

CONTO ECONOMICO**A) VALORE DELLA PRODUZIONE****1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi**

Contributi degli iscritti	€	8.843.419,59
----------------------------------	---	---------------------

Importo contributi obbligatori a carico del personale pari al 2% dell'80% dello stipendio percepito dagli stessi: ammontare contributi riscossi, per l'esercizio finanziario 2016 dal personale Sottufficiale della Marina Militare (comprese Capitanerie di Porto)

€	8.843.419,59
---	--------------

2) Altri ricavi e proventi

Altri ricavi e proventi	€	4.711,65
--------------------------------	---	-----------------

Recupero dell'Assegno Speciale	€	-
--------------------------------	---	---

Recupero spese e commisioni bancarie	€	-
--------------------------------------	---	---

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

Recupero imposte e tasse	€	4.711,65
--------------------------	---	----------

Totale valore della produzione (A)	€	8.848.131,24
---	----------	---------------------

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

Spese per l'acquisto di beni e servizi e poste corr. di entrate correnti	€	8.366,40
---	---	-----------------

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

Uscite per pubblicità	€	323,40
-----------------------	---	--------

Premi assicurativi	€	4.828,97
--------------------	---	----------

Spese generali e commissioni bancarie	€	8,56
---------------------------------------	---	------

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

Restituzione interessi su prestiti	€	2.932,50
------------------------------------	---	----------

Restituzione contributi	€	272,97
-------------------------	---	--------

4) per personale

Indennità supplementare	€	12.316.605,16
--------------------------------	---	----------------------

Trattasi di erogazioni di Indennità Supplementare al personale cessato nell'anno 2016	€	8.533.766,42
---	---	--------------

Indennità da pagare nell'anno 2017 ma di competenza dell'esercizio finanziario 2016	€	3.600.000,00
---	---	--------------

Riliquidazioni delle Indennità Supplementari degli anni precedenti al 2015	€	177.543,64
--	---	------------

Rimborso dei soli contributi agli aventi diritto	€	5.295,10
--	---	----------

Assegno Speciale	€	-
-------------------------	---	---

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.

€	-
---	---

Sussidi	€	-
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		
Immobili e Materiali (Hardware e Ufficio)	€	183.998,12
totale rata di ammortamento stabili di proprietà		
	€	183.998,12
6) Accantonamento ai fondi per rischi		
Accantonamento spese di manutenzione	€	13.657,97
Rappresenta la quota del 5% del fitto annuo lordo iniziale, accantonata per le spese di manutenzione		
	€	13.657,97
Accantonamenti per rischi su crediti di dubbia esigibilità	€	-
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		
	€	-
Totale costi (B)	€	12.522.627,65
Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)	-€	3.674.496,41

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

Fitti da immobili	€	273.159,42
Importo canone immobile del Fondo Ufficiali Esercito e Carabinieri		
	€	-
Importo canone immobili del Fondo Ufficiali Marina		
	€	-
Importo canone immobili del Fondo Sottufficiali Marina		
	€	273.159,42
	Totale €	273.159,42
Interessi su titoli	€	3.729.183,86
Espone l'ammontare degli interessi sui titoli del debito pubblico riscossi e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2016.		
	€	3.729.183,86
Entrate per sottoprezzo	€	-
Entrate derivanti dall'acquisto di titoli sotto la pari avvenuti nell'esercizio finanziario di competenza		
	€	-
Interessi attivi su depositi in conto corrente	€	38.165,08
Espone l'ammontare degli interessi maturati nel corso dell'esercizio finanziario 2016, sul c/c bancario:		
	€	38.165,08
Interessi su prestiti concessi	€	-
Espone l'ammontare degli interessi introitati a seguito di rinegoziazione di un prestito precedentemente concesso		
	€	-

