

ALLEGATO N.9 DPR 97/2003

**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**  
Bilancio Consolidato

## RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

## Parte II - Uscite

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (impegni)	Cassa (Pagamenti)
	<i>Disavanzo di amministrazione</i>						
	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	€ -	€ 16.367,66	€ 16.367,66	€ -	€ 34.523,68	€ 34.523,68
	1.1.2 INTERVENTI DIVERSI						
1.1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	€ 57.837.747,29	€ 92.068.952,82	€ 84.583.968,54	€ 59.318.443,24	€ 79.439.332,33	€ 93.152.097,84
1.1.2.3	ONERI FINANZIARI	€ -	€ 24.076,68	€ 13.575.450,00	€ -	€ 538.086,32	€ 6.367.665,60
1.1.2.4	ONERI TRIBUTARI	€ 1.327.577,71	€ 4.328.835,38	€ 4.245.507,64	€ 1.170.006,59	€ 4.091.530,03	€ 4.496.091,24
1.1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	€ 65.696,39	€ 12.068,41	€ 13.829,31	€ 128.846,39	€ 41.669,18	€ 41.669,18
1.1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 3.121,40	€ 3.121,40
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	€ 59.231.021,39	€ 96.450.300,95	€ 102.435.123,15	€ 60.617.296,22	€ 84.148.262,94	€ 104.095.168,94
	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				€ -	€ -	€ -
	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
1.2.1.3	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	€ -	€ 47.000.000,00	€ 47.000.000,00	€ -	€ 148.000.000,00	€ 148.000.000,00
1.2.1.4	QUOTE PER SOTTOPREZZO TITOLI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
1.2.1.5	MANUTENZIONE RIPARAZ. E ADATT. LOCALI	€ 6.951.353,25	€ -	€ -	€ 8.061.994,32	€ -	€ -
1.2.1.6	MANUTENZIONE RIPARAZ. E ADATT. LOCALI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 43.611,43	€ 57.201,53
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	€ 6.951.353,25	€ 47.000.000,00	€ 47.000.000,00	€ 8.061.994,32	€ 148.043.611,43	€ 148.057.201,53
	1.4 - TITOLO IV - PARTITE DI GIRO						
1.4.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	€ 354.172,69	€ -	€ 3.310.755,35	€ 301.515,29	€ -	€ 3.963.349,98
	TOTALE GENERALE USCITE PER PARTITE DI GIRO E GESTIONI SPECIALI	€ 354.172,69	€ -	€ 3.310.755,35	€ 301.515,29	€ -	€ 3.963.349,98
	Titolo I	€ 59.231.021,39	€ 96.450.300,95	€ 102.435.123,15	€ 60.617.296,22	€ 84.148.262,94	€ 104.095.168,94
	Titolo II	€ 6.951.353,25	€ 47.000.000,00	€ 47.000.000,00	€ 8.061.994,32	€ 148.043.611,43	€ 148.057.201,53
	Titolo III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Titolo IV	€ 354.172,69	€ -	€ 3.310.755,35	€ 301.515,29	€ -	€ 3.963.349,98
	<b>TOTALE</b>	€ 66.536.547,33	€ 143.450.300,95	€ 152.745.878,50	€ 68.980.805,83	€ 232.191.874,37	€ 256.115.720,45
	Aumento dell'avanzo/Copertura del Disavanzo		€ 42.634.708,98			€ 44.583.052,87	
	<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 66.536.547,33	€ 186.085.009,93	€ 152.745.878,50	€ 68.980.805,83	€ 276.774.927,24	€ 256.115.720,45

ALLEGATO N.10 DPR 97/2003

**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**  
Bilancio Consolidato

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2015**

(ENTRATE)

