

N.	Denominazione Fondo	Risultato Economico
1	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Esercito e CC	2.740.559,72
2	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito e CC	736.958,48
3	Fondo di previdenza Appuntati e Carabinieri	20.249.127,94
4	Fondo di previdenza Ufficiali della Marina Militare	-853.647,15
5	Fondo di previdenza Sottufficiali della Marina Militare	4.726.258,06
6	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare	1.068.004,65
7	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare	8.776.187,27
TOTALE €		37.443.448,97

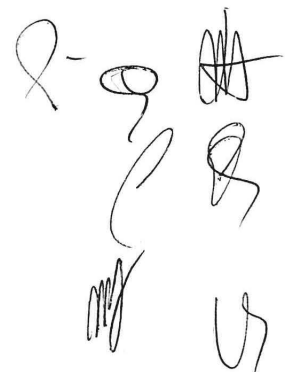
c) Risultato di amministrazione

Il risultato d'amministrazione consolidato dell'esercizio 2015, presenta un avanzo di Euro **715.609.584,11** come risulta dai seguenti elementi:

	In conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2015			57.289.812,89
RISCOSSIONI	21.474.376,93	104.946.499,22	126.420.876,15
PAGAMENTI	47.899.859,87	104.846.018,63	152.745.878,50
Fondo di cassa al 31 dicembre 2015			30.964.810,54
<i>Differenza</i>			30.964.810,54
RESIDUI ATTIVI	670.042.810,19	81.138.510,71	751.181.320,90
RESIDUI PASSIVI	27.932.265,01	38.604.282,32	66.536.547,33
<i>Differenza</i>			684.644.773,57
Avanzo (+) o Disavanzo di Amministrazione (-) al 31 dicembre 2015			715.609.584,11

Con riferimento ai residui attivi, si evidenzia che la voce si riferisce principalmente al valore di realizzo dei titoli di stato e alle quote sovrapprezzo di tali titoli, oltre che alla riscossione di prestiti a breve termine e altri crediti.

Per quanto riguarda i residui passivi si riferiscono prevalentemente all'erogazione dell'indennità supplementare relativa agli ultimi mesi dell'esercizio ed ai quattro anni successivi, in conformità della disciplina regolativa dell'Ente.



CONTO ECONOMICO

Nel conto economico della gestione sono rilevati i componenti positivi e negativi secondo criteri di competenza economica e, nel rispetto dei criteri di valutazione e classificazione indicati dai principi contabili e dal c.c.. Essi sono così sintetizzati:

	2015	2014	2013
A Valore della produzione	91.446.484,63	89.949.609,97	91.398.287,84
B Costi della gestione	93.173.390,63	80.269.174,93	93.712.900,04
Risultato della gestione operativa	-1.726.906,00	9.680.435,04	-2.314.612,20
C Proventi ed oneri finanziari	33.289.678,10	32.357.141,44	30.407.314,26
Risultato prima dei componenti straordinari	31.562.772,10	42.037.576,48	28.092.702,06
D Rettifiche di valore di attività finanziarie			
E Proventi (+) ed oneri (-) straordinari	10.209.512,25	2.103.479,62	1.623.136,38
Risultato economico esercizio prima imposte	41.772.284,35	44.141.056,10	29.715.838,44
imposte d'esercizio	4.328.835,38	4.091.530,03	4.012.700,04
Avanzo/disavanzo Economico	37.443.448,97	40.049.526,07	25.703.138,40

Con riferimento alla gestione straordinaria si rileva una rilevante variazione (+8.106.032,63) rispetto all'esercizio precedente. Al riguardo si prende atto di quanto segnalato nella nota integrativa e si raccomanda per l'avvenire di adottare tutte le misure correttive idonee ad evitare analoghe situazioni.

CONTO DEL PATRIMONIO

Nel conto del patrimonio sono rilevati gli elementi dell'attivo e del passivo, nonché le variazioni che gli elementi patrimoniali hanno subito per effetto della gestione.

