

ALLEGATO AL 13 DPR 97/2006

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
(art. 1 della L. 42, comma 1)

Fondo di Previdenza Ufficiale dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011	PASSIVITA'	ANNO 2012	ANNO 2011
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	€ 24.238.682,78	€ 25.027.769,77
1. Immobili e impianti materiali			II. Riserva obbligatoria e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. Riserva di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi e fondo perdute		
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) Avanzamenti			VII. Altre riserve diversamente indicate		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€ 3.048.287,89	€ 791.067,01
7) Altre			IX. Diminuzione economica d'esercizio		
Totale	€ -	€ -	Totale Patrimonio netto (A)	€ 21.191.394,78	€ 24.238.682,78
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati	€ 7.746.853,48	€ 7.746.853,48	1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e macchinari	€ -	€ 8.008,54	2) per contributi indicati per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali	€ 117,02	€ 257,42	3) per contributi in natura		
4) Attrezzature e macchinari			Totale Contributi in conto capitale (B)		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
6) Diritti reali di godimento			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 10.842,01	€ 12.764,59
7) Altri beni			2) per imposte	€ -	€ -
Totale	€ 7.746.970,51	€ 7.753.118,45	3) per altri rischi ed oneri futuri (fondo garanzia prestiti)	€ -	€ -
II. Immobilizzazioni finanziarie , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			4) Ratei per sottoprezzi da titoli	€ 315.892,78	€ 206.895,68
1) Partecipazioni in:			5) per ammortamenti	€ 2.148.853,11	€ 1.838.252,75
a) imprese controllate			6) manutenzione immobili	€ 70.639,27	€ 38.238,27
b) imprese collegate			7) interessi su prestiti	€ -	€ -
c) imprese controllate			Totale Fondi rischi ed oneri (C)	€ 2.652.927,17	€ 2.196.982,27
d) altre imprese			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUGORDINATO		
e) altri enti			E) RESIDUI PASSIVI , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Crediti			Debiti diversi	€ 85.922,89	€ 87.839,16
a) verso imprese controllate			Debiti per Indennità Supplementari - cessati anno 2012	€ 13.500.000,00	€ -
b) verso imprese collegate			Debiti per Indennità Supplementari 2009	€ -	€ -
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			Debiti per Indennità Supplementari 2008	€ -	€ -
d) verso altri			Debiti per Indennità Supplementari 2010	€ -	€ 12.580.064,39
3) Titoli del debito pubblico	€ 26.800.000,00	€ 26.900.000,00	Debiti per Indennità Supplementari 2011	€ 10.423.345,43	€ 10.500.000,00
4) Crediti finanziari diversi	€ -	€ -	Debiti per Assegno Speciale anno 2012	€ -	€ -
Totale	€ 26.800.000,00	€ 26.900.000,00	Debiti d'imposta	€ -	€ -
Totale Immobilizzazioni (B)	€ 14.248.970,51	€ 38.853.118,45	Debiti d'imposta su titoli	€ -	€ 1.043,96
C) ATTIVO CIRCOLANTE			Totale Totale Debiti (E)	€ 24.009.288,32	€ 23.165.947,49
I. Rimanenze			F) RATEI E RISCONTI		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			1) Ratei passivi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			2) Riscotti passivi		
3) lavori in corso			3) Agio su prestiti		
4) prodotti finiti e merci			4) Riscotti locative		
5) accantonamenti			Totale ratei e riscotti (F)	€ -	€ -
Totale	€ -	€ -	G) RATEI E RISCONTI		
II. Residui attivi , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			1) Ratei passivi		
Crediti per contributi gestione residui	€ -	€ -	2) Riscotti passivi		
Crediti per contributi gestione competenza	€ 1.639.048,28	€ 1.164.203,27	3) Agio su prestiti		
Crediti per interessi su titoli gest. res.	€ -	€ -	4) Riscotti locative		
Crediti per interessi su titoli gest. comp.	€ 158.721,80	€ 102.116,07			
Crediti per interessi su dep. e c/c giroconti	€ -	€ -			
Crediti per interessi su dep. e c/c giroconti	€ -	€ -			
Crediti per indennità non dovute gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per indennità non dovute gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti diversi gestione residui	€ -	€ 3.587,02			
Crediti diversi gestione competenza	€ 2.800,54	€ -			
Crediti per titoli gest. res.	€ 181.500,00	€ 6.348.000,00			
Crediti per titoli gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti per prestiti gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti per prestiti gest. res.	€ -	€ -			
Crediti da debitori su titoli di Stato	€ -	€ 8.351,60			
Crediti per sottoprezzo titoli	€ -	€ -			
Totale	€ 1.982.070,63	€ 7.614.358,96			
II. Altri residui finanziari 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	€ 11.844.547,33	€ 5.334.217,61			
2) depositi postali	€ -	€ -			
3) denaro e valori in cassa	€ -	€ -			
Totale	€ 11.844.547,33	€ 5.334.217,61			
Totale attivo circolante (C)	€ 13.508.617,78	€ 12.948.576,07			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	€ -	€ -			
2) Riscotti attivi	€ -	€ -			
Totale ratei e riscotti (D)	€ -	€ -			
A) DEFICIT PATRIMONIALE					
I. Fondo di dotazione					
II. Riserva obbligatoria e derivanti da leggi					
III. Riserva di rivalutazione					
IV. Contributi e fondo perdute					
V. Contributi per ripiano disavanzi					
VI. Riserve statutarie					
VII. Altre riserve diversamente indicate					
VIII. Disavanzi economici portati a nuovo	€ -	€ -			
IX. Avanzi (Disavanzi) economici d'esercizio	€ -	€ -			
Totale Patrimonio netto (A)	€ -	€ -			
Totale attivo	€ 47.763.588,27	€ 49.601.692,52	Totale passivo e netto	€ 47.763.588,27	€ 49.601.692,52