CODICE	CAPITOLO	DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA								GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERC. (9+15)			
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCOUTERE (16-14)	TOTALI (14+15)	VARIAZIONI		DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI							
			INIZIALI	in aumento (7-4)	in diminz. (6-7)	DEFINITIVE (4+5-6)	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE (16-8)	TOTALI ACCERTATI (8+9)	IN PIU' (10-7)					IN MENO (7-10)	IN PIU' (16-14)	IN MENO (14-16)	PREVISIONI	RISCOSSIONI	IN PIU' (20-19)		IN MENO (19-20)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23		
	1.1	TITOLO I																						
		ENTRATE CORRENTI																						
	1	1.1.1 ENTRATE CONTRIB.	87,400,000.00	2,550,000.00	0.00	89,950,000.00	80,275,136.79	10,642,208.19	90,917,344.98	967,344.98	0.00	5,884,891.94	7,070,333.94	0.00	7,070,333.94	1,185,442.00	0.00	87,400,000.00	87,345,470.73	0.00	54,529.27	10,642,208.19		
		1.1.2 ALTRE ENTRATE																						
		1.1.2.1 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																						
	1	1.1.2.1.1 Locazioni di immobili	1,330,000.00	0.00	98,659.77	1,231,340.23	1,231,340.24	0.00	1,231,340.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,330,000.00	1,231,340.24	0.00	98,659.76	0.00		
	2	1.1.2.1.1.1 Interessi su titoli di Stato	30,270,000.00	1,537,842.64	0.00	31,807,842.64	22,362,647.93	8,980,723.27	31,343,371.20	0.00	464,471.44	8,949,852.07	8,949,852.07	0.00	8,949,852.07	0.00	0.00	30,450,442.50	31,312,500.00	862,057.50	0.00	8,980,723.27		
		1.1.2.1.1.2 Entr. deriv. tit. sottopozi	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00		
		1.1.2.1.1.3 Entr. deriv. tit. sottopozi Es.fut.	1,110,641.07	0.00	0.00	1,110,641.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,110,641.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00		
	5	1.1.2.1.1.4 Inter. attivi su dep. e c/c banc	1,385,000.00	0.00	208,000.00	1,177,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,385,000.00	1,206,791.17	0.00	178,208.83	502,807.21		
	6	1.1.2.1.1.5 Interessi su prestiti bancari	2,994,960.00	0.00	2,994,960.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,994,960.00	0.00	0.00	2,994,960.00	0.00		
	7	1.1.2.1.1.6 Inter. prest. conc. Ex. Futur.	83,150.00	0.00	1,752.65	61,397.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	61,397.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	8	1.1.2.1.1.7 Inter. Attivi pers. PCM	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	9	1.1.2.1.1.8 Inter. Attivi pers. Lg.824-73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
		1.1.2.2 POSTE CORRETTIVE																						
		E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI																						
	1	1.1.2.2.1 Recup.Assegno Speciale	25,000.00	0.00	0.00	25,000.00	30,597.90	0.00	30,597.90	5,597.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00	30,597.90	5,597.90	0.00	0.00		
	2	1.1.2.2.1.1 Recup.spese e com post e banc	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	3	1.1.2.2.1.2 Recup.indennità non dovute	55,000.00	420,259.50	0.00	475,259.50	30,635.46	461,398.72	492,034.18	16,774.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,000.00	30,635.46	0.00	24,364.54	461,398.72		
	4	1.1.2.2.1.3 Recupero imposte e tasse	0.00	0.00	0.00	0.00	6,507.57	0.00	6,507.57	6,507.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,507.57	6,507.57	0.00	0.00	
	5	1.1.2.2.1.4 Recupero spese	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
		ENTRATE NON CLASSIFICABILI																						
		IN ALTRE VOCI																						
	1	1.1.2.2.2 Fondo garanzia	600,000.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00		
		1.1.2.2.2.1 Partite in sospeso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
		1.1.2.2.2.2 Entr. eventuali (altre entrate)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	4	1.1.2.2.2.3 Crediti da fornitori	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
		1.2 TITOLO II																						
		ENTRATE IN CONTO CAPITALE																						
		1.1.2 ALLENAZIONI DI IMMOBILI																						
		1.1.2.1 REALIZZO DI VALORI MOBILIARI																						
		1.1.2.1.1 Realizzo valori mobiliari																						
	1	1.1.2.1.1.1 Realizzo tit. emessi dallo Stato	0.00	55,500,000.00	0.00	55,500,000.00	0.00	47,000,000.00	47,000,000.00	0.00	8,500,000.00	654,300,000.00	1,000,000.00	653,300,000.00	654,300,000.00	0.00	0.00	57,800,000.00	1,000,000.00	0.00	56,800,000.00	700,300,000.00		
	2	1.1.2.1.1.2 Quote per sovrapprezzo titoli	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	13,551,373.32	13,551,373.32	0.00	0.00	17,013,554.90	0.00	15,068,127.53	15,068,127.53	0.00	1,945,427.37	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	28,619,500.85		
		1.1.2.2 RINNOVAMENTO CREDITI																						
	1	1.1.2.2.1 Rinnovazione di prestiti a breve	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,359,390.09	1,321,784.67	1,037,605.42	2,359,390.09	0.00	0.00	7,431,882.88	1,321,784.67	0.00	6,110,098.21	1,037,605.42		
	2	1.1.2.2.1.1 Rinnovazione di crediti diversi	0.00	140,735.01	0.00	140,735.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,279.50	218,218.06	43,130.35	261,348.41	185,068.91	0.00	0.00	218,218.06	218,218.06	0.00	43,130.35		
		ENTRATA																						
		PARTITE DI CIRCO																						
	1	1.1.2.2.2 Riten. diverse (debiti diversi)	0.00	375,880.37	0.00	375,880.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,256,563.40	0.00	2,256,563.40	2,256,563.40	0.00	0.00	2,256,563.40	2,256,563.40	0.00	0.00	0.00		
	2	1.1.2.2.2.1 Indennità non rimosse	0.00	294,349.40	0.00	294,349.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	386,223.57	0.00	386,223.57	386,223.57	0.00	0.00	386,223.57	386,223.57	0.00	0.00	0.00		
	3	1.1.2.2.2.2 Debiti per imposta su titoli	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,243.38	0.00	74,243.38	74,243.38	0.00	0.00	74,243.38	74,243.38	0.00	0.00	0.00		
		TOTALI	245,533,751.07	60,819,066.92	124,203,372.42	182,149,445.57	104,946,499.22	81,138,510.71	186,085,009.93	1,331,665.68	10,277,244.87	688,781,126.34	21,474,376.93	670,042,810.19	691,517,187.12	4,681,488.15	1,945,427.37	189,772,285.38	126,420,876.15	3,809,411.38	67,160,820.61	751,181,320.90		
		Avanzo di Amm.ne utilizzato																						
		TOTALI	245,533,751.07	60,819,066.92	124,203,372.42	182,149,445.57	104,946,499.22	81,138,510.71	186,085,009.93	1,331,665.68	10,277,244.87	688,781,126.34	21,474,376.93	670,042,810.19	691,517,187.12	4,681,488.15	1,945,427.37	213,493,322.43	126,420,876.15	3,809,411.38	67,160,820.61	751,181,320.90		

