

Interessi legati	€	-
Si riferisce agli interessi corrisposti a destinatari dell'indennità supplementare per ritardato pagamento	€	-
Oneri diversi	€	-
Oneri diversi	€	-
Totale proventi e oneri finanziari	€	2.991.130,15

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Insussistenze di passivo	€	43.319,99
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un debito già accertato in esercizi precedenti. Riduzione del Fondo imposte e tasse 2011		
Insussistenze di attivo	€	346.559,96
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un credito già accertato in esercizi precedenti. Riduzione del credito per interessi su titoli		
22) Sopravvenienze attive	€	-
Si riferisce all'aumento di un credito precedentemente accertato		
23) Sopravvenienze passive	€	-
Si riferisce all'aumento di un debito precedentemente già accertato		
Totale delle partite straordinarie	-€	303.239,97
Imposte dell'esercizio	€	286.379,16

AVANZO ECONOMICO

€ 3.425.241,42

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

1) Fabbricati	€	7.359.924,96
2) Hardware	€	-
3) Macchine d'ufficio	€	-

III. Immobilizzazioni finanziarie

€ 71.000.000,00

Portafoglio titoli in essere allo scadere dell'esercizio finanziario 2012

Totale immobilizzazioni (B)

€ 78.359.924,96

C) ATTIVO CIRCOLANTE**II. Residui attivi**

4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici	€	1.736.666,07
Credito per contributi	€	1.010.005,00
Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza 2012 non riscossi e da riscuotere nell'anno 2013		
Crediti per fitti	€	-
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	€	699.038,79

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	€	27.622,28
----------------------------	---	-----------

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	€	6.770.092,51
Crediti per prestiti	€	6.770.092,51

Si riferisce all'ammontare complessivo dell'esposizione creditizia nei confronti degli iscritti

Crediti diversi	€	-
------------------------	---	---

Si riferisce a somme da riscuotere nell'esercizio finanziario 2012 e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

Totale	€	8.506.758,58
---------------	---	--------------

IV. Disponibilità liquide

1) Depositi bancari e postali	€	3.471.622,84
conto corrente bancario		

Totale € 3.471.622,84

Totale attivo circolante (C) € 11.978.381,42

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. Disavanzo economico d'esercizio	€	-
--	---	---

TOTALE ATTIVO € 90.338.306,38

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO****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	€	3.425.241,42
---	---	--------------

Totale patrimonio netto (A) € 82.853.606,63

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Fondo garanzia prestiti	€	117.055,58
--------------------------------	---	------------

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	€	12.100,00
---	---	-----------

Fondo ammortamento immobili	€	3.256.567,62
------------------------------------	---	--------------

Fondo imposte e tasse	€	87.404,86
------------------------------	---	-----------

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	€	1.235.224,09
-------------------------------------	---	--------------

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) € 4.708.352,13

E) RESIDUI PASSIVI

10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute	€	2.700.000,00
---	---	--------------

Si riferiscono ai debiti per Indennità Supplementari così suddivisi:

debiti per l.S. anno 2009 € -

debiti per I.S. anno 2010 - 2° rata da pagare	€	-
debiti per I.S. anno 2011	€	-
debiti per I.S. anno 2012	€	2.700.000,00
Totale	€	2.700.000,00

12) Debiti diversi € **72.894,83**

	€	72.894,83
Debiti d'imposta su titoli	€	3.452,79
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.	€	3.452,79

Totale debiti (E)	€	2.776.347,62
TOTALE PASSIVO E NETTO	€	90.338.306,38

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

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio				3.529.785,80
<u>RISCOSSIONI:</u>				
- in conto competenza	9.978.672,71	(3)		
- in conto residui	8.024.261,79	(4)		
				18.002.934,50 (5)
<u>PAGAMENTI:</u>				
- in conto competenza	13.422.084,56	(1)		
- in conto residui	4.639.012,90	(2)		
				-18.061.097,46 (6)
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio				3.471.622,84
RESIDUI ATTIVI:				
- degli esercizi prec.	69.797.714,79	(7)		
- dell'esercizio	9.709.043,79	(8)		
				79.506.758,58
RESIDUI PASSIVI:				
- degli esercizi prec.	1.046.878,30	(9)		
- dell'esercizio	3.052.098,27	(10)		
				4.098.976,57
<i>Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio</i>				78.879.404,85

