

ALLEGATO N.12 DPR 97/2003

**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito e dell'Arma dei Carabinieri

**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO**

previsto dall'art. 41, comma 1)

	2016	2015	+ O -
	....	....	....
<b>A. RICAVI</b>	€ 15.819.913,16	€ 15.995.239,52	-€ 175.326,36
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	€ 13.288,19	€ 65.079,49	-€ 51.791,30
lavorazioni in corso su ordinazione			
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	€ 15.833.201,35	€ 16.060.319,01	-€ 227.117,66
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 17.230.665,05	€ 15.970.059,74	€ 1.260.605,31
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	-€ 1.397.463,70	€ 90.259,27	-€ 1.487.722,97
Costo del lavoro	€ -	€ -	€ -
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	-€ 1.397.463,70	€ 90.259,27	-€ 1.487.722,97
Ammortamenti	€ 208.390,36	€ 208.390,36	€ -
Stanziamanti a fondi rischi ed oneri	€ 27.455,00	€ 55.035,04	-€ 27.580,04
Saldo proventi ed oneri diversi	€ -	€ -	€ -
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	-€ 1.633.309,06	-€ 173.166,13	-€ 1.460.142,93
Proventi ed oneri finanziari	€ 2.157.477,05	€ 2.208.135,88	-€ 50.658,83
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE</b>	€ 524.167,99	€ 2.034.969,75	-€ 1.510.801,76
Proventi ed oneri straordinari	-€ 275.171,96	€ 928.910,38	-€ 1.204.082,34
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	€ 248.996,03	€ 2.963.880,13	-€ 2.714.884,10
Imposte di esercizio	€ 245.970,78	€ 223.320,41	€ 22.650,37
<b>AVANZO ECONOMICO</b>	€ 3.025,25	€ 2.740.559,72	-€ 2.737.534,47