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri



NOTA INTEGRATIVA

Rendiconto generale 1.1.2012 - 31.12.2012

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 2012.

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 **€. 3.045.287,98** e da una conseguente diminuzione del patrimonio netto che si attesta in **€. 21.191.394,78**.

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è invece attestato in **€. 15.661.616,65**.

Un cenno, infine, sulle disponibilità liquide che risultano ammontare al 31 dicembre 2012 a **€. 11.544.547,33**. L'elevato saldo sui conti correnti alla data del 31.12.2012 trova giusto riscontro nel fatto che, sebbene siano stati prenotati BTP all'asta del 30 dicembre 2012, l'effettiva movimentazione bancaria a seguito della data di regolamento del titolo è avvenuta solo il 2 gennaio 2013.

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**

Contributi degli iscritti	€	16.474.572,67
----------------------------------	---	----------------------

Importo contributi obbligatori a carico del personale pari al
4% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi:

ammontare contributi riscossi e da ricuotere, per
l'esercizio finanziario 2012, dal Persomil e Comando
Generale dell'Arma dei Carabinieri € 16.474.572,67

5) Altri ricavi e proventi

Altri ricavi e Proventi	€	38.727,26
--------------------------------	---	------------------

Recupero Assegno Speciale € 37.835,36

Recupero spese € -

Recupero spese e commisioni bancarie € -

Recupero indennità non dovute € 273,85

Recupero imposte e tasse € 618,05

Totale valore della produzione (A) € 16.513.299,93

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

Spese per l'acquisto di beni e servizi e poste correttive di entrate correnti	€	69.233,24
--	---	------------------

Onorari e compensi speciali incarichi € -

Acquisto materiali di consumo € -

Uscite per servizi informatici € -

Manutenzione riparaz. e adatt. Locali e imp. € -

Spese postali e telegrafiche € -

Uscite per pubblicità € -

Premi assicurativi € 3.600,35

Restitut. Interessi su prestiti € -

Restituzione contributi € 64.960,84

Uscite per liti e d arbitraggi, risarc. € 672,05

Oneri vari straordinari € -

7) per servizi

Indennità supplementare	€	15.696.601,99
--------------------------------	---	----------------------