La verifica degli elementi patrimoniali al 31.12.2015 ha evidenziato che il patrimonio del fondo degli Ufficiali dell'Aeronautica Militare, è in disavanzo come nei precedenti esercizi, se pur con consistente apprezzamento rispetto all'esercizio precedente (-2.587.404,30); anche gli altri fondi, pur vantando un attivo, risentono di un maggior numero di cessazioni rispetto alle previsioni.

I dati dei patrimoni delle singole gestioni sono di seguito riepilogati :

N.	Denominazione Fondo	Patrimonio
1	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Esercito e CC	31.694.132,30
2	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito e CC	113.735.825,55
3	Fondo di previdenza Appuntati e Carabinieri	413.854.635,64
4	Fondo di previdenza Ufficiali della Marina Militare	10.076.137,56
5	Fondo di previdenza Sottufficiali della Marina Militare	89.512.494,57
6	Fondo di previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare	-1.519.399,65
7	Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare	72.574.269,13
TOTALE €		729.928.095,10

L'importo complessivo dei titoli di Stato al 31.12.2015 è di €. **700.300.000,00**, il cui investimento è stato eseguito soprattutto mediante il ricorso all'asta e acquistando unicamente BTP.

Complessivamente le voci in attivo si possono ricapitolare in:

A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI				
PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE				
		Totale	€	-
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immobilizzazioni Immateriali				
		Totale	€	-
II. Immobilizzazioni materiali				
1) Terreni e fabbricati			€	25.223.869,41
		Totale	€	25.223.869,41
III. Immobilizzazioni finanziarie,				

con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio				
Successivo				
1) Partecipazioni in:				
2) Crediti				
3) Titoli del debito pubblico			€ 700.300.000,00	
4) Crediti finanziari diversi				
		Totale	€ 700.300.000,00	
	Totale Immobilizzazioni (B)			€ 725.523.869,41
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. Rimanenze				
		Totale	€ -	
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
Crediti per contributi			€ 10.642.208,19	
Crediti per interessi su titoli			€ 8.980.723,27	
Crediti per interessi su dep. e clc			€ 502.807,21	
Crediti per indennità non dovute			€ 461.398,72	
Crediti diversi			€ 43.130,35	
Crediti per fitti			€ -	
Crediti per prestiti			€ 1.037.605,42	
Crediti da dietimi su titoli di Stato			€ 593.946,89	
Crediti per sovrapprezzo titoli			€ 28.619.500,85	
		Totale	€ 50.881.320,90	
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			€ 30.964.810,54	
2) depositi postali			€ -	
3) denaro e valori in cassa			€ -	
		Totale	€ 30.964.810,54	
	Totale attivo circolante (C)			€ 81.846.131,44
D) RATEI E RISCONTI				
1) Ratei attivi				
2) Risconti attivi			€ -	
	Totale ratei e risconti (D)			€ -

870

A) DEFICIT PATRIMONIALE				
I. Fondo di dotazione				
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi				
III. Riserve di rivalutazione				
IV. Contributi a fondo perduto				
V. Contributi per ripiano disavanzi				
VI. Riserve statutarie				
VII. Altre riserve distintamente indicate				
VIII. Disavanzi economici portati a nuovo			€	-
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			€	-
	Totale Patrimonio netto (A)			€ -
			Totale attività	€ 807.370.000,85

omplessivamente le voci in passivo si possono ricapitolare in:

) PATRIMONIO NETTO				
I. Fondo di dotazione			€ 692.484.646,13	
II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi				
III. Riserve di rivalutazione				
IV. Contributi a fondo perduto				
V. Contributi per ripiano disavanzi				
VI. Riserve statutarie				
VII. Altre riserve distintamente indicate				
VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo				
IX. Disavanzo economico d'esercizio			€ 37.443.448,97	
	Totale Patrimonio netto (A)			€ 729.928.095,10
) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE				
1) per contributi a destinazione vincolata				
2) per contributi indistinti per la gestione				
3) per contributi in natura				
Totale Contributi in conto capitale (B)				€ -
) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2) per imposte			€ 1.253.334,33	
3) per altri rischi ed oneri futuri (fondo garanzia prestiti)			€ 706.313,07	
4) per altri rischi (fondo al credito di dubbia esigibilità)			€ 369.118,98	
5) Ratei per sottoprezzi da titoli			€ 6.951.353,25	
6) per ammortamenti			€ 9.583.566,53	
7) manutenzione immobili			€ 246.359,84	
8) interessi su prestiti			€ 65.696,39	
Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)				€ 19.175.742,39
) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO				€ -
) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna				