Interessi attivi su personale	€	-
della Pres. Cons. Min. che versa i contributi al momento della liquidazione	€	-
riliquidato secondo la normativa prevista dalla L. 824/73	€	-
Proventi diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari):	€	100.277,74
Trattasi di interessi per prestiti concessi nei precedenti esercizi finanziari	€	-
acquisti su titoli sotto la pari incassati in esercizi precedenti	€	100.277,74
17) Interessi e altri oneri finanziari		
Interessi legali	€	-
Si riferisce a eventuali interessi da corrispondere a destinatari dell'indennità supplementare per ritardato pagamento	€	-
Uscite per sovrapprezzo titoli	€	520,86
Uscite derivanti dall'acquisto di titoli sopra la pari. L'importo si riferisce alla sola componente di competenza dell'esercizio finanziario 2016.	€	520,86
Uscite per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	€	-
Si riferisce a possibili spese di carattere legale	€	-
Oneri diversi (che non danno luogo a movimenti finanziari)	€	324.600,96
Trattasi di uscite derivanti da acquisti su titoli sopra la pari già pagati in esercizi precedenti	€	324.600,96
Totale proventi e oneri finanziari	€	<u>3.815.664,28</u>
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
22) Insussistenze di passivo	€	-
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un debito già accertato e iscritto a bilancio		
23) Insussistenze di attivo	€	-
Si riferisce all'eliminazione o riduzione di un credito già accertato in esercizi precedenti.		
22) Sopravvenienze attive	€	-
Si riferisce all'aumento di un credito già iscritto a bilancio		
23) Sopravvenienze passive	€	1.412.563,19
Si riferisce all'aumento di un debito precedentemente già accertato (debiti per indennità anno 2015)		
Totale delle partite straordinarie	-€	<u>1.412.563,19</u>
Imposte dell'esercizio	€	496.382,30
AVANZO ECONOMICO	-€	1.767.777,62

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

B) IMMOBILIZZAZIONI

II. Immobilizzazioni materiali

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

III. Immobilizzazioni finanziarie

Portafoglio titoli del debito pubblico, in essere al termine dell'esercizio finanziario 2016

€ 81.100.000,00

Totale immobilizzazioni (B)

€ 88.459.924,96

C) ATTIVO CIRCOLANTE

II. Residui attivi

Credito verso lo Stato ed altri Enti pubblici	€	4.865.016,38
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 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	€	1.265.495,33
Crediti per dietimi 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.	€	5.078,04
Crediti per interessi su depositi e c/c E' costituito dagli interessi maturati sul conto corrente bancario nell'esercizio finanziario 2016 e da riscuotere nell'esercizio finanziario 2017	€	18.993,38
Ratei per sovrapprezzo titoli Si riferiscono a perdite riscontrate all'atto dell'acquisto di titoli "sopra la pari" che avranno competenza negli esercizi futuri.	€	3.575.449,63
Credito verso altri	€	301.474,42
Crediti per prestiti Si riferisce all'ammontare complessivo dell'esposizione creditizia nei confronti degli iscritti	€	301.474,42

Crediti per indennità non dovute	€	-
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	€	-
Si riferisce a somme da riscuotere nell'esercizio finanziario 2016 e non ancora riscosse al termine dell'esercizio medesimo		
Totale	€	5.166.490,80
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	€	3.512.160,17
Conto corrente bancario Banca delle Marche		
Totale	€	3.512.160,17
Totale attivo circolante (C)	€	8.678.650,97
D) RATEI E RISCONTI		
1) Ratei attivi		
Totale ratei e risconti (D)	€	-
VIII. Avanzi economici portati a nuovo	€	-
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi		
IX. Avanzo economico d'esercizio	€	-
TOTALE ATTIVO	€	97.138.575,93

PASSIVITA'**A) PATRIMONIO NETTO**

VIII. Avanzi economici portati a nuovo	€	89.512.494,57
Si tratta della somma algebrica degli avanzi/disavanzi economici consolidati in tutti gli esercizi		
IX. Avanzo economico d'esercizio	-€	1.767.777,62
Totale patrimonio netto (A)	€	87.744.716,95

C) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Fondo garanzia prestiti	€	117.055,56
Costituito per far fronte ai rischi del credito, il fondo è alimentato con ritenute operate all'atto della erogazione dei prestiti		
Fondo al credito di dubbia esigibilità	€	-
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.		
Fondo manutenzione e lavori immobili	€	40.987,58
Costituito per fare fronte ai lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria dello stabile mediante accantonamento del 5% del fitto annuo lordo iniziale		