Trattasi di erogazioni di Indennità Supplementare al
personale cessato nell'anno 2012 € 138.331,14

Indennità da pagare nell'anno 2013 ma di competenza
dell'esercizio finanziario 2012 € 13.500.000,00

Riliquidazioni Indennità Supplementare € 2.032.203,81

Rimborso contributi € 26.067,04

Totale € 15.696.601,99

Assegno Speciale	€	5.242.180,73
-------------------------	---	---------------------

Trattasi di pagamento di un vitalizio non reversibile, agli
ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri, che abbiano
compiuto il 65° anno di età e otto anni dalla cessazione. € 5.242.180,73

10) Ammortamenti e svalutazioni

Immobili e Materiali (Hardware e Ufficio)	€	214.536,30
--	---	-------------------

Si riferisce a:

43ª rata di ammortamento dello stabile di Via Todi n. 6 - Roma	€	208.390,36
5ª rata di ammortamento del patrimonio hardware	€	6.005,54
5ª rata di ammortamento di macchine d'ufficio	€	140,40
Totale	€	214.536,30

13) Accantonamento ai fondi per oneri

Accantonamento spese di manutenzione	€	32.300,00
---	---	------------------

Rappresenta la quota del 5% del fitto annuo lordo iniziale, accantonata per le spese di manutenzione

€	32.300,00	
Totale costi (B)		€ 21.254.852,26

Differenza tra valori e costi della produzione -€ **4.741.552,33****C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI****16) Altri proventi finanziari**

Fitti da immobili	€	646.000,00
--------------------------	---	-------------------

Importo canone immobile del Fondo Ufficiali Esercito e Carabinieri	€	646.000,00
Importo canone immobili del Fondo Ufficiali Marina	€	-
Importo canone immobili del Fondo Sottufficiali Marina	€	-
Totale	€	646.000,00

Interessi su titoli	€	957.395,85
----------------------------	---	-------------------

Espone l'ammontare degli interessi sui titoli del debito pubblico riscossi e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2012	€	926.232,93
Entrate derivanti dall'acquisto di titoli sotto la pari. L'importo si riferisce alla sola componente di competenza dell'esercizio finanziario 2012	€	31.162,92

Interessi attivi su depositi in conto corrente	€	22.592,03
---	---	------------------

Espone l'ammontare degli interessi maturati nel corso dell'esercizio finanziario 2012:

su conto corrente bancario	€	22.592,03
----------------------------	---	-----------

Interessi attivi su personale	€	32.773,89
--------------------------------------	---	------------------

della Pres. Cons. Min. che versa i contributi al momento della liquidazione	€	225,27
riliquidato secondo la normativa prevista dalla L.824/73	€	32.548,62

Proventi diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari)	€	95.739,96
--	---	------------------

Trattasi di interessi per prestiti concessi nei precedenti esercizi finanziari	€	-
acquisti su titoli sotto la pari incassati in esercizi precedenti	€	95.739,96

17) Interessi e altri oneri finanziari

Commissioni bancarie	€	14,10
-----------------------------	---	--------------

Si riferisce alle commissioni bancarie sui conti correnti e dagli acquisti di titoli fuori asta	€	14,10
---	---	-------

Interessi legali	€	-
Si riferisce agli interessi corrisposti a destinatari dell'indennità supplementare per ritardato pagamento	€	-
Oneri diversi	€	-
Oneri diversi	€	-
Totale proventi e oneri finanziari	€	1.754.487,63

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Insussistenze di passivo	€	14,35
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un debito già accertato in esercizi precedenti. Riduzione del debito per Indennità Supplementare di competenza 2010		
Insussistenze di attivo	€	-
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un credito già accertato in esercizi precedenti.		
22) Sopravvenienze attive	€	147.088,75
Si riferisce all'aumento di un credito precedentemente già accertato (Contributi Persomil in più)		
23) Sopravvenienze passive	€	-
Si riferisce all'aumento di un debito precedentemente già accertato		
Totale delle partite straordinarie	€	147.103,10
Imposte dell'esercizio	€	205.326,38