rice, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo				
	Debiti diversi		€ 259.715,24	
	Indennità non riscosse		€ 94.457,45	
	Debiti per Indennità Supplementari - cessati anno 2015		€ 35.450.000,00	
	Debiti per Indennità Supplementare 2011		€ -	
	Debiti per Indennità Supplementare 2012		€ 3.531.583,28	
	Debiti per Indennità Supplementare 2013		€ 4.984.184,85	
	Debiti per Indennità Supplementare 2014		€ 11.971.031,17	
	Debiti per Assegno Speciale anno 2015		€ 1.900.947,99	
	Debiti d'imposta		€ -	
	Debiti d'imposta su titoli		€ 74.243,38	
		Totale Debiti (E)		€ 58.266.163,36
3) RATEI E RISCONTI				
	1) Ratei passivi			
	2) Risconti passivi			
	3) Aggio su prestiti			
	4) Riserve tecniche			
		Totale ratei e risconti (D)		€ -
		totale passività		€ 807.370.000,85

TABELLE RIASSUNTIVE SINGOLI FONDI

(le cifre indicate sono espresse in migliaia di Euro)

AVANZO ECONOMICO			
ANNO	2013	2014	2015
Fondo di previdenza Ufficiali dell'Esercito e CC	2.298	5.464	2.741
Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito e CC	-562	3.272	737
Fondo di previdenza Appuntati e Carabinieri	15.664	23.081	20.249
Fondo di previdenza Ufficiali della Marina Militare	1.560	1.297	-854
Fondo di previdenza Sottufficiali della Marina Militare	1.928	4	4.726
Fondo di previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare	89	531	1.068
Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare	4.726	6.401	8.776



AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			
ANNO	2013	2014	2015
Fondo di previdenza Ufficiali dell'Esercito e CC	18.201	23.900	26.904
Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito e CC	109.991	113.263	114.296
Fondo di previdenza Appuntati e Carabinieri	370.651	393.732	414.027
Fondo di previdenza Ufficiali della Marina Militare	2.034	3.604	3.024
Fondo di previdenza Sottufficiali della Marina Militare	80.993	81.182	86.106
Fondo di previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare	-3.083	-2.552	-1.484
Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare	57.561	63.961	72.738



PATRIMONIO NETTO			
ANNO	2013	2014	2015
Fondo di previdenza Ufficiali dell'Esercito e CC	23.490	28.954	31.694
Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Esercito e CC	109.727	112.999	113.736
Fondo di previdenza Appuntati e Carabinieri	370.524	393.606	413.855
Fondo di previdenza Ufficiali della Marina Militare	9.633	10.930	10.076
Fondo di previdenza Sottufficiali della Marina Militare	84.782	84.786	89.512
Fondo di previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare	-3.118	-2.587	-1.519
Fondo di previdenza Sottufficiali dell'Aeronautica Militare	57.397	63.798	72.574



CONSIDERAZIONI E PROPOSTE

Il Collegio ha verificato con tecniche di campionamento la corrispondenza dei dati riportati nel Bilancio consolidato generale con quelli dei singoli conti, rilevabili dalla contabilità tenuta dall'Ufficio di Gestione. Le attività e le passività iscritte in bilancio appaiono correttamente esposte e le relative valutazioni, desumibili dalla documentazione agli atti dell'Ufficio, risultano attendibili.

Il Collegio ha altresì verificato l'osservanza delle norme che disciplinano la formazione del Bilancio consolidato generale e il contenuto della relazione sulla gestione, redatta dal Consiglio di Amministrazione.