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE <small>(Decreto del 4/4/02, art. 42, comma 1)</small>		Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito e dell'Arma dei Carabinieri			
STATO PATRIMONIALE					
ATTIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015	PASSIVITA'	ANNO 2016	ANNO 2015
<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	€ 31.694.132,30	€ 28.953.572,58
I. <i>Immobilizzazioni immateriali</i>			II. <i>Riserve obbligatorie e derivanti da leggi</i>		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. <i>Riserve di rivalutazione</i>		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. <i>Contributi a fondo perduto</i>		
3) Costi di brevetto industriale e costi di utilizzazione delle opere di ingegno			V. <i>Contributi per ripiano disavanzi</i>		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. <i>Riserve statutarie</i>		
5) Avviamento			VII. <i>Altre riserve distintamente indicate</i>		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. <i>Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo</i>	€ 3.025,25	€ 2.740.559,72
<b>Totale</b>			IX. <i>Avanzo economico d'esercizio</i>		
			<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	€ 31.697.157,55	€ 31.694.132,30
B) <i>Menzioni straordinarie e migliori su beni di terzi</i>			<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
9) Altre			1) per contributi e destinazione vincolata		
<b>Totale</b>			2) per contributi indicati per la gestione		
			3) per contributi in natura		
II. <i>Immobilizzazioni materiali</i>			<b>Totale Contributi in conto capitale (B)</b>		
1) Terreni e fabbricati	€ 7.746.853,49	€ 7.746.853,49			
2) Impianti e macchinari	€ -	€ -	<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
3) Attrezzature industriali e commerciali	€ -	€ -	1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€ 72.993,85	€ 65.643,30
4) Automobili e motocicli	€ -	€ -	2) per imposte	€ -	€ -
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -	3) per altri rischi ed oneri futuri (fondo garanzia prestiti)	€ -	€ -
6) Diritti reali di godimento	€ -	€ -	4) per altri rischi (fondo al credito di doppia esigibilità)	€ 27.580,04	€ 27.580,04
7) Altri beni	€ -	€ -	5) Ratei per sovrapprezzi da titoli	€ 10.847,47	€ 51.404,56
<b>Totale</b>	€ 7.746.853,49	€ 7.746.853,49	6) per ammortamenti	€ 2.980.214,55	€ 2.771.824,19
III. <i>Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i>			7) manutenzione immobili	€ 165.204,27	€ 157.749,27
1) Partecipazioni in:			8) Interessi su prestiti	€ -	€ -
a) imprese controllate			<b>Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)</b>	€ 3.276.840,18	€ 3.074.201,36
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	€ 610.456,19	€ 38.495,70
e) altri enti			Indennità non riscosse	€ -	€ 35.281,84
2) Crediti			Debiti per Indennità Supplementari - cessati anno 2016	€ 11.750.000,00	€ -
a) verso imprese controllate			Debiti per Indennità Supplementare 2012	€ -	€ -
b) verso imprese collegate			Debiti per Indennità Supplementare 2013	€ -	€ 985.679,69
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			Debiti per Indennità Supplementare 2014	€ 723.492,23	€ 7.991.834,16
d) verso altri			Debiti per Indennità Supplementare 2015	€ 11.448.880,58	€ 10.800.000,00
3) Titoli del debito pubblico	€ 43.900.000,00	€ 39.700.000,00	Debiti per Assegno Speciale anno 2016	€ 2.006.981,13	€ 1.900.947,99
4) Crediti finanziari diversi	€ 43.900.000,00	€ 39.700.000,00	Debiti per premi assicurativi	€ 3.913,16	€ -
<b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>	€ 51.846.853,49	€ 47.446.853,49	Debiti d'imposta	€ -	€ -
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			Debiti d'imposta su titoli	€ 317,38	€ 4.527,17
I. <i>Risorse</i>			<b>Totale Totale Debiti (E)</b>	€ 28.544.020,67	€ 21.756.936,57
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) Riscconti passivi		
4) prodotti finiti e merci			3) Aggio su prestiti		
5) acconti			4) Riserve tecniche		
<b>Totale</b>			<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	€ -	€ -
II. <i>Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>					
Crediti per contributi	€ -	€ 1.864.927,40			
Crediti per interessi su titoli	€ 420.260,15	€ 401.844,29			
Crediti per interessi su dep. e c/c	€ 78.682,03	€ 59.416,40			
Crediti per indennità non dovute	€ 34.475,05	€ 34.475,05			
Crediti diversi	€ 62,00	€ -			
Crediti per fitti	€ -	€ -			
Crediti per prestiti	€ -	€ -			
Crediti da detenti su titoli di Stato	€ 2.539,02	€ 36.217,39			
Crediti per sovrapprezzo titoli	€ 1.098.380,55	€ 1.043.006,66			
<b>Totale</b>	€ 1.634.408,80	€ 3.439.587,19			
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni					
4) Altri titoli					
<b>Totale</b>					
IV. <i>Disponibilità liquide</i>					
1) depositi bancari	€ 8.236.756,11	€ 6.638.829,55			
2) depositi postali	€ -	€ -			
3) denaro e valori in cassa	€ -	€ -			
<b>Totale</b>	€ 8.236.756,11	€ 6.638.829,55			
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	€ 9.871.164,91	€ 9.078.416,74			
<b>I) RATEI E RISCONTI</b>					
1) Ratei attivi					
2) Riscconti attivi					
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	€ -	€ -			
<b>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 disavanzi					
VI. Riserve statutarie					
VII. Altre riserve distintamente indicate					
VIII. Disavanzi economici portati a nuovo	€ -	€ -			
IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	€ -	€ -			
<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	€ -	€ -			
<b>Totale attivo</b>	€ 61.518.018,40	€ 56.525.270,23	<b>Totale passivo e netto</b>	€ 61.518.018,40	€ 56.525.270,23



**MINISTERO DELLA DIFESA**  
*Cassa di Previdenza delle Forze Armate*  
*Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri*

**NOTA INTEGRATIVA**

**Rendiconto generale 1.1.2016 - 31.12.2016**

Il Consiglio di Amministrazione (C.d.A.), nel man.enere 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 2016.

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 €. 3.025,25 e da un conseguente aumento del patrimonio netto che si attesta in €. 31.697.157,55.

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio è invece attestato in €. 27.143.302,92.