ALLEGATO N.10 DPR 97/2003

**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**  
Bilancio Consolidato

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE ESERCIZIO 2015**

CODICE	CAPITOLO		GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RES. PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERC. (9-15)		
			PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERC.	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
			INIZIALI	VARIAZIONI		PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI ACCERTATI	IN PIU'	IN MENO					IN PIU'	IN MENO			IN PIU'	IN MENO		IN PIU'	IN MENO
				in aumento (7-1)	in diminuz. (7-2)						DEFINITIVE (4+5-6)	(10-8)	(10-9)	(10-10)			(10-11)	(10-12)					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
<b>TITOLO I</b>																							
<b>USCITE CORRENTI</b>																							
<b>1.1.1 FUNZIONAMENTO</b>																							
<b>1.1.1.1 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>																							
1	Onorari e comp. speciali inc.	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00	0.00	15,000.00	0.00
2	Acquisito materiale di cons.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Uscite per servizi informatici	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Spese postali e telegrafiche	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Uscite per pubblicità	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,572.50	0.00	2,572.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,572.50	0.00	2,572.50	0.00
6	Premi assicurativi	13,800.00	0.00	15.89	13,784.11	0.00	13,795.16	0.00	13,795.16	11.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,800.00	13,795.16	0.00	4.84	0.00
<b>1.1.1.2 ESERCIZI DIVERSI</b>																							
<b>1.1.1.1 USCITE PER PRESTAZIONI SVOLTE</b>																							
1	Indennità Supplementare	79,800,000.00	0.00	4,383,839.25	75,416,160.75	51,278,269.50	35,450,000.00	86,728,269.50	11,312,108.75	0.00	67,378,932.37	27,926,452.75	20,486,799.30	48,413,252.05	0.00	8,965,680.32	80,451,031.35	79,204,722.25	0.00	1,256,309.10	3,940.89	55,996,796.31	0.00
2	Rimborso contributi	8,000.00	0.00	6,220.45	1,779.55	4,059.11	0.00	4,059.11	2,279.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Riliquidi ind. supplementare	940,000.00	0.00	470,000.00	470,000.00	457,285.91	0.00	457,285.91	0.00	12,714.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	940,000.00	0.00	457,285.91	0.00	482,714.09	0.00	0.00
4	Assegno Speciale	5,200,000.00	100,000.00	0.00	5,300,000.00	2,978,390.31	1,900,947.99	4,879,338.30	4,879,338.30	420,661.70	1,939,510.87	1,939,510.96	0.00	1,939,510.96	0.09	0.00	5,200,000.00	4,917,901.27	0.00	282,098.73	1,900,947.99	0.00	0.00
5	Spese	700,000.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1.1.2 ONERI FINANZIARI</b>																							
1	Commissioni banc. e spese gen.	0.00	70.00	0.00	70.00	30.00	0.00	30.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2	Interessi passivi (inter. legali)	14,000.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	14,000.00	0.00
3	Usc. deriv. tit. sottoper. Es.fut.	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	24,046.68	0.00	24,046.68	24,046.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	24,046.68	0.00	125,953.32	0.00	0.00	0.00
4	Usc. deriv. tit. sottoper. Es.fut.	1,941,707.32	3,720.05	0.00	1,945,427.37	0.00	0.00	0.00	0.00	1,945,427.37	0.00	0.00	0.00	13,551,373.32	0.00	0.00	150,000.00	13,551,373.32	13,401,373.32	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1.1.2.4 ONERI TRIBUTARI</b>																							
1	Imposte e tasse	4,320,000.00	0.00	18,985.86	4,301,014.14	3,075,501.05	1,253,334.33	4,328,835.38	27,821.24	0.00	1,170,006.59	1,170,006.59	0.00	1,170,006.59	0.00	0.00	4,349,785.41	4,245,507.64	0.00	104,277.77	1,253,334.33	0.00	0.00
2	Debiti per imposta su titoli	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,243.38	74,243.38	74,243.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74,243.38
<b>1.1.2.5 POSTE CORRETE E COMPENSI DI ENTRATE CORRENTI</b>																							
1	Residui, interessi su prest.	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	8,023.98	0.00	8,023.98	5,023.98	0.00	128,846.39	1,760.90	65,696.39	67,457.29	0.00	61,389.10	0.00	9,784.88	9,784.88	0.00	65,696.39	0.00	0.00
2	Restituzione contributi	14,000.00	0.00	10,177.16	3,822.84	4,044.43	0.00	4,044.43	221.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,000.00	4,044.43	0.00	9,955.57	0.00	0.00	0.00
<b>1.1.2.6 USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>																							
1	Fondo di riserva (art. 17)	1,246,205.67	3,794.33	0.00	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	1,250,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,246,205.67	0.00	0.00	1,246,205.67	0.00	0.00	0.00
2	Uscite per tit. arbit. risarcim.	28,000.00	0.00	28,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,000.00	0.00	0.00	28,000.00	0.00	0.00	0.00
3	Partite in sospeso	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Oneri vari straordinari	3,500.00	0.00	3,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500.00	0.00	0.00	3,500.00	0.00	0.00	0.00
<b>1.2 - TITOLO USCITE INCONTRO CARTELE</b>																							
<b>1.2.1 INVESTIMENTI</b>																							
1	Acquisito titoli	0.00	55,500,000.00	0.00	55,500,000.00	47,000,000.00	0.00	47,000,000.00	8,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,000,000.00	47,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Concessi prestiti a breve termine	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00	0.00
3	Quote per sottoper. titoli	150,000.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,061,994.32	0.00	6,951,353.25	6,951,353.25	0.00	1,110,641.07	0.00	0.00	0.00	6,951,353.25	0.00	6,951,353.25	0.00
4	Manut. ripar. e adib. locali e imp.	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00
<b>1.2.4 PARTE DI GIRO</b>																							
1	Rit. diverse (debiti diversi)	0.00	375,880.37	0.00	375,880.37	0.00	0.00	0.00	0.00	375,880.37	181,464.70	2,178,312.86	259,715.24	2,438,028.10	2,256,563.40	0.00	0.00	2,178,312.86	2,178,312.86	0.00	259,715.24	0.00	0.00
2	Indennità non rimosse	0.00	294,349.40	0.00	294,349.40	0.00	0.00	0.00	0.00	294,349.40	120,050.59	353,426.69	94,457.45	447,884.14	327,833.55	0.00	0.00	353,426.69	353,426.69	0.00	94,457.45	0.00	0.00
3	Crediti diversi	0.00	140,735.01	0.00	140,735.01	0.00	0.00	0.00	0.00	140,735.01	0.00	185,068.91	0.00	185,068.91	185,068.91	0.00	0.00	185,068.91	185,068.91	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Crediti da dietimi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	593,946.89	0.00	593,946.89	593,946.89	0.00	0.00	593,946.89	593,946.89	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>TOTALI</b>																							
Annuale		214,744,212.99	56,421,549.16	126,149,738.61	145,016,023.54	104,846,018.63	38,604,282.32	143,450,300.95	11,374,085.35	12,939,807.94	68,980,805.83	47,899,859.87	27,932,265.01	75,832,124.88	16,989,029.54	10,137,710.49	213,493,322.43	152,745,878.50	63,724,516.05	124,471,959.98	66,536,547.31	0.00	0.00
Cumulativo		214,744,212.99	56,421,549.16	126,149,738.61	162,148,445.57	104,846,018.63	38,604,282.32	165,065,009.93	11,374,085.35	12,939,807.94	68,980,805.83	47,899,859.87	27,932,265.01	75,832,124.88	16,989,029.54	10,137,710.49	213,493,322.43	152,745,878.50	63,724,516.05	124,471,959.98	66,536,547.31	0.00	0.00