Fondo ammortamento immobili	€	3.992.560,10
Costituito per ammortizzare il costo storico degli immobili siti in Chianciano, Levico e Terminillo		
Fondo imposte e tasse	€	163.129,21
Costituito per attribuire la quota di competenza delle imposte di competenza dell'esercizio e pagamento in quello successivo		
Fondo accant.interessi su prestiti esercizi futuri	€	-
Costituito per attribuire la quota di competenza di interesse per i prestiti concessi i cui interessi sono stati anticipati all'atto dell'erogazione degli stessi		
Ratei per sottoprezzo titoli	€	481.766,52
Si riferiscono a quote di interessi riscalte all'atto dell'acquisto di titoli "sotto la pari" che avranno competenza negli esercizi futuri		
Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	€	<u>4.795.498,97</u>

E) RESIDUI PASSIVI

10) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute	€	3.600.000,00
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 - anno 2014	€	-
debiti per I.S. - cessati dal servizio - anno 2015	€	-
debiti per I.S. - cessati dal servizio - anno 2016	€	3.600.000,00
Totale	€	<u>3.600.000,00</u>
11) Debiti v/iscritti per prestazioni dovute	€	-
Si riferisce al debito iscritto per l'Assegno Speciale, non pagato nell'anno 2016 e da pagare nel 2017, comprensivo della quota Irpef:		
	€	-
12) Debiti diversi	€	997.725,25
Si riferisce agli importi derivanti dal pagamento di indennità predisposti nel 2016 ma pagati soltanto agli inizi del 2017 agli aventi diritto.		
	€	997.725,25
13) Indennità non riscalte	€	-
Si riferisce ai soli riaccrediti delle indennità Supplementari destinati ad essere rimesse agli aventi diritto, a seguito di coordinate IBAN errate.		
	€	-
14) Debiti d'imposta su titoli	€	634,76
Si riferiscono alle imposte relative ai crediti da dietimi da conguagliare alla maturazione della cedola.		
	€	634,76
15) Debiti per premi assicurativi		€ 0,00
Si riferisce al premio dell'assicurazione degli immobili non pagato e da pagare per l'anno 2016		
	€	-

Totale debiti (E)	€	<u>4.598.360,01</u>
TOTALE PASSIVO E NETTO	€	<u>97.138.575,93</u>

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Sottufficiali della Marina Militare

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Consistenza della Cassa all'inizio dell'esercizio		1.927.290,34
<u>RISCOSSIONI:</u>		
- in conto competenza	11.604.150,89 (3)	
- in conto residui	<u>6.262.755,12 (4)</u>	
		17.866.906,01 (5)
<u>PAGAMENTI:</u>		
- in conto competenza	10.958.745,51 (1)	
- in conto residui	<u>5.323.290,67 (2)</u>	
		-16.282.036,18 (6)
Consistenza di Cassa alla fine dell'esercizio		3.512.160,17
RESIDUI ATTIVI:		
- degli esercizi prec.	83.034.642,95 (7)	
- dell'esercizio	<u>3.231.847,85 (8)</u>	
		86.266.490,80
RESIDUI PASSIVI:		
- degli esercizi prec.	1.480.126,53 (9)	
- dell'esercizio	<u>3.763.129,21 (10)</u>	
		5.243.255,74
<i>Avanzo di amministrazione alla fine dell'esercizio</i>		84.535.395,23

nota esplicativa allegato "A"