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 CASSA 2012
	RISCOSSIONI 2012	IMPORTI DA RISCOUTERE	RISCOSSIONI 2012	IMPORTI DA RISCOUTERE	
1.1.1 ENTRATE CONTRIB.	8.132.215,03	1.010.005,00	674.942,01	0,00	8.807.157,04
1.1.3 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
Locazioni di immobili	265.431,68	0,00	0,00	0,00	265.431,68
Interessi su titoli di Stato	1.547.831,77	699.038,79	531.160,69	0,00	2.078.992,46
Entrate deriv. Titoli sottoprezzo	21.606,59	0,00	0,00	0,00	21.606,59
Entrate deriv. tit. sottop. Es. futur.	0,00	0,00	264.693,41	0,00	264.693,41
Inter. attivi su dep. e c/c banc.	10.868,89	0,00	0,00	0,00	10.868,89
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inter. Attivi pers. Lg. 824/73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3 FORTE 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.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recup. indennità non dovute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero imposte e tasse	718,75	0,00	0,00	0,00	718,75
Recupero spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 dietumi	0,00	0,00	131.007,54	27.622,28	131.007,54
1.2 TIPOLOGIA ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
1.1.1 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	8.000.000,00	0,00	63.000.000,00	0,00
Quote per sovrapprezzo titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4 RISCOSSIONE CREDITI					
Riscossione di prestiti a breve termine	0,00	0,00	3.878.301,20	6.770.092,51	3.878.301,20
Riscossione di crediti diversi	0,00	0,00	35.268,23	0,00	35.268,23
1.1.4 PARTITE DI C/O					
Debiti diversi	0,00	0,00	2.495.253,32	0,00	2.495.253,32
Debiti per imposta su titoli arrotondamenti	0,00	0,00	13.635,39	0,00	13.635,39
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	9.978.672,71	9.709.043,79	8.024.261,79	69.797.714,79	18.002.934,50

Riferim. su situaz. Amministr.

(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 CASSA TOTALI 2012
	PAGAMENTI 2012	IMPORTI DA PAGARE	PAGAMENTI 2012	IMPORTI DA PAGARE	
1.1.1 FUNZIONAMENTO					
1.1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI					
Onorari e comp. speciali inc.	26.793,70	0,00	0,00	0,00	26.793,70
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	4.524,20	0,00	0,00	0,00	4.524,20
1.1.2 INTERVENTI DIVERSI					
1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
Indennità Supplementare	4.413.988,63	2.700.000,00	2.000.000,00	0,00	6.413.988,63
Rimborso contributi	7.503,70	0,00	0,00	0,00	7.503,70
Ritiquid ind. supplementare	661.954,17	0,00	0,00	0,00	661.954,17
Assegno Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2 ONERI FINANZIARI					
Commissioni bancarie e postali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	198.974,30	87.404,86	66.395,08	0,00	265.369,38
Debiti d'imposta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debiti per imposta su titoli	0,00	0,00	16.375,95	3.452,79	16.375,95
1.1.2.5 POSTE CORRETT. E COMPENSA.					
DI ENTRATE CORRENTI					
Restituzione interessi su prestiti	50.493,68	0,00	0,00	0,00	50.493,68
Restituzione contributi	1.835,35	0,00	0,00	0,00	1.835,35
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 scapito	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	8.000.000,00	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00
Conces. prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote per sovrapprezzo titoli	0,00	264.693,41	0,00	970.530,68	0,00
Manut. ripar. e adat. locali e imp.	56.016,83	0,00	12.100,00	0,00	68.116,83
1.4 PARTITE DI GENIO					
debiti diversi	0,00	0,00	2.422.887,13	72.894,83	2.422.887,13
Crediti diversi	0,00	0,00	12.171,65	0,00	12.171,65
Crediti da dietimi	0,00	0,00	109.083,09	0,00	109.083,09
arrotondamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	13.422.084,56	3.052.098,27	4.639.012,90	1.046.878,30	18.061.097,46
	(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 1.01.2012 – 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 Ufficiali dell'Aeronautica Militare**