Un cenno, infine, sulle disponibilità liquide che risultano ammontare al 31 dicembre 2016 a **€. 8.236.756,11.**

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>	€	15.819.913,16
----------------------------------	---	---------------

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

ammontare dei contributi riscossi, per l'esercizio finanziario 2016, dal personale Ufficiale dell'Esercito Italiano e dell'Arma dei Carabinieri	€	15.819.913,16
---	---	---------------

**2) Altri ricavi e proventi**

<b>Altri ricavi e proventi</b>	€	13.288,19
--------------------------------	---	-----------

Recupero dell'Assegno Speciale	€	12.603,32
--------------------------------	---	-----------

Recupero spese e commissioni bancarie	€	-
---------------------------------------	---	---

Recupero indennità non dovute	€	-
-------------------------------	---	---

Recupero imposte e tasse	€	684,87
--------------------------	---	--------

<b>Totale valore della produzione (A)</b>	<b>€</b>	<b>15.833.201,35</b>
---	----------	----------------------

**B) COSTI DELLA PRODUZIONE****3) per servizi**

<b>Spese per l'acquisto di beni e servizi e poste corr. di entrate correnti</b>	€	5.076,12
---	---	----------

Onorari e compensi speciali incarichi	€	-
---------------------------------------	---	---

Uscite per pubblicità	€	323,41
-----------------------	---	--------

Premi assicurativi	€	3.913,16
--------------------	---	----------

Spese generali e commissioni bancarie	€	8,64
---------------------------------------	---	------

Manutenzione, ricostruz. di immobili	€	-
--------------------------------------	---	---

Restituzione interessi su prestiti	€	-
------------------------------------	---	---

Restituzione contributi	€	830,91
-------------------------	---	--------

**4) per personale**

<b>Indennità supplementare</b>	€	11.863.727,35
--------------------------------	---	---------------

Trattasi di erogazioni di Indennità Supplementare al personale cessato nell'anno 2016	€	77.807,41
---	---	-----------

Indennità da pagare nell'anno 2018 ma di competenza dell'esercizio finanziario 2016	€	11.750.000,00
---	---	---------------

Riliquidazioni delle Indennità Supplementari degli anni precedenti al 2014	€	35.919,94
--	---	-----------

Rimborso dei soli contributi agli aventi diritto	€	-
--	---	---

<b>Assegno Speciale</b>	€	5.361.861,58
-------------------------	---	--------------

Trattasi di pagamento di un vitalizio non reversibile, al solo personale del Fondo Ufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri, che abbiano compiuto contestualmente il 65° anno di età e otto anni dalla cessazione.	€	5.361.861,58
---	---	--------------

<b>Sussidi</b>	€	-
----------------	---	---

Trattasi di sussidi da erogare a fini assistenziali per il solo personale iscritto al Fondo dei Sottufficiali dell'Esercito e dei Carabinieri e al Fondo Appuntati e Carabinieri

€	-
---	---

**5) Ammortamenti e svalutazioni**

<b>Immobili e Materiali (Hardware e Ufficio)</b>	€	208.390,36
--	---	------------

Si riferisce alla 47° rata di ammortamento dell'immobile sito a Roma in Via Todi

€	208.390,36
---	------------

**6) Accantonamento ai fondi per rischi**

<b>Accantonamento spese di manutenzione</b>	€	27.455,00
---	---	-----------

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

€	27.455,00
---	-----------

<b>Accantonamenti per rischi su crediti di dubbia esigibilità</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

€	-
---	---

<b>Totale costi (B)</b>	€	<b>17.466.510,41</b>
-------------------------	---	----------------------

<b>Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)</b>	-€	<b>1.633.309,06</b>
---	----	---------------------

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

<b>Fitti da immobili</b>	€	549.100,00
--------------------------	---	------------

Importo canone immobile del Fondo Ufficiali Esercito e Carabinieri

€	549.100,00
---	------------

Importo canone immobili del Fondo Ufficiali Marina

€	-
---	---

Importo canone immobili del Fondo Sottufficiali Marina

€	-
---	---

Totale	€	549.100,00
--------	---	------------

<b>Interessi su titoli</b>	€	1.446.953,87
----------------------------	---	--------------

Esponde l'ammontare degli interessi sui titoli del debito pubblico riscossi e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2016.

