

ALLEGATO N. 13 DPR 97/2003

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

Fondo di Previdenza Ufficiali della Manna Militare

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012	PASSIVITA'	ANNO 2013	ANNO 2012
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>			<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			I. Fondo di dotazione	€ 8.073.146,46	€ 7.638.780,09
1. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve di rivalutazione		
1) Costi d'acquisto e di ampliamento			IV. Contributi a fondo perduto		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			V. Contributi per ripiano disavanz		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			VI. Riserve statutarie		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VII. Altre riserve distintamente indicate		
5) Avvenimento			VIII. Avanzi (Disavanz) economici portati a nuovo	€ 1.560.013,04	€ 434.368,37
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			IX. Avanzo economico d'esercizio		
<b>B) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi</b>			<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	€ 9.633.159,50	€ 8.073.146,46
<b>B) Altre</b>			<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>Totale</b>	€ -	€ -	1) per contributi a destinazione vincolata		
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			2) per contributi indettati per la gestione		
1) Terreni e fabbricati	€ 10.117.090,96	€ 10.117.090,96	3) per contributi in retenza		
2) Impianti e macchinari	€ -	€ -	<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>		
3) Attrezzature industriali e commerciali	€ -	€ -	<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
4) Automezzi e motomezzi	€ -	€ -	1) per trattamento di quietanza e obblighi simili	€ 20.658,26	€ 4.373,52
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -	2) per imposte	€ -	€ -
6) Beni reali di godimento	€ -	€ -	3) per altri rischi ed oneri futuri (fondo garanzia prestiti)	€ -	€ -
7) Altri beni	€ -	€ -	4) titoli per sottoprezzi da titoli	€ 16.930,99	€ 58.097,82
<b>Totale</b>	€ 10.117.090,96	€ 10.117.090,96	5) per ammortamenti	€ 2.497.325,82	€ 2.244.338,54
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce del credito, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</b>			6) manutenzione immobili	€ 20.352,40	€ 18.900,00
1) Partecipazioni in:			7) interessi su prestiti	€ -	€ -
a) imprese controllate			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	€ 2.555.167,47	€ 2.326.768,88
b) imprese collegate			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
c) imprese controllanti			<b>E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
d) altre imprese			Debiti diversi	€ 3.144,42	€ 92.555,38
e) altri enti			Indennità non riscosse	€ -	€ -
2) Crediti			Debiti per indennità Supplementare anno 2013	€ 2.900.000,00	€ -
a) verso imprese controllate			Debiti per indennità Supplementare 2002	€ -	€ -
b) verso imprese collegate			Debiti per indennità Supplementare 2010	€ -	€ 846.603,40
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			Debiti per indennità Supplementare 2011	€ 1.276.660,95	€ 4.077.908,78
d) verso altri			Debiti per indennità Supplementare 2012	€ 2.444.178,19	€ 2.450.000,00
3) Titoli del debito pubblico	€ 1.500.000,00	€ 6.000.000,00	Debiti per Assegno Speciale anno 2013	€ -	€ -
4) Crediti finanziari diversi	€ -	€ -	Debiti d'imposte	€ -	€ -
<b>Totale</b>	€ 1.500.000,00	€ 6.000.000,00	Debiti d'imposta su titoli	€ -	€ -
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	€ 11.617.090,96	€ 16.117.090,96	<b>Totale Totale Debiti (E)</b>	€ 5.723.983,56	€ 7.467.067,56
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
1. Rimanenze			1) Ratei passivi		
1) materie prime, ausiliarie e di consumo			2) Risconti passivi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Agguì su prestiti		
3) lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) prodotti finiti e merci			<b>Totale ratei e risonci (F)</b>	€ -	€ -
5) acconti			<b>G) DEFICIT PATRIMONIALE</b>		
<b>Totale</b>	€ -	€ -	I. Fondo di dotazione		
<b>II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
Crediti per contropartite gestione residui	€ -	€ -	III. Riserve di rivalutazione		
Crediti per contropartite gestione competenza	€ 291.638,00	€ 300.788,00	IV. Contributi a fondo perduto		
Crediti per interessi su titoli gest. res.	€ -	€ -	V. Contributi per ripiano disavanz		
Crediti per interessi su titoli gest. comp.	€ 18.006,41	€ 34.788,18	VI. Riserve statutarie		
Crediti per interessi su dep. e c/c gest.	€ -	€ -	VII. Altre riserve distintamente indicate		
Crediti per interessi su dep. e c/c gest. comp.	€ 22.190,00	€ -	VIII. Disavanz (Disavanz) economici portati a nuovo		
Crediti per indennità non dovute gest. res.	€ -	€ -	IX. Avanzo (Disavanz) economico d'esercizio		
Crediti per indennità non dovute gest. comp.	€ -	€ -	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>		
Crediti diversi gestione residui	€ -	€ -	<b>Totale attivo</b>	€ 17.912.310,53	€ 17.866.983,90
Crediti diversi gestione compet.	€ -	€ -			
Crediti per titoli gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per titoli gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti per prestiti gest. res.	€ -	€ -			
Crediti per prestiti gest. comp.	€ -	€ -			
Crediti da distati su titoli di Stato	€ -	€ -			
Crediti per sovrapprezzo titoli	€ -	€ -			
<b>Totale</b>	€ 331.834,41	€ 335.676,18			
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
<b>Totale</b>					
<b>IV. Disponibilità liquide</b>					
1) depositi bancari	€ 5.963.385,16	€ 1.413.316,76			
2) depositi postali	€ -	€ -			
3) denaro e valori in cassa	€ -	€ -			
<b>Totale</b>	€ 5.963.385,16	€ 1.413.316,76			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	€ 6.295.219,57	€ 1.748.892,94			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1) Ratei attivi	€ -	€ -			
2) Risconti attivi	€ -	€ -			
<b>Totale ratei e risonci (D)</b>	€ -	€ -			
<b>E) DEFICIT PATRIMONIALE</b>					
I. Fondo di dotazione					
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi					
III. Riserve di rivalutazione					
IV. Contributi a fondo perduto					
V. Contributi per ripiano disavanz					
VI. Riserve statutarie					
VII. Altre riserve distintamente indicate					
VIII. Disavanz (Disavanz) economici portati a nuovo					
IX. Avanzo (Disavanz) economico d'esercizio					
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>					
<b>Totale passivo e netto</b>	€ 17.912.310,53	€ 17.866.983,90			



