149,28		€ 14.400,71
Totale valore della produzione (A)		€ 3.110.677,39		€ 1.536.439,71
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (spese immobili, onorari e compensi, spese bancarie e postali, restituzione contributi)		€ 900,00		€ -
7) per servizi (indennità supplementari e riliquidazioni)		€ 4.205.623,53		€ 2.100.338,59
7) per servizi (Assegno Speciale)		€ -		
8) per godimento beni di terzi				
9) per il personale				
10) Ammortamenti e svalutazioni		€ -		€ -
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		€ -		€ 28.315,51
14) Oneri diversi di gestione		€ -		€ -
Totale Costi (B)		€ 4.206.523,53		€ 2.128.654,10
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-€ 1.095.846,14		-€ 592.214,39
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		€ 33.527,82		€ -
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;		€ 285.666,38		€ 102.322,95
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti (non luogo a movimenti Finanziari)		€ 27.130,40		
17) Interessi e altri oneri finanziari (su prestiti)		€ 17.014,94		€ 6.111,08
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari		€ 329.309,66		€ 108.434,03
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		€ -		€ -
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		€ 94,69		€ 499.714,60
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		€ 757,25		
Totale delle partite straordinarie		-€ 662,56		€ 499.714,60
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		-€ 767.199,04		€ 15.934,24
Imposte dell'esercizio		€ 37.127,47		€ 1.261,02
Disavanzo Economico		-€ 804.326,51	€ -	€ 14.673,22

ALLEGATO N.12 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

previsto dall'art. 41, comma 1)

	2011	2010 2° SEM	+ O -
			
A. RICAVI	-	-	
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-	
lavorazioni in corso su ordinazione			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	€ 3.110.677,39	€ 1.536.439,71	€ 1.574.237,68
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 4.206.523,53	€ 2.100.338,59	€ 2.106.184,94
C. VALORE AGGIUNTO	-€ 1.095.846,14	-€ 563.898,88	-€ 531.947,26
Costo del lavoro	€ -	€ -	€ -
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	-€ 1.095.846,14	-€ 563.898,88	-€ 531.947,26
Ammortamenti	€ -	€ -	€ -
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	€ -	€ 28.315,51	-€ 28.315,51
Saldo proventi ed oneri diversi	€ -	€ -	€ -
E. RISULTATO OPERATIVO	-€ 1.095.846,14	-€ 592.214,39	-€ 503.631,75
Proventi ed oneri finanziari	€ 329.309,66	€ 108.434,03	€ 220.875,63
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-€ 766.536,48	-€ 483.780,36	-€ 282.756,12
Proventi ed oneri straordinari	-€ 662,56	€ 499.714,60	-€ 500.377,16
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-€ 767.199,04	€ 15.934,24	-€ 783.133,28
Imposte di esercizio	€ 37.127,47	€ 1.261,02	€ 35.866,45
H. DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	-€ 804.326,51	€ 14.673,22	-€ 818.999,73

ALLEGATO N. 13 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
(previsto dall'art. 42, comma 1)