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	€ 337.347,00	€ 2.962.804,99	€ 2.991.535,63	€ 366.077,64	€ 3.107.526,11	€ 3.134.359,47
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	€ 116.520,35	€ 356.856,70	€ 356.061,36	€ 107.239,57	€ 319.194,20	€ 371.482,00
1.1.3.3	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	€ -	€ 27,61	€ 27,61	€ -	€ 3.149,26	€ 3.149,26
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ -	€ 5.046,70	€ 4.175,80	€ -	€ 11.747,10
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	€ 452.867,35	€ 3.319.689,20	€ 3.352.671,23	€ 477.493,01	€ 3.429.871,59	€ 3.520.717,85
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	€ 9.436.033,62	€ 500.000,00	€ -	€ 8.953.037,82	€ 4.000.000,00	€ -
1.2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	€ 34.132,11	€ -	€ 41.063,52	€ 75.195,63	€ -	€ 76.590,26
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	€ 9.470.165,73	€ 500.000,00	€ 41.063,52	€ 9.028.233,45	€ 4.000.000,00	€ 76.590,26
1.4.1.1	1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO	€ -	€ -	€ 73.144,44	€ -	€ -	€ 36.602,23
	TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO	€ -	€ -	€ 73.144,44	€ -	€ -	€ 36.602,23
	TITOLO I	€ 452.867,35	€ 3.319.689,20	€ 3.352.671,23	€ 477.493,01	€ 3.429.871,59	€ 3.520.717,85
	TITOLO II	€ 9.470.165,73	€ 500.000,00	€ 41.063,52	€ 9.028.233,45	€ 4.000.000,00	€ 76.590,26
	TITOLO III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TITOLO IV	€ -	€ -	€ 73.144,44	€ -	€ -	€ 36.602,23
	TOTALE	€ 9.923.033,08	€ 3.819.689,20	€ 3.466.879,19	€ 9.505.726,46	€ 7.429.871,59	€ 3.633.910,34
	Avanzo di amministrazione utilizzato						
	TOTALE GENERALE	€ 9.923.033,08	€ 3.819.689,20	€ 3.466.879,19	€ 9.505.726,46	€ 7.429.871,59	€ 3.633.910,34

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 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						
	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	€ 14.543.528,12	€ 3.729.709,65	€ 2.903.907,19	€ 13.717.825,66	€ 4.205.623,53	€ 2.277.962,71
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	€ -	€ 26,12	€ 26,12	€ -	€ 10,74	€ 10,74
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	€ 14.440,04	€ 47.493,86	€ 47.089,61	€ 13.926,93	€ 37.127,47	€ 36.407,53
1.1.2.6	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	€ 12.949,04	€ -	€ 910,25	€ 22.279,29	€ -	€ 4.326,45
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	€ 14.571.017,20	€ 3.777.229,63	€ 2.951.833,17	€ 13.754.031,88	€ 4.243.661,74	€ 2.319.807,43
	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	PARTICIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	€ -	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ -	€ 4.000.000,00	€ 4.000.000,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2.1.5	QUOTE PER SOTTOPREZZO TITOLI	€ 46.879,28	€ 7.485,47	€ -	€ 71.604,01	€ 71.604,01	€ -
1.2.1.6	MANUTENZIONE RIPARAZ. E ADATT. LOCALI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 46.879,28	€ 507.485,47	€ 500.000,00	€ 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	€ 41.387,83	€ -	€ 50.968,24	€ 18.449,59	€ -	€ 32.085,17
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI	€ 41.387,83	€ -	€ 50.968,24	€ 18.449,59	€ -	€ 32.085,17
	Titolo I	€ 14.571.017,20	€ 3.777.229,63	€ 2.951.833,17	€ 13.754.031,88	€ 4.243.661,74	€ 2.319.807,43
	Titolo II	€ 46.879,28	€ 507.485,47	€ 500.000,00	€ 71.604,01	€ 4.071.604,01	€ 4.000.000,00
	Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Titolo IV	€ 41.387,83	€ -	€ 50.968,24	€ 18.449,59	€ -	€ 32.085,17
	TOTALE	€ 14.659.284,29	€ 4.284.715,10	€ 3.502.801,41	€ 13.844.085,48	€ 8.315.265,75	€ 6.351.892,60
	Disavanzo di amministrazione						
	TOTALE GENERALE	€ 14.659.284,29	€ 4.284.715,10	€ 3.502.801,41	€ 13.844.085,48	€ 8.315.265,75	€ 6.351.892,60