# MINISTERO DELLA DIFESA

## *Cassa di Previdenza delle Forze Armate*

### *Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare*

## NOTA INTEGRATIVA

### **Rendiconto generale 1.1.2013 - 31.12.2013**

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 2013.

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 avanzo economico di **€. 1.560.013,04** e da un conseguente aumento del patrimonio netto che si attesta in **€. 9.633.159,50**.

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è invece attestato in **€. 2.033.746,76**.

Non risultano inoltre esistenti pendenze, al 31.12.2013, relativi a ricorsi di natura giuridica-amministrativa presentati dal personale iscritto al medesimo Fondo.

Un cenno, infine, sulle disponibilità liquide che risultano ammontare al 31 dicembre 2013 a **€. 5.963.385,16**.

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**

<b>Contributi degli iscritti</b>	€	<b>2.632.686,40</b>
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 2013, dal Persomil e Capitanerie di Porto		
	€	2.632.686,40

**5) Altri ricavi e proventi**

<b>Altri ricavi e Proventi</b>	€	<b>0,06</b>
Recupero Assegno Speciale	€	-
Recupero spese	€	-
Recupero spese e commisioni bancarie	€	-
Recupero indennità non dovute	€	0,06
Recupero imposte e tasse	€	-
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>€</b>	<b>2.632.686,46</b>

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

<b>Spese per l'acquisto di beni e servizi e poste correttive di entrate correnti</b>	€	<b>51.228,38</b>
Onorari e compensi speciali incarichi	€	-
Acquisto materiali di consumo	€	-
Uscite per servizi informatici	€	-
Manutenzione riparaz. e adatt. Locali e imp.	€	46.103,40
Spese postali e telegrafiche	€	-
Uscite per pubblicità	€	-
Premi assicurativi	€	5.124,98
Restituz. Interessi su prestiti	€	-
Restituzione contributi	€	-
Uscite per liti e d arbitraggi, risarc.	€	-
Oneri vari straordinari	€	-