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010 2° sem	PASSIVITA'	ANNO 2011	ANNO 2010 2° sem
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	€ 1.968.799,25	€ 1.968.472,47
1. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 804.326,51	€ 14.673,22
			IX. Avanzo economico d'esercizio		
B) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			Totale Patrimonio netto (A)	€ 2.773.125,76	€ 1.968.799,25
9) Altre			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
Totale	€ -	€ -	1) per contributi a destinazione vincolata		
II. Immobilizzazioni materiali			2) per contributi indistinti per la gestione		
1) Terreni e fabbricati	€ -	€ -	3) per contributi in natura		
2) Impianti e macchinari	€ -	€ -	Totale Contributi in conto capitale (B)		
3) Attrezzature industriali e commerciali	€ -	€ -	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
4) Automezzi e motomezzi			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			2) per imposte	€ 13.404,95	€ 11.311,31
6) Diritti reali di godimento			3) per altri rischi ed oneri futuri (fondo garanzie prestiti)	€ 35.327,26	€ 35.327,26
7) Altri beni			4) Ratei per sottoprezzi da titoli	€ 71.604,01	-
Totale	€ -	€ -	5) per ammortamenti	€ 22.276,29	-
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			6) manutenzione immobili	€ -	€ -
1) Partecipazioni in:			7) interessi su prestiti	€ -	€ 53.736,14
a) imprese controllate			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	€ 142.615,51	€ 100.374,71
b) imprese collegate			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
c) imprese controllanti			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
d) altre imprese			Debiti diversi	€ 18.449,59	€ -
e) altri enti			Debiti per Indennità Supplementari - cessati anno 2011	€ 3.750.000,00	€ -
2) Crediti			Debiti per Indennità Supplementare 2007	€ -	€ 1.790.373,18
a) verso imprese controllate			Debiti per Indennità Supplementare 2008	€ 2.534.743,25	€ 2.534.743,25
b) verso imprese collegate			Debiti per Indennità Supplementare 2009	€ 3.233.082,41	€ 3.255.048,41
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			Debiti per Indennità Supplementare 2010	€ 4.100.000,00	€ 4.100.000,00
d) verso altri			Debiti per Assegno Speciale anno 2011	€ -	€ -
3) Titoli del debito pubblico	€ 8.800.000,00	€ 4.800.000,00	Debiti d'imposta	€ -	€ -
4) Crediti finanziati diversi	€ -	€ 170.042,02	Debiti d'imposta su titoli	€ 521,98	€ -
Totale	€ 8.800.000,00	€ 4.970.042,02	Totale Debiti (E)	€ 13.736.797,23	€ 11.790.164,54
Totale Immobilizzazioni (B)	€ 8.800.000,00	€ 4.970.042,02			
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenza			1) Ratei passivi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			2) Riscconti passivi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggio su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			Totale ratei e riscconti (F)		
5) acconti					
Totale	€ -	€ -			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
Crediti per contributi gestione residui	€ -	€ -			
Crediti per contributi gestione competenza	€ 366.077,54	€ 392.909,00			
Crediti per interessi su titoli gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per interessi su titoli gest. comp.	€ 107.239,57	€ 87.083,34			
Crediti per interessi su dep. e c/o gires.	€ -	€ -			
Crediti per interessi su dep. e c/o gloomp.	€ -	€ 1.577,27			
Crediti per indennità non dovute gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per indennità non dovute gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti diversi gestione residui	€ -	€ -			
Crediti diversi gestione compet.	€ -	€ -			
Crediti per titoli gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per titoli gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti per prestiti gest. res.	€ -	€ 151.785,89			
Crediti per prestiti gest. comp.	€ 75.195,83	€ -			
Crediti da distretti su titoli di Stato	€ 4.175,80	€ -			
Crediti per sovrapprezzo titoli	€ 153.037,82	€ -			
Totale	€ 705.726,45	€ 633.355,50			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
Totale					
IV. Disponibilità liquide					
1) depositi bancari	€ 1.600.560,52	€ 4.318.342,78			
2) depositi postali	€ -	€ -			
3) denaro e valori in cassa	€ -	€ -			
Totale	€ 1.600.560,52	€ 4.318.342,78			
Totale attivo circolante (C)	€ 2.306.286,98	€ 4.951.698,28			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Riscconti attivi	€ -	€ -			
Totale ratei e riscconti (D)	€ -	€ -			
A) DEFICIT PATRIMONIALE					
I. Fondo di dotazione					
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi					
III. Riserve di rivalutazione					
IV. Contributi a fondo perduto					
V. Contributi per ripiano disavanzi					
VI. Riserve statutarie					
VII. Altre riserve distintamente indicate					
VIII. Disavanzi economici portati a nuovo	€ -	€ -			
IX. Disavanzo economico d'esercizio	€ -	€ -			
Totale Patrimonio netto (A)	€ -	€ -			
Totale attivo	€ 11.106.286,98	€ 9.921.740,30	Totale passivo e netto	€ 11.106.286,98	€ 9.921.740,30



MINISTERO DELLA DIFESA
Cassa di Previdenza delle Forze Armate
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

NOTA INTEGRATIVA
Rendiconto generale 1.1.2011 - 31.12.2011

Il Consiglio di Amministrazione (C.d.A.), nel mantenere la separazione e l'autonomia patrimoniale, finanziaria e contabile dei singoli fondi previdenziali, così come previsto dal regolamento integralmente recepito nel DPR 15 marzo 2010, n. 90, che approva il "Testo Unico delle disposizioni regolamentari in materia di ordinamento militare, intende rappresentare per ogni singolo fondo le risultanze contabili dell'esercizio 2011.