AVANZO ECONOMICO**-€ 3.045.287,98**

STATO PATRIMONIALE**ATTIVITA'****B) IMMOBILIZZAZIONI****II. Immobilizzazioni materiali****1) Fabbricati**

€ 7.746.853,49

Fabbricato urbano sito in Roma - Via Todi n. 6, acquistato nell'anno 1967 e dato in locazione alla Direzione Genio Militare di Roma. Rivalutato secondo la stima dell'UTE del 30.12.1996, con il metodo che prevede l'incremento del solo costo storico, giusta delibera n. 281 del 23.6.2005

2) Hardware

€ -

3) Macchine d'ufficio

€ 117,02

Macchine da ufficio acquistate nell'anno 2008 con costo storico di €. 702,00 e iscritte nello stato patrimoniale al netto della 5ª quota di ammortamento

III. Immobilizzazioni finanziarie

€ 26.500.000,00

Portafoglio titoli in essere allo scadere dell'esercizio finanziario 2012

Totale immobilizzazioni (B)

€ 34.246.970,51

C) ATTIVO CIRCOLANTE**II. Residui attivi****4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici**

€ 1.959.269,89

Credito per contributi

€ 1.639.048,29

Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza 2012 non riscossi e da riscuotere nell'anno 2013

Crediti per fitti

€ 161.500,00

Rappresenta il IV trimestre del fito dell'immobile spettante per l'anno 2012 non riscosso e da riscuotere nell'anno 2013

Crediti per interessi su titoli in portafoglio

€ 158.721,60

Si riferisce all'ammontare degli interessi che matureranno sulle cedole semestrali dei titoli in portafoglio, che si andranno ad incassare nell'arco del 1° semestre 2013 e relativo alla competenza dell'esercizio finanziario 2012

Crediti per dietimi

€ -

Si riferiscono ai ratei di interesse maturati dal giorno di scadenza dell'ultima cedola al giorno di negoziazione dei titoli di Stato a medio e lungo termine, da congruare rispetto al periodo di godimento

Crediti per interessi su depositi e c/c

€ -

E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente bancario nell'esercizio finanziario 2012 e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2013

5) Credito verso altri	€	2.800,54
Crediti per prestiti	€	-
Si riferisce all'ammontare complessivo dell'esposizione creditizia nei confronti degli iscritti		
Crediti diversi	€	2.800,54
Si riferisce a somme da riscuotere nell'esercizio finanziario 2012 e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo		
Totale	€	1.962.070,43
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	€	11.544.547,33
conto corrente bancario n. 255183 Banca Pop. Vicenza		
Totale	€	11.544.547,33
Totale attivo circolante (C)	€	13.508.617,76
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi		
Ratei per sovrapprezzo titoli	€	-
Si riferiscono a perdite riscontrate all'atto dell'acquisto di titoli "sopra la pari" che avranno competenza negli esercizi futuri		
Totale ratei e risconti (D)	€	-
VIII. Avanzi economici portati a nuovo	€	-
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi		
IX. Avanzo economico d'esercizio	€	-
TOTALE ATTIVO	€	47.753.588,27
PASSIVITA'		
A) PATRIMONIO NETTO		
VIII. Avanzi economici portati a nuovo	€	24.238.682,76
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi		
IX. Avanzo economico d'esercizio	-€	3.045.287,98
Totale patrimonio netto (A)	€	21.191.394,78
C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
Fondo garanzia prestiti	€	-
Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti		
Fondo manutenzione e lavori immobili	€	70.539,27
Costituito ai sensi della delibera 66 del 7 novembre 1969 per fare fronte ai lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria dello stabile mediante accantonamento del 5% del fitto annuo lordo iniziale		
Fondo ammortamento immobili	€	2.146.653,11
Costituito da 39 quote di ammortamento del costo storico dell'immobile di Via Todi n. 6, in applicazione della delibera n. 66 del 7.11.1969 e rivalutate nel 2005 (da euro 7.746,85 a 208.390,36)		
Fondo imposte e tasse	€	19.842,01

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

Ratel per sottoprezzo titoli

€ 315.892,78

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)