**7) per servizi**

<b>Indennità supplementare</b>	€	<b>2.856.860,69</b>
Trattasi di erogazioni di Indennità Supplementare al personale cessato nell'anno 2013		
	€	17.407,76
Indennità da pagare nell'anno 2015-16 ma di competenza dell'esercizio finanziario 2013		
	€	2.000.000,00
Riliquidazioni Indennità Supplementare		
	€	839.452,93
Rimborso contributi		
	€	-
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>2.856.860,69</b>

**Assegno Speciale**

<b>Assegno Speciale</b>	€	<b>-</b>
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.		
	€	-

**10) Ammortamenti e svalutazioni**

<b>Immobili e Materiali (Hardware e Ufficio)</b>	€	<b>252.927,28</b>
Si riferisce a:		
totale rata di ammortamento stabili di proprietà	€	252.927,28
5ª rata di ammortamento del patrimonio hardware	€	-
5ª rata di ammortamento di macchine d'ufficio	€	-
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>252.927,28</b>
<b>13) Accantonamento ai fondi per oneri</b>		
<b>Accantonamento spese di manutenzione</b>	€	<b>20.352,40</b>
Rappresenta la quota del 5% del fitto annuo lordo iniziale, accantonata per le spese di manutenzione		
	€	20.352,40
<b>Totale costi (B)</b>	<b>€</b>	<b>3.181.368,75</b>

**Differenza tra valori e costi della produzione** -€ **548.682,29**

### C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

#### 16) Altri proventi finanziari

<b>Fitti da immobili</b>	€	<b>407.048,01</b>
Importo canone immobile del Fondo Ufficiali Esercito e Carabinieri		
	€	-
Importo canone immobili del Fondo Ufficiali Marina	€	407.048,01
Importo canone immobili del Fondo Sottufficiali Marina	€	-
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>407.048,01</b>
<b>Interessi su titoli</b>	€	<b>150.718,23</b>
Esponde l'ammontare degli interessi sui titoli del debito pubblico riscossi e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2013		
	€	150.718,23
Entrate derivanti dall'acquisto di titoli sotto la pari. L'importo si riferisce alla sola componente di competenza dell'esercizio finanziario 2013		
	€	-
<b>Interessi attivi su depositi in conto corrente</b>	€	<b>26.643,55</b>
Esponde l'ammontare degli interessi maturati nel corso dell'esercizio finanziario 2013:		
su conto corrente bancario	€	26.643,55
<b>Interessi su prestiti concessi</b>	€	<b>-</b>

Esponde l'ammontare degli interessi introitati a seguito di rinegoziazione di un prestito precedentemente concesso

€ -

#### Interessi attivi su personale

€ -

della Pres. Cons. Min. che versa i contributi al momento della liquidazione

€ -

riliquidato secondo la normativa prevista dalla L.824/73

€ -

#### Proventi diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari)

€

**41.266,83**

Trattasi di interessi per prestiti concessi nei precedenti esercizi finanziari

€ -

acquisti su titoli sotto la pari incassati in esercizi precedenti

€

41.266,83

#### 17) Interessi e altri oneri finanziari

##### Commissioni bancarie

€

**114,77**

Si riferisce alle commissioni bancarie sui conti correnti e dagli acquisti di titoli fuori asta