ALLEGATO N.11 DPR 97/2003

**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**

Bilancio Consolidato

**CONTO ECONOMICO**

previsto dall'art. 41, comma 1)

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (Entrate contributive)		€ 90.917.344,98		€ 89.878.484,78
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		€ 529.139,65		€ 71.125,19
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		€ 91.446.484,63		€ 89.949.609,97
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (spese immobili, onorari e compensi, restituz. contributi, spese di pubblicità, spese legali)		€ 28.436,07		€ 122.925,69
7) per servizi:				
a) Indennità supplementare e riliquidazioni		€ 87.189.614,52		€ 74.313.583,04
b) Assegno Speciale		€ 4.879.338,30		€ 5.125.749,29
c) Sussidi		€ -		€ -
8) per godimento beni di terzi				
9) per il personale				
10) Ammortamenti e svalutazioni		€ 645.315,75		€ 645.315,75
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi su crediti di dubbia esigibilità		€ 369.118,98		€ -
13) Accantonamenti ai fondi per oneri		€ 61.567,01		€ 61.601,16
14) Oneri diversi di gestione		€ -		€ -
<b>Totale Costi (B)</b>		€ 93.173.390,63		€ 80.269.174,93
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE (A - B)</b>		-€ 1.726.906,00		€ 9.680.435,04
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		€ 2.743.780,78		€ 2.376.192,93
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni:		€ 31.343.371,20		€ 30.619.545,06
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni:				
d) proventi diversi dai precedenti (non dà luogo a movimenti Finanziari)		€ 1.172.030,17		€ 1.223.815,77
17) Interessi e altri oneri finanziari				
a) oneri diversi		€ 24.076,68		€ 538.086,32
b) oneri diversi dai precedenti (non dà luogo a movimenti Finanziari)		€ 1.945.427,37		€ 1.324.326,00
17-bis) Utili e perdite su cambi				
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (C) (15+16-17)</b>		€ 33.289.678,10		€ 32.357.141,44
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
<b>Totale rettifiche di valore (D)</b>				
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5)		€ -		€ -
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		€ 11.324.559,54		€ 2.596.280,12
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		€ 1.115.047,29		€ 492.800,50
<b>Totale delle partite straordinarie (E)</b>		€ 10.209.512,25		€ 2.103.479,62
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>		€ 41.772.284,35		€ 44.141.056,10
<i>Imposte dell'esercizio</i>		€ 4.328.835,38		€ 4.091.530,03
<b>AVANZO ECONOMICO</b>		€ 37.443.448,97		€ 40.049.526,07

ALLEGATO N.12 DPR 97/2003

**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**

Bilancio Consolidato

**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

previsto dall'art. 41, comma 1)

	2015	2014	+ O -
	....	....	....
<b>A. RICAVI</b>	€ 90.917.344,98	€ 89.878.484,78	€ 1.038.860,20
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	€ 529.139,65	€ 71.125,19	€ 458.014,46
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	€ 91.446.484,63	€ 89.949.609,97	€ 1.496.874,66
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 92.097.388,89	€ 79.562.258,02	€ 12.535.130,87
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	-€ 650.904,26	€ 10.387.351,95	-€ 11.038.256,21
Costo del lavoro	€ -	€ -	€ -
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	-€ 650.904,26	€ 10.387.351,95	-€ 11.038.256,21
Ammortamenti	€ 645.315,75	€ 645.315,75	€ -
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	€ 430.685,99	€ 61.601,16	€ 369.084,83
Saldo proventi ed oneri diversi	€ -	€ -	€ -
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	-€ 1.726.906,00	€ 9.680.435,04	-€ 11.407.341,04
Proventi ed oneri finanziari	€ 33.289.678,10	€ 32.357.141,44	€ 932.536,66
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	€ 31.562.772,10	€ 42.037.576,48	-€ 10.474.804,38
Proventi ed oneri straordinari	€ 10.209.512,25	€ 2.103.479,62	€ 8.106.032,63
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	€ 41.772.284,35	€ 44.141.056,10	-€ 2.368.771,75
Imposte di esercizio	€ 4.328.835,38	€ 4.091.530,03	€ 237.305,35
<b>AVANZO ECONOMICO</b>	€ 37.443.448,97	€ 40.049.526,07	-€ 2.606.077,10