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

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		RISCOSSIONI TOTALI CASSA 2016
	RISCOSSIONI 2016	IMPORTI DA RISCOUTERE	RISCOSSIONI 2016	IMPORTI DA RISCOUTERE	
ENTRATE CORRENTI DI NAT. TRIBUT., CONTRIBUTIVA E PERDQ.					
CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI					
<i>Contributi sociali e apertura di altri trattamenti previd. e carni det. lavoro e altri lavoratori</i>	8.843.419,89	0,00	366.440,46	0,00	9.209.860,05
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
VENDITA DI BENI E SERV. E PROVENTI DERIV. DALLA GEST. DEI BENI					
<i>Molegg e locazioni di altri beni immobili</i>	273.159,42	0,00	0,00	0,00	273.159,42
INTERESSI ATTIVI					
<i>Interessi attivi da tit. obbligaz. a medio-lungo termine em. Amminstraz. Centr</i>	2.463.688,53	1.285.495,33	1.213.157,63	0,00	3.676.846,16
<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Interessi attivi da prestiti concessi agli iscritti - esercizi precedenti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Interessi attivi da depositi bancari e postali</i>	19.171,70	18.993,38	54.273,28	0,00	73.444,96
<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Entrate derivanti da titoli per sottoprezzo - esercizi futuri</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altri interessi attivi da personale impiegato alla PCM</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altri interessi attivi da personale che usufruisce della Legge 824/73</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI					
<i>Entrate da rimborsi di imposte dirette</i>	4.711,65	0,00	0,00	0,00	4.711,65
<i>Entrate per recupero dell'assegno speciale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Entrate per recupero delle indennità non dovute</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Entr. rimb. recuper. versat. somme non dov. e incassat. in ecc. da Impr. (Comm. banc.)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altre entrate correnti r.a.c. - Fondo Garanzia</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
ALLENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
<i>Alienazione di tit. obbligaz. a medio-lungo termine eme da Amministrazione Centr</i>	0,00	1.900.000,00	3.000.000,00	79.200.000,00	3.000.000,00
RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE					
<i>Riscoss. di titoli a medio e lungo term. a tasso agevol. da famiglie (rate Prestiti)</i>	0,00	0,00	548.491,51	301.474,42	546.491,51
ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. finanziarie - quote per sottoprezzo titoli</i>	0,00	47.359,14	0,00	3.528.090,49	0,00
<i>Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie - crediti da dietri</i>	0,00	0,00	80.153,84	5.078,04	80.153,84
<i>Altre entrate per riduz. di altre attiv. finanz. verso Famiglie - Riscoss. crediti diversi</i>	0,00	0,00	3.823,41	0,00	3.823,41
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO					
<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Ritenute diverse (debiti diversi))</i>	0,00	0,00	997.980,25	0,00	997.980,25
<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Indennità non riaccese)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Altre entrate per partite di giro diverse - (Debiti per imposte su titoli)</i>	0,00	0,00	634,78	0,00	634,78
	11.604.150,89	3.231.847,85	6.262.755,12	83.034.642,95	17.866.906,01

Riferim. su situaz. Amministr.

(3)

(8)

(4)

(7)

(5)

nota esplicativa allegato "B"