€

114,77

<b>Interessi legali</b>	€	-
Si riferisce agli interessi corrisposti a destinatari dell'indennità supplementare per ritardato pagamento		
	€	-
<b>Uscite per sovrapprezzo titoli</b>	€	-
Uscite derivanti dall'acquisto di titoli sopra la pari. L'importo si riferisce alla sola componente di competenza dell'esercizio finanziario 2013		
	€	-
<b>Oneri diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari)</b>	€	-
Trattasi di uscite derivanti da acquisti su titoli sopra la pari già pagati in esercizi precedenti		
	€	-
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	€	<b>625.561,85</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>Insussistenze di passivo</b>	€	<b>1.524.586,88</b>
Si riferisce alla riduzione del debito per I.S. ai cessati dell'anno 2011, già accertato in esercizi precedenti.		
<b>Insussistenze di attivo</b>	€	-
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un credito già accertato in esercizi precedenti.		
<b>22) Sopravvenienze attive</b>	€	-
Si riferisce all'aumento di un credito precedentemente già accertato		
<b>23) Sopravvenienze passive</b>	€	-
Si riferisce all'aumento di un debito precedentemente già accertato		
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	€	<b>1.524.586,88</b>
<b>Imposte dell'esercizio</b>	€	<b>41.453,40</b>
<b>AVANZO ECONOMICO</b>	€	<b>1.560.013,04</b>

**STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'****B) IMMOBILIZZAZIONI**

<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			
<b>1) Fabbricati</b>	€		10.117.090,96
Fabbricati siti in Cortina e Terminillo			
<b>2) Hardware</b>	€		-
<b>3) Macchine d'ufficio</b>	€		-
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>		€	1.500.000,00
Portafoglio titoli in essere allo scadere dell'esercizio finanziario 2013			
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>		€	<b>11.617.090,96</b>

**C) ATTIVO CIRCOLANTE**

<b>II. Residui attivi</b>			
<b>4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici</b>	€		331.834,41
<b>Credito per contributi</b>	€	291.638,00	
Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza 2013 non riscossi e da riscuotere nell'anno 2014			
<b>Crediti per fitti</b>	€	-	
Rappresenta il IV trimestre del fito dell'immobile spettante per l'anno 2013 non riscosso e da riscuotere nell'anno 2014			
<b>Crediti per interessi su titoli in portafoglio</b>	€	18.006,41	
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 2014 e relativo alla competenza dell'esercizio finanziario 2013			
<b>Crediti per dietimi</b>	€	-	
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			
<b>Crediti per interessi su depositi e c/c</b>	€	22.190,00	
E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente bancario nell'esercizio finanziario 2013 e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2014			
<b>5) Credito verso altri</b>	€		-
<b>Crediti per prestiti</b>	€		-
Si riferisce all'ammontare complessivo dell'esposizione creditizia nei confronti degli iscritti			
<b>Crediti diversi</b>	€		-
Si riferisce a somme da riscuotere nell'esercizio finanziario 2013 e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo			
<b>Totale</b>		€	<b>331.834,41</b>
<b>IV. Disponibilità liquide</b>			
<b>1) Depositi bancari e postali</b>	€		5.963.385,16
conto corrente bancario			

<b>Totale</b>	<b>€ 5.963.385,16</b>
<b>Totale attivo circolante ( C )</b>	<b>€ 6.295.219,57</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>	
<b>1) Ratei attivi</b>	
<b>Ratei per sovrapprezzo titoli</b>	€ -
Si riferiscono a perdite riscontrate all'atto dell'acquisto di titoli "sopra la pari" che avranno competenza negli esercizi futuri	
<b>Totale ratei e risconti ( D )</b>	€ -
<b>VIII. Avanzi economici portati a nuovo</b>	€ -
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi	
<b>IX. Avanzo economico d'esercizio</b>	€ -
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 17.912.310,53</b>
<b>PASSIVITA'</b>	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	
<b>VIII. Avanzi economici portati a nuovo</b>	€ 8.073.146,48
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi	
<b>IX. Avanzo economico d'esercizio</b>	€ 1.560.013,04
<b>Totale patrimonio netto ( A )</b>	<b>€ 9.633.159,50</b>
<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>	
<b>Fondo garanzia prestiti</b>	€ -
Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti	
<b>Fondo manutenzione e lavori immobili</b>	€ 20.352,40
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	
<b>Fondo ammortamento immobili</b>	€ 2.497.325,82
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)	
<b>Fondo imposte e tasse</b>	€ 20.658,26
Costituito per attribuire la quota di competenza delle imposte di competenza dell'esercizio e pagamento in quello successivo	
<b>Fondo accant. Interessi su prestiti esercizi futuri</b>	€ -
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	
<b>Ratei per sottoprezzo titoli</b>	€ 16.830,99
Si riferiscono a quote di interessi riscosse all'atto dell'acquisto di titoli "sotto la pari" che avranno competenza negli esercizi futuri	
<b>Totale fondi rischi ed oneri futuri ( C )</b>	<b>€ 2.555.167,47</b>
<b>E) RESIDUI PASSIVI</b>	
<b>10) Debiti vi iscritti per prestazioni dovute</b>	€ 5.720.839,14
Si riferiscono ai debiti per Indennità Supplementari così suddivisi:	