€ - € -

ALLEGATO N. 13 DPR 97/2003

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

Bilancio Consolidato

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014	PASSIVITA'	ANNO 2015	ANNO 2014
<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>			<b>I. Fondo di dotazione</b>	€ 692.484.646,13	€ 652.435.120,06
<b>I. Immobilizzazioni immateriali</b>			<b>II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi</b>		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			<b>III. Riserve di rivalutazione</b>		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			<b>IV. Contributi a fondo perduto</b>		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			<b>V. Contributi per ripiano disavanzi</b>		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			<b>VI. Riserve statutarie</b>		
5) Avviamento			<b>VII. Altre riserve disintamente indicate</b>		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			<b>VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo</b>	€ 37.443.448,97	€ 40.049.526,07
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			<b>IX. Disavanzo economico d'esercizio</b>		
9) Altre			<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	€ 729.928.095,10	€ 692.484.646,13
<b>Totale</b>	€ -	€ -	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati	€ 25.223.869,41	€ 25.223.869,41	2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	€ -	€ -	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	€ -	€ -	<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>		
4) Automezzi e motomezzi			<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) per imposte	€ 1.253.334,33	€ 1.170.006,59
7) Altri beni			3) per altri rischi ed oneri futuri (fondo garanzia prestiti)	€ 706.313,07	€ 706.313,07
<b>Totale</b>	€ 25.223.869,41	€ 25.223.869,41	4) per altri rischi (fondo al credito di dubbia esigibilità)	€ 369.118,98	€ -
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b> , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			5) Ratei per sottoprezzi da titoli	€ 6.951.353,25	€ 8.061.994,32
1) Partecipazioni in:			6) per ammortamenti	€ 9.583.566,53	€ 8.938.250,78
a) imprese controllate			7) manutenzione immobili	€ 246.359,84	€ 184.792,83
b) imprese collegate			8) interessi su prestiti	€ 65.696,39	€ 128.846,39
c) imprese controllanti			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	€ 19.175.742,39	€ 19.190.203,98
d) altre imprese			<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
e) altri enti			<b>E) RESIDUI PASSIVI</b> , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) Crediti			Debiti diversi	€ 259.715,24	€ 181.464,70
a) verso imprese controllate			Indennità non riscosse	€ 94.457,45	€ 120.050,59
b) verso imprese collegate			Debiti per Indennità Supplementari - cessati anno 2015	€ 35.450.000,00	€ -
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			Debiti per Indennità Supplementare 2011	€ -	€ 3.693.309,84
d) verso altri			Debiti per Indennità Supplementare 2012	€ 3.531.583,28	€ 4.176.025,43
3) Titoli del debito pubblico	€ 700.300.000,00	€ 654.300.000,00	Debiti per Indennità Supplementare 2013	€ 4.984.184,85	€ 14.919.025,43
4) Crediti finanziati diversi	€ -	€ -	Debiti per Indennità Supplementare 2014	€ 11.971.031,17	€ 34.600.000,00
<b>Totale</b>	€ 700.300.000,00	€ 654.300.000,00	Debiti per Assegno Speciale anno 2015	€ 1.900.947,99	€ 1.939.510,87
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	€ 725.523.869,41	€ 679.523.869,41	Debiti d'imposta	€ -	€ -
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			Debiti d'imposta su titoli	€ 74.243,39	€ -
<b>I. Rimanenze</b>			<b>Totale Totale Debiti (E)</b>	€ 58.266.163,36	€ 59.619.958,53
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			1) Ratei passivi		
3) lavori in corso			2) Risconti passivi		
4) prodotti finiti e merci			3) Aggi su prestiti		
5) acconti			4) Riserve tecniche		
<b>Totale</b>	€ -	€ -	<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	€ -	€ -
<b>II. Residui attivi</b> , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			<b>G) DEFICIT PATRIMONIALE</b>		
Crediti per contributi	€ 10.642.208,19	€ 5.884.891,94	<b>I. Fondo di dotazione</b>		
Crediti per interessi su titoli	€ 8.980.723,27	€ 8.949.852,07	<b>II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi</b>		
Crediti per interessi su dep. e c/c	€ 502.807,21	€ 197.157,84	<b>III. Riserve di rivalutazione</b>		
Crediti per indennità non dovute	€ 461.398,72	€ -	<b>IV. Contributi a fondo perduto</b>		
Crediti diversi	€ 43.130,35	€ 76.279,50	<b>V. Contributi per ripiano disavanzi</b>		
Crediti per fitti	€ -	€ -	<b>VI. Riserve statutarie</b>		
Crediti per prestiti	€ 1.037.605,42	€ 2.359.390,09	<b>VII. Altre riserve disintamente indicate</b>		
Crediti da dietimi su titoli di Stato	€ 593.946,89	€ -	<b>VIII. Disavanzi economici portati a nuovo</b>		
Crediti per sovrapprezzo titoli	€ 28.619.500,85	€ 17.013.554,90	<b>IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio</b>		
<b>Totale</b>	€ 50.881.320,90	€ 34.481.126,34	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	€ -	€ -
<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			<b>Totale attivo</b>	€ 807.370.000,85	€ 771.294.808,64
1) Partecipazioni in imprese controllate			<b>Totale passivo e netto</b>	€ 807.370.000,85	€ 771.294.808,64
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
<b>Totale</b>					
<b>IV. Disponibilità liquide</b>					
1) depositi bancari	€ 30.964.810,54	€ 57.289.812,89			
2) depositi postali	€ -	€ -			
3) denaro e valori in cassa	€ -	€ -			
<b>Totale</b>	€ 30.964.810,54	€ 57.289.812,89			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	€ 81.846.131,44	€ 91.770.939,23			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1) Ratei attivi	€ -	€ -			
2) Risconti attivi	€ -	€ -			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	€ -	€ -			



# MINISTERO DELLA DIFESA

## *Cassa di Previdenza delle Forze Armate*

---

### NOTA INTEGRATIVA

## Rendiconto generale 1.1.2015 - 31.12.2015

A seguire, i dati analitici delle singole poste del relativo bilancio consuntivo consolidato, 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>90.917.344,98</b>
Importo contributi obbligatori a carico del personale pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi, escluso gli Ufficiali dell'Esercito e Carabinieri che versano il 4% dell'80% dello stipendio percepito: ammontare contributi riscossi e da riscuotere, per l'esercizio finanziario 2015, dall'ente Persomil, Comando Generale dell'Arma dei Carabinieri e dalle Capitanerie di porto		
	€	90.917.344,98