ALLIGATOR LIVER FAT 7209

XVII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI - DOC. XV, N. 221

Senato della Repubblica

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 2012		Anno 2011	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (Entrate contributive)		€ 2.982.804,99		€ 3.107.528,11
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		€ 27,51		€ 3.149,28
Totale valore della produzione (A)		€ 2.982.832,50		€ 3.110.677,39
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (spese immobili, onorari e compensi, spese bancarie e postali, restituzione contributi, spese legali)		€ -		€ 900,00
7) per servizi (indennità supplementari e riliquidazioni)		€ 3.729.709,65		€ 4.205.623,53
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		€ -		€ -
14) Oneri diversi di gestione		€ -		€ -
Totale Costi (B)		€ 3.729.709,65		€ 4.206.523,53
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		€ 766.877,15		€ 1.095.848,14
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		€ 20.247,62		€ 33.527,82
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;		€ 336.609,06		€ 285.666,38
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti (non luogo a movimenti Finanziari)		€ 40.630,22		€ 27.130,40
17) Interessi e altri oneri finanziari (su prestiti)		€ 17.030,32		€ 17.014,94
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari		€ 380.456,60		€ 329.308,66
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
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		€ -		€ 757,25
Totale delle partite straordinarie		€ -		€ 662,58
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		€ 388.420,55		€ 767.198,04
Imposte dell'esercizio		€ 47.493,86		€ 37.127,47
DISAVANZO ECONOMICO		€ 433.914,41		€ 804.326,51

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)

	2012	2011	+ O -
A. RICAVI	€ 2.962.804,99	€ 3.107.528,11	
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	€ 27,51	€ 3.149,28	
lavorazioni in corso su ordinazione			
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	€ 2.962.832,50	€ 3.110.677,39	-€ 147.844,89
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 3.729.709,65	€ 4.206.523,53	-€ 476.813,88
C. VALORE AGGIUNTO	-€ 766.877,15	-€ 1.095.846,14	€ 328.968,99
Costo del lavoro	€ -	€ -	€ -
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	-€ 766.877,15	-€ 1.095.846,14	€ 328.968,99
Ammortamenti	€ -	€ -	€ -
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	€ -	€ -	€ -
Saldo proventi ed oneri diversi	€ -	€ -	€ -
E. RISULTATO OPERATIVO	-€ 766.877,15	-€ 1.095.846,14	€ 328.968,99
Proventi ed oneri finanziari	€ 380.456,60	€ 329.309,66	€ 51.146,94
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-€ 386.420,55	-€ 766.536,48	€ 380.115,93
Proventi ed oneri straordinari	€ -	-€ 662,56	€ 662,56
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-€ 386.420,55	-€ 767.199,04	€ 380.778,49
Imposte di esercizio	€ 47.493,86	€ 37.127,47	€ 10.366,39
DISAVANZO ECONOMICO	-€ 433.914,41	-€ 804.326,51	€ 370.412,10

ALLEGATO N. 13 DPR 872/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
protetto con l'art. 42, comma 1)