L'analisi dei dati di bilancio evidenzia che un fondo presenta un valore negativo del patrimonio, in continuità con quanto già manifestatosi negli EE.FF. 2012, 2013 e 2014. Tale trend negativo, da ascrivere anche al numero rilevante di pensionamenti non previsti (che dovrebbero far prevedere in futuro minori pensionamenti e quindi migliorare i valori di bilancio), e, malgrado la corresponsione posticipata delle indennità consenta di proseguire nel breve periodo l'attività istituzionale, non deve essere sottovalutata. In particolare il risultato negativo di amministrazione per il Fondo degli Ufficiali dell'Aeronautica Militare è un indice di illiquidità importante che richiede l'adozione di piani di intervento di riequilibrio economico e finanziario da attuarsi anche attraverso la verifica tecnico-attuariale della gestione dei fondi.

In presenza di tale situazione, il collegio conferma quanto evidenziato nella relazione relativa al bilancio consuntivo dell'esercizio 2014 e 2013.

Pertanto, Il Collegio raccomanda di:

- perseguire l'armonizzazione normativa tra i vari Fondi Previdenziali, al fine di eliminare le esistenti eterogeneità dei trattamenti previdenziali tra personale parigrado appartenente alle diverse forze armate;
- apportare tutte le azioni possibili per assicurare nel tempo l'equilibrio gestionale dei fondi, ponendo particolare attenzione al contenuto della relazione della Corte dei Conti sul risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria della Cassa per gli esercizi 2013 e 2014, di cui alla delibera n. 123/2015 del 11/12/2015. In particolare il Collegio richiama le significative proposizioni della Corte come segue " *In tale ottica la Corte, confermando le considerazioni formulate nel precedente referto, richiama l'attenzione delle Autorità competenti sull'esigenza di un'organica riconsiderazione del sistema di calcolo delle indennità, finalizzata ad assicurare l'essenziale equilibrio gestionale, ed idonea a garantire corrispondenza tra le contribuzioni degli iscritti nel corso della carriera e le relative prestazioni previdenziali.*"

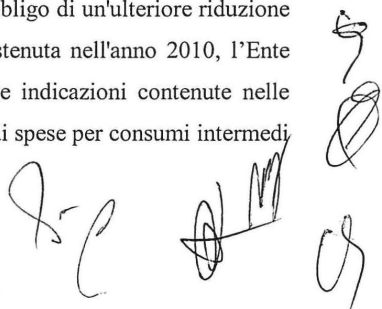
- adottare opportuni provvedimenti affinché l'ente si doti di una propria banca dati relativa alle posizioni degli iscritti (contributi versati, anni di servizio), sia a fini contabili che per l'approntamento di previsioni in grado di fornire elementi conoscitivi adeguati, anche in una prospettiva attuariale, sul rapporto entrate/spese nel lungo periodo (30 anni) e sui relativi equilibri. In proposito si segnala che, successivamente alla chiusura dell'esercizio in esame, l'Ente ha predisposto la prima proposta di verifica tecnico-attuariale della gestione dei Fondi, che è attualmente in fase di inoltro all'esame degli organi competenti del ministero vigilante. Si dà atto che l'Ente sta provvedendo a porre correttivi alla situazione di inadempimento alla cadenza triennale fissata per tale attività dall'art. 5.4 della lettera F) delle Istruzioni tecnico applicative di cui al Decreto Interministeriale Finanze-Difesa del 1 luglio 2010, atteso che dalla costituzione dell'Ente, avvenuta sotto la predetta data, finora non era stato ancora adottato alcun provvedimento in merito malgrado le sollecitazioni dell'organo di revisione.

Si rileva, infine, che anche nel periodo in esame non si è effettuata alcuna nuova attività creditizia, che avrebbe potuto accrescere la liquidità e le entrate.

In particolare non ha avuto avvio l'attività di erogazione di prestiti al personale pur prevista nel bilancio di previsione dell'esercizio, per un importo complessivo di € 120.000.000,00 in quanto il relativo regolamento non è ancora stato approvato. Al riguardo il Collegio, oltre ad auspicare che l'iter approvativo del regolamento concessorio abbia conclusione definitiva in tempi certi, ritiene pertanto necessario raccomandare alla Cassa di approntare un set di indicatori idonei ad un costante monitoraggio della 'dinamica' dell'erogazione dei prestiti al fine di prevenire che la stessa attività, quando avviata, possa avere ripercussioni negative sulla primaria funzione dell'Ente, consistente, come noto, nell'erogazione dei benefici previdenziali dovuti *per legge* al personale militare al momento della cessazione dal servizio attivo.