**5) Altri ricavi e proventi**

<b>Altri ricavi e proventi</b>	€	<b>529.139,65</b>
Recupero dell'Assegno Speciale	€	30.597,90
Recupero spese	€	-
Recupero spese e commisioni bancarie	€	-
Recupero indennità non dovute	€	492.034,18
Recupero imposte e tasse	€	6.507,57
<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>€</b>	<b>91.446.484,63</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>28.436,07</b>
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	€	2.572,50
Premi assicurativi	€	13.795,16
Restituz. Interessi su prestiti	€	8.023,98
Restituzione contributi	€	4.044,43
Uscite per liti ed arbitraggi, risarc.	€	-
Oneri vari straordinari	€	-

**7) per servizi**

<b>Indennità supplementare</b>	€	<b>87.189.614,52</b>
Trattasi di erogazioni di Indennità Supplementare al personale cessato nell'anno 2015.		
Indennità da pagare negli anni 2016-19 ma di competenza dell'esercizio finanziario 2015.	€	51.278.269,50
Riliquidazioni delle Indennità Supplementari	€	35.450.000,00
Rimborso dei soli contributi agli aventi diritto	€	457.285,91
	€	4.059,11
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>87.189.614,52</b>
<b>Assegno Speciale</b>	€	<b>4.879.338,30</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.		
	€	4.879.338,30

**10) Ammortamenti e svalutazioni**

<b>Immobili e Materiali (Hardware e Ufficio)</b>	€	<b>645.315,75</b>
Si riferisce:		
totale rate di ammortamento degli stabili di proprietà	€	645.315,75
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>645.315,75</b>

**12) Accantonamento ai fondi per rischi**

<b>Accantonamenti per rischi su crediti di dubbia esigibilità</b>	€	<b>369.118,98</b>
Rappresenta la quota pari all'80% dell'importo accertato da recuperare quale Indennità supplementare non dovuta a seguito della sentenza n.314/2015 della Corte dei Conti - Sez. Giurisdizionale Regionale per il Lazio		
	€	369.118,98

**13) Accantonamento ai fondi per oneri**

<b>Accantonamento spese di manutenzione</b>	€	<b>61.567,01</b>
Rappresenta la quota del 5% del fitto annuo lordo iniziale, accantonata per le spese di manutenzione		
	€	61.567,01
<b>Totale costi (B)</b>	<b>€</b>	<b>93.173.390,63</b>

**Differenza tra valori e costi della produzione** -€ **1.726.906,00**

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

<b>Fitti da immobili</b>	€	<b>1.231.340,24</b>
Importo canone immobile del Fondo Ufficiali Esercito e Carabinieri		
	€	549.100,00
Importo canone immobili del Fondo Ufficiali Marina		
	€	409.080,82
Importo canone immobili del Fondo Sottufficiali Marina		
	€	273.159,42
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1.231.340,24</b>

<b>Interessi su titoli</b>	€	<b>31.343.371,20</b>
Espone l'ammontare degli interessi sui titoli del debito pubblico riscossi e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2015.		
	€	31.343.371,20

Entrate derivanti dall'acquisto di titoli sotto la pari avvenuti nell'esercizio finanziario di competenza.		
	€	-
<b>Interessi attivi su depositi in conto corrente</b>	€	<b>1.512.440,54</b>

Espone l'ammontare degli interessi maturati nel corso dell'esercizio finanziario 2015:		
su conto corrente bancario		
	€	1.512.440,54

<b>Interessi su prestiti concessi</b>	€	-
Espone l'ammontare degli interessi introitati a seguito di rinegoziazione di un prestito precedentemente concesso		
	€	-

<b>Interessi attivi su personale</b>	€	-
della Pres. Cons. Min. che versa i contributi al momento della liquidazione		
	€	-
riliquidato secondo la normativa prevista dalla L.824/73		
	€	-

<b>Proventi diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari)</b>	€	<b>1.172.030,17</b>
Trattasi di interessi per prestiti concessi nei precedenti esercizi finanziari		
	€	61.389,10
entrate relative agli interessi derivanti da acquisti su titoli sotto la pari incassati in esercizi precedenti		
	€	1.110.641,07

**17) Interessi e altri oneri finanziari**

<b>Commissioni bancarie e spese generali</b>	€	30.00
Si riferisce, nella fattispecie, al pagamento dell'ANAC, quale contributo obbligatorio in sede di gara.		
	€	30.00
<b>Interessi legali</b>	€	-
Si riferisce agli interessi corrisposti a destinatari dell'indennità supplementare per ritardato pagamento		
	€	-
<b>Uscite per sovrapprezzo titoli</b>	€	24,046.68
Uscite derivanti dall'acquisto di titoli sopra la pari.		
L'importo si riferisce alla sola componente di competenza dell'esercizio finanziario 2015.		
	€	24,046.68
<b>Oneri diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari)</b>	€	1,945,427.37
Uscite derivanti da acquisti su titoli sopra la pari già pagati in esercizi precedenti		
	€	1,945,427.37
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	€	<b>33,289,678.10</b>

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

<b>Insussistenze di passivo</b>	€	10,139,117.54
Si riferisce all'eliminazione del residuo debito iscritto a bilancio, per le indennità supplementare dei cessati anno 2014		
<b>Insussistenze di attivo</b>	€	-
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un credito già accertato in esercizi precedenti.		
<b>22) Sopravvenienze attive</b>	€	1,185,442.00
Si riferisce all'aumento del credito per contributi, erogato dall'ente Persomil, già iscritto a bilancio		
<b>23) Sopravvenienze passive</b>	€	1,115,047.29
Si riferisce all'aumento di un debito precedentemente già accertato		
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	€	<b>10,209,512.25</b>
Imposte dell'esercizio	€	4,328,835.38
<b>AVANZO ECONOMICO</b>	€	<b>37,443,448.97</b>