€	1.446.953,87
---	--------------

<b>Entrate per sottoprezzo</b>	€	-
--------------------------------	---	---

Entrate derivanti dall'acquisto di titoli sotto la pari avvenuti nell'esercizio finanziario di competenza

€	-
---	---

<b>Interessi attivi su depositi in conto corrente</b>	€	201.874,20
---	---	------------

Esponde l'ammontare degli interessi maturati nel corso dell'esercizio finanziario 2016, sul c/c bancario:

€	201.874,20
---	------------

<b>Interessi su prestiti concessi</b>	€	-
---------------------------------------	---	---

Esponde 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>	€	40.557,09
Trattasi di interessi per prestiti concessi nei precedenti esercizi finanziari	€	-
acquisti su titoli sotto la pari incassati in esercizi precedenti	€	40.557,09
<b>17) Interessi e altri oneri finanziari</b>		
<b>Interessi legali</b>	€	-
Si riferisce a eventuali interessi da corrispondere a destinatari dell'indennità supplementare per ritardato pagamento	€	-
<b>Uscite per sovrapprezzo titoli</b>	€	3.219,64
Uscite derivanti dall'acquisto di titoli sopra la pari. L'importo si riferisce alla sola componente di competenza dell'esercizio finanziario 2016.	€	3.219,64
<b>Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori</b>	€	-
Si riferisce a possibili spese di carattere legale	€	-
<b>Oneri diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari)</b>	€	77.788,47
Trattasi di uscite derivanti da acquisti su titoli sopra la pari già pagati in esercizi precedenti	€	77.788,47
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	€	<b>2.157.477,05</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<b>22) Insussistenze di passivo</b>	€	378.282,89
Si riferisce all'eliminazione del residuo debito iscritto a bilancio, per le indennità supplementare dei cessati anno 2014		
<b>23) Insussistenza di attivo</b>	€	-
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un credito già accertato in esercizi precedenti.		
<b>22) Sopravvenienze attive</b>	€	0,01
Si riferisce all'aumento di un credito già iscritto a bilancio		
<b>23) Sopravvenienze passive</b>	€	653.454,86
Si riferisce all'aumento di un debito precedentemente già accertato (debiti per indennità anno 2015)		
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	-€	<b>275.171,96</b>
Imposte dell'esercizio	€	245.970,78
<b>AVANZO ECONOMICO</b>	€	<b>3.025,25</b>

## STATO PATRIMONIALE

### ATTIVITA'

**B) IMMOBILIZZAZIONI****II. Immobilizzazioni materiali**

1) <i>Fabbricati</i>	€	7.746.853,49
2) <i>Hardware</i>	€	-
3) <i>Macchine d'ufficio</i>	€	-

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

Portafoglio titoli del debito pubblico, in essere al termine dell'esercizio finanziario 2016	€	43.900.000,00
--	---	---------------

<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	€	<u>51.646.853,49</u>
------------------------------------	---	----------------------

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

Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici	€	1.599.871,75
---	---	--------------

Credito per contributi	€	-
Rappresenta l'ammontare dei contributi di competenza 2016 non riscossi e da riscuotere nell'anno 2017		

Crediti per fitti da immobili	€	-
Rappresenta il fitto degli immobili spettante per l'anno 2016 non riscosso e da riscuotere nell'anno 2017		

Crediti per interessi su titoli in portafoglio	€	420.260,15
--	---	------------

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 2017 e relativo alla competenza dell'esercizio finanziario 2016

Crediti per dietimi	€	2.539,02
---------------------	---	----------

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.

Crediti per interessi su depositi e c/c	€	78.682,03
---	---	-----------

E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente bancario nell'esercizio finanziario 2016 e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2017

Ratei per sovrapprezzo titoli	€	1.098.390,55
-------------------------------	---	--------------

Si riferiscono a perdite riscontrate all'atto dell'acquisto di titoli "sopra la pari" che avranno competenza negli esercizi futuri.

Credito verso altri	€	34.537,05
---------------------	---	-----------

Crediti per prestiti	€	-
----------------------	---	---

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

Crediti per indennità non dovute	€	34.475,05
----------------------------------	---	-----------

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.