€ 2.552.927,17

E) RESIDUI PASSIVI

10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute

€ 23.923.343,43

Si riferiscono ai debiti per Indennità Supplementari così suddivisi:

debiti per I.S. anno 2009

€ -

debiti per I.S. anno 2010

€ -

debiti per I.S. anno 2011

€ 10.423.343,43

debiti per I.S. anno 2012

€ 13.500.000,00

Totale € 23.923.343,43

12) Debiti diversi

€ 85.922,89

Si riferisce all'importo complessivo da pagare e relativo alle Indennità e agli assegni speciali non riscossi negli esercizi finanziari precedenti

€ 85.922,89

Debiti d'imposta su titoli

€ -

Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da congruare alla maturazione della cedola.

€ -

Totale debiti (E)

€ 24.009.266,32

TOTALE PASSIVO E NETTO

€ 47.753.588,27

Allegato "A"

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
 Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio		5.334.217,51	
<u>RISCOSSIONI:</u>			
- in conto competenza	16.212.791,81	(3)	
- in conto residui	<u>19.739.291,44</u>	(4)	
			35.952.083,25 (5)
<u>PAGAMENTI:</u>			
- in conto competenza	16.693.514,43	(1)	
- in conto residui	<u>13.048.239,00</u>	(2)	
			-29.741.753,43 (6)
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio			<u>11.544.547,33</u>
RESIDUI ATTIVI:			
- degli esercizi prec.	17.502.800,54	(7)	
- dell'esercizio	<u>10.959.269,89</u>	(8)	
			28.462.070,43
RESIDUI PASSIVI:			
- degli esercizi prec.	10.620.222,02	(9)	
- dell'esercizio	<u>13.724.779,09</u>	(10)	
			<u>24.345.001,11</u>
Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio			15.661.616,65

nota esaplicativa allegato "A"

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri
Entrate di cassa

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		RISCOSSIONI TOTALI CASSA 2012
	RISCOSSIONI 2012	IMPORTI DA RISCUOTERE	RISCOSSIONI 2012	IMPORTI DA RISCUOTERE	
1.1.1 ENTRATE CONTRIB.	14.835.524,38	1.639.048,29	1.301.292,02	0,00	16.136.816,40
1.1.1.1 RENDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
Locazioni di immobili	484.500,00	161.500,00	6.346.000,00	0,00	6.830.500,00
Interessi su titoli di Stato	787.511,33	158.721,60	102.116,67	0,00	869.628,00
Entrate deriv. Titoli sottoprezzo	31.182,82	0,00	0,00	0,00	31.182,92
Entrate deriv. tit. sottopr. Es. futur.	0,00	0,00	204.937,08	0,00	204.937,08
Inter. attivi su dep. e/c banc.	22.592,03	0,00	0,00	0,00	22.592,03
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. FCM	225,27	0,00	0,00	0,00	225,27
Inter. Attivi pers. L.g. 824/73	32.548,82	0,00	0,00	0,00	32.548,62
1.1.1.2 FONTE CONTRIBUTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
Recup. Assegno Speciale	37.835,38	0,00	0,00	0,00	37.835,36
Recup. spese e con post. e banc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recup. indennità non dovute	273,85	0,00	0,00	0,00	273,85
Recupero imposte e tasse	618,05	0,00	0,00	0,00	618,05
Recupero spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4 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 diennii	0,00	0,00	30.872,00	0,00	30.872,00
1.2 TITOLO II					
ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
1.1.1					
ALIENAZIONE DI IMMOBILI					
1.1.1.1 REALIZZO IN VALORI MOBILIARI					
Realizzo valori mobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizzo tit. emessi dallo Stato	0,00	9.000.000,00	11.400.000,00	17.500.000,00	11.400.000,00
Quote per sovrapprezzo titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2					
RISCOSSIONE CREDITI					
Riscossione di prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	3.700,12	2.800,34	3.700,12
1.1.4					
PARTITE DI GIRO					
Debiti diversi	0,00	0,00	347.558,50	0,00	347.558,50
Debiti per imposta su titoli arrotondamenti	0,00	0,00	2.815,05	0,00	2.815,05
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.212.791,81	10.959.269,89	19.739.291,44	17.502.800,54	35.952.083,25

Riform. su situaz. Amministr.