**17) Interessi e altri oneri finanziari**

<b>Commissioni bancarie</b>	€	30,00
Si riferisce alle commissioni bancarie sui conti correnti e da eventuali acquisti di titoli di Stato fuori asta		
	€	30,00
<b>Interessi legali</b>	€	-
Si riferisce agli interessi corrisposti a destinatari dell'indennità supplementare per ritardato pagamento		
	€	-
<b>Uscite per sovrapprezzo titoli</b>	€	24.046,68
Uscite derivanti dall'acquisto di titoli sopra la pari.		
L'importo si riferisce alla sola componente di competenza dell'esercizio finanziario 2015.		
	€	24.046,68
<b>Oneri diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari)</b>	€	1.945.427,37
Uscite derivanti da acquisti su titoli sopra la pari già pagati in esercizi precedenti		
	€	1.945.427,37
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	€	<b>33.289.678,10</b>

**E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**

<b>Insussistenze di passivo</b>	€	10.139.117,54
Si riferisce all'eliminazione del residuo debito iscritto a bilancio, per le indennità supplementare dei cessati anno 2014		
<b>Insussistenze di attivo</b>	€	-
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un credito già accertato in esercizi precedenti.		
<b>22) Sopravvenienze attive</b>	€	1.185.442,00
Si riferisce all'aumento del credito per contributi, erogato dall'ente Persomil, già iscritto a bilancio		
<b>23) Sopravvenienze passive</b>	€	1.115.047,29
Si riferisce all'aumento di un debito precedentemente già accertato		
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	€	<b>10.209.512,25</b>
<b>Imposte dell'esercizio</b>	€	4.328.835,38
<b>AVANZO ECONOMICO</b>	€	<b>37.443.448,97</b>

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

<b>II. Immobilizzazioni materiali</b>		
1) Fabbricati	€	25.223.869,41
2) Hardware	€	-
3) Macchine d'ufficio	€	-
<b>III. Immobilizzazioni finanziarie</b>		€ 700.300.000,00
Portafoglio titoli del debito pubblico, in essere al termine dell'esercizio finanziario 2015.		
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>		<b>€ 725.523.869,41</b>

**C) ATTIVO CIRCOLANTE**

<b>II. Residui attivi</b>		
<b>4) Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici</b>		€ 49.339.186,41
<b>Credito per contributi</b>	€ 10.642.208,19	
Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza 2015 non riscossi e da riscuotere nell'anno 2016.		
<b>Crediti per fitti</b>	€ -	
Rappresenta il fitto degli immobili spettante per l'anno 2015 non riscosso e da riscuotere nell'anno 2016		
<b>Crediti per interessi su titoli in portafoglio</b>	€ 8.980.723,27	
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 2016 e relativo alla competenza dell'esercizio finanziario 2015.		
<b>Crediti per dietimi</b>	€ 593.946,89	
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 conguagliare rispetto al periodo di godimento.		
<b>Crediti per interessi su depositi e c/c</b>	€ 502.807,21	
E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente bancario nell'esercizio finanziario 2015 e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2016.		
<b>Ratei per sovrapprezzo titoli</b>	€ 28.619.500,85	
Si riferiscono a perdite riscontrate all'atto dell'acquisto di titoli "sopra la pari" che avranno competenza negli esercizi futuri.		
<b>5) Credito verso altri</b>		€ 1.542.134,49
<b>Crediti per prestiti</b>	€ 1.037.605,42	
Si riferisce all'ammontare complessivo dell'esposizione creditizia nei confronti degli iscritti		
<b>Crediti per indennità non dovute</b>	€ 461.398,72	
Si riferisce all'ammontare complessivo accertato e da riscuotere per indennità erogate e non dovute ai sensi di quanto disposto nella sentenza 314/2015 della Corte dei Conti - Sez. Giurisdizionale Regionale per il Lazio.		
<b>Crediti diversi</b>	€ 43.130,35	
Si riferisce a somme da riscuotere nell'esercizio finanziario 2015 e non ancora rimosse al termine dell'esercizio medesimo		
<b>Totale</b>		<b>€ 50.881.320,90</b>

<b>IV. Disponibilità liquide</b>		
<b>1) Depositi bancari e postali</b>	€	30.964.810,54
n. 7 contl corrente bancari in essere presso Banca delle Marche		
<b>Totale</b>	€	<b>30.964.810,54</b>
<b>Totale attivo circolante ( C )</b>	€	<b>81.846.131,44</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
<b>1) Ratei attivi</b>		
Ratei per sovrapprezzo titoli		
<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>807.370.000,85</b>
<b><u>PASSIVITA'</u></b>		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>VIII. Avanzi economici portati a nuovo</b>	€	692.484.646,13
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi		
<b>IX. Avanzo economico d'esercizio</b>	€	37.443.448,97
<b>Totale patrimonio netto ( A )</b>	€	<b>729.928.095,10</b>
<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
<b>Fondo garanzia prestiti</b>	€	706.313,07
Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti		
<b>Fondo al credito di dubbia esigibilità</b>	€	369.118,98
Rappresenta la quota pari all'80% dell'importo accertato e da recuperare quale Indennità supplementare non dovuta a seguito della sentenza n. 314/2015 della Corte dei Conti - Sez. Giurisdizionale Regionale per il Lazio.		
<b>Fondo manutenzione e lavori immobili</b>	€	246.359,84
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>	€	9.583.566,53
Relativo ai soli fondi degli Ufficiali dell'Esercito e Carabinieri e Ufficiali e Sottufficiali della Marina Militare		
<b>Fondo imposte e tasse</b>	€	1.253.334,33
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>	€	65.696,39
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>	€	<b>6.951.353,25</b>
Si riferiscono a quote di interessi rimosse 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>19.175.742,39</b>