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

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 NAZIONALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	€ 2.773.123,76	€ 1.866.799,25
I. Immobilizzazioni materiali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi d'impianto e di avviamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi e fondi perduti		
3) Costi di brevetti industriali e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiene disavanzate		
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 (Disavanzo) economici portati a nuovo	€ 433.814,41	€ 804.328,51
B) Manutenzioni straordinarie e relative su beni di terzi			IX. Disavanzo / Avanzo economico d'esercizio		
9) Altre			Totale Patrimonio netto (A)	€ 3.207.040,17	€ 2.773.123,76
Totale	€ -	€ -	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
K. Immobilizzazioni immateriali			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati	€ -	€ -	2) per contributi indicati per la gestione		
2) Impianti e macchinari	€ -	€ -	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	€ -	€ -	Totale Contributi in conto capitale (B)		
4) Automezzi e motomezzi	€ -	€ -	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Costi regali di godimento	€ -	€ -	2) per imposte	€ 14.440,04	€ 13.404,55
7) Altri beni	€ -	€ -	3) per altri rischi ed oneri simili (onde garanzia prestiti)	€ 35.327,28	€ 35.327,28
Totale	€ -	€ -	4) Ratei per sottoposti da titoli	€ 46.879,26	€ 71.604,01
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna zona dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			5) per ammortamenti	€ -	€ -
1) Partecipazioni in:			6) manutenzione immobiliz.	€ -	€ -
a) imprese controllate			7) Interessi su prestiti	€ 12.949,04	€ 22.279,20
b) imprese collegate			Totale Fondi rischi ed oneri (C)	€ 109.595,62	€ 142.615,81
c) imprese controllanti			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
d) altre imprese			E) RENDITA PASSIVA, con separata indicazione, per ciascuna zona, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
e) altri enti			Debiti diversi	€ 41.367,83	€ 16.449,59
2) Crediti			Debiti per Indennità Supplementari - cessati anno 2012	€ 3.600.000,00	€ -
a) verso imprese controllate			Debiti per Indennità Supplementari 2008	€ -	€ 2.634.743,25
b) verso imprese collegate			Debiti per Indennità Supplementari 2009	€ 3.202.217,42	€ 3.233.082,41
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			Debiti per Indennità Supplementari 2010	€ 4.022.226,15	€ 4.100.000,00
d) verso altri			Debiti per Indennità Supplementari 2011	€ 3.719.184,55	€ 3.750.000,00
3) Titoli del debito pubblico	€ 9.300.000,00	€ 8.800.000,00	Debiti per Assegno Speciale anno 2012	€ -	€ -
4) Crediti finanziari diversi	€ -	€ -	Debiti d'imposta	€ -	€ -
Totale	€ 9.300.000,00	€ 8.800.000,00	Debiti d'imposta su titoli	€ -	€ 521,88
Fondo immobilizzazioni (B)	€ 9.300.000,00	€ 8.800.000,00	Totale Totale Debiti (E)	€ 14.589.015,95	€ 13.735.797,23
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			2) Risconti passivi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Agio su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			Totale ratei e risconti (F)	€ -	€ -
5) acconti					
Totale	€ -	€ -			
II. Rivalori attivi, con separata indicazione, per ciascuna zona, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
Crediti per contributi gestione residui	€ -	€ -			
Crediti per contributi gestione competenza	€ 337.347,00	€ 366.077,94			
Crediti per interessi su titoli gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per interessi su titoli gest. comp.	€ 116.626,35	€ 107.238,57			
Crediti per interessi su dep. e ola gres.	€ -	€ -			
Crediti per interessi su dep. e ola grescomp.	€ -	€ -			
Crediti per indennità non dovute gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per indennità non dovute gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti diversi gestione residui	€ -	€ -			
Crediti diversi gestione competenza	€ -	€ -			
Crediti per titoli gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per titoli gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti per prestiti gest. res.	€ 34.132,11	€ 75.169,63			
Crediti da cedenti su titoli di Stato	€ -	€ 4.175,90			
Crediti per sovrapprezzo titoli	€ 136.633,62	€ 153.587,82			
Totale	€ 623.633,08	€ 705.728,46			
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	€ 1.564.536,30	€ 1.900.660,52			
2) depositi postali	€ -	€ -			
3) contante e valori in cassa	€ -	€ -			
Totale	€ 1.564.536,30	€ 1.900.660,52			
Totale attivo circolante (C)	€ 2.187.871,38	€ 2.206.286,98			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi	€ -	€ -			
Totale ratei e risconti (D)	€ -	€ -			
A) DEFICIT PATRIMONIALE					
I. Fondo di dotazione					
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi					
III. Riserve di rivalutazione					
IV. Contributi e fondi perduti					
V. Contributi per ripiene disavanzate					
VI. Riserve statutarie					
VII. Altre riserve distintamente indicate					
VIII. Disavanzo economico portati a nuovo	€ -	€ -			
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	€ -	€ -			
Totale Patrimonio netto (A)	€ -	€ -			
Totale attivo	€ 11.487.571,38	€ 11.106.286,98	Totale passivo e netto	€ 11.487.571,38	€ 11.106.286,98



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

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.