Crediti diversi	€	62,00
-----------------	---	-------

Si riferisce a somme da riscuotere nell'esercizio finanziario 2016 e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo

<b>Totale</b>	€	<u>1.634.408,80</u>
---------------	---	---------------------

<b>IV. Disponibilità liquide</b>		
<b>1) Depositi bancari e postali</b>	€	8.236.756,11
Conto corrente bancario Banca delle Marche		
<b>Totale</b>	€	<b>8.236.756,11</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	€	<b>9.871.164,91</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		
<b>1) Ratei attivi</b>		
<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>61.518.018,40</b>

**PASSIVITA'****A) PATRIMONIO NETTO**

<b>VIII. Avanzi economici portati a nuovo</b>	€	31.694.132,30
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi		
<b>IX. Avanzo economico d'esercizio</b>	€	3.025,25
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	€	<b>31.697.157,55</b>

**C) FONDI PER RISCHI ED ONERI**

<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 al credito di dubbia esigibilità</b>	€	27.580,04
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>	€	185.204,27
Costituito ai sensi della delibera 66 del 7 novembre 1969 per fare fronte ai lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria dello stabile mediante accantonamento del 5% del fitto annuo lordo iniziale		
<b>Fondo ammortamento immobili</b>	€	2.980.214,55
Costituito da 47 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>	€	72.993,85
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>	€	10.847,47
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>3.276.840,18</b>

**E) RESIDUI PASSIVI**

<b>10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute</b>	€	23.922.372,81
Si riferiscono ai debiti iscritti per le Indennità Supplementari così suddivisi:		
debiti per I.S. - cessati dal servizio anno 2012	€	-
debiti per I.S. - cessati dal servizio anno 2013	€	-
debiti per I.S. - cessati dal servizio - dicembre 2014	€	723.492,23
debiti per I.S. - cessati dal servizio - anno 2015	€	11.448.880,58
debiti per I.S. - cessati dal servizio - anno 2016	€	11.750.000,00
<b>Totale</b>	€	<b>23.922.372,81</b>

<b>11) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute</b>	€	2.006.961,13
Si riferisce al debito iscritto per l'Assegno Speciale, non pagato nell'anno 2016 e da pagare nel 2017, comprensivo della quota Irpef:		
	€	2.006.961,13

<b>12) Debiti diversi</b>	€	610.456,19
Si riferisce agli importi derivanti dall'assegno speciale non riscosso e da rimettere e al pagamento di indennità predisposti nel 2016 ma pagati soltanto agli inizi del 2017 agli aventi diritto.		
	€	610.456,19

<b>13) Indennità non rimosse</b>	€	-
Si riferisce ai soli riaccrediti delle indennità Supplementari destinati ad essere riemessi agli aventi diritto, a seguito di coordinate IBAN errate.		
	€	-

<b>14) Debiti d'imposta su titoli</b>	€	317,38
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		
	€	317,38

<b>15) Debiti per premi assicurativi</b>	€	3.913,16
Si riferisce al premio dell'assicurazione dell'immobile di Via Todì non pagato e da pagare per l'anno 2016		
	€	3.913,16

<b>Totale debiti (E)</b>	€	<b>26.544.020,67</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>	€	<b>61.518.018,40</b>

**CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE**

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Esercito e dell'Arma dei Carabinieri

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio		5.638.829,55
<b>RISCOSSIONI:</b>		
- in conto competenza	17.532.187,24 (3)	
- in conto residui	<u>15.692.897,62 (4)</u>	
		33.225.084,86 (5)
<b>PAGAMENTI:</b>		
- in conto competenza	18.345.987,33 (1)	
- in conto residui	<u>12.281.170,97 (2)</u>	
		<u>-30.627.158,30 (6)</u>
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio		8.236.756,11
<b>RESIDUI ATTIVI:</b>		
- degli esercizi prec.	30.202.294,26 (7)	
- dell'esercizio	<u>15.332.114,54 (8)</u>	
		45.534.408,80
<b>RESIDUI PASSIVI:</b>		
- degli esercizi prec.	12.793.993,85 (9)	
- dell'esercizio	<u>13.833.868,14 (10)</u>	
		<u>26.627.861,99</u>
<i>Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio</i>		27.143.302,92

nota esplicativa allegato "A"