debiti per I.S. anno 2009	€	-
debiti per I.S. anno 2010 - 2° tranche	€	1.276.660,95
debiti per I.S. anno 2011	€	2.444.178,19
debiti per I.S. anno 2012	€	2.000.000,00
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>5.720.839,14</b>

<b>12) Debiti diversi</b>		€	<b>3.144,42</b>
Si riferisce all'importo complessivo da pagare e relativo agli esercizi finanziari precedenti	€	3.144,42	
<b>Indennità non riscosse</b>		€	-
Si riferisce ai riaccrediti delle indennità Supplementari da rimettere a seguito di coordinate errate	€	-	
<b>Debiti d'imposta su titoli</b>		€	-
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.	€	-	

<i>Totale debiti (E)</i>	€	<b>5.723.983,56</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	€	<b>17.912.310,53</b>

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

Fondo di Previdenza Ufficiali della Marina Militare

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio			1.413.316,76
<b>RISCOSSIONI:</b>			
- in conto competenza	2.885.261,84	(3)	
- in conto residui	<u>4.863.799,64</u>	(4)	
			7.749.061,48 (5)
<b>PAGAMENTI:</b>			
- in conto competenza	928.998,98	(1)	
- in conto residui	<u>2.269.994,10</u>	(2)	
			<u>-3.198.993,08</u> (6)
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio			5.963.385,16
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>			
- degli esercizi prec.	1.500.000,00	(7)	
- dell'esercizio	<u>331.834,41</u>	(8)	
			1.831.834,41
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>			
- degli esercizi prec.	3.740.814,55	(9)	
- dell'esercizio	<u>2.020.658,26</u>	(10)	
			<u>5.761.472,81</u>
<i>Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio</i>			2.033.746,76

nota esplicative allegato "A"

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

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		RISCOSSIONI TOTALI CASSA 2013
	RISCOSSIONI 2013	IMPORTI DA RISCOUTERE	RISCOSSIONI 2013	IMPORTI DA RISCOUTERE	
1.1.1 ENTRATE CONTRIB.	2.341.048,40	291.638,00	300.788,00	0,00	2.641.836,40
1.1.1.1 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
Locazioni di immobili	407.048,01	0,00	0,00	0,00	407.048,01
Interessi su titoli di Stato	132.711,82	18.006,41	34.788,18	0,00	167.500,00
Entrate deriv. Titoli sottoprezzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate deriv. tit. sottopr. Es. futur.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inter. attivi su dep. e c/c banc	4.453,55	22.190,00	0,00	0,00	4.453,55
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
1.1.1.1.1 FONTE 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero spese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.2 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	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.3 ALIENAZIONE DI IMMOBILI					
1.1.1.1.3.1 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI					
Realizzo valori mobiliari					
Realizzo tit. emessi dallo Stato	0,00	0,00	4.500.000,00	1.500.000,00	4.500.000,00
Quote per sovrapprezzo titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.4 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	8.841,69	0,00	8.841,69
1.1.1.4 PARTITE DI GIRO					
Debiti diversi	0,00	0,00	4.744,41	0,00	4.744,41
Indennità non rimosse	0,00	0,00	14.637,36	0,00	14.637,36
Debiti per imposta su titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>2.885.261,84</b>	<b>331.834,41</b>	<b>4.863.799,64</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>7.749.061,48</b>

Riferim. su situaz. Amministr.