**E) RESIDUI PASSIVI**

<b>10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute</b>	€	<b>55.936.799,30</b>
Si riferiscono ai debiti iscritti per le Indennità Supplementari così suddivisi:		
debiti per I.S. - cessati dal servizio anno 2012	€	3.531.583,28
debiti per I.S. - cessati dal servizio anno 2013	€	4.984.184,85
debiti per I.S. - cessati dal servizio anno 2014	€	11.971.031,17
debiti per I.S. - cessati dal servizio anno 2015	€	35.450.000,00
<b>Totale</b>	€	<b>55.936.799,30</b>
<b>11) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute</b>	€	<b>1.900.947,99</b>
Si riferisce al debito iscritto per l'Assegno Speciale, non pagato nell'anno 2015 e da pagare nel 2016, comprensivo della quota Irpef		
	€	1.900.947,99
<b>12) Debiti diversi</b>	€	<b>259.715,24</b>
Si riferisce all'importo da pagare per varie motivazioni edotte nei sette bilanci allegati		
	€	259.715,24
<b>13) Indennità non rimosse</b>	€	<b>94.457,45</b>
Si riferisce ai soli riaccrediti delle indennità Supplementari destinati ad essere rimosse agli aventi diritto, a seguito di coordinate IBAN errate.		
	€	94.457,45
<b>14) Debiti d'imposta su titoli</b>	€	<b>74.243,38</b>
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		
	€	74.243,38
<b>Totale debiti (E)</b>	€	<b>58.266.163,36</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	€	<b>807.370.000,85</b>

**DESCRIZIONE DELLE PRINCIPALI ENTRATE/USCITE DELL'E.F. 2015.**

Passiamo ora alla descrizione delle principali voci in "entrata" e in "uscita", riferite al periodo finanziario 1° gennaio 2015 - 31 dicembre 2015 :

- **contributi** (entrate) per **€ 90.917 mil.** provenienti dagli iscritti ai rispettivi Fondi.

I dati sono leggermente in crescita rispetto a quelli dell'esercizio precedente. Sostanzialmente possiamo affermare che gli effetti negativi, derivanti dalla riduzione del personale prevista per l'Esercito, la Marina e l'Aeronautica, sono stati ampiamente bilanciati dagli aumenti positivi, derivanti dagli scatti di anzianità e avanzamenti di grado, previsti per il personale iscritto.

I dati sono di seguito riepilogati :

N.	Denominazione Fondo	Entrate contributive
1	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Esercito e CC	15.995.239,52
2	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito e CC	22.218.106,48
3	Fondo di previdenza Appuntati e Carabinieri	25.737.151,79
4	Fondo di previdenza Ufficiali della Marina Militare	2.780.666,22
5	Fondo di previdenza Sottufficiali della Marina Militare	8.803.299,57
6	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare	2.998.944,00
7	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare	12.383.937,40
<b>TOTALE €</b>		<b>90.917.344,98</b>

- **interessi da Titoli di Stato** (entrate) per **€ 31.343 mil.**

L'importo complessivo è in incremento; questo dato trova riscontro nell'aumento del portafoglio titoli. I dati sono di seguito riepilogati :

N.	Denominazione Fondo	Interessi su titoli
1	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Esercito e CC	1.506.457,30
2	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito e CC	5.181.838,07
3	Fondo di previdenza Appuntati e Carabinieri	18.026.635,94
4	Fondo di previdenza Ufficiali della Marina Militare	263.582,30
5	Fondo di previdenza Sottufficiali della Marina Militare	3.511.234,13
6	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare	372.643,29
7	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare	2.480.980,17
<b>TOTALE €</b>		<b>31.343.371,20</b>

- **indennità supplementare** (uscite di competenza) per € 87.189 mil.

L'onere è direttamente collegato al numero di personale cessato dal servizio nel 2015. Il dato risulta essere cresciuto rispetto a quello registrato nell'anno 2014. Ciò, è dovuto sostanzialmente a un aumento degli esodi, causato dalle riforme previdenziali in divenire. Va fatta menzione inoltre del fatto che il Fondo previdenziale per gli Appuntati e Carabinieri, istituito "soltanto" nel febbraio 1989, ha erogato, sino ad oggi, un'indennità per un periodo massimo di 27 anni di contribuzione. Il Fondo fino a quando non sarà a "regime", aumenterà anno dopo anno il periodo utile al calcolo dell'indennità determinando così un aumento complessivo delle indennità. L'importo comprende anche le riliquidazioni e i rimborsi dei soli contributi.

N.	Denominazione Fondo	Indennità Supplementare
1	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Esercito e CC	11.082.407,36
2	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito e CC	27.438.204,74
3	Fondo di previdenza Appuntati e Carabinieri	22.042.488,65
4	Fondo di previdenza Ufficiali della Marina Militare	2.905.622,44
5	Fondo di previdenza Sottufficiali della Marina Militare	11.665.095,19
6	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare	2.817.407,76
7	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare	9.238.388,38
<b>TOTALE €</b>		<b>87.189.614,52</b>

- **assegno speciale** (uscite), per € 4.879 mil. Tale importo costituisce l'onere a carico del solo Fondo degli Ufficiali dell'Esercito e dell'Arma dei Carabinieri relativo al pagamento dell'Assegno Speciale.

In merito al risultato economico, possiamo evincere che tutti i Fondi, eccetto quello degli Ufficiali della Marina Militare, hanno mostrato un segno positivo e dunque ne scaturisce che l'utile gestionale complessivo è in aumento. Il dato però risulta in diminuzione se rapportato all'anno precedente. La motivazione principale va ricercata nell'aumento complessivo degli esodi e conseguentemente all'aumento delle erogazioni di indennità.