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

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA		GESTIONE IN CONTO RESIDUI		PAGAMENTI TOTALI CASSA 2016
	PAGAMENTI 2016	IMPORTI DA PAGARE	PAGAMENTI 2016	IMPORTI DA PAGARE	
SPESE CORRENTI					
IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE					
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - imposte e tasse	333 253,09	163 129,21	165 757,77	0,00	499 010,86
Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. - debiti per imposte	0,00	0,00	10 019,24	634,76	10 019,24
ACQUISTO DI BENI E SERVIZI					
Altre provvis. professionali e specialist. n.a.c. (Onorari e comp. Partic. incarichi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pubblicazione inserti di gara - (Spese di pubblicità)	323,40	0,00	0,00	0,00	323,40
Spese generali e commissioni per servizi finanziari	8,56	0,00	0,00	0,00	8,56
TRASFERIMENTI CORRENTI					
Liquidazioni della Indennità Supplementare	8 533 766,42	3 600 000,00	4 912 563,19	0,00	13 446 329,61
Riliquazioni e liq. delle Indennità supplém. anni precedenti	177 543,64	0,00	0,00	0,00	177 543,64
Liquidazione dei soli contributi versati (rimborso contributi)	5 295,10	0,00	0,00	0,00	5 295,10
Assegno Speciale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri assegni e sussidi assistenziali - Sussidi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INTERESSI PASSIVI					
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)	520,86	0,00	0,00	0,00	520,86
Altri inter. passivi a Amministr. Centr. (Uscite per sovrapprezzo titoli - eserc. P.t.)	0,00	0,00	47 359,14	0,00	47 359,14
RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE					
Restituzione interessi su prestiti	2 932,50	0,00	0,00	0,00	2 932,50
Restituzione contributi	272,97	0,00	0,00	0,00	272,97
ALTRE SPESE CORRENTI					
Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Premio di Assicurazione su beni immobili	4 828,97	0,00	0,00	0,00	4 828,97
Oneri da contratto - (Uscite per loti e arbraggi)	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
SPESE IN CONTO CAPITALE					
INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI					
Fabbricati Militari - (Manutenzione, ricostruz, ripristini e trasform. di immobili)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE					
ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
Acquisizione di tit. obblig. di medio-lungo termine emessi da Amministr. Centr.	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE					
Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a Famiglie - (Prestiti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ALTRE SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE					
Incremento di altre att. finanziarie verso Amministr. Centr. n.a.c. - quote sott. 220 tit.	0,00	0,00	0,00	451 766,52	0,00
USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
USCITE PER PARTITE DI GIRO					
Ritirate diverse (debiti diversi)	0,00	0,00	178 889,88	997 725,25	178 889,88
Indennità non riscosse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti diversi	0,00	0,00	3 623,41	0,00	3 623,41
Crediti da clienti	0,00	0,00	5 078,04	0,00	5 078,04
	10.958.745,51	3.763.129,21	5.323.290,67	1.480.126,53	16.282.036,18

Riferim. su situaz. Amministr.

(1)

(10)

(2)

(9)

(6)

**MINISTERO DELLA DIFESA*****Cassa di Previdenza delle Forze Armate*****FONDO DI PREVIDENZA
UFFICIALI DELL'AERONAUTICA MILITARE****RENDICONTO GENERALE****PERIODO FINANZIARIO 1.01.2016 - 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 Ufficiali dell'Aeronautica Militare

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						
1.2.	CONTRIBUTI SOCIALI E PREMI						
1.2.1.	Contributi sociali e premi a carico del datore di lavoro e altri lavoratori	0,00	3.135.047,93	3.312.434,98	177.387,05	2.998.944,00	3.081.315,02
3.	ENTRATE EXTRAURBANE						
3.1.	VEND. BENI E SERV. E PROV. DEN. DA GEST. DEI BENI						
3.1.3.	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	INTERESSI ATTIVI						
3.3.2.	Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio - lungo termine	121.194,30	346.466,24	363.983,52	138.711,58	372.643,29	372.750,00
3.3.3.	Altri interessi attivi	8.140,68	14.433,35	10.981,16	4.688,49	13.470,50	12.466,94
1.5.	RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI						
1.5.2.	Rimborsi in entrata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5.99.	Altre entrate correnti n.e.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	129.334,98	3.495.947,52	3.687.399,66	320.787,12	3.385.057,79	3.466.531,96
6.	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
6.1.	ALIENAZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
6.1.4.	Alienazione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine	7.590.000,00	290.000,00	1.500.000,00	8.800.000,00	0,00	0,00
6.3.	RISCOSSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
6.3.2.	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato da famiglie	2.376,00	0,00	4.372,00	6.748,00	0,00	202,88
6.4.	ALTRE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
6.4.1.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso Amm. Pubbliche	130.165,49	5.329,54	1.711,48	133.918,83	0,00	0,00
6.4.2.	Altre entrate per riduzione di altre attività finanziarie verso famiglie	0,00	0,00	324,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	7.722.541,49	295.329,54	1.506.407,48	8.940.666,83	0,00	202,88
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	575.131,53	0,00	0,00	23.929,84
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	575.131,53	0,00	0,00	23.929,84
	RIEPILOGO DELLE VOCI						
	TOTALE I - ENTRATE CORRENTI	129.334,98	3.495.947,52	3.687.399,66	320.787,12	3.385.057,79	3.466.531,96
	TOTALE II - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	7.722.541,49	295.329,54	1.506.407,48	8.940.666,83	0,00	202,88
	TOTALE III - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	575.131,53	0,00	0,00	23.929,84
	TOTALE DELLE ENTRATE	7.851.876,47	3.791.277,06	5.768.938,67	9.261.453,95	3.385.057,79	3.490.664,68
	Avanzo di amministrazione utilizzato		1.389.668,44			0,00	
	TOTALE GENERALE	7.851.876,47	5.181.145,50	5.768.938,67	9.261.453,95	3.385.057,79	3.490.664,68