(3)

(8)

(4)

(7)

(5)

nota esplicativa allegato "B"

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

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		PAGAMENTI CASSA TOTALI 2013
	PAGAMENTI 2013	IMPORTI DA PAGARE	PAGAMENTI 2013	IMPORTI DA PAGARE	
<b>1.1.1 FUNZIONAMENTO</b>					
<b>1.1.1.1 USCITE PER L' ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>					
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	5.124,98	0,00	0,00	0,00	5.124,98
<b>1.1.2 INTERVENTI DIVERSI</b>					
<b>1.1.2.1 USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>					
Indennità Supplementare	17.407,76	2.000.000,00	2.129.086,16	3.720.839,14	2.146.493,92
Rimborso contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riliquid ind. supplementare	839.452,93	0,00	0,00	0,00	839.452,93
Assegno Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.1.3 ONERI FINANZIARI</b>					
Comissioni bancarie e postali	114,77	0,00	0,00	0,00	114,77
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
<b>1.1.4 ONERI TRIBUTARI</b>					
Imposte e tasse	20.795,14	20.658,26	4.373,52	0,00	25.168,66
Debiti per imposta su titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.1.2.5 POSTE CORREI. E COMPENS. DI ENTRATE CORRENTI</b>					
Restituzione interessi su prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituzione contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>					
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
<b>1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE</b>					
<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>					
Acquisto titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Conces. prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote per sottoprezzo titoli	0,00	0,00	0,00	16.830,99	0,00
Manut. ripar. e adat. locali e imp.	46.103,40	0,00	18.900,00	0,00	65.003,40
<b>1.4 PARTITE DI GIRO</b>					
debiti diversi	0,00	0,00	94.155,37	3.144,42	94.155,37
Indennità non rimosse	0,00	0,00	14.637,36	0,00	14.637,36
Crediti diversi	0,00	0,00	8.841,69	0,00	8.841,69
Crediti da dietimi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>928.998,98</b>	<b>2.020.658,26</b>	<b>2.269.994,10</b>	<b>3.740.814,55</b>	<b>3.198.993,08</b>
	(1)	(10)	(2)	(9)	(6)



# MINISTERO DELLA DIFESA

## *Cassa di Previdenza delle Forze Armate*

### FONDO DI PREVIDENZA SOTTUFFICIALI DELLA MARINA MILITARE

#### RENDICONTO GENERALE

PERIODO FINANZIARIO 1.01.2013 - 31.12.2013

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 Marina Militare****RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

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

Parte I - Entrate

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto Fondo iniziale di cassa presunto						
	<b>1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>						
1.1.1.1	CONTRIBUTI DEGLI ISCRITTI	€ 866.986,00	€ 8.851.018,11	€ 8.794.038,11	€ 1.010.005,00	€ 9.142.220,03	€ 8.807.157,04
1.1.3.2	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	€ 782.066,58	€ 2.862.706,58	€ 2.779.678,79	€ 699.038,79	€ 2.544.777,72	€ 2.641.593,03
1.1.3.3		€ -	€ 1.939,82	€ 1.939,82	€ -	€ 718,75	€ 718,75
1.1.3.4	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ -	€ 55.869,56	€ 27.622,28	€ -	€ 131.007,54
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI</b>	€ 1.649.051,58	€ 11.515.664,51	€ 11.631.526,28	€ 1.736.666,07	€ 11.687.716,50	€ 11.580.476,38
	<b>1.2 - TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>1.2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
1.2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	€ 41.165.017,65	€ 5.165.017,65	€ 35.000.000,00	€ 71.000.000,00	€ 8.000.000,00	€ -
1.2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	€ 3.960.089,54	€ -	€ 2.966.317,09	€ 6.770.092,51	€ -	€ 3.913.569,43
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	€ 45.125.107,19	€ 5.165.017,65	€ 37.966.317,09	€ 77.770.092,51	€ 8.000.000,00	€ 3.913.569,43
1.4.1.1	<b>1.4 TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>	€ -	€ -	€ 64.877,38	€ -	€ -	€ 2.508.888,71
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI E PARTITE DI GIRO</b>	€ -	€ -	€ 64.877,38	€ -	€ -	€ 2.508.888,71
	<b>TITOLO I</b>	€ 1.649.051,58	€ 11.515.664,51	€ 11.631.526,28	€ 1.736.666,07	€ 11.687.716,50	€ 11.580.476,38
	<b>TITOLO II</b>	€ 45.125.107,19	€ 5.165.017,65	€ 37.966.317,09	€ 77.770.092,51	€ 8.000.000,00	€ 3.913.569,43
	<b>TITOLO III</b>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	<b>TITOLO IV</b>	€ -	€ -	€ 64.877,38	€ -	€ -	€ 2.508.888,71
	<b>TOTALE</b>	€ 46.774.158,77	€ 16.680.682,16	€ 49.662.720,75	€ 79.506.758,58	€ 19.687.716,50	€ 18.002.934,50
	Avanzo di amministrazione utilizzato						
	<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 46.774.158,77	€ 16.680.682,16	€ 49.662.720,75	€ 79.506.758,58	€ 19.687.716,50	€ 18.002.934,50