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

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		RISCOSSIONI TOTALI CASSA 2016
	RISCOSSIONI 2016	IMPORTI DA RISCOUTERE	RISCOSSIONI 2016	IMPORTI DA RISCOUTERE	
<b>ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PEREQ.</b>					
<b>CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI</b>					
Contributi sociali e copertura di altri trattamenti previd. a carico del lavoro e dei lavoratori	15.819.913,16	0,00	1.864.927,40	0,00	17.684.840,56
<b>ENTRATE EXTRATRIBUTARIE</b>					
<b>VENDITA DI BENI E SERV. E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI</b>					
Noleggi e locazioni di altri beni immobili	549.100,00	0,00	0,00	0,00	549.100,00
<b>INTERESSI ATTIVI</b>					
Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessi dall'Amministrazione Centr.	1.026.693,72	420.260,15	401.544,29	0,00	1.428.238,01
Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi da depositi bancari e postali	123.192,17	78.682,03	59.416,41	0,00	182.608,58
Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>					
Entrate da rimborsi di imposte dirette	684,87	0,00	0,00	0,00	684,87
Entrate per recupero dell'assegno speciale	12.603,32	0,00	0,00	0,00	12.603,32
Entrate per recupero delle Indennità non dovute	0,00	0,00	0,00	34.475,05	0,00
Entr. rimb.recup.reratt. somme non dov. o incass. in ecc. da Inv. (Comm.banc.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate correnti n.a.c. - Fondo Garanzia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
<b>ALLENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
Alienazione di tit. obbligaz. a medio-lungo termine emessa da Amministrazione Centr.	0,00	14.700.000,00	10.500.000,00	29.200.000,00	10.500.000,00
<b>RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE</b>					
Ricossa. di Mutui a medio e lungo term. a tasso agevol. da famiglie (rate Prestito)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
Altre entrate per riduz. di altre attiv. finanziarie... quote per sovrapprezzo titoli	0,00	133.172,36	0,00	965.218,19	0,00
Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie... crediti da dartimi	0,00	0,00	127.336,99	2.539,02	127.336,99
Altre entrate per riduz. di altre attiv. finanz. verso Famiglie - Ricossa. crediti diversi	0,00	0,00	5.410,35	62,00	5.410,35
<b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>					
<b>ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>					
Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))	0,00	0,00	2.715.368,34	0,00	2.715.368,34
Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non ricaso...)	0,00	0,00	7.186,51	0,00	7.186,51
Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte sui titoli)	0,00	0,00	11.707,33	0,00	11.707,33
	<b>17.532.187,24</b>	<b>15.332.114,54</b>	<b>15.692.897,62</b>	<b>30.202.294,26</b>	<b>33.225.084,86</b>

Riferim. su situaz. Amministr.

(3)

(8)

(4)

(7)

(5)

nota esplicativa allegato "B"

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

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		PAGAMENTI TOTALI CASSA 2016
	PAGAMENTI 2016	IMPORTI DA PAGARE	PAGAMENTI 2016	IMPORTI DA PAGARE	
<b>SPESE CORRENTI</b>					
<b>IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b>					
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse	172.976,93	72.993,85	65.643,30	0,00	238.620,23
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - detratte per imposte	0,00	0,00	15.917,12	317,38	15.917,12
<b>ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>					
Altre prestazioni professionali e specialiste n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pubblicazione bandi di gara - (Spese di pubblicità)	323,41	0,00	0,00	0,00	323,41
Spese generali e commissioni per servizi finanziari	8,64	0,00	0,00	0,00	8,64
<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>					
Liquidazioni della Indennità Supplementare	77.807,41	11.750.000,00	7.880.513,03	12.172.372,81	7.958.320,44
Riliquazioni e liq. delle Indennità supplém. anni precedenti	35.919,94	0,00	0,00	0,00	35.919,94
Liquidazione dei soli contributi versati (Rimborso contributi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assegno Speciale	3.354.900,45	2.006.961,13	1.900.947,99	0,00	5.255.848,44
Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>INTERESSI PASSIVI</b>					
Interessi di mora ad altri soggetti (Interessi legali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri inter. passivi a Amministr. Centrali - Uscite per sovrapprezzo titoli	3.219,64	0,00	0,00	0,00	3.219,64
Altri inter. passivi a Amministr. Centr. - Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. Fut.	0,00	0,00	133.172,36	0,00	133.172,36
<b>RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE</b>					
Restituzione interessi su prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Restituzione contributi	830,91	0,00	0,00	0,00	830,91
<b>ALTRE SPESE CORRENTI</b>					
Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Premio di Assicurazione su beni immobili	0,00	3.913,16	0,00	0,00	0,00
Oneri da contenzioso - (Uscite per liti e arbitraggi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti n.a.c. - (oneri vari straordinari)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>					
<b>INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b>					
Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruz. ripristini e trasform. di immobili)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
<b>ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centr.	14.700.000,00	0,00	0,00	0,00	14.700.000,00
<b>CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE</b>					
Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>					
Incremento di altre att. finanzia verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sott. es. tit.	0,00	0,00	0,00	10.847,47	0,00
<b>USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>					
<b>USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>					
Ritenute diverse (debiti diversi)	0,00	0,00	2.143.377,85	610.456,19	2.143.377,85
Indennità non riscosse	0,00	0,00	42.468,35	0,00	42.468,35
Crediti diversi	0,00	0,00	5.472,35	0,00	5.472,35
Crediti da clienti	0,00	0,00	93.658,62	0,00	93.658,62
	<b>18.345.987,33</b>	<b>13.833.868,14</b>	<b>12.281.170,97</b>	<b>12.793.993,85</b>	<b>30.627.158,30</b>
Referim. su situaz. Amministr.	(1)	(10)	(2)	(9)	(6)