(3)

(8)

(4)

(7)

(5)

nota esplicativa allegato "B"

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri
Uscite di cassa

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		PAGAMENTI CASSA TOTALI 2012
	PAGAMENTI 2012	IMPORTI DA PAGARE	PAGAMENTI 2012	IMPORTI DA PAGARE	
1.1.1 FUNZIONAMENTO					
1.1.1.1 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI					
Onerari e comp. speciali inc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Spese postali e telegrafiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uscite per pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Premi assicurativi	3.600,35	0,00	0,00	0,00	3.600,35
1.1.2 INTERVENTI DIVERSI					
1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
Indennità SupPLEMENTARE	138.331,14	13.500.000,00	12.656.706,61	10.423.343,43	12.795.037,75
Rimborso contributi	26.067,04	0,00	0,00	0,00	26.067,04
Riliquid ind. supplementare	2.032.203,81	0,00	0,00	0,00	2.032.203,81
Assegno Speciale	5.242.180,73	0,00	0,00	0,00	5.242.180,73
1.1.2.2 ONERI FINANZIARI					
Commissioni bancarie e postali	14,10	0,00	0,00	0,00	14,10
Interessi passivi (e legali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Usc. deriv. tit. sovrapprezzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Usc. deriv. tit. sovrapp. Es. fut.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4 ONERI TRIBUTARI					
Imposte e tasse	185.484,37	19.842,01	12.764,59	0,00	198.248,96
Debiti d'imposta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti per imposta su titoli	0,00	0,00	3.859,00	0,00	3.859,00
1.1.2.5 POSTE CORRET. E COMPEN. DI ENTRATE CORRENTI					
Restituzione interessi su prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituzione contributi	64.960,84	0,00	0,00	0,00	64.960,84
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.	672,05	0,00	0,00	0,00	672,05
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
1.3 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE					
1.3.1 INVESTIMENTI					
Acquisto titoli	9.000.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000.000,00
Conces. prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote per sottoprezzo titoli	0,00	204.937,08	0,00	110.955,70	0,00
Manut. ripar. e adat. locali e imp.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 PARTITE DI GIRO					
debiti diversi	0,00	0,00	349.574,76	85.922,89	349.574,76
Crediti diversi	0,00	0,00	2.813,64	0,00	2.813,64
Crediti da dietimi	0,00	0,00	22.520,40	0,00	22.520,40
arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16.693.514,43	13.724.779,09	13.048.239,00	10.620.222,02	29.741.753,43
	(1)	(10)	(2)	(9)	(6)



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELL'ESERCITO ITALIANO E DELL'ARMA DEI CARABINIERI

RENDICONTO GENERALE

PERIODO FINANZIARIO 1.01.2012 - 31.12.2012

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 Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

previsto dall'art. 39, comma 1, lettera a)