Il D.P.R. 4 dicembre 2011, che di fatto ha istituito la nuova "Cassa di Previdenza delle Forze Armate", si è peraltro limitato ad incidere solo sullo stretto profilo organizzatorio e non ha dunque previsto l'accorpamento in una sola unità strutturale le preesistenti sei casse militari (per la gestione di sette specifici fondi). Sotto il profilo oggettivo, non ha intaccato le fonti giuridiche originarie e quelle che ne hanno adeguato la disciplina, che regolano i singoli fondi previdenziali. Ne scaturisce in definitiva che restano salve, la disciplina in materia di iscrizione, contribuzione ed erogazione delle prestazioni istituzionali, nonché l'autonomia patrimoniale e contabile di ciascun Fondo.

Il bilancio, che andremo ora ad esaminare, è stato redatto applicando il D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 "Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità degli enti pubblici di cui alla legge 20 marzo 1975, n. 70, ed evidenzia conseguentemente la gestione delle entrate e delle uscite relative all'attività istituzionale, ossia per le entrate, i contributi degli iscritti e le rendite patrimoniali e, per le uscite, le erogazioni relative alla corresponsione delle indennità supplementare.

Il periodo finanziario, oggetto di rendicontazione, risulta dunque caratterizzato da un disavanzo economico di **€. 804.326,51** e da una conseguente diminuzione del patrimonio netto che presenta un deficit di **€. 2.773.125,76**.

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è invece attestato in **€. 2.737.798,50**.

Per la redazione del rendiconto sono stati applicati i principi contabili ed i criteri di valutazione contenuti negli allegati 1 e 14 del citato D.P.R.

In ottemperanza al principio di competenza, i fatti di gestione sono stati contabilmente rilevati e attribuiti all'esercizio di riferimento e non a quello di effettiva movimentazione finanziaria. (riscossione e pagamenti).

A completamento delle notizie integrative di cui sopra si riportano, a seguire, i dati analitici delle singole poste del relativo bilancio consuntivo, evidenziando i dati contenuti rispettivamente nel **conto economico** e nello **stato patrimoniale**.

CONTO ECONOMICO**A) VALORE DELLA PRODUZIONE****1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi**

Entrate contributive	€	3.107.528,11
-----------------------------	---	---------------------

Importo contributi obbligatori a carico del personale, pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:

- ammontare contributi riscossi e da ricuotere, per l'esercizio finanziario 2011, da Persomil	€	3.107.528,11
---	---	--------------

5) Altri ricavi e proventi	€	3.149,28
-----------------------------------	---	-----------------

Recupero spese	€	-
----------------	---	---

Recupero spese e commissioni bancarie	€	-
---------------------------------------	---	---

Recupero indennità non dovute	€	3.043,61
-------------------------------	---	----------

Recupero imposte e tasse	€	105,67
--------------------------	---	--------

Recuperi assegno speciale	€	-
----------------------------------	---	----------

Totale valore della produzione (A)	€	3.110.677,39
---	---	---------------------

B) COSTI DELLA PRODUZIONE**6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**

Manutenzione, riparazione e adattamento locali	€	-
---	---	----------

Spese di funzionamento	€	900,00
-------------------------------	---	---------------

Espongono l'ammontare delle spese:

- onorari e compensi speciali	€	-
-------------------------------	---	---

- postali e bancarie	€	-
----------------------	---	---

- per invio assegno speciale	€	-
------------------------------	---	---

- spese di pubblicità	€	900,00
-----------------------	---	--------

Totale	€	900,00
---------------	---	---------------

Premi di assicurazione	€	-
-------------------------------	---	----------

7) per servizi

Indennità supplementare	€	4.205.623,53
--------------------------------	---	---------------------

Trattasi di erogazioni di Indennità Supplementare, di competenza dell'esercizio 2011, in favore del personale avente diritto:

€ 80.153,50

- Indennità da pagare nell'anno 2012 ma di competenza dell'esercizio finanziario 2011 € 3.750.000,00

Riliquidazioni Indennità Supplementare € 375.470,03

Rimborso contributi € -

Totale € 4.205.623,53

Assegno Speciale	€	-
-------------------------	---	----------

10) Ammortamenti e svalutazioni

b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	-
---	---	----------

Accantonamento spese di manutenzione	€	-
---	---	----------

Totale costi (B) € 4.206.523,53

Differenza tra valori e costi della produzione -€ 1.095.846,14

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI**16) Altri proventi finanziari**

Fitti da immobili	€	-
--------------------------	---	----------

Interessi su titoli	€	314.162,37
----------------------------	---	-------------------

Esponde l'ammontare degli interessi sui titoli del debito

pubblico riscossi e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2011

€ 285.666,38

Utile derivante dall'acquisto di titoli sotto la pari. L'importo si riferisce alla sola componente di competenza dell'esercizio finanziario 2011

€ 28.495,99