# MINISTERO DELLA DIFESA

## *Cassa di Previdenza delle Forze Armate*

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



#### RENDICONTO GENERALE

PERIODO FINANZIARIO 1.01.2016 – 31.12.2016

Il presente rendiconto generale è costituito dai seguenti documenti:

a. conto di bilancio

- rendiconto finanziario decisionale (All. 9 del D.P.R. 97/2003);
- rendiconto finanziario gestionale (All. 10 del D.P.R. 97/2003);

b. conto economico

- conto economico (All. 11 del D.P.R. 97/2003);
- quadro di riclassificazione del conto economico (All. 12 del D.P.R. 97/2003);

c. stato patrimoniale

d. nota integrativa

Al rendiconto è altresì allegata:

- situazione amministrativa (All. "A" al rendiconto generale)

ALLEGATO N.9 DPR 97/2003

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

**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

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

Parte I - Entrate

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione Fondo iniziale di cassa						
<b>1.</b>	<b>ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA</b>						
<b>1.2.</b>	<b>CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI</b>						
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e dei lavoratori	0,00	21.732.267,70	24.344.464,28	2.612.186,58	22.218.106,48	21.870.852,44
<b>3.</b>	<b>ENTRATE EXTRAURBANE</b>						
3.1.	VENDE BENI E SERV. E PROV.DERV. DA GEST. DEI BENI						
3.1.1.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2.	INTERESSI ATTIVI						
3.2.1.	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio-lungo termine	1.457.372,30	5.123.482,45	5.231.587,54	1.565.497,39	5.181.838,07	5.182.500,00
3.2.2.	Altri interessi attivi	56.762,47	139.802,40	171.820,34	48.275,20	138.622,46	104.594,87
<b>2.8.</b>	<b>RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI</b>						
3.5.2.	Rimborsi in entrata	370.383,30	131,04	131,04	370.383,30	387.418,57	17.033,27
3.5.99.	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.884.518,07</b>	<b>26.995.663,59</b>	<b>29.748.003,20</b>	<b>4.596.352,47</b>	<b>27.925.983,58</b>	<b>27.174.980,58</b>
<b>6.</b>	<b>ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
5.1.	ALLENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	106.000.000,00	4.400.000,00	10.000.000,00	1.160.000,00	1.600.000,00	0,00
5.2.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
5.2.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5.4.</b>	<b>ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
5.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche	2.169.730,83	40.442,72	31.012,46	2.422.590,39	430.024,90	0,00
5.4.2.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso famiglie	63.119,14	0,00	170.048,37	41.095,48	0,00	170.636,48
	<b>TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>108.232.849,97</b>	<b>4.440.442,72</b>	<b>10.201.060,83</b>	<b>114.063.695,87</b>	<b>2.030.024,90</b>	<b>170.636,48</b>
<b>9.</b>	<b>ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>						
9.1.	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
9.1.99.	Altre entrate per partite di giro	0,00	0,00	5.825.801,93	0,00	0,00	154.279,90
	<b>TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.825.801,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>154.279,90</b>
	<b>RIEPILOGO DELLE VOCI</b>						
	<b>TOTALE I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.884.518,07</b>	<b>26.995.663,59</b>	<b>29.748.003,20</b>	<b>4.596.352,47</b>	<b>27.925.983,58</b>	<b>27.174.980,58</b>
	<b>TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	<b>108.232.849,97</b>	<b>4.440.442,72</b>	<b>10.201.060,83</b>	<b>114.063.695,87</b>	<b>2.030.024,90</b>	<b>170.636,48</b>
	<b>TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.825.801,93</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>154.279,90</b>
	<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>	<b>110.117.368,04</b>	<b>31.436.106,31</b>	<b>45.774.865,96</b>	<b>118.660.038,34</b>	<b>29.956.008,48</b>	<b>27.489.896,96</b>
	Avanzo di amministrazione utilizzato		7.533.499,62			0,00	
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>110.117.368,04</b>	<b>38.969.605,93</b>	<b>45.774.865,96</b>	<b>118.660.038,34</b>	<b>29.956.008,48</b>	<b>27.489.896,96</b>