Il collegio ha verificato il rispetto da parte dell'Ente delle limitazioni della spesa pubblica previste dalle disposizioni vigenti, atteso che, ai sensi dell'art. 5, comma 7, del decreto-legge 2 marzo 2014, n. 16, convertito dalla legge 26 aprile 2014, n. 44, le disposizioni in materia di finanza pubblica si applicano, dall'anno 2014, anche alle amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165.

Per quanto riguarda in particolare le disposizioni recate dall'art. 8, comma 3, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, che ha disposto l'adozione di interventi di riduzione della spesa per consumi intermedi, in modo da assicurare risparmi pari al 5 per cento per l'anno 2012 e pari al 10 per cento a decorrere dall'anno 2014, rispetto alla spesa sostenuta nell'anno 2010, e le ulteriori previsioni di cui all'art. 50, commi 3 e 4, del decreto-legge 66/14 che hanno aggiunto per il 2014 l'obbligo di un'ulteriore riduzione del 5% della spesa per consumi intermedi, sempre rispetto a quella sostenuta nell'anno 2010, l'Ente come illustrato nella nota integrativa ha proceduto in conformità delle indicazioni contenute nelle circolari MEF/RGS n. 5/2009 e nn. 28 e 31/2012, riscontrando l'assenza di spese per consumi intermedi



nel bilancio dell'Ente riferito all'E.F. 2010.


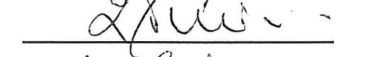

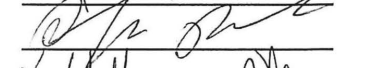
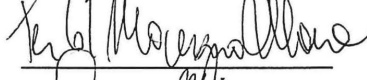


L'Ente, quindi, pur non essendo soggetto formalmente all'obbligo di versamento al Bilancio dello Stato ha adottato interventi di razionalizzazione e contenimento di tale tipologia di spesa, che rimane limitata ai premi assicurativi afferenti gli immobili a reddito e alle spese per le pubblicità obbligatoria per la gara di affidamento del servizio di tesoreria, svoltasi nel 2015.

Infine, con riguardo all'entrata in vigore del nuovo testo dell'articolo 11, comma 2 lett. a) del decreto legislativo n. 33 del 2013, così come modificato dall'articolo 24-bis del d.l. n. 90 del 2014 convertito con la legge n. 114 del 2014, che ha chiarito la piena applicazione delle norme agli enti di diritto pubblico *"...non territoriali nazionali, regionali o locali comunque denominati, istituiti, vigilati, finanziati dalla pubblica amministrazione che conferisce l'incarico, ovvero i cui amministratori siano da questa nominati"* si rileva che l'ente non ha ancora provveduto, malgrado le sollecitazioni di quest'organo di revisione, a dare integrale ottemperanza a tutti gli adempimenti in materia di trasparenza e pubblicità recati dal sopra menzionato d. lgs 33/13.

CONCLUSIONI

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del bilancio consolidato alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del bilancio consolidato dell'esercizio finanziario 2015.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa	Daniela Maria	MUSCOLINO	(Presidente)	
Dott.	Umberto	PICCININ	(Membro)	
C.V.	Gabriele	BOTRUGNO	(Membro)	
Colonnello	Alfredo	PISTILLI	(Membro)	
Tenente Colonnello	Maurizio	LA MONICA	(Membro)	
Tenente Colonnello	Giacomo	MASTRIA	(Membro)	
Dott.	Tommaso	COPPOLA	(Membro)	

**MINISTERO DELLA DIFESA
CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

BILANCIO CONSUNTIVO

ANNO 2016



MINISTERO DELLA DIFESA

Cassa di Previdenza delle Forze Armate

BILANCIO CONSOLIDATO

(ai sensi dell'art. 73 del D.P.R. 97/2003)