Parte I - Entrate

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2012			ANNO FINANZIARIO 2011		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto						
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
1.1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI ISCRITTI	€ 1.372.911,37	€ 22.820.779,90	€ 22.794.448,74	€ 1.364.225,78	€ 24.874.212,77	€ 25.029.935,44
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 678.775,01	€ 3.620.778,22	€ 3.942.343,03	€ 866.116,77	€ 4.009.905,92	€ 7.277.129,05
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	€ -	€ 56.443,01	€ 56.443,01	€ -	€ 18.662,18	€ 18.662,18
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ -	€ 272.145,10	€ 207.281,00	€ -	€ 233.061,70
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	€ 2.049.686,38	€ 26.498.001,13	€ 27.065.377,88	€ 2.437.623,55	€ 28.902.780,87	€ 32.558.788,37
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.1	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	€ 98.000.000,00	€ 7.000.000,00	€ 31.000.000,00	€ 120.000.000,00	€ 73.000.000,00	€ 36.500.000,00
1.2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	€ 18.618,05	€ -	€ 5.616,40	€ 9.448,00	€ -	€ 408.156,51
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 98.018.618,05	€ 7.000.000,00	€ 31.005.616,40	€ 120.009.448,00	€ 73.000.000,00	€ 36.908.156,51
1.4.1.1	1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	€ -	€ -	€ 249.544,03	€ -	€ -	€ 329.310,50
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	€ -	€ -	€ 249.544,03	€ -	€ -	€ 329.310,50
	TITOLO I	€ 2.049.686,38	€ 26.498.001,13	€ 27.065.377,88	€ 2.437.623,55	€ 28.902.780,87	€ 32.558.788,37
	TITOLO II	€ 98.018.618,05	€ 7.000.000,00	€ 31.005.616,40	€ 120.009.448,00	€ 73.000.000,00	€ 36.908.156,51
	TITOLO III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TITOLO IV	€ -	€ -	€ 249.544,03	€ -	€ -	€ 329.310,50
	TOTALE	€ 98.068.304,43	€ 33.498.001,13	€ 58.320.538,31	€ 122.447.071,55	€ 101.902.780,87	€ 69.794.255,38
	Avanzo di amministrazione utilizzato						
	TOTALE GENERALE	€ 98.068.304,43	€ 33.498.001,13	€ 58.320.538,31	€ 122.447.071,55	€ 101.902.780,87	€ 69.794.255,38

ALLEGATO N.3 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

Parte II - Uscite

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2012			ANNO FINANZIARIO 2011		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto						
	1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI						
	1.1.1 FUNZIONAMENTO						
1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 900,00	€ 900,00
	1.1.2 INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	€ 12.500.000,00	€ 30.326.444,37	€ 27.826.444,37	€ 10.000.000,00	€ 22.930.406,42	€ 21.459.066,34
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	€ 64.605,21	€ 470.968,49	€ 529.003,61	€ 134.534,52	€ 487.854,29	€ 498.533,02
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	€ 436,68	€ -	€ -	€ 865,54	€ -	€ 457,57
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	€ 12.585.041,89	€ 30.797.410,86	€ 28.355.448,18	€ 10.135.400,08	€ 23.419.160,71	€ 21.958.956,93
	1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.1 INVESTIMENTI						
1.2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI				€ -	€ -	€ -
1.2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	€ -	€ 7.000.000,00	€ 7.000.000,00	€ -	€ 73.000.000,00	€ 73.000.000,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2.1.5	QUOTE PER SOTTOPREZZO TITOLI	€ 2.938.991,03	€ 132.223,05	€ -	€ 3.424.938,79	€ 3.411.976,65	€ -
1.2.1.6	MANUTENZIONE RIPARAZ. E ADATT. LOCALI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 2.938.991,03	€ 7.132.223,05	€ 7.000.000,00	€ 3.424.938,79	€ 76.411.976,65	€ 73.000.000,00
	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 79.201,61	€ -	€ 303.329,96	€ 61.445,00	€ -	€ 778.930,05
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI	€ 79.201,61	€ -	€ 303.329,96	€ 61.445,00	€ -	€ 778.930,05
	TITOLO I	€ 12.585.041,89	€ 30.797.410,86	€ 28.355.448,18	€ 10.135.400,08	€ 23.419.160,71	€ 21.958.956,93
	TITOLO II	€ 2.938.991,03	€ 7.132.223,05	€ 7.000.000,00	€ 3.424.938,79	€ 76.411.976,65	€ 73.000.000,00
	TITOLO III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TITOLO IV	€ 79.201,61	€ -	€ 303.329,96	€ 61.445,00	€ -	€ 778.930,05
	TOTALE	€ 15.603.234,53	€ 37.929.633,91	€ 35.658.778,14	€ 13.621.783,85	€ 99.831.137,36	€ 95.737.886,98
	Disavanzo di amministrazione						
	TOTALE GENERALE	€ 15.603.234,53	€ 37.929.633,91	€ 35.658.778,14	€ 13.621.783,85	€ 99.831.137,36	€ 95.737.886,98

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2012[illegible]