ALLEGATO N.9 DPR 97/2003

**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE****Fondo di Previdenza Sottufficiali Marina Militare****RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

Parte II - Uscite

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2013			ANNO FINANZIARIO 2012		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Disavanzo di amministrazione presunto</i>						
	<b>1.1 - TITOLO I USCITE CORRENTI</b>						
	1.1.1 FUNZIONAMENTO						
1.1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	€ -	€ 16.478,93	€ 16.478,93	€ -	€ 31.317,90	€ 31.317,90
	1.1.2 INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	€ 4.000.000,00	€ 9.190.403,00	€ 7.890.403,00	€ 2.700.000,00	€ 7.783.448,50	€ 7.083.446,50
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	€ -	€ 10.989,28	€ 175.986,93	€ -	€ -	€ -
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	€ 216.110,34	€ 455.443,10	€ 333.721,32	€ 90.857,65	€ 286.379,16	€ 281.745,33
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	€ -	€ 40.207,70	€ 40.207,70	€ -	€ 52.329,03	€ 52.329,03
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	<b>TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI</b>	€ 4.216.110,34	€ 9.713.502,01	€ 8.456.797,88	€ 2.790.857,65	€ 8.153.472,59	€ 7.448.838,76
	<b>1.2 - TITOLO II USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
	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	€ -	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00	€ -	€ 8.000.000,00	€ 8.000.000,00
1.2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2.1.5	QUOTE PER SOTTOPREZZO TITOLI	€ 816.192,10	€ -	€ -	€ 1.235.224,09	€ 264.693,41	€ -
1.2.1.6	MANUTENZIONE RIPARAZ. E ADATT. LOCALI	€ -	€ 52.903,43	€ 65.003,43	€ -	€ 56.016,83	€ 68.116,83
	<b>TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	€ 816.192,10	€ 5.052.903,43	€ 5.065.003,43	€ 1.235.224,09	€ 8.320.710,24	€ 8.068.116,83
	<b>1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO</b>						
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 16.576,87	€ -	€ 344.481,45	€ 72.894,83	€ -	€ 2.544.141,87
	<b>TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI</b>	€ 16.576,87	€ -	€ 344.481,45	€ 72.894,83	€ -	€ 2.544.141,87
	Titolo I	€ 4.216.110,34	€ 9.713.502,01	€ 8.456.797,88	€ 2.790.857,65	€ 8.153.472,59	€ 7.448.838,76
	Titolo II	€ 816.192,10	€ 5.052.903,43	€ 5.065.003,43	€ 1.235.224,09	€ 8.320.710,24	€ 8.068.116,83
	Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Titolo IV	€ 16.576,87	€ -	€ 344.481,45	€ 72.894,83	€ -	€ 2.544.141,87
	<b>TOTALE</b>	€ 5.048.879,31	€ 14.766.405,44	€ 13.866.282,76	€ 4.098.976,57	€ 16.474.182,83	€ 18.061.097,48
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>						
	<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 5.048.879,31	€ 14.766.405,44	€ 13.866.282,76	€ 4.098.976,57	€ 16.474.182,83	€ 18.061.097,48