PERIODO FINANZIARIO 1.01.2016 - 31.12.2016

Il presente Bilancio Consolidato, approvato nella riunione del **07 giugno 2017** è costituito dai seguenti documenti:

- a. conto di bilancio consolidato
 - 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 consolidato
 - 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 consolidato

Al Bilancio Consolidato, oltre ai **singoli rendiconti generali** dei rispettivi Fondi Previdenziali, sono altresì allegati i seguenti documenti:

- situazione amministrativa (All. "A");
- relazione sulla gestione (All. "B");
- relazione del collegio dei revisori dei conti (All. "C").

PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Generale di C.A. (EI) **Massimiliano DEL CASALE**

CONSIGLIERI

Generale di Divisione	(CC)	Enzo	BERNARDINI
Generale di Divisione A.	(AM)	Roberto	COMELLI
Contrammiraglio	(MM)	Stefano	BARBIERI
Maggior Generale ris.	(EI)	Nicola	LUISI
Consigliere		Carlo Alberto	MANFREDI SELVAGGI
Dottoressa		Daniela	ROTA
1° Maresciallo Lgt.	(MM)	Paolo	BIANCHI
1° Maresciallo	(EI)	Flavio Vito V.	DE PACE
1° Maresciallo	(AM)	Lucio	GERVASI
Mar.A.S. UPS	(CC)	Paolo	VIRGILI
Brigadiere	(CC)	Roberto	TULLETTI
VICE BRIG.	CC	CEAORO	FUSCO

ALLEGATO N.9 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Bilancio Consolidato

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

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

Parte I - Entrate

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione Fondo iniziale di cassa						
1.	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lav. e dei lavoratori	0,00	90.447.458,39	101.089.666,58	10.642.208,19	90.917.344,98	87.345.470,73
3.	ENTRATE EXTRAORDINARIE						
3.1.	VEND. BENI E SERV. E PROV. DERIV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	1.340,24	1.231.340,24	0,00	1.231.340,24	1.231.340,24
3.2.	INTERESSI ATTIVI						
3.2.2.	Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio - lungo termine	9.419.266,78	32.958.809,11	32.520.265,61	8.980.723,27	31.343.371,20	31.312.500,00
3.2.3.	Altri interessi attivi	336.580,04	895.412,47	1.092.164,85	502.807,21	1.512.440,54	1.206.791,17
3.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	461.398,72	24.217,22	24.217,22	461.398,72	529.139,65	67.740,93
3.5.99.	Altre entrate correnti n.e.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	10.217.245,54	125.547.257,43	135.957.654,50	20.587.137,39	125.533.636,61	121.163.843,07
5.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	728.840.000,00	67.040.100,00	38.500.000,00	700.300.000,00	47.000.000,00	1.000.000,00
5.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	400.905,91	0,00	636.699,51	1.037.605,42	0,00	1.321.784,67
5.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche	27.537.021,69	1.326.485,50	898.854,40	29.213.447,74	13.551.373,32	0,00
5.4.2.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso famiglie	65.216,01	0,00	198.352,60	43.130,35	0,00	218.218,06
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	756.843.143,61	68.366.485,50	40.233.906,51	730.594.183,51	60.551.373,32	2.540.002,73
9.	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro	0,00	0,00	14.644.774,41	0,00	0,00	2.717.030,35
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	14.644.774,41	0,00	0,00	2.717.030,35
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	10.217.245,54	125.547.257,43	135.957.654,50	20.587.137,39	125.533.636,61	121.163.843,07
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	756.843.143,61	68.366.485,50	40.233.906,51	730.594.183,51	60.551.373,32	2.540.002,73
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	14.644.774,41	0,00	0,00	2.717.030,35
	TOTALE DELLE ENTRATE	767.060.389,15	193.913.742,93	190.836.335,42	751.181.320,90	186.085.009,93	126.420.876,15
	Avanzo di amministrazione utilizzato		0,00			0,00	
	TOTALE GENERALE	767.060.389,15	193.913.742,93	190.836.335,42	751.181.320,90	186.085.009,93	126.420.876,15