ALLEGATO N.9 DPR 97/2003

## CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

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

## RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

Parte II - Uscite

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
<b>1.</b>	<b>SPESE CORRENTI</b>						
1.2.	<b>IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE</b>						
1.2.1.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	197.472,76	720.367,84	735.551,35	210.494,33	683.779,59	675.015,16
1.3.	<b>ACQUISTO DI BENI E SERVIZI</b>						
1.3.2.	Acquisto di servizi	0,00	331,96	331,96	0,00	371,78	371,78
1.4.	<b>TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie	11.950.000,00	33.806.912,82	33.152.353,46	8.800.000,00	438.204,74	24.363.104,87
1.7.	<b>INTERESSI PASSIVI</b>						
1.7.6.	Altri interessi passivi	0,00	917,28	41.360,00	0,00	685,10	430.710,00
1.9.	<b>RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE</b>						
1.9.99.	Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.	0,00	570,82	570,82	0,00	0,00	0,00
1.10.	<b>ALTRE SPESE CORRENTI</b>						
1.10.1.	Fondi di riserva e altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.4.	Premio di Assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.5.	Spese dovute a sanzioni, risarcimento ed indennizzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10.99.	Altre spese correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE I - USCITE CORRENTI</b>	€ 12.147.472,76	€ 34.529.100,72	€ 33.930.167,59	€ 9.010.494,33	€ 28.123.041,21	€ 25.469.201,81
<b>2.</b>	<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>						
2.2.	<b>INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI</b>						
2.2.1.	Beni materiali	€ -	€ -	€ -	0,00	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
3.1.	<b>ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
3.1.4.	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	€ -	€ 4.400.000,00	€ 4.400.000,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00
3.3.	<b>CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE</b>						
3.3.2.	Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.	€ -	€ -	€ -	0,00	0,00	0,00
3.4.	<b>ALTRE SPESE PER INCR. DI ATT. FINANZIARIE</b>						
3.4.1.	Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche	€ 1.509.449,90	€ 40.505,21	€ -	1.738.441,50	0,00	0,00
	<b>TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.</b>	€ 1.509.449,90	€ 4.440.505,21	€ 4.400.000,00	€ 1.738.441,50	€ 1.600.000,00	€ 1.600.000,00
<b>7.</b>	<b>USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>						
7.1.	<b>USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>						
7.1.99.	Altre uscite aventi natura di partite di giro	€ 3.824.415,36	€ -	€ 2.244.226,35	35.634,20	0,00	354.397,67
	<b>TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	€ 3.824.415,36	€ -	€ 2.244.226,35	€ 35.634,20	€ -	€ 354.397,67
	<b>TOTALE I - USCITE CORRENTI</b>	€ 12.147.472,76	€ 34.529.100,72	€ 33.930.167,59	€ 9.010.494,33	€ 28.123.041,21	€ 25.469.201,81
	<b>TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.</b>	€ 1.509.449,90	€ 4.440.505,21	€ 4.400.000,00	€ 1.738.441,50	€ 1.600.000,00	€ 1.600.000,00
	<b>TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>	€ 3.824.415,36	€ -	€ 2.244.226,35	€ 35.634,20	€ -	€ 354.397,67
	<b>TOTALE DELLE USCITE</b>	€ 17.481.338,02	€ 38.969.605,93	€ 40.574.393,94	€ 10.784.570,03	€ 29.723.041,21	€ 27.423.599,48
	Aumento dell'avanzo/Copertura del Disavanzo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 232.967,27	€ -
	<b>TOTALE GENERALE</b>	€ 17.481.338,02	€ 38.969.605,93	€ 40.574.393,94	€ 10.784.570,03	€ 29.956.008,48	€ 27.423.599,48