ALLEGATO N.9 DPR 97/003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE
Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

Parte II - Uscite

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2016			ANNO FINANZIARIO 2015		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.	SPESE CORRENTI						
1.2.	IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE						
1.2.1.	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	17.269,87	53.387,71	54.891,73	18.559,95	50.090,74	49.843,17
1.3.	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI						
1.3.2.	Acquisto di servizi	0,00	331,98	331,98	0,00	371,78	371,78
1.4.	TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.4.2.	Trasferimenti correnti a Famiglie	12.202.769,91	4.833.754,34	4.334.186,68	11.598.976,95	2.817.407,76	3.157.619,01
1.7.	INTERESSI PASSIVI						
1.7.6.	Altri interessi passivi	0,00	122,46	5.452,00	0,00	0,00	0,00
1.9.	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE						
1.9.99.	Altri rimb. di parte corrente di somme non dovute o incass. in ecc.	224,54	3.549,03	3.549,03	369,04	0,00	0,00
1.10.	ALTRE SPESE CORRENTI						
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
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	€ 12.220.264,32	€ 4.891.145,50	€ 4.398.411,40	€ 11.617.905,94	€ 2.867.870,28	€ 3.207.833,96
2.	SPESE IN CONTO CAPITALE						
2.2.	INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI						
2.2.1.	Beni materiali	€ -	€ -	€ -	0,00	0,00	0,00
3.	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.	ACQUISIZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
3.1.4.	Acquisizione di titoli obbligazionari di medio-lungo termine	€ -	€ 290.000,00	€ 290.000,00	0,00	0,00	0,00
3.3.	CONCESSIONE CREDITI DI MEDIO-LUNGO TERMINE						
3.3.2.	Concessione di crediti di medio-lungo term. a tasso ag. a fam.	€ -	€ -	€ -	0,00	0,00	0,00
3.4.	ALTRE SPESE PER INCR. DI ATT. FINANZIARIE						
3.4.1.	Incremento di attività finanziarie verso Ammin. Pubbliche	€ -	€ -	€ -	3.762,91	0,00	0,00
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	€ -	€ 290.000,00	€ 290.000,00	€ 3.762,91	€ -	€ -
7.	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
7.1.	USCITE PER PARTITE DI GIRO						
7.1.99.	Altre uscite aventi natura di partite di giro	€ 545.704,50	€ -	€ 54.186,81	22.938,24	0,00	35.314,57
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	€ 545.704,50	€ -	€ 54.186,81	€ 22.938,24	€ -	€ 35.314,57
	TOTALE I - USCITE CORRENTI	€ 12.220.264,32	€ 4.891.145,50	€ 4.398.411,40	€ 11.617.905,94	€ 2.867.870,28	€ 3.207.833,96
	TOTALE II - SPESE IN CONTO CAPITALE ED INCR. ATT. FIN.	€ -	€ 290.000,00	€ 290.000,00	€ 3.762,91	€ -	€ -
	TOTALE III - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	€ 545.704,50	€ -	€ 54.186,81	€ 22.938,24	€ -	€ 35.314,57
	TOTALE DELLE USCITE	€ 12.765.968,82	€ 5.181.145,50	€ 4.742.598,21	€ 11.644.607,09	€ 2.867.870,28	€ 3.243.148,53
	Aumento dell'avanzo/Copertura del Disavanzo		€ -			€ 517.187,51	
	TOTALE GENERALE	€ 12.765.968,82	€ 5.181.145,50	€ 4.742.598,21	€ 11.644.607,09	€ 3.385.057,79	€ 3.243.148,53

ALLEGATO N.11 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

CONTO ECONOMICO

previsto dall'art. 41, comma 1)

	Anno 2016		Anno 2015	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi (Entrate contributive)	€	3.135.047,93	€	2.998.944,00
2) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	€	-	€	-
Totale valore della produzione (A)	€	3.135.047,93	€	2.998.944,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
3) per servizi	€	3.880,99	€	367,50
4) per il personale:				
a) trattamento di fine rapporto (Indennità Supplementare)	€	4.833.754,34	€	2.817.407,76
b) Assegno Speciale (vitalizio)	€	-	€	-
c) Sussidi (per i sott. Fondo Sott. El e CC e Fondo Appuntati e CC)	€	-	€	-
5) Ammortamento e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€	-	€	-
6) Accantonamenti				
a) Accantonamenti per rischi e fondo di riserva	€	-	€	-
b) Accantonamento del credito per dubbia esigibilità	€	-	€	-
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	€	-	€	-
14) Oneri diversi di gestione	€	-	€	-
Totale Costi (B)	€	4.837.635,33	€	2.817.775,26
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI PRODUZIONE (A - B)		-€ 1.702.587,40		€ 181.168,74
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
8) Proventi finanziari				
a) Proventi finanziari	€	360.899,59	€	386.113,79
b) Proventi diversi dai prec.(non dà luogo a mov Finanz)	€	3.907,41	€	8.446,80
9) Interessi ed altri oneri finanziari				
a) Interessi ed altri oneri finanziari	€	122,46	€	4,28
b) Interessi ed altri oneri finanz (non dà luogo a mov Finanz)	€	9.082,88	€	9.073,32
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (C) (15+16-17)	€	355.601,66	€	385.482,99
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (D)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.2)	€	-	€	-
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.7)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui	€	223.365,96	€	551.443,66
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui	€	327.591,26	€	-
Totale delle partite straordinarie (E)	-€	104.225,30	€	551.443,66
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	-€	1.451.211,04	€	1.118.095,39
<i>Imposte dell'esercizio</i>	€	53.387,71	€	50.090,74
DISAVANZO ECONOMICO	-€	1.504.598,75	€	1.068.004,65

ALLEGATO N.12 DPR 97/2003

CASSA DI PREVIDENZA DELLE FORZE ARMATE

Fondo di Previdenza Ufficiali dell'Aeronautica Militare

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

previsto dall'art. 41, comma 1)

	2016	2015	+ O -

A. RICAVI	€ 3.135.047,93	€ 2.998.944,00	€ 136.103,93
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	€ -	€ -	€ -
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	€ 3.135.047,93	€ 2.998.944,00	€ 136.103,93
Consumi di materie prime e servizi esterni	€ 4.837.635,33	€ 2.817.775,26	€ 2.019.860,07
C. VALORE AGGIUNTO	-€ 1.702.587,40	€ 181.168,74	-€ 1.883.756,14
Costo del lavoro	€ -	€ -	€ -
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	-€ 1.702.587,40	€ 181.168,74	-€ 1.883.756,14
Ammortamenti	€ -	€ -	€ -
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	€ -	€ -	€ -
Saldo proventi ed oneri diversi	€ -	€ -	€ -
E. RISULTATO OPERATIVO	-€ 1.702.587,40	€ 181.168,74	-€ 1.883.756,14
Proventi ed oneri finanziari	€ 355.601,66	€ 385.482,99	-€ 29.881,33
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-€ 1.346.985,74	€ 566.651,73	-€ 1.913.637,47
Proventi ed oneri straordinari	-€ 104.225,30	€ 551.443,66	-€ 655.668,96
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-€ 1.451.211,04	€ 1.118.095,39	-€ 2.569.306,43
Imposte di esercizio	€ 53.387,71	€ 50.090,74	€ 3.296,97
DISAVANZO ECONOMICO	-€ 1.504.598,75	€ 1.068.004,65	-€ 2